



ÅMÅLS KOMMUN

Delårsrapport 2019

2019-10-07

Diarienummer KS 2019/312

Innehållsförteckning

Innehållsförteckning	2
Vision	3
Kommunens organisation	4
Förvaltningsberättelse	5
Den kommunala koncernen	5
Händelser av väsentlig betydelse.....	6
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	6
Beräknad ekonomisk prognos	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	8
Balanskravsresultat.....	13
Väsentliga personalförhållanden	14
Upplysningar om redovisningsprinciper	17
Resultaträkning	19
Resultatanalys.....	19
Balansräkning	21
Finansiell analys	22
Notupplysningar	24
Övrig redovisning i kommunen	29
Driftredovisning	29
Investeringsredovisning.....	30
Verksamhetsberättelser	31
Inledning.....	31
Kommunstyrelsen.....	32
Bygg- och miljönämnden	39
Barn- och utbildningsnämnden.....	43
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	57
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden.....	63
Överförmyndarnämnden.....	74
Begreppsförklaringar	82

Vision

Kommunfullmäktige har antagit en vision för Åmåls kommun:

SVERIGES MEST GÄSTVÄNLIGA STAD.

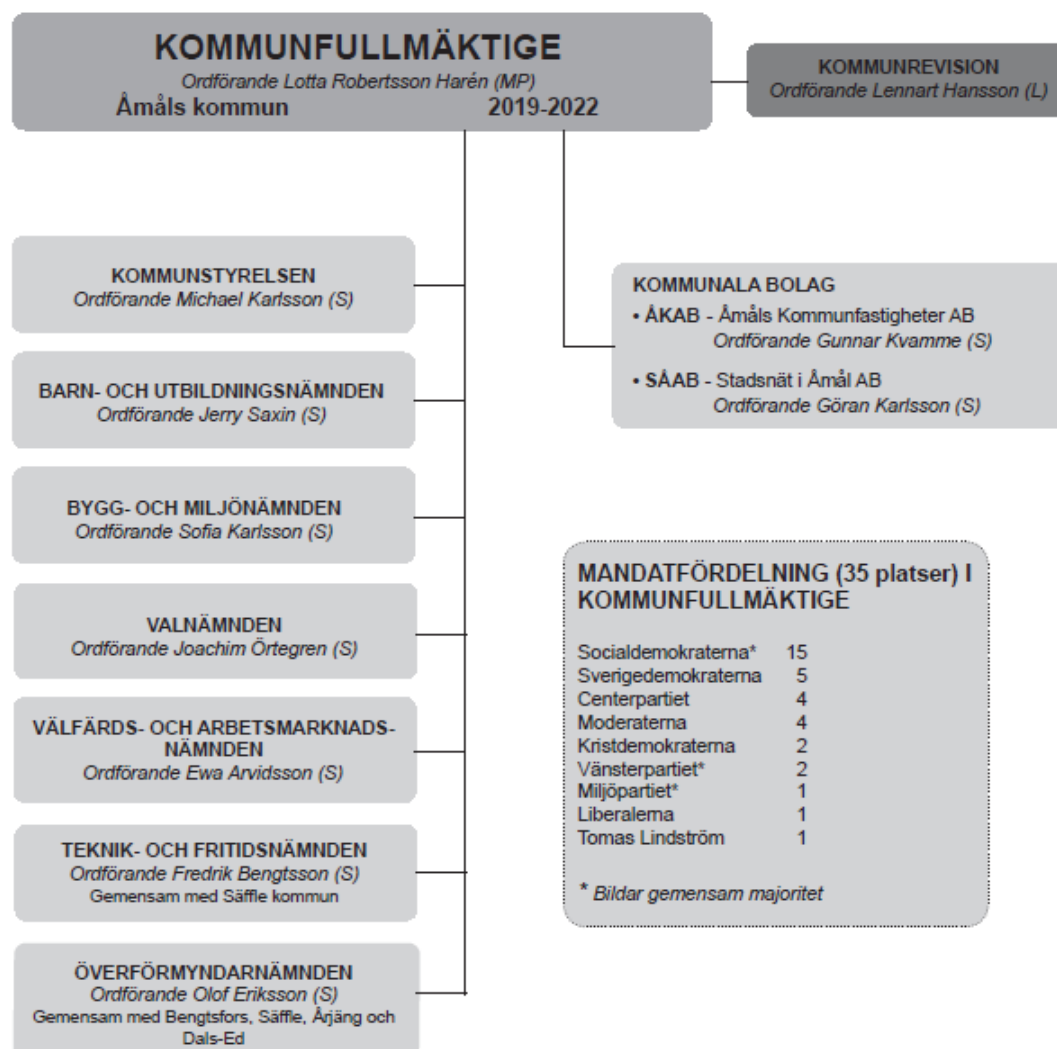
Grundtankarna kring visionen är att den ska beskriva ett önskvärt framtida tillstånd. Den ska även fungera som en gemensam framtidsbild och stödja en färdriktning för fortsatt utveckling.

Till visionen har kopplats varumärkeslöftet *Mänskliga möten i en charmig miljö* samt personlighetsord och samlade styrkor. Konkret utmynnar visionen i fyra värdeord som beskriver personligheten i varumärket Åmål:

- genuin
- omtänksam
- aktiv
- modig.

Kommunens organisation

Kommunfullmäktige är den högsta politiska instansen som utser vilka politiker som ska sitta i olika nämnder och styrelser. Två av dessa nämnder är gemensamma med andra kommuner. Den ena är överförmyndarnämnden som består av ledamöter från kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Säffle, Åmål och Årjäng. Den andra gemensamma nämnden är teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål. Till sin hjälp har politikerna anställda på olika förvaltningar.



Förvaltningsberättelse

Minst en gång under räkenskapsåret ska kommunen upprätta en delårsrapport. Delårsrapporten ska innehålla en förenklad förvaltningsberättelse. Beloppen beskrivs som regel i miljoner kronor (mnkr).

Kommunens finansiella resultat och ställning analyseras i anslutning till kapitlen *Resultaträkning och Balansräkning*. Balanskravsresultatet redovisas i förvaltningsberättelsen. I kapitlet *Övrig redovisning i kommunen* sammanställs *driftredovisning* och *investeringsredovisning*.

Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen består av kommunala styrelser/nämnder samt de helägda dotterbolagen Åmåls Kommunfastigheter AB (ÅKAB) och Stadsnät i Åmål AB (SÅAB). Andra företag med ägarintresse framgår av not 10 i kapitlet *Notupplysningar*.

I delårsrapporten har inte några sammanställda räkenskaper upprättats för den kommunala koncernen.

Det ekonomiska resultatet för Åmåls kommuns koncern uppgår till 32 miljoner kronor (mnkr), varav ÅKAB genererar 8 mnkr, SÅAB 1 mnkr och Åmåls kommun 23 mnkr. Det finns inga koncerninterna mellanhavanden som påverkar resultatet.

Åmåls Kommunfastigheter AB (ÅKAB)

Styrelsen i ÅKAB utses av kommunfullmäktige och enligt bolagsordningen är syftet att med iakttaganden av kommunallagens likställighetsprinciper främja bostadsförsörjningen, tillhandahålla kommunen med lokaler för barnomsorg, skola och vård samt försörjning av industrilokaler. Försörjningen av bostäder och industrilokaler ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. I ägardirektivet framgår att bolaget ska åläggas ett årligt avkastningskrav.

Resultatet för perioden uppgår till 8 miljoner (mnkr).

Utveckling av bolagets resultat och ställning	201908	201808	2018	2017	2016
Nettoomsättning, mnkr	98	99	147	145	146
Resultat efter finansiella poster, mnkr	8	13	11	8	7
Periodens/årets resultat, mnkr	8	13	9	7	5
Soliditet, %	16	15	15	14	12

Stadsnät i Åmål AB (SÅAB)

Stadsnät i Åmål AB är helägt av Åmåls kommun och styrelsen utses av kommunfullmäktige.

Bolaget ska bygga och tillhandahålla ett fiberoptiskt nät i tätorten samt ett stamfibernet på landsbygden, för att främja snabb elektronisk kommunikation till boende och näringsliv i Åmåls kommun.

Bolaget har under perioden fortsatt utbyggnaden av fibernet i Åmåls tätort. Bolagets omsättning utgörs av anslutningsavgifter, näthyra samt kick-back från tjänsteleverantörer.

Resultatet för perioden uppgår till 1 miljon kronor (mnkr).

Utveckling av bolagets resultat och ställning	201908	201808	2018	2017	2016
Nettoomsättning, mnkr	6	5	9	9	12
Resultat efter finansiella poster, mnkr	1	0	1	0	0
Periodens/årets resultat, mnkr	1	0	1	0	0
Soliditet, %	12	9	9	9	10

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunstyrelsen

- Kommunen har under flera år lagt stort fokus på att utveckla stadskärnan. Ett sätt har varit att delta i projektet Urban platsinnovation, som möjliggjorde finansiering för upprustning av Kungsberget och framtagande av stadsmiljöprogram.
- Åmåls kommun har ansökt om att bli utnämnd till Årets stadskärna. I ansökan lyftes samarbetet fram med företagare och föreningar och de många insatser som genomförts under de senaste åren. Detta resulterade i en hedrande delad andraplats i tävlingen Årets stadskärna.
- Ett nytt arbetssätt gällande systematiskt arbetsmiljöarbete har tagits fram av kommunstyrelseförvaltningen. Alla chefer ska i kommunens kvalitetsledningssystem på ett systematiskt och överskådligt sätt kunna få stöd i och rapportera sitt arbetsmiljöarbete. Implementering av det nya arbetssättet påbörjas under hösten 2019.

Bygg- och miljönämnden

- Under året har bygglov för 28 lägenheter beviljats på Västra Åsen.
- Avtal har tecknats vad gäller kompletterande förstudie av förorenat område Fengersfors-Knarrbyn.

Barn- och utbildningsförvaltningen

- Anpassade lokaler i paviljongen på Karlberg har tagits i bruk den 1 augusti 2019 för verksamheternas samtliga stabsfunktioner.
- Från och med den 1 juli 2019 gäller ny läroplan för förskoleverksamheten, vilket innebär att rektorer ansvarar för verksamheten med samma krav på rektorsutbildning som verksamheterna grundskola, gymnasieskola och särskola.
- Enligt beslut i kommunfullmäktige har projektering av Nya Rösparvsskolan startat.
- Från och med höstterminen 2019/20 har elever på skolenheten i Fengersfors flyttat till skolenheten i Tösse.

Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden

- Från och med den 1 januari 2019 har samtliga verksamheter inom integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen organiserats i välfärds- och arbetsmarknadsnämnden (tidigare vård- och omsorgsförvaltningen).
- Under våren blev Åmåls kommun antagen i Vård- och omsorgscollege. Ansökan har skett i samverkan med barn och utbildningsförvaltningen.

Överförmyndarnämnden

- Under perioden har insatser gjorts för att kartlägga möjliga digitala lösningar för att effektivisera handläggning och kommunikation med allmänheten och ställföreträdare (gode män/förvaltare).

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Med utgångspunkt från visionen, Sveriges mest gästvänliga stad, har kommunfullmäktige beslutat om fyra strategiska utvecklingsområden och fyra strategiska mål, vilka gäller från och med år 2017.

Strategiska utvecklingsområden och strategiska mål ska vara vägledande vid fastställande av styrelsens/nämndens inriktningsmål.

Följande perspektiv ska genomsyra alla strategiska utvecklingsområden:

- välfärd och folkhälsa
- klimat och miljö
- demokrati och delaktighet.

Av kommunfullmäktige fastställda styrdokument som berör kommunen i sin helhet samt i vissa fall specifika områden för nämnder och förvaltningar ska alltid beaktas.

Resultatet från uppföljning av de strategiska målen redovisas nedan i kapitlet *Verksamhetsmål*. Syftet är att bedöma om verksamheten har bedrivits på ett ändamålsenligt, kvalitetssäkrat och kostnadseffektivt sätt utifrån kommunala och statliga samt regionala mål.

Visionsstyrningsmodellen

I samband med att kommunfullmäktige antog visionen för Åmåls kommun påbörjades ett mål- och resultatarbete kallat för *Visionsstyrningsmodellen*.

Under år 2018 har en tillämpningsinstruktion gällande visionsstyrningsmodellen tagits fram. Det vill säga ett

dokument som klargör hur politiska mål och statlig samt regional styrning omsätts i verklighet och senare följs upp.

Modellen är till för att säkerställa ett bra genomförande och en bra uppföljning av verksamheten. Modellen är en styrprocess för verksamhetsplanering och uppföljning i kommunfullmäktige samt styrelse/nämnder och dess verksamheter. Visionsstyrningsmodellen utgår från kommunens vision och värdeord och är till för att genomföra de politiska ambitionerna genom att systematiskt styra och följa upp verksamheten och på så sätt säkerställa kvaliteten i tjänster och service till invånare och företag.

Visionsstyrningsmodellen beskriver dels en struktur för styrning och dels ett arbetssätt för planering och uppföljning av kommunen och dess verksamheter.

Planering

Utifrån strategiska mål och planeringsförutsättningar fastställs årligen politiska inriktningsmål - vad som ska prioriteras i kommunen. Det innebär att:

- Respektive styrelse/nämnd och förvaltning utformar verksamhetsplan med inriktningsmål samt budgetförslag.
- Därefter genomförs förhandling enligt lagen om medbestämmande (MBL) med berörda fackliga organisationer på förvaltningsnivå. Styrelsen/nämnderna fattar beslut om verksamhetsplan och budgetförslag.
- Budgetutskottet följer upp styrelsens/nämndernas budgetförslag baserad på direktiv som lämnats tidigare. Därefter genomförs en kommunövergripande MBL-förhandling avseende det totala budgetförslaget för kommunen.
- Kommunfullmäktige fastställer budget för kommande år. Den politiska beställningen lämnas till förvaltningarna.

Förvaltningarna arbetar därefter fram *plan för genomförande*. Denna planering beskriver hur verksamheten ska arbeta för att genomföra den politiska beställningen utifrån krav på god ekonomisk hushållning.

Ansvarig chef genomför dialog med medarbetarna i enlighet med lönepolitiskt program för Åmåls kommun, för att skapa förståelse för fastställda mål och plan för genomförande av aktiviteter i verksamheten. Individuella mål tas fram vilka ska bidra till att de politiska målen uppfylls.

Uppföljning

Ekonomisk prognos

Förvaltningschef med stöd från respektive controller prognostiserar löpande under året eventuell avvikelse mellan beräknat utfall och årsbudget. Rapporten "Ekonomisk prognos" upprättas åtta gånger per år. Till kommunfullmäktige lämnas rapporter som upprättats per den 30 april samt per den 31 augusti.

Verksamhetsberättelse

Respektive styrelses/nämnds verksamhetsplan följs upp och verksamhetsberättelser upprättas. Detta sker i två steg:

1. Uppföljning av målarbetet sker genom att enhetschefer redovisar och följer upp genomförda aktiviteter och valda nyckeltal.
2. Förvaltningschef upprättar, tillsammans med förvaltningens ledningsgrupp, verksamhetsberättelse till styrelsen/nämnden. I denna redovisas måluppfyllelsen av inriktningsmål och valda nyckeltal genom att analysera uppföljningen av enheternas aktiviteter och nyckeltal.

Bokslut

Bokslutet är en sammanställning av bokföringen för perioden eller räkenskapsåret och visar kommunens ekonomiska resultat och ställning.

Resultatet från uppföljning av verksamhetens mål och ekonomi samt bokslutet redovisas i delårsrapporten per den 31 augusti samt i årsredovisningen. Syftet är att bedöma om verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt, kvalitetssäkrat och kostnadseffektivt sätt utifrån politiska mål.

Målgrupper för dessa rapporter är förutom förtroendevalda politiker även kommunens invånare samt övriga intressenter.

Resultat

Resultatet från uppföljning av strategiska mål på Åmåls kommunnivå presenteras nedan i kapitlet *Verksamhetsmål*.

Beräknad ekonomisk prognos

Efter augusti månad uppgår beräknat utfall för år 2019 till -7 miljoner kronor (mnkr). Jämfört med budget på 12 mnkr innebär detta en avvikelse på -19 mnkr:

- Kommunstyrelsen -1,1 mnkr
- Barn- och utbildningsnämnden -0,5 mnkr
- Vårds- och arbetsmarknadsnämnden -7,0 mnkr
- Överförmyndarnämnden -0,5 mnkr
- Flyktingverksamhet -11,3 mnkr
- Skatteintäkter och generella statsbidrag +1,0 mnkr

Vårds- och arbetsmarknadsnämndens underskott hänförs främst till ökade kostnader avseende försörjningsstöd på grund av att personer efter avslutade etableringsuppdrag via arbetsförmedlingen ännu inte är självförsörjande. Åmåls kommun tog emot en stor andel nyanlända under åren 2014-2016 och många av dessa personer kommer under år 2019 att avsluta sina etableringsuppdrag och i och med det övergår ansvaret till kommunen. Arbetet med att förbereda och skapa förutsättningar för personer med försörjningsstöd till egen försörjning måste intensifieras och är en av kommunens viktigaste uppgifter framöver.

Underskottet för flyktingverksamhet är hänförligt till vårds- och arbetsmarknadsförvaltningen och kommer att belasta de av kommunen avsatta medlen för flyktingverksamhet i balanskravsutredningen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

För att främja en utveckling med god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt mål för både verksamhet och ekonomi. Resultatet från uppföljning av strategiska mål och finansiella mål redovisas nedan. Syftet är att bedöma om verksamheten har bedrivits på ett ändamålsenligt, kvalitetssäkrat och kostnadseffektivt sätt utifrån kommunala och statliga samt regionala mål.

Verksamhetsmål

Nedan presenteras uppföljning av strategiska mål på Åmåls kommunnivå. Till de strategiska målen redovisas kommunstyrelsens och nämndernas inriktningsmål som kan utvisa om de strategiska målen är på väg att uppfyllas.




Uppföljning av inriktningsmål med nyckeltal presenteras i respektive styrelses och nämnds verksamhetsberättelse.








Resultatet av måluppfyllelsen sammanfattas med hjälp av följande färger:

 Röd,  Gul,  Grön

Strategiskt utvecklingsområde:

Lärande och utveckling














Strategiskt mål	Inriktningsmål
I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet Kommunens styrelse/nämnder har rapporterat vilka viktiga aktiviteter som pågår eller har genomförts som förväntas bidra positivt till måluppföljningen. Som exempel kan nämnas: <ul style="list-style-type: none">• I förskolans systematiska kvalitetsarbete säkerställs att alla barn har tagit del av undervisning med mål att utveckla de fem förmågorna utifrån förskolans läroplan så långt det är möjligt.• I grundskolans systematiska kvalitetsarbete redovisas skolenhetens resultat, behov och utvecklingsområden för att alla elever ska nå kunskapsmålen och få behörighet till gymnasiet.• Verksamhet gymnasium lyckas förhållandevis väl i sitt uppdrag att ge samtliga elever en gymnasieexamen alternativt att de är anställningsbara i direkt anslutning	 Att ge förutsättningar för och erbjuda ett brett bildningsutbud i Åmåls kommun. (Kommunstyrelsen)
	 Fokus inom bygg- och miljönämndens verksamhetsutveckling ska ligga på samverkan med interna och externa aktörer. Detta för att främja intern fortbildning och erbjuda kommuninvånarna relevant information rörande nämndens ansvarsområden. (Bygg- och miljönämnden)
	 Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga. (Barn- och utbildningsnämnden)









Strategiskt mål	Inriktningsmål
<p>till avslutade studier med en hög grad av trygghet, studiero och upplevelse av stöd, utmaning och stimulans i skolarbetet.</p> <ul style="list-style-type: none"> Vuxenutbildningen erbjuder olika sätt att studera utifrån elevens individuella förutsättningar samt yrkesutbildningar i samverkan med den lokala arbetsmarknaden, som är en viktig möjlighet för många med kortare utbildningsbakgrund. Räddningstjänsten har genomfört brandutbildningar för elever i grundskolan samt invånare boende utanför tätorten. I syfte att öka invånarnas engagemang och valdeltagande har genomförts paneldebatter, föreläsningar i skolor och medborgardialog. Valdeltagandet ökade från 43 till 48 %. 	<p> Grundskola - alla elever ska nå målen och behörighet till gymnasiestudier. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara direkt efter gymnasiet. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Vårdfärd- och arbetsmarknadsnämnden ska vara i framkant gällande att utveckla och använda vårdfärdsteknologi och e-hälsa för att stärka samt motivera och stimulera den enskilde vad gäller att stärka resurser, självständighet och delaktighet i samhällslivet. (Vårdfärd- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	<p> Att ge förutsättningar för arbete och försörjning genom utbildningsinsatser för den enskilde, anpassade efter den lokala och nationella arbetsmarknadens rekryteringsbehov. (Vårdfärd- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	<p> Barnperspektivet ska beaktas det vill säga överförmyndarverksamheten ska särskilt beakta vad hänsyn till barnens bästa kräver. (Överförmyndarnämnden)</p>
	<p> Social hållbarhet och samverkan med olika aktörer i samhället ska skapa grunden för medborgarnas trygghet och vårdfärd. Överförmyndarnämnden ska samverka med andra. (Överförmyndarnämnden)</p>
	<p> Personalen ska genom utbildningsinsatser kontinuerligt fortbilda sig för att i hög grad förfoga över god och mångsidig kompetens samt nödvändiga färdigheter för att rättssäkert kunna genomföra insatser och stöd med kontinuitet och helhetssyn. (Överförmyndarnämnden)</p>

Strategiskt utvecklingsområde:

Livslång trygghet

Strategiskt mål	Inriktningsmål
<p>I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden</p> <p>Kommunens styrelse/nämnder har rapporterat vilka viktiga aktiviteter som pågår eller har genomförts som förväntas bidra positivt till måluppföljningen. Som exempel kan nämnas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Räddningstjänsten har från och med juni 2019 ingått i en gemensam operativ ledningsorganisation med Säffle och Arvika. Inom grundskola och gymnasieskola sker förebyggande arbete kring kränkningar, likabehandling och diskriminering till exempel genom kompetensutveckling och anpassningar av skolmiljön. Inom äldreomsorgen har trygg hemgång fungerat enligt plan och brukare har tagits hem från slutenvården i 	<p> Att verka för ett socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart samhälle för nutida och framtida generationer. (Kommunstyrelsen)</p>
	<p> Att skapa trygghet och tillit till de kommunala tjänsterna genom att verksamheterna arbetar med kvalitet, tillgänglighet och delaktighet. (Kommunstyrelsen)</p>
	<p> Bygg- och miljönämnden ska bedriva en rättssäker verksamhet med målet att nå social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet. (Bygg- och miljönämnden)</p>






Strategiskt mål	Inriktningsmål
<p>förväntad tid.</p> <ul style="list-style-type: none"> Med hjälp av digitalisering av ekonomiskt bistånd frigörs resurser för att kunna följa varje individ på resan till egen försörjning. För att bryta utvecklingen och minska antalet personer som får försörjningsstöd har kommunledningskontoret, i samverkan med välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen, fått ett uppdrag av kommunstyrelsen att presentera en plan för att skapa arbetstillfällen i kommunen för de som idag står utanför arbetsmarknaden och uppbär försörjningsstöd Effektivisering har skett inom överförmyndarverksamheten vilket resulterat i förkortade handläggningstider. 	<p> Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Grundskola - alla elever ska nå målen och behörighet till gymnasiestudier. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara direkt efter gymnasiet. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Bibehålla/öka nöjdhet med Åmåls vatten- och avloppsverksamhet. (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Öka nöjdheten med avfall/renhållning kommande treårsperiod. (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> År 2021 ska mängden tidningar och förpackningar i kärll- och säckavfallet ha minskat med 10 %, jämfört med 2014 års nivå. (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> År 2022 ska nedskräpningen utomhus på allmänna platser ha minskat med 30 %, jämfört med 2017 års nivå. (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Kommunala gator, gång- och cykelbanor ska upplevas trygga och ha god framkomlighet för alla (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Förbättra/utveckla gång- och cykelvägnätet för att uppmuntra till ökad rörelse och cykelanvändande (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Öka utbytestakten av ledningsnätet enligt Svenskt Vattens rekommendationer, 0,7 % för vatten, 0,6 % för spill (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> För en säkrad vattenkvalitet ska vattenverken producera och distribuera ett dricksvatten vars kvalitet är utan anmärkning enligt livsmedelsverkets krav. (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Avloppsvattnet ska renas så att de av Länsstyrelsen och Naturvårdsverkets uppsatta reningskrav uppfylls (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
<p> Nämnden ska minska energiförbrukningen i fasta anläggningar under kommande treårsperiod (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>	

Strategiskt mål	Inriktningsmål
	 <p>Teknik- och fritidsnämnden ska genom ökad digitalisering medverka till en enklare vardag för kommuninvånarna (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	 <p>Individens behov ska vara vägledande och arbetssättet ska kännetecknas av ett förebyggande synsätt i syfte att bibehålla och utveckla den enskildes resurser i det dagliga livet. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	 <p>Att tidigt identifiera individer, familjer i risksituationer och särskilt bör våld i nära relationer, psykisk ohälsa och missbruk uppmärksammas. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	 <p>Att med effektiva arbetsmarknadspolitiska insatser få fler personer med ekonomiskt bistånd att nå egen försörjning med fokus på ungdomar som står utanför arbete och studier samt personer med bristande språkkunskaper. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	 <p>Att verka för ett socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart samhälle för nutida och framtida generationer. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	 <p>Överförmyndarverksamheten ska kännetecknas av hög kvalitet på all verksamhet vilket förutsätter ett uthålligt arbete med ständiga förbättringar och utveckling av rutiner och service. De ekonomiska resurserna ska utnyttjas effektivt. (Överförmyndarnämnden)</p>
	 <p>Huvudmän och närstående ska bemötas på ett värdigt och respektfullt sätt för att skapa en positiv självbild och tilltro till sin egen förmåga samt skapa goda förutsättningar för en bra livssituation, utifrån individuella önskemål. (Överförmyndarnämnden)</p>
	 <p>Huvudmän ska ha inflytande och vara delaktiga i beslut om åtgärder och insatser som berör dem. (Överförmyndarnämnden)</p>

Strategiskt utvecklingsområde:






Företagsamhet och kreativitet

Strategiskt mål	Inriktningsmål
<p>Åmål ska aktivt bidra till ökad sysselsättning, egen försörjning och företagsamhet genom att skapa goda förutsättningar och stimulera kreativa idéer</p> <p>Kommunens styrelse/nämnder har rapporterat vilka viktiga aktiviteter som pågår eller har genomförts som förväntas bidra positivt till måluppföljningen. Som exempel kan nämnas:</p> <ul style="list-style-type: none"> När det gäller sättet som kommunen hanterar företag i myndighetsutövning får Åmåls kommun fina resultat i Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) mätning Insikt. Svaren ger Åmåls kommun år 2018 en hedrande delad andraplats i hela landet. 	 <p>Åmåls kommun ska genom information, myndighetsutövning, handling och samverkan verka för hållbar tillväxt och skattekraftsutveckling. (Kommunstyrelsen)</p>  <p>Bygg- och miljönämndens myndighetsutövning ska präglas av ett hjälpsamt, sakligt, effektivt och professionellt bemötande. (Bygg- och miljönämnden)</p>

Strategiskt mål	Inriktningsmål
<ul style="list-style-type: none"> I ett försök att förbättra näringslivsklimatet har alla förvaltningar deltagit i SKL:s utbildning "Förenkla - helt enkelt". Den riktar sig till chefer, handläggare och politiker som möter företag i sitt arbete. Miljöenheten har som mål att enklare ärenden ska vara färdigbehandlade inom sex veckor och det målet har hittills uppnåtts. På tillväxtenheten har bygglov hanterats skyndsamt i enlighet med plan- och bygglagen. Alla barn får plats i förskolan inom de lagstiftade fyra månaderna. Insatser och åtgärder genomförs i syfte att alla elever inom grundskola och gymnasieskola ska få hjälp och stöd i den omfattning de behöver. För att öka brukarnas självständighet inom LSS har välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen arbetat med välfärdsteknik. <p>Arbetslösheten i Åmål fortfarande ligger fortfarande på en hög nivå. I augusti uppgick antalet öppet arbetslösa personer och sökande i program med aktivitetsstöd till 782 personer. Jämfört med motsvarande period föregående år är detta en ökning med 13 %.</p> <p>För att bryta utvecklingen och minska antalet personer som får försörjningsstöd har kommunledningskontoret, i samverkan med välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen, fått ett uppdrag av kommunstyrelsen att presentera en plan för att skapa arbetstillfällen i kommunen för de som idag står utanför arbetsmarknaden och uppbär försörjningsstöd.</p>	<p> Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Grundskola - alla elever ska nå målen och behörighet till gymnasiestudier. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara direkt efter gymnasiet. (Barn- och utbildningsnämnden)</p>
	<p> Välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen ska arbeta med ett gott och nära ledarskap i god arbetsmiljö samt vara en attraktiv arbetsgivare för att säkra en framtida personalförsörjning. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>
	<p> Vad gäller sysselsättning ska särskilt personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning uppmärksammas. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>

Strategiskt utvecklingsområde:

Kultur och rekreation

Strategiskt mål	Inriktningsmål
<p>Åmål ska vara det självklara turistmålet med kultur och rekreation i fokus</p> <p>Kommunens styrelse/nämnder har rapporterat vilka viktiga aktiviteter som pågår eller har genomförts som förväntas bidra positivt till måluppföljningen. Som exempel kan nämnas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Människors hälsa, med fokus på mark-, vatten- och luftkvalitet, beaktas när ett ärende handläggs på miljöenheten. Vid nybyggnation eller vid ändrad användning ställer tillväxtenheten myndighetskrav på luftkvalitet, brandsäkerhet och tillgänglighet. Kommunen har under flera år lagt stort fokus på att utveckla stadskärnan. Ett sätt har varit att delta i projektet Urban platsinnovation, som möjliggjorde finansiering för upprustning av Kungsberget och framtagande av stadsmiljöprogram. Åmåls kommun har ansökt om att bli utnämnd till Årets stadskärna. I ansökan lyftes fram samarbetet med företagare och föreningar och de många insatser som genomförts under de senaste åren. Detta resulterade i en hedrande delad andraplats i tävlingen Årets stadskärna. Underhållsplaner samt tillgänglighetsinventering av 	<p> Att, i samverkan med andra aktörer och i egen regi, bidra till attraktiva och hållbara värden i kultur, stadsmiljö samt natur- och vattenmiljöer. (Kommunstyrelsen)</p>
	<p> Bygg- och miljönämnden ska, genom sitt myndighetsarbete med prövning och tillsyn, värna mark-, vatten- och luftkvalitet, människors hälsa samt byggnaders utseende och kvalitet. (Bygg- och miljönämnden)</p>
	<p> Teknik- och fritidsnämnden ska ge alla goda förutsättningar att bedriva en allsidig och rörelsefrämjande verksamhet. (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Årets friluftskommuner (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>
	<p> Kommunernas parker, grönområden, skogar samt områden för friluftsliv ska upplevas som attraktiva att vistas i för alla (Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål)</p>

Strategiskt mål	Inriktningsmål
<p>fritids- och friluftsanläggningar samt lekplatser pågår och kommer att ligga till grund för kommande års planering. Arbetet sker med perspektiven tillgänglighet, trygghet och jämställdhet.</p> <ul style="list-style-type: none"> Inom välfärds- och arbetsmarknadsnämnden sker samverkan med förskolan och Samverket Frivilligcentralen gällande kultur och aktiviteter. Aktiviteter som genomförts vid dagliga verksamheter samt via aktivitetssamordnarna har varit uppskattat av brukarna. 	<p>Den enskilde ska uppmuntras att delta i ett varierat kulturutbud. (Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden)</p>

Finansiella mål

Finansiella mål	Kommentar
<p>1. Totala kostnader ska inte uppgå till mer än 98,5 % av totala intäkter.</p>	<p>Beräknade kostnader för helåret uppgår till 100,7 % av beräknade intäkter för helåret. Detta är högre än målet på 98,5 %.</p>
<p>2. Det ekonomiska resultatet ska vara på en nivå som minst resulterar i att det egna kapitalet inflationssäkras.</p>	<p>Utifrån Riksbankens inflationsbedömning på 1,3 % ska resultatet minst uppgå till 3,8 miljoner kronor (mnkr). Beräknat resultat för helåret 2019 uppgår till -7 mnkr.</p>
<p>3. Investeringar ska finansieras med egna medel. Undantag får ske för investeringar som sker inom taxekollektivet. Dessa får finansieras med hjälp av externa lån.</p>	<p>Samtliga investeringar är finansierade med egna medel.</p>
<p>4. Låneskulden bör amorteras med minst 1 mnkr per år.</p>	<p>Åmåls kommun har ingen låneskuld.</p>
<p>5. Soliditeten, eget kapital dividerat med totala tillgångar, ska lägst uppgå till 50 %.</p>	<p>Soliditeten uppgår per den 31 augusti 2019 till 63 %. Målet är uppnått.</p>
<p>6. Avsättningar för framtida förpliktelser, som till exempel pensioner och avslutning av deponi, ska planeras och hanteras inom driftbudget.</p>	<p>Målet är uppnått då avsättningar görs för både pensioner och deponi.</p>

Balanskravsresultat

Balanskravet enligt kommunallagen innebär att kommunens resultat efter justeringar måste överstiga noll. Detta är en lägsta nivå för det finansiella resultatet. På längre sikt anses inte ett nollresultat vara tillräckligt för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning.

Efter införandet av regler kring resultatutjämningsreserver har möjlighet skapats för kommuner att reservera en del av överskott i goda tider och sedan använda denna reserv för att täcka underskott.

Resultatutjämningsreserven redovisas i balansräkningen samt i balanskravsutredningen vid förändringar.

Balanskravsutredning

Vid utredning om balanskravet uppnåtts ska hänsyn tas till vissa redovisningsposter. Enligt riktlinjer omfattar balanskravsutredningen tre resultatnivåer.

1. Resultat enligt resultaträkningen.
2. Resultat efter balanskravsjusteringar.
3. Balanskravsresultat.

I nedanstående balanskravsutredning redovisas även avsatta respektive ianspråktaga medel för särskilda ändamål.

Balanskravsresultat, miljoner kronor (mnkr)	2019, beräknat resultat	2018	2017	2016	2015
Årets resultat	-7	-2	21	41	35
1. realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning.	-1	-2		-1	-1
2. realisationsförluster till följd av försäljning som står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning.					
3. orealiserade vinster förluster i värdepapper					
4. återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
Resultat efter balanskravsjusteringar	-8	-4	21	40	34
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv					
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv					
Balanskravsresultat	-8	-4	21	40	34
Särskilda ändamål:					
Avsatta medel för flyktingverksamhet				-15	-28
Ianspråktaga medel för flyktingverksamhet	11	9	8		
Balanskravsresultat efter avsättning respektive ianspråktaga medel för särskilda ändamål	3	5	29	25	6

Kommunallagens definition på ekonomi i balans har uppnåtts, det vill säga något underskott enligt ovanstående balanskravsutredning har inte konstaterats.

Väsentliga personalförhållanden

Den statistik och de bearbetningar som redovisas avser förhållandet i kommunen per den 31 augusti 2019 om det inte anges något annat. Definitionerna baseras på SKL:s rekommendationer för personalstatistik.

Antal tillsvidare- och visstidsanställda

	201908	%	201808	%
Kvinnor	1 123	79,9	1 103	80,5
Män	282	20,1	268	19,5
Summa	1 405		1 371	
Omräknat till antal årsarbetare	1 348		1 308	

Antalet tillsvidareanställda har minskat med 2 personer jämfört med ifjol och antalet visstidsanställda har ökat med 36, vilket medför en nettoökning med 34 personer.

Antal tillsvidare- och visstidsanställda per ansvarsområde

	201908	201808	201708
Kommunstyrelsen	136	136	127
Barn- och utbildningsnämnden	495	494	474
Välfräds- och arbetsmarknadsnämnden	769	736	760
Överförmyndarnämnden	5	5	5
Summa	1 405	1 371	1 366

Från och med den 1 januari 2019 har samtliga verksamheter inom integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen organiserats i välfärds- och arbetsmarknadsnämnden (tidigare vård- och omsorgsförvaltningen). Välfärds- och arbetsmarknadsnämndens uppgifter tidigare år omfattar därför även integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen. Ökningen av antalet anställda i Åmåls kommun avser främst ökningen i välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen.

Fördelning heltid och deltid

	Heltid		Deltid	
	201908	201808	201908	201808
Kvinnor	85,4 %	80,3 %	14,6 %	19,7 %
Män	83,0 %	85,8 %	17,0 %	14,2 %
Totalt	84,9 %	81,4 %	15,1 %	18,6 %

Utvecklingen mot allt fler heltidstjänster/valfri sysselsättningsgrad i Åmåls kommun fortsätter - en ökning på 3,5 procentenheter jämfört med motsvarande period ifjol. Noterbart är att andelen män med heltid/valfri sysselsättningsgrad är numera lägre än hos kvinnor.

Sysselsättningsgrad

100 % motsvarar heltid	201908	201808
Kvinnor	95,9 %	95,1 %
Män	96,1 %	96,5 %
Totalt	96,0 %	95,4 %

Utvecklingen mot allt fler heltidstjänster/valfri sysselsättningsgrad visas även genom att den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökar – en ökning med 0,6 procentenheter jämfört med ifjol. Noterbart är att den genomsnittliga sysselsättningsgraden hos män har minskat.

Medellön

Kronor per månad	201908	201808
Kvinnor	29 230	28 333
Män	31 576	30 657
Totalt	29 701	28 787
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön %	92,6	92,4

Skillnaden mellan kvinnors lön i förhållande till män fortsätter att minska - skillnaden minskar med 0,2 procentenheter jämfört med ifjol.

Medelålder

	201908	201808
Kommunstyrelsen	47,1	47,1
Barn- och utbildningsnämnden	47,1	47,7
Välfräds- och arbetsmarknadsnämnden	45,9	45,8
Totalt	46,4	46,5

Från och med den 1 januari 2019 har samtliga verksamheter inom integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen organiserats i välfärds- och arbetsmarknadsnämnden (tidigare vård- och omsorgsförvaltningen). Välfärds- och arbetsmarknadsnämndens uppgifter föregående år omfattar därför även integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen. Medelåldern hos tillsvidareanställda i Åmåls kommun är i stort sett oförändrad jämfört med föregående år.

Pensionsavgångar

Uppnår 65 års ålder	Antal
År 2019	14
År 2020	19
År 2021	20
År 2022	36
År 2023	42
Summa	131

Antalet pensionsavgångar beräknas öka de kommande åren. Förändringarna i det allmänna pensionssystemet kommer att innebära att uttag av allmän pension senareläggs.

Sjukfrånvarotal

Värden anges i %	201908	201808	201708
Total sjukfrånvarotid i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	7,0	6,6	7,1
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer) i förhållande till total sjukfrånvarotid	50,2	45,8	50,4
Summa sjukfrånvarotid för kvinnor i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	8,0	7,6	7,9
Summa sjukfrånvarotid för män i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för män	3,5	3,0	4,4
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	5,2	5,1	5,7
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	6,9	6,3	7,2
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	7,8	7,5	7,6

Sjukfrånvaron under perioden januari-augusti 2019 är något högre än motsvarande period ifjol, men samtidigt bättre än motsvarande period år 2017.

Upplysningar om redovisningsprinciper

Nedan beskrivs de viktigaste redovisningsprinciperna. Kommunen följer i allt väsentligt rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR). I och med att en ny lag om kommunal bokföring och redovisning trädde i kraft den 1 januari 2019 har RKR publicerat nya rekommendationer. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder används både i årsredovisningar och i delårsrapporter.

Om kommunen avviker från det som följer av en rekommendation från normgivande organ på det kommunala området ska upplysning om skälen för avvikelsen lämnas i som notupplysning.

Följande grundläggande redovisningsprinciper har iakttagits:

1. Kommunen ska förutsättas fortsätta sina verksamheter.
2. Samma principer för värdering, klassificering och indelning av de olika posterna ska konsekvent tillämpas från ett räkenskapsår till ett annat.
3. Värdering av de olika posterna ska göras med iakttagande av rimlig försiktighet.
4. Intäkter och kostnader som är hänförliga till räkenskapsåret ska tas med oavsett tidpunkten för betalningen.
5. De olika beståndsdelar som balansräkningens poster består av ska värderas var för sig.
6. Tillgångar och skulder får inte kvittas mot varandra. Inte heller får intäkter och kostnader kvittas mot varandra.
7. Den ingående balansen för ett räkenskapsår ska stämma överens med den utgående balansen för det närmast föregående räkenskapsåret.
8. Förändringar i eget kapital ska redovisas i resultaträkningen.

För varje post eller delpost i resultaträkningen och balansräkningen ska beloppet av motsvarande post för det närmast föregående räkenskapsåret anges.

Om principerna för värdering, klassificering eller indelning i poster eller delposter har ändrats, ska posterna för det närmast föregående räkenskapsåret räknas om eller ändras på det sätt som behövs för att de ska kunna jämföras med räkenskapsårets poster på ett meningsfullt sätt.

Anläggningstillgångar

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav ska tas upp som anläggningstillgångar. Andra tillgångar ska tas upp som omsättningstillgångar.

Anläggningstillgångar tas som regel upp till belopp som motsvarar utgifterna för tillgångens förvärv eller tillverkning. En avgift eller ett offentligt bidrag som är hänförligt till en investering redovisas på ett sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning. Om bidraget understiger 1 miljon kronor minskas tillgångens anskaffningsvärde. I annat fall redovisas det som en långfristig skuld (förutbetalad intäkt).

Har en anläggningstillgång ett lägre värde än det bokförda värdet ska tillgången skrivas ned till detta lägre värde om värdenedgången kan antas vara bestående. En nedskrivning ska återföras om det inte längre finns skäl för den.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som materiell anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Avskrivning påbörjas året efter investeringen har gjorts.

Avskrivningstiderna fastställs utifrån egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandeperiod. Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

- maskiner och inventarier över ett halvt basbelopp; 3, 5 eller 10 år
- fastigheter och anläggningar; enligt antagna regler för komponentavskrivning.

Eftersom avskrivningarna ska spegla hur tillgångarnas värde förbrukas måste skillnader i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter beaktas. För verksamheterna gator och vägar samt vatten och avlopp har Åmåls kommun tillsammans med teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål tagit fram gemensamma definitioner av komponenter med tillhörande avskrivningstider.

För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal (till exempel leasing) används den planerade verkliga nyttjandeperioden som avskrivningstid.

En samlad bedömning av genomsnittliga nyttjandeperioder (år) för respektive tillgångstyp görs och presenteras i kapitlet *Notupplysningar*. Anskaffningsvärdet för de tillgångar som är föremål för avskrivning divideras med årets avskrivningskostnader. Årets anskaffningar ingår inte då avskrivning påbörjas året efter investeringen har gjorts.

Finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar klassificeras som antingen anläggningstillgång eller omsättningstillgång, beroende på syftet med innehavet.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet eller till det verkliga värdet om detta är lägre. Vanligtvis nedskrivs kundfordringar som är äldre än tolv månader men bevakas under lång tid av inkassobolag. För övriga kundfordringar sker individuell prövning av nedskrivningsbehov.

Exploateringsområden som gjorts tidigare har redovisats som anläggningstillgång och tomtförsäljning har hanterats som intäkt. Nya exploateringsområden kommer att redovisas som omsättningstillgång respektive anläggningstillgång enligt god redovisningssed.

Avsättningar

Avsättningar är förpliktelser som är sannolika eller säkra beträffande sin förekomst men som är ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

Avsättningar ska motsvara den på balansdagen bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen.

Skulder

Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pension som intjänats före 1998 inte tas upp som skuld eller avsättning utan redovisas som ansvarsförbindelse. Utbetalningar av pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som kostnader i resultaträkningen.

Kommunens kostnader för semesterlöner redovisas kontinuerligt utifrån intjänade och uttagna semesterdagar. Detta gäller även andra inarbetade och upplupna lönekostnader.

Periodisering

Redovisning av kommunala skatteintäkter sker utifrån rekommendation från RKR (*2 Intäkter*). Skatteintäkter redovisas det år som de skattskyldigas inkomst tas upp till beskattning. Den prognos på skatteavräkningen som Sveriges Kommuner och Landsting publicerar används vid beräkning och periodisering av årets skatteintäkt.

Leverantörsfakturor inkomna efter periodskiftet/årsskiftet, men hänförliga till aktuell period/räkenskapsår, bokförs som kortfristig skuld (upplupna kostnader).

Utställda kundfakturor efter periodskiftet/årsskiftet, men hänförliga till aktuell period/räkenskapsår, bokförs som fordringar (upplupna intäkter).

Leasing

Finansiell leasing liknar i sin renodlade form ett avbetalningsköp. Ett finansiellt leasingavtal innebär i allt väsentligt att leasingtagaren får de ekonomiska förmåner och bär de ekonomiska risker som förknippas med ägandet av objektet. Det är naturligt att jämföra finansiell leasing med ett köp finansierat med lån. Vid finansiell leasing är räntan i regel rörlig, vilket betyder att avgiften ändras vid ändrat ränteläge.

Operationell leasing kan liknas vid en vanlig hyressituation. Leasingbolaget förvärvar utrustning som sedan hyrs ut till leasingtagaren mot en avgift. Leasingbolaget står bland annat för service, underhåll och försäkringar.

Kommunens leasing- och hyresavtal redovisas som operationell leasing vilket innebär att leasingavgifter kostnadsförs löpande.

Driftprojekt

Driftprojekt med extern finansiering elimineras i bokslutet och redovisas antingen som fordringar (upplupna intäkter) eller kortfristig skuld (förutbetalda intäkter).

Extraordinära poster

Extraordinära poster uppstår om följande tre kriterier är uppfyllda:

1. Händelsen eller transaktionen som ger upphov till posten saknar ett tydligt samband med den ordinarie verksamheten.
2. Händelsen eller transaktionen är av sådan typ att den inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet.
3. Posten uppgår till ett väsentligt värde.

Resultaträkning

Resultaträkning är en sammanställning över hur ekonomin gått under perioden. Resultaträkningen visar intäkter och kostnader och ger som saldo periodens resultat (vinst eller förlust). Detta resultat redovisas som förändring av eget kapital i balansräkningen.

I delårsrapporten har inte några sammanställda räkenskaper upprättats för den kommunala koncernen. I kapitlet *Förvaltningsberättelse* lämnas en kort redogörelse över de helägda dotterbolagen.

I kapitlet *Notupplysningar* finns kompletterande information till resultaträkningen.

I kapitlet *Driftredovisning* redovisas intäkter och kostnader per styrelse/nämnd.

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Not	201908	201808	Årsbudget 2019	Beräknat utfall, helår
Verksamhetens intäkter	1	159	166	210	218
Verksamhetens kostnader	2	-682	-665	-1 017	-1 045
Avskrivningar	3	-13	-11	-18	-18
Verksamhetens nettokostnader		-536	-510	-825	-845
Skatteintäkter	4	356	344	537	534
Generella statsbidrag och utjämning	5	201	192	297	301
Verksamhetens resultat		21	26	9	-10
Finansiella intäkter	6	2	3	3	3
Finansiella kostnader	7	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster		23	29	12	-7
Extraordinära poster					
Periodens resultat		23	29	12	-7

Resultatanalys

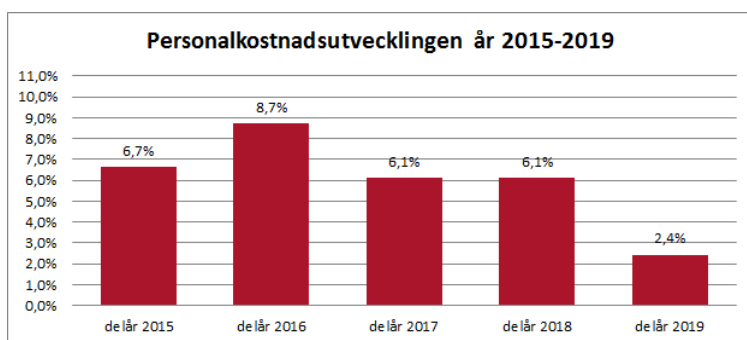
Prognosen för år 2019 pekar på att kommunen kommer att redovisa ett minusresultat om 7 mnkr. Jämfört med en budget på 12 mnkr innebär detta en avvikelse på -19 mnkr. Prognosen redovisas mer i detalj under kapitlet *Förvaltningsberättelse*.

Det ekonomiska resultatet för kommunen under januari-augusti 2019 uppgår till 23 mnkr, att jämföra med 29 mnkr för motsvarande period föregående år.

De verksamhetsanknutna intäkterna består till största delen av avgifter från barnomsorg och äldreomsorg, lokalhyror, riktade bidrag från staten samt interkommunala ersättningar. Verksamhetens intäkter uppgår för perioden januari-augusti 2019 till 159 mnkr (166 mnkr) och finansierar 23 % av verksamhetens kostnader.

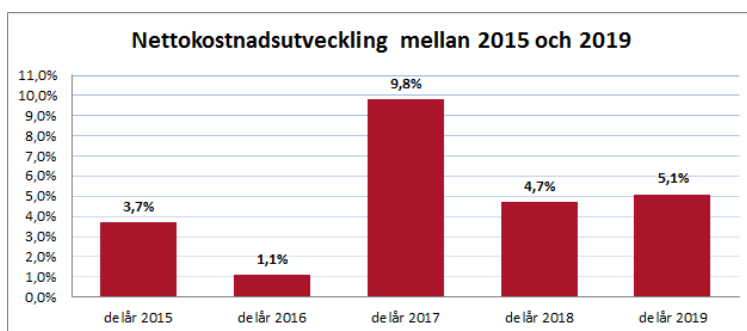
Totalt har de verksamhetsanknutna intäkterna minskat med 7 mnkr mellan åren. Statliga bidrag har minskat med 19 mnkr medan försäljning av verksamhet (till största del skolplatser gymnasiet) har ökat med 11 mnkr.

Verksamhetens kostnader har under perioden januari - augusti ökat med 17 mnkr jämfört med 2018. Kostnaderna består till 68 % av personalkostnader som för perioden uppgår till 462 mnkr. Kostnaden för personal har mellan åren ökat med 11 mnkr vilket motsvarar en ökning om 2,4 %. Motsvarande ökning ifjol var 6,1 %.



Utöver personalkostnader ökar kostnaderna för hyror, köpta tjänster och lämnade bidrag jämfört med samma period år 2018 med sammanlagt 6 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader uppgår i delårsbokslutet till 536 mnkr att jämföra med fjolårets 510 mnkr, detta är en ökning som motsvarar 5,1 %.



I kapitlet *Driftredovisning* redovisas verksamhetens nettokostnader per styrelse/nämnd

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgår under perioden till 557 mnkr och har ökat med 21 mnkr jämfört med samma period ifjol, ökningen motsvarar 3,9 %.

Balansräkning

I balansräkning redovisas den finansiella ställningen per den 31 augusti 2019 samt per den 31 december 2018. Balansräkningen är en uppställning av kommunens tillgångar och hur dessa har finansierats med skulder, avsättningar eller eget kapital.

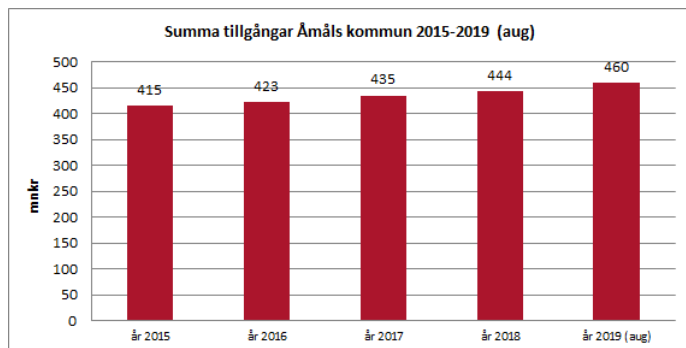
I delårsrapporten har inte några sammanställda räkenskaper upprättats för den kommunala koncernen. I kapitlet *Förvaltningsberättelse* lämnas en kort redogörelse över de helägda dotterbolagen.

I kapitlet *Notupplysningar* finns kompletterande information till balansräkningen.

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Not	2019-08-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar:			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	8	197	196
<i>Maskiner och inventarier</i>	9	36	36
Finansiella anläggningstillgångar	10	58	58
Summa anläggningstillgångar		291	290
Bidrag till infrastruktur		0	0
Omsättningstillgångar			
Fordringar	11	73	51
Kortfristiga placeringar	12	0	0
Kassa och bank	13	96	103
Summa omsättningstillgångar		169	154
SUMMA TILLGÅNGAR		460	444
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		23	-2
Resultatutjämningsreserv		8	8
Övrigt eget kapital		261	263
Summa eget kapital	14	292	269
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	15	7	7
Andra avsättningar	16	11	11
Summa avsättningar		18	18
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	17	150	157
Summa skulder		150	157
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		460	444
PANTER OCH DÄRMED JÄMFÖRLIGA SÄKERHETER		0	0
ANSVARSFÖRBINDELSER			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		284	287
Övriga ansvarsförbindelser	18	1 416	1 381

Finansiell analys

Kommunens tillgångar har från årsskiftet ökat med 16 mnkr och uppgår den 31 augusti 2019 till 460 mnkr (en ökning med 3,6 %).

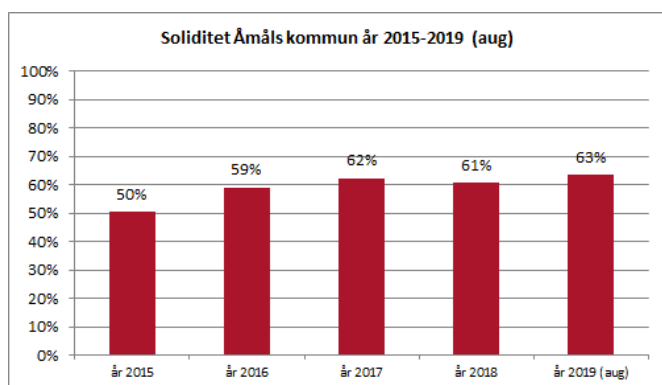


Anläggningstillgångarna har från årsskiftet ökat med 1 mnkr till 291 mnkr (0,3 %). Avskrivningarna för perioden uppgår till -13 mnkr och det har hittills under 2019 investerats för 14 mnkr. Bland investeringarna märks räddningsbil hos räddningsenheten, IT-investeringar, fortsatt fiberutbyggnad och byte av VA ledningsnät samt beläggningsarbeten inom teknik- och fritidsförvaltningen.

Omsättningstillgångarna har ökat under året med 15 mnkr till 169 mnkr (9,7 %). Kassa och bank har minskat med 7 mnkr medan fordringarna har ökat med 22 mnkr. Fordringarna, som till största delen består av förutbetalda kostnader och upplupna intäkter, ökade även i förra årets delårsbokslut för att sedan minska i årsbokslutet. Fordringar på staten uppgår per den 31 augusti 2019 till 17 mnkr, vid samma tidpunkt år 2018 uppgick de till 19 mnkr.

Kommunens skulder har minskat under årets första åtta månader med -7 mnkr (-4,5 %) och uppgår per den 31 augusti 2019 till 150 mnkr. Kommunen har inga lån i banker eller låneinstitut utan endast kortfristiga skulder.

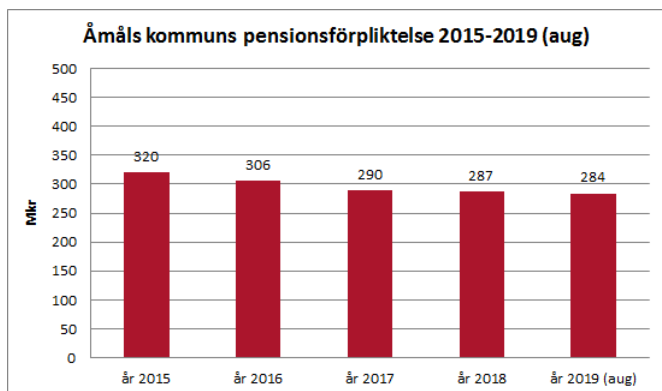
Det egna kapitalet har ökat med resultatet för perioden, 23 mnkr. Kommunens soliditet stärks och uppgår per den 31 augusti 2019 till 63 %.



För att främja en utveckling med god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt mål för både ekonomi och verksamhet. Ett av målen är att soliditeten, eget kapital dividerat med totala tillgångar, ska lägst uppgå till 50 %.

Om pensionsförpliktelsen som ligger utanför balansräkningen (som en ansvarsförbindelse) inräknas uppgår soliditeten till 1,7 % (att jämföra med -4,1 % vid årsskiftet). Beräkningen är gjord genom att eget kapital minskas med ansvarsförbindelsen och jämförs med totala tillgångar.

Pensionsförpliktelsen har under året minskat och uppgår per den 31 augusti till 284 mnkr (att jämföra med 287 mnkr vid årsskiftet).



Notupplysningar

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	201908	201808	Årsbudget	Beräknat utfall, helår
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel	2	2	1	9
Taxor och avgifter	20	18	29	29
Hyror och arrenden	19	19	35	35
Bidrag från staten	65	85	74	74
EU-bidrag	0	0	0	0
Övriga bidrag	7	9	5	5
Försäljning verksamhet och entreprenad	45	33	66	66
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	1	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0
Summa	159	166	210	218
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Personal	-462	-451	-699	-715
Material	-18	-18	-35	-36
Hyror	-49	-47	-76	-75
Köpta tjänster	-120	-118	-164	-164
Bidrag	-25	-23	-32	-32
Övriga kostnader	-8	-8	-11	-23
Summa	-682	-665	-1 017	-1 045
Kostnad för räkenskapsrevisionen uppgår under perioden januari-augusti 2019 till 25 tusen kronor, varav kostnad för sakkunnigt biträde cirka 20 tusen kronor.				
Not 3 Avskrivningar				
Fastigheter	-6	-5	-9	-9
Inventarier	-7	-6	-9	-9
Summa	-13	-11	-18	-18
Not 4 Skatteintäkter				
Preliminärt erhållen kommunalskatt	360	347	537	540
Slutavräkning kommunalskatt	0	-1	0	0
Skatteavräkning innevarande år - prognos	-4	-2	0	-6
Summa	356	344	537	534
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	125	124	186	188
Kommunal fastighetsavgift	17	17	24	25
Bidrag för LSS-utjämning	23	20	33	34
Kostnadsutjämningsbidrag	21	16	34	32
Regleringsbidrag	6	1	5	8
Övriga bidrag	9	14	15	14
Summa	201	192	297	301

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	201908	201808	Årsbudget	Beräknat utfall, helår
Not 6 Finansiella intäkter				
Utdelning på aktier och andelar	1	2	1	1
Ränteintäkter	0	0	0	0
Övriga finansiella intäkter	1	1	2	2
Summa	2	3	3	3
Not 7 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	0	0	0	0
Ränta på pensionsavsättning	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	2019-08-31	2018-12-31
Not 8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Ingående anskaffningsvärde	308	279
Inköp	7	26
Försäljningar		
Utrangeringar		
Överföringar		3
Utgående anskaffningsvärde	315	308
Ingående ackumulerade avskrivningar	-112	-104
Försäljningar		
Utrangeringar		
Överföringar		
Årets avskrivning	-6	-8
Utgående ackumulerade avskrivningar	-118	-112
Utgående redovisat värde	197	196
Genomsnittliga nyttjandeperioder (år)	31	
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.		
Avskrivning påbörjas året efter tillgången tagits i bruk.		
Specifikation:		
Mark	7	7
Verksamhetsfastigheter	0	0
Fastigheter för affärsverksamhet	111	108
Publika fastigheter	62	63
Fastigheter för annan verksamhet	17	18
Markanläggningar	0	0
Byggnader	0	0
Tekniska anläggningar	0	0
Summa	197	196

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	2019-08-31	2018-12-31
Not 9 Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	76	68
Inköp	7	11
Försäljningar		
Utrangeringar		
Överföringar		-3
Utgående anskaffningsvärde	83	76
Ingående ackumulerade avskrivningar	-40	-31
Försäljningar		
Utrangeringar		
Överföringar		
Årets avskrivningar	-7	-9
Utgående ackumulerade avskrivningar	-47	-40
Utgående redovisat värde	36	36
Genomsnittliga nyttjandeperioder (år)	6	
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier.		
Avskrivning påbörjas året efter tillgången tagits i bruk.		
Specifikation:		
Maskiner och inventarier	32	32
Bilar och andra transportmedel	4	4
Konst	0	0
övrigt	0	0
Summa	36	36
Not 10 Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier, värdepapper och andelar:		
Åmåls Kommunfastigheter AB 100 %	33	33
Stadsnät i Åmål AB 100 %	3	3
Dalslands Turist AB, 500 aktier	1	1
Vänerhamn, 200 aktier	0	0
Kommentus, 10 aktier	0	0
Övriga aktier, värdepapper och andelar	0	0
Aktieägartillskott, Åmåls Kommunfastigheter AB	9	9
Andelskapital i Kommuninvest	11	11
Långfristiga fordringar	1	1
Långfristig fordran koncernföretag	0	0
Summa	58	58

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	2019-08-31	2018-12-31
Not 11 Fordringar		
Kundfordringar	5	5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	45	22
Fordringar på staten	17	19
Övriga kortfristiga fordringar	6	5
Summa	73	51
Not 12 Kortfristiga placeringar		
Elcertifikat	0	0
Not 13 Kassa och bank		
Kassa	0	0
Plusgiro	0	0
Bank	96	103
Summa	96	103
Not 14 Eget kapital		
Ingående balans	269	271
Årets resultat	23	-2
Utgående balans	292	269
Specifikation:		
Resultatutjämningsreserv	8	8
Övrigt eget kapital	284	261
Summa	292	269
Not 15 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		
Pensioner	6	6
Särskild löneskatt	1	1
Summa	7	7
Not 16 Andra avsättningar		
Återställning deponi	11	11
Regresskrav	0	0
Summa	11	11
Not 17 Kortfristiga skulder		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	3	3
Leverantörsskulder	30	21
Förutbetalda statsbidrag	13	6
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	84	108
Övriga kortfristiga skulder	20	19
Summa	150	157

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	2019-08-31	2018-12-31
Not 18 Övriga ansvarsförbindelser		
Åmåls Kommunfastigheter AB	553	555
Stadsnät i Åmål AB	46	50
Kommuninvest ¹	737	696
Fengersfors Folkets hus	1	1
Förvaltade donationsfonder	5	5
Outnyttjad kontokredit	64	64
Överskottsfond (Skandia och KPA-pension)	10	10
Summa	1 416	1 381

¹ AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 289 kommuner och regioner som per 2019-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åmåls Kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per den 30 juni 2019 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 miljoner kronor (mnkr) och totala tillgångar till 455 142 mnkr. Åmåls kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 737 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 733 mnkr.

Övrig redovisning i kommunen

Driftredovisning

Verksamhetens nettokostnader redovisas i nedanstående tabell för respektive styrelse/nämnd samt avvikelse mot budget för perioden och prognos för helåret. Beloppen presenteras i miljoner kronor (mnr).

Driftredovisning per ansvarsområde

Ansvarsområde	Intäkter	Kostnader	Nettokostnad 201908	Budget 201908	Nettokostnad 201808	Avvikelse budget	Prognos helår
Kommunfullmäktige	0	-1	-1	-2	-1	1	
Kommunstyrelsen	37	-116	-79	-80	-77	1	-1,1
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	0	0	0	
Barn- och utbildningsnämnden	82	-257	-175	-187	-169	12	-0,5
Teknik- och fritidsnämnden i Säfte och Åmål	6	-32	-26	-25	-25	-1	
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	62	-315	-253	-246	-234	-7	-7,0
Överförmyndarnämnden	5	-7	-2	-1	-2	-1	-0,5
Flyktingverksamhet							-11,3
Finansförvaltningen	135	-135	0	-9	-2	9	
Justeras för poster som inte är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader i resultaträkningen	-168	168	0				
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	159						
Verksamhetens kostnader samt avskrivningar enligt resultaträkningen		-695					
Verksamhetens nettokostnader, mnr			-536	-550	-510	14	-20,4

Från och med den 1 januari 2019 har samtliga verksamheter inom integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen organiserats i välfärds- och arbetsmarknadsnämnden (tidigare vård- och omsorgsförvaltningen). Välfärds- och arbetsmarknadsnämndens utfall föregående år omfattar därför även integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen.

Bokslut

Driftredovisningens intäkter och kostnader speglar respektive styrelses/nämnds ekonomiska relation. Det innebär att till skillnad mot resultaträkningens intäkter, som endast innehåller kommunexterna poster, redovisar driftredovisningen köp och försäljning mellan styrelse och nämnder. Som exempel kan nämnas hyreskostnader eller andra gemensamma kostnader som fördelas mellan olika ansvarsheter och verksamheter.

Personalomkostnader beräknas schablonmässigt och uppgår under år 2019 till 39,15 % av lönekostnaden.

Kapitalkostnader, i form av avskrivningar och ränta på materiella anläggningstillgångar, beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på tillgångarnas avskrivningsbara värde samt ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Internräntan har under år 2019 satts till 1,5 %.

Budget

Kommunfullmäktige tilldelar styrelse och nämnder nettoanslag för att bedriva verksamheter som de ansvarar för. Nettoanslagen binds på ansvarsområden. Omdisponering av ansvarsområden från finansförvaltningen sker i samband löneuppräknings.

Styrelsen och nämnderna fördelar kommunfullmäktiges nettoanslag per ansvarsenhet och verksamhet i detalj i den så kallade sifferbudgeten.

Budget för perioden januari-augusti 2019 utgörs av åtta tolfte delar av årsbudgeten. Det verkliga riktvärdet för intäkter och kostnader kan se annorlunda ut och varierar dessutom mellan olika typer av intäkter och kostnader samt verksamheter.

Prognos

Per den 31 augusti 2019 beräknas eventuell avvikelse mellan prognostiserat utfall för helåret och årsbudgeten.

Den största budgetavvikelsen på -11,3 mnkr avser flyktingverksamhet och kommer att belasta kommunens avsatta medel för flyktingverksamhet i balanskravsutredningen, se kapitlet *Förvaltningsberättelse*.

Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett underskott på -7,0 mnkr hänförligt till kostnader för försörjningsstöd.

Investeringsredovisning

Redovisade investeringar för respektive styrelse/nämnd i kommunen framgår av nedanstående tabell. Beloppen presenteras i miljoner kronor (mnkr).

Ansvarsområde	201908	Årsbudget	201808	Prognos (budgetavvikelse, helår)
Kommunstyrelsen	5	15	10	
Barn- och utbildningsnämnden	1	2	2	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	7	22	12	
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	1	4	0	1
Total bruttoinvestering	14	43	24	1
Investeringsbidrag	0		-1	
Anslutningsavgifter	0		0	
Total nettoinvestering	14	43	23	1
varav mark, byggnader och tekniska anläggningar, not 8	7			
varav maskiner och inventarier, not 9	7			

Investeringsbudgeten innefattar tilläggsbudget motsvarande 14 mnkr.

Avgift eller offentligt bidrag hänförligt till en investering redovisas på ett sätt som återspeglar investeringens nyttjande och förbrukning. Om beloppet understiger 1 mnkr minskas tillgångens anskaffningsvärde. I annat fall redovisas det som långfristig skuld.

Bland investeringarna märks räddningsbil hos räddningsenheten, IT-investeringar, fortsatt fiberutbyggnad och byte av VA-ledningsnät samt beläggningsarbeten inom teknik- och fritidsförvaltningen.

Verksamhetsberättelser

Inledning

I nedanstående verksamhetsberättelser beskrivs och kommenteras måluppfyllelsen för inriktningsmål och nyckeltal som styr respektive styrelse/nämnds verksamhet utifrån Åmåls vision - Sveriges mest gästvänliga stad.

Inriktningsmål

Inriktningsmålen har sin utgångspunkt i de strategiska utvecklingsområden och strategiska målen som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Följande perspektiv ska genomsyra mål- och resultatarbetet:

- välfärd och folkhälsa
- klimat och miljö
- demokrati och delaktighet
- av kommunfullmäktige fastställda styrdokument som berör kommunen i sin helhet samt i vissa fall specifika nämndområden/förvaltningar ska alltid beaktas.

Resultatet av måluppfyllelsen sammanfattas med hjälp av följande färger:



Dessa färger beskriver att målet inte är uppnått, att målet delvis är uppnått respektive att målet är uppnått.

Nyckeltal

I arbetet med uppföljning av verksamheten används olika typer av nyckeltal och mått som mäter exempelvis resurser i verksamheten, utförda aktiviteter/prestationer eller resultat i form av effekter för den enskilde:

- Utveckling av nyckeltal från Kolada (Kommun- och landstingsdatabasen) sker kontinuerligt, vilket kan innebära att det inte finns tillgängliga data eller att utfall endast finns för ett år. Utfall för respektive år redovisas när publicering har skett. Jämförelse sker med "Riket" som i detta fall motsvarar ett ovägt medelvärde och beskriver värdet för en genomsnittlig kommun. Nyckeltal som sammanställts i Kolada tydliggörs genom följande ikon:



- Övriga nyckeltal och mått som används utgörs av verksamhetens egen statistik, till exempel Skolverkets Kommunblad som presenterar nyckeltal över förskola, fritidshem, skola, vuxenutbildning och annan pedagogisk verksamhet.
- Vissa nyckeltal och mått som används utgörs av en egen bedömning av resultat. För dessa nyckeltal finns inga diagram presenterade.

Kommunstyrelsen

Beskrivning av grunduppdrag

Verksamheternas grunduppdrag definieras av både statlig, regional och kommunal styrning; det vill säga föreskrifter och riktlinjer eller direktiv för statsbidrag som beslutas av staten samt politiska strategier, mål, inriktningar och styrdokument som beslutas av kommunen. Grunduppdraget beskriver varför verksamheten finns till, vad den ska göra och för vem.

Kommunstyrelsens verksamhet är bred och diversifierad. Många enheter har speciallagstiftning att förhålla sig till, exempelvis lagen om skydd mot olyckor, livsmedelslagstiftning och föräldrabalken. Alla enheter har också mer allmängiltig lagstiftning att förhålla sig till, exempelvis kommunallagen, förvaltningslagen och offentlighets- och sekretesslagen.

Följa upp efter tertial 2

Viktiga händelser under perioden

- Ägarna till det gamla bruket i Fengersfors har aviserat att de vill sälja fastigheten och kommunen har, tillsammans med lokalbefolkningen, föreningen Not Quite och Västra Götalandsregionen, deltagit i diskussioner om framtiden för bruket och dess hyresgäster. En viktig del i detta är att utröna om det finns miljögifter i mark och vatten i området, kopplat till den tidigare verksamheten. En förstudie, där kommunen är huvudman, är inledd och beräknas vara klar under år 2019. Innan dess är det olämpligt att ägarbyte sker då eventuella kostnader för miljösanering kommer belasta den nya ägaren. Not Quite har vid föreningsstämma visat intresse för ägarskap. Åmåls kommun har tidigare beslutat att inte ensamt äga fastigheten och har hittills avvaktat miljöutredningen innan ställningstagande sker om eventuellt delägarskap. Utöver detta sker fler utvecklingsplaner i Fengersfors. Lokala deltagare i Västra Götalandsregionens utvecklingsprojekt Hållbara platser har konkretiserat sina utvecklingstankar i en handlingsplan och kommunen har deltagit i vissa av dessa diskussioner.
- Kommunen har under flera år lagt stort fokus på att utveckla stadskärnan. Ett sätt har varit att delta i projektet Urban platsinnovation som möjliggjorde finansiering för upprustning av Kungsberget, trappan till Kungsberget och framtagande av ett stadsmiljöprogram. Som kulmen på detta arbete ansökte Åmåls kommun om att bli utnämnd till Årets stadskärna. Ansökan är en omfattande process som inkluderade att bli kvalitetscertifierad avseende samverkan i stadskärnan och att ta fram en handlingsplan för utveckling av stadskärnan. I ansökan lyftes samarbetet med företagare och föreningar samt de många insatser som genomförts under de senaste åren. Detta resulterade i en hedrande delad andraplats i tävlingen Årets stadskärna.
- Gällande sjuktal bland kommunens anställda är utvecklingen negativ. Kommunstyrelseförvaltningens totala sjukfrånvaro under perioden januari till och med juli 2019 uppgår till 6,2 %, vilket kan jämföras med 5,6 % under samma period föregående år. För hela kommunen är motsvarande tal 7,2 % år 2019 och 6,7 % år 2018. Personalenhetens insats Hållbart arbetsliv som initierades under år 2018 fortsatte även under år 2019, i syfte att motverka fler långa sjukskrivningar. Ett nytt arbetssätt gällande systematiskt arbetsmiljöarbete tas nu fram av förvaltningen. Alla chefer ska i kommunens kvalitetsledningssystem på ett systematiskt och överskådligt sätt kunna få stöd i och rapportera sitt arbetsmiljöarbete. Implementering av det nya arbetssättet påbörjas i kommunstyrelseförvaltningen under hösten 2019.

Ekonomi

Ekonomi för styrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftbudgeten har sammanställts i ett delårsbokslut. Beräknade nettokostnader på årsbasis har jämförts med budget. I årsprognosen framgår eventuella avvikelser - överskott om beräknade nettokostnader är lägre än budget eller underskott om beräknade nettokostnader är högre än budget.

Utfall och budget för investeringar har sammanställts per ansvarsenhet.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Driftbudget

AnsvarIDText	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
2100 Kommunstyrelsen	3 648	6 674	0	6 674
2101 Ledningsenhet	2 221	3 123	0	3 123
2102 Kanslienhet	3 647	5 133	0	5 133
2103 Ekonomienhet	6 823	9 784	0	9 784
2104 IT-enhet	7 111	10 571	0	10 571
2105 KS Förvaltningschef	603	1 131	0	1 131
2106 Räddningsenhet	8 335	11 921	0	11 921
2107 Personalenhet	6 356	10 937	0	10 937
2109 Tillväxtenhet	6 066	8 655	0	8 655
2110 Miljöenhet	2 153	4 720	0	4 720
2111 Kulturenhet	12 041	16 567	-400	16 967
2112 Kostenhet	15 456	23 879	-500	24 379
2113 ÅKAB förvaltade fastighet	1 119	2 380	0	2 380
2114 Utvecklingsenhet	3 700	5 674	-240	5 914
2115 ÅK förvaltade fastigheter	-122	-260	0	-260
2621 Östby Gasledning	327	200	0	200
Summa, tkr	79 484	121 089	-1 140	122 229

Investeringsbudget

Ansvar (text)	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Kommunstyrelsen	0	200	0	200
IT-enhet	4 005	8 438	0	8 438
Räddningsenhet	807	800	0	800
Personalenhet	61	2 293	0	2 293
Tillväxtenhet	393	1 504	0	1 504
Kulturenhet	140	844	0	844
Kostenhet	29	70	0	70
ÅKAB förvaltade fastighet	0	620	0	620
Summa, tkr	5 435	14 769	0	14 769

Mål och nyckeltal

Uppföljning av mål och nyckeltal per den 31 augusti innevarande år redovisas nedan.

Strategiskt mål:



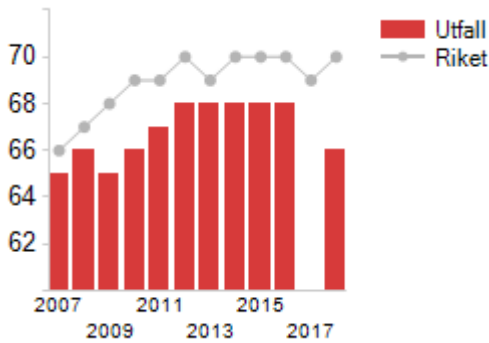
I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet

Inriktningsmål	Nyckeltal																					
<p>Att ge förutsättningar för och erbjuda ett brett utbildningsutbud i Åmåls kommun.</p> <p>Kommentar Inför valet till Europaparlamentet genomfördes ett antal aktiviteter, i syfte att öka invånarnas engagemang och valdeltagande. I Åmåls kommun genomfördes bland annat två paneldebatter, fem föreläsningar i skolor och en medborgardialog. Valdeltagandet ökade från 43 till 48 %.</p> <p>Räddningstjänsten genomför brandutbildningar för elever i årskurserna två, fem och åtta. Utbildningen har både en teoretisk och en praktisk del och kommer vara årligen återkommande för att på ett systematiskt vis nå alla elever, både i kommunala skolor och i friskolor. Brandutbildningar med målgruppen invånare boende utanför tätorten genomförs också. På grund av det geografiska avståndet som medför längre inställelsetid för räddningstjänsten är det extra viktigt att invånare på landsbygden har kunskaper om hur man ska förebygga och agera vid brand.</p> <p>Utbildning i första hjälpen vid psykisk ohälsa har pågått under några år. Tanken är att anställda lättare ska känna igen tecken på psykisk ohälsa och tidigt kunna vidta åtgärder. Kommunen har nu egna utbildare och kan på så vis nå ut till större personalgrupper, främst inom skola och socialtjänst. Hittills har över 100 medarbetare utbildats. Den psykiska ohälsan ökar tyvärr både i Åmål och i Sverige som stort.</p> <p>Eftersom planerade aktiviteter är genomförda eller pågår enligt plan bedöms inriktningsmålet som uppfyllt (grönt).</p>	<p>Valdeltagande i senaste kommunvalet, (%)</p> <p>År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Riket (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>80</td><td>80</td></tr><tr><td>2015</td><td>80</td><td>80</td></tr><tr><td>2016</td><td>80</td><td>80</td></tr><tr><td>2017</td><td>80</td><td>80</td></tr><tr><td>2018</td><td>83</td><td>84</td></tr><tr><td>2019</td><td>83</td><td>84</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Valdeltagandet i senaste kommunalvalet beräknas genom att jämföra antal avgivna röster (giltiga och ogiltiga) med antal röstberättigade. Detta mått ingår i Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) (källa; Valmyndigheten och SCB). Utfallet för år 2018 uppgår till 83 % att jämföras med 84 % för riket.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2014	80	80	2015	80	80	2016	80	80	2017	80	80	2018	83	84	2019	83	84
År	Utfall (%)	Riket (%)																				
2014	80	80																				
2015	80	80																				
2016	80	80																				
2017	80	80																				
2018	83	84																				
2019	83	84																				
	<p>Valdeltagande i senaste europaparlamentsvalet, (%)</p> <p>År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Riket (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>43</td><td>45</td></tr><tr><td>2015</td><td>43</td><td>45</td></tr><tr><td>2016</td><td>43</td><td>45</td></tr><tr><td>2017</td><td>43</td><td>45</td></tr><tr><td>2018</td><td>43</td><td>45</td></tr><tr><td>2019</td><td>48</td><td>52</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Valdeltagande i senaste europaparlamentsvalet beräknas genom att jämföra antal avgivna röster (giltiga och ogiltiga) med antal röstberättigade (källa; Valmyndigheten och SCB). Utfallet för år 2019 uppgår till 48 % att jämföras med 52 % för riket. År 2015 var valdeltagandet i kommunen 43 %.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2014	43	45	2015	43	45	2016	43	45	2017	43	45	2018	43	45	2019	48	52
År	Utfall (%)	Riket (%)																				
2014	43	45																				
2015	43	45																				
2016	43	45																				
2017	43	45																				
2018	43	45																				
2019	48	52																				

Strategiskt mål:



I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Inriktningsmål	Nyckeltal																		
<p>Att verka för ett socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart samhälle för nutida och framtida generationer.</p> <p>Kommentar Kostenheten har under år 2019 arbetat med att motverka matsvinn, både från servering och från tallrik. Med hjälp av en ny systemlösning genomförs nu årligen två mätningar inom förskola och skola. Den första gjordes i mars och visade att 57 gram tillagad mat slängs per portion vid en genomsnittlig lunch. Nu förs samtal med barn- och utbildningsförvaltningen och åtgärder för att minska matsvinnet och målsättningar tas fram.</p> <p>Kommunstyrelseförvaltningen har under året arbetat med miljöbokslut. Bakgrunden är att kommunfullmäktige gav ett utredningsuppdrag år 2018. Med stöd av Säfte kommun arbetar kommunstyrelseförvaltningen med att ta fram lämpligt sätt att arbeta med och redovisa kommunens miljöinsatser. Planen är att presentera detta för kommunstyrelsen under hösten.</p> <p>Kostenheten deltar i projektet Klimatklivet och har därigenom som mål att minska klimatpåverkan inom måltidsverksamheten med 13 % fram till år 2020. Ett steg i detta är att utbilda kommunens kokar i växtbaserad matlagning. Eftersom god och näringsriktig vegetarisk och/eller vegansk mat efterfrågas av många elever är detta också ett sätt att skapa nöjdhet hos elever och bidra till goda förutsättningar för studieresultat.</p> <p>Inriktningsmålet bedöms som delvis uppnått (gult). Aktiviteter pågår enligt plan. Nyckeltalen visar dock att kommunen jämfört med riket har förbättringspotential.</p>	<p>Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet under hela året enligt Ekomatcentrum, andel (%)</p> <p>År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Riket (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>13</td><td>22</td></tr><tr><td>2015</td><td>16</td><td>25</td></tr><tr><td>2016</td><td>22</td><td>27</td></tr><tr><td>2017</td><td>20</td><td>29</td></tr><tr><td>2018</td><td>20</td><td>30</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Nyckeltalet beräknas genom att jämföra kostnader för inköpta ekologiska livsmedel med kostnader för total mängd inköpta livsmedel i kommunen. Med ekologiska livsmedel avses någon av märkningarna KRAV, Demeter, EU-ekologiskt och MSC. Utfallet för år 2018 uppgår till 20 % att jämföras med 30 % för riket.</p> <p>Verksamheten har växlat över till fler ekologiska basvaror när nya livsmedelsavtalet började gälla den 1 juni 2018. Ökningen av ekologiska inköp fortsätter och uppgår till 3,7 % sedan årsskiftet 2018/19.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2014	13	22	2015	16	25	2016	22	27	2017	20	29	2018	20	30
År	Utfall (%)	Riket (%)																	
2014	13	22																	
2015	16	25																	
2016	22	27																	
2017	20	29																	
2018	20	30																	
	<p>Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter</p> <p>År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (minuter)</th><th>Riket (minuter)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>12</td><td>13</td></tr><tr><td>2015</td><td>14</td><td>13</td></tr><tr><td>2016</td><td>16</td><td>13</td></tr><tr><td>2017</td><td>14</td><td>13</td></tr><tr><td>2018</td><td>17</td><td>13</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Med responstid avses tiden från det att larmcentralen får larmet till dess att räddningstjänsten anländer till skadeplatsen. Endast insatser med syfte att rädda liv, egendom och miljö ingår. Under år 2018 var responstiden i Åmål 17 minuter att jämföras med rikets 13 minuter.</p>	År	Utfall (minuter)	Riket (minuter)	2014	12	13	2015	14	13	2016	16	13	2017	14	13	2018	17	13
År	Utfall (minuter)	Riket (minuter)																	
2014	12	13																	
2015	14	13																	
2016	16	13																	
2017	14	13																	
2018	17	13																	

Inriktningmål	Nyckeltal																																							
<p>Att skapa trygghet och tillit till de kommunala tjänsterna genom att verksamheterna arbetar med kvalitet, tillgänglighet och delaktighet.</p> <p> Kommentar Kommunstyrelseförvaltningen har under året arbetat aktivt med kvalitetsarbete. Alla enheter har pratat om sina grunduppdrag, det vill säga kärnan av vad vi ska göra, för vem och vilka behov vi ska möta. Syftet är att kunna fokusera på och bli bättre i våra grunduppdrag och att kunna skala bort arbetsuppgifter som inte kopplar till grunduppdragen. Som hjälp i förbättringsarbetet används processgenomgångar och kvalitetsmätningar, exempelvis Kommunens kvalitet i korthet. Nästa steg i detta arbete blir att delta i Kommunkompassen.</p> <p>Efter de stora skogsbränderna i Västmanland konstaterades att kommuner generellt är dåligt rustade för långvariga räddningsinsatser, särskilt sådana som kräver samordning mellan flera olika kommuner och myndigheter. Den räddningstjänstutredning som regeringen tagit fram visar på att förändring måste ske gällande operativ ledningsorganisation. Åmåls kommun ingår därför från och med juni 2019 i gemensam operativ ledningsorganisation med Säffle och Arvika kommuner. Detta får ses som ett första steg, då målsättningen är att cirka 40 kommuner under år 2020 bildar Räddningsregion Bergslagen. Värmland och Norra Dalmland planerar att ingå.</p> <p>Det har kommit nya direktiv gällande digital tillgänglighet för personer med funktionsvariation. Med anledning av detta pågår en översyn av Åmåls kommuns hemsida.</p> <p>Kommunstyrelseförvaltningen har också under året arbetat aktivt med att öka medborgarnas delaktighet. Ett antal medborgardialoger har genomförts, exempelvis gällande Sagabiografen och lokala ordningsföreskrifter för Åmåls kommun.</p> <p>Inriktningmålet bedöms som delvis uppfyllt (gult) vid delårsuppföljningen. Det är ett svårbedömt mål med få tillämpliga nyckeltal. Nyckeltalet som har kopplats till detta inriktningmål är inte positivt, men aktiviteter pågår enligt plan.</p>	<p> Invanare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)</p> <p>År</p>  <table border="1"> <caption>Data for Health Status Chart</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Riket (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2007</td><td>65</td><td>66</td></tr> <tr><td>2008</td><td>66</td><td>67</td></tr> <tr><td>2009</td><td>65</td><td>68</td></tr> <tr><td>2010</td><td>66</td><td>69</td></tr> <tr><td>2011</td><td>67</td><td>69</td></tr> <tr><td>2012</td><td>68</td><td>70</td></tr> <tr><td>2013</td><td>68</td><td>69</td></tr> <tr><td>2014</td><td>68</td><td>70</td></tr> <tr><td>2015</td><td>68</td><td>70</td></tr> <tr><td>2016</td><td>68</td><td>70</td></tr> <tr><td>2017</td><td>68</td><td>69</td></tr> <tr><td>2018</td><td>66</td><td>70</td></tr> </tbody> </table> <p>Kommentar Nyckeltalet beräknas genom att jämföra antal som svarat Bra eller Mycket bra på frågan "Hur bedömer du ditt allmänna hälsotillstånd?" med antal som besvarat frågan. Utfallet för år 2018 uppgår till 66 % att jämföras med 70 % för riket.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2007	65	66	2008	66	67	2009	65	68	2010	66	69	2011	67	69	2012	68	70	2013	68	69	2014	68	70	2015	68	70	2016	68	70	2017	68	69	2018	66	70
År	Utfall (%)	Riket (%)																																						
2007	65	66																																						
2008	66	67																																						
2009	65	68																																						
2010	66	69																																						
2011	67	69																																						
2012	68	70																																						
2013	68	69																																						
2014	68	70																																						
2015	68	70																																						
2016	68	70																																						
2017	68	69																																						
2018	66	70																																						

Strategiskt mål:


Åmål ska aktivt bidra till ökad sysselsättning, egen försörjning och företagsamhet genom att skapa goda förutsättningar och stimulera kreativa idéer

Inriktningmål	Nyckeltal
<p>Åmåls kommun ska genom information, myndighetsutövning, handling och samverkan verka för hållbar tillväxt och skattekraftsutveckling.</p> <p> Kommentar När det gäller sättet som kommunen hanterar företag i myndighetsutövning får Åmåls kommun väldigt fina resultat i Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) mätning Insikt. Enkäten riktar sig till de företag som haft kontakt med kommunen i ett myndighetsärende och svaren ger Åmåls</p>	<p> Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI</p> <p>År</p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

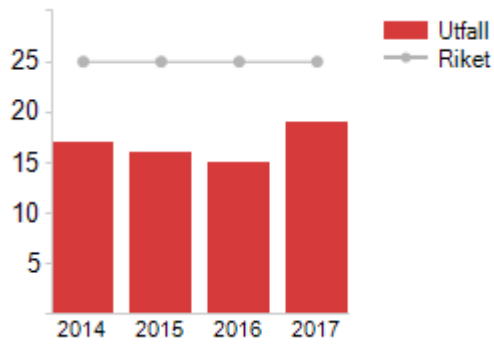

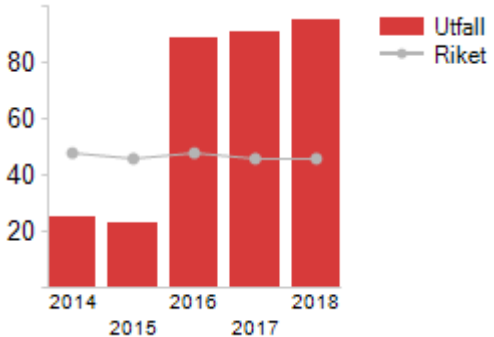
Inriktningmål	Nyckeltal																																				
<p>kommun år 2018 en hedrande delad andraplats i hela landet. I Svenskt näringslivs ranking, som även vänder sig till företagare utan kontakt med kommunen under det gångna året, hamnar Åmåls kommun på betydligt sämre resultat, nämligen plats 232 av 290. Båda mätningarna avser år 2018, eftersom resultaten för år 2019 ännu inte presenterats. I ett försök att förbättra näringslivsklimatet har alla förvaltningar deltagit i Förenkla helt enkelt - en fyradagars utbildningsinsats som genomförs av SKL. Detta är den största näringslivssatsningen som kommunen gjort på många år. Arbetet kommer att resultera i en handlingsplan, som inkluderar marknadsföring av resultaten.</p> <p>Andra aktiviteter i syfte att stärka näringslivet är näringslivsfrukostar, företagsbesök och centrumaktiviteter som ska öka handelns omsättning, coaching till nya företag via Nyföretagarcentrum. Under år 2019 har särskilda insatser riktats till nysvenska företagare. Kommunen har med hjälp av tolk informerat om aktuell lagstiftning, krav och förväntningar och vem man som företagare kan vända sig till med frågor. Informationsträffarna har följts upp med företagsbesök.</p> <p>Inriktningmålet bedöms som uppfyllt för delåret (grönt), då planerade aktiviteter löper enligt plan och båda nyckeltalen visar ett utfall över riksgenomsnittet.</p>	<div data-bbox="917 224 1412 571"> <table border="1"> <caption>Nyckeltal: Svenskt näringslivs ranking</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> <th>Riket</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>70</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>70</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>70</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>70</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>83</td> <td>73</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p>Kommentar Nyckeltalet utgörs av kommunrankning, enkätundersökningen Insikt och företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (skala 0-100). Utfallet för år 2018 är 83, att jämföra med rikets 73.</p> <div data-bbox="853 772 1380 1243"> <table border="1"> <caption>Nyckeltal: Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> <th>Riket</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>35</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>38</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>58</td> <td>58</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>76</td> <td>65</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>76</td> <td>71</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p>Kommentar Nyckeltalet beskriver andel av kommunens hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund. Till och med år 2014 avses befolkning i stället för hushåll. Under år 2018 var andelen i Åmåls kommun 76 % att jämföras med 71 % i riket.</p>	År	Utfall	Riket	2014	70	70	2015	70	70	2016	70	70	2017	70	70	2018	83	73	År	Utfall	Riket	2014	35	40	2015	38	50	2016	58	58	2017	76	65	2018	76	71
År	Utfall	Riket																																			
2014	70	70																																			
2015	70	70																																			
2016	70	70																																			
2017	70	70																																			
2018	83	73																																			
År	Utfall	Riket																																			
2014	35	40																																			
2015	38	50																																			
2016	58	58																																			
2017	76	65																																			
2018	76	71																																			

Strategiskt mål:

Åmål ska vara det självklara turistmålet med kultur och rekreation i fokus

Inriktningmål	Nyckeltal																		
<p>Att, i samverkan med andra aktörer och i egen regi, bidra till attraktiva och hållbara värden i kultur, stadsmiljö samt natur- och vattenmiljöer.</p> <p></p> <p>Kommentar Sagabiografen övertogs i kommunal regi för några år sedan. Lokalerna är slitna och besöksantalet lågt. En handlingsplan togs fram i syfte att öka bions attraktionskraft. En medborgardialog har genomförts i år och resultatet kommer att presenteras för kommunstyrelsen under hösten tillsammans med en uppföljning av handlingsplanen. Ett politiskt ställningstagande om vad som är rimlig kommunal</p>	<div data-bbox="853 1624 1412 1769"> <table border="1"> <caption>Nyckeltal: Elever som deltar i musik- eller kulturskola</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> <th>Riket</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p>Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av invånare 7-15 år, (%)</p> <p>År</p>	År	Utfall	Riket	2014	10	10	2015	10	10	2016	10	10	2017	10	10	2018	10	10
År	Utfall	Riket																	
2014	10	10																	
2015	10	10																	
2016	10	10																	
2017	10	10																	
2018	10	10																	

Forts.

Inriktningmål	Nyckeltal
<p>ekonomisk stöttning av biografen krävs. Insatser som genomförts är marknadsföring, ny grafisk profil och nytt biljettsystem.</p> <p>Ett annat tillfälle där medborgardialog genomförts är vid framtagande av lokala ordningsföreskrifter. Föreskrifterna reglerar allmän ordning och säkerhet i Åmål exempelvis på offentlig mark och vid tillställningar. Kommunen har fått många synpunkter från allmänheten gällande störande ljudvolym från bilar i centrum, främst nattetid. På prov har därför biltrafik förbjudits på vissa gator under vissa tider på dygnet. En utvärdering ska ske under hösten.</p> <p>Hamnkalaset ägde rum 2-3 augusti och så många som 10 000 Åmålsbor och tillresande ville se artister som Eric Saade, Augustifamiljen med Petra Marklund, Mojje och Holidays. Restauranger och handeln vittnar om kraftigt ökad omsättning under dessa dagar.</p>	 <p>Kommentar Nyckeltalet beräknas genom att jämföra antal elever som under året deltagit i musik- eller kulturskola med antal invånare 7-15 år. Utfallet under år 2017 var 19 % att jämföras med rikets 25 %.</p>
<p>Fiske i Åmål blir allt mer populärt. Predatortour Sweden gick av stapeln i Åmål under våren 2019 och 110 lag deltog i tävlingen. Glädjande nog kommer tävlingen även år 2020 att placeras i Åmål. Även i Ångebyttjärnet, som kommunen sköter om, märks intresset för fiske av, då antalet sålda fiskekort ökat. En kommunal insats som gynnar fiskebeståndet, främst öringen, är renovering av forsackarna i Åmålsån. Detta ger ökad syresättning av vattnet, vilket skapar bättre förutsättningar för fiskar att trivas.</p> <p>Inriktningmålet bedöms som uppfyllt vid delåret (grönt) då aktiviteter pågår enligt plan. Nyckeltalen påvisar en ökande trend.</p>	 <p>Aktiviteter kommunala bibliotek för barn och unga, antal/1000 inv 0-20 år</p>  <p>Kommentar Nyckeltalet beräknas genom att jämföra antal aktiviteter för barn och unga med invånare i åldern 0-20 år den 31 december, dividerat med 1 000. Utfallet år 2018 var 95 % att jämföras med rikets 46 %.</p>

Bygg- och miljönämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Att beskriva grunduppdraget ingår i det systematiska kvalitets- och förbättringsarbetet där det är möjligt att kartlägga processer och ta fram rutiner för att säkerställa att verksamheten bedrivs med god kvalitet.

Verksamheternas grunduppdrag definieras av både statlig, regional och kommunal styrning; det vill säga föreskrifter och riktlinjer eller direktiv för statsbidrag som beslutas av staten samt politiska strategier, mål, inriktningar och styrdokument som beslutas av kommunen. Grunduppdraget beskriver varför verksamheten finns till, vad den ska göra och för vem.

Verksamhetsområde	Målgrupper	Behov	Utbud
Myndighetsutövning - bygglov <i>Tillväxtenheten</i>	Invånare, företagare och fastighetsägare	Bygglov och tillsynsärenden	Service och handläggning
Myndighetsutövning - miljöskydd, hälsoskydd, strandskydd, livsmedel och receptfria läkemedel <i>Miljöenheten</i>	Invånare, företagare och fastighetsägare (verksamhetsutövare)	Lagefterlevnad	Information om rådgivning. Tillsyn, kontroll, prövning och remisshantering.

Bygg- och miljönämndens ärenden handläggs av tjänstemän inom miljöenheten respektive tillväxtenheten. Båda enheterna tillhör kommunstyrelsens förvaltningsorganisation. Bygg- och miljönämnden har således ingen egen förvaltningsorganisation. Både miljöenheten och tillväxtenheten fullgör även uppdrag som organiseras direkt under kommunstyrelsen.

Följa upp efter tertial 2

Viktiga händelser under perioden

Tillväxtenheten

- Under året har bygglov för 28 lägenheter beviljats på Västra Åsen.
- Utökning av personal har skett med en bygglövsingenjör.

Miljöenheten

- Under året har en del personalförändringar skett, vilka har påverkat enhetens arbete. Enheten har en vakant tjänst fram till november.
- Uppdrag från kommunstyrelsen i samband med kompletterande förstudie av förorenat område Fengersfors-Knarrbyn.

Ekonomi

Ekonomi för styrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftbudgeten har sammanställts i ett delårsbokslut. Beräknade nettokostnader på årsbasis har jämförts med budget. I årsprognosen framgår eventuella avvikelser - överskott om beräknade nettokostnader är lägre än budget eller underskott om beräknade nettokostnader är högre än budget.

Utfall och budget för investeringar har sammanställts per ansvarsenhet.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Driftbudget

AnsvarIDText	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
3 BYGG- OCH MILJÖNÄMND	133	202	0	202
Summa, tkr	133	202	0	202

Mål och nyckeltal

Uppföljning av mål och nyckeltal per den 31 augusti innevarande år redovisas nedan.


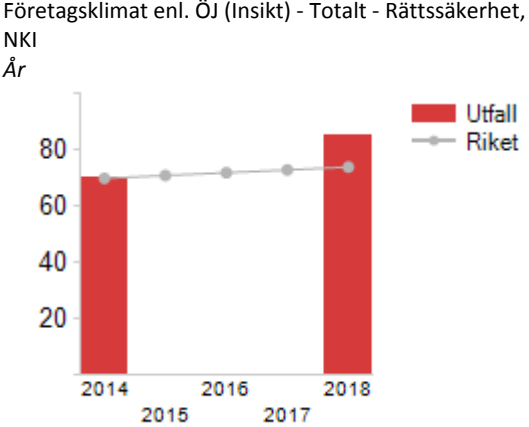
Strategiskt mål:


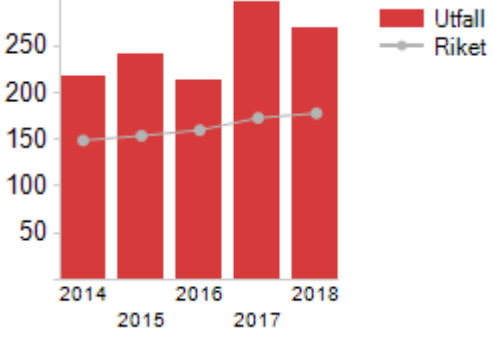
I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Fokus inom bygg- och miljönämndens verksamhetsutveckling ska ligga på samverkan med interna och externa aktörer. Detta för att främja intern fortbildning och erbjuda kommuninvånarna relevant information rörande nämndens ansvarsområden.</p> <p>Kommentar Verksamheterna har deltagit i kommunens satsning Förenkla helt enkelt - en utbildning för kommuner som vill förbättra sina företagskontakter. Den riktar sig till chefer, handläggare och politiker som möter företag i sitt arbete.</p> <p>Miljöenheten har under året arbetat i linje med nämndens inriktningsmål. Genom samverkan med andra har enheten utvecklat verksamheten positivt (mallar/rutiner/arbetsätt) och främjat fortbildning internt.</p> <p>Tillväxtenheten har under det gångna året arbetat utifrån bygg- och miljönämndens inriktningsmål med samverkan mellan interna och externa aktörer. Enheten har också ett tätt samarbete med miljöenheten främst vad gäller strandskyddat område men även i tillsynsärenden. Utbildning har skett i samråd med Byggsamverkan i Väst. Hemsidan uppdateras kontinuerligt utifrån plan- och bygglagen och tider då personalen är anträffbar.</p>	

Strategiskt mål:



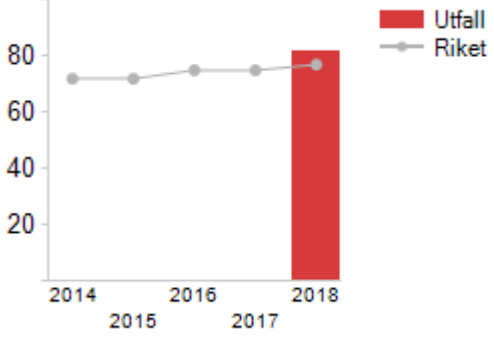
I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Inriktningsmål	Nyckeltal																		
<p>Bygg- och miljönämnden ska bedriva en rättssäker verksamhet med målet att nå social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.</p> <p>Kommentar Målet bedöms delvis uppnått. Handläggningstiderna inom bygg- och miljönämndens verksamhetsområden ligger generellt väl i linje med lagstiftarens intensioner.</p> <p>Miljöenheten arbetar ständigt med att öka kompetensen hos sina medarbetare inom detta område. Genom att ha uppdaterade rutiner/instruktioner och mallar ökar rättssäkerheten.</p> <p>Tillväxtenheten styrs av plan- och bygglagen, plan- och byggförordningen samt Boverkets byggregler. Personalen genomgår fortlöpande kurser och föreläsningar i samarbete med till exempel Byggsamverkan i Väst för att höja kompetensen och rättssäkerheten.</p>	<p> Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt - Rättssäkerhet, NKI</p> <p>År</p>  <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th><th>Riket</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>70</td><td>70</td></tr><tr><td>2015</td><td>70</td><td>70</td></tr><tr><td>2016</td><td>70</td><td>70</td></tr><tr><td>2017</td><td>70</td><td>70</td></tr><tr><td>2018</td><td>85</td><td>74</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Nyckeltalet utgörs av föreningen Företagarnas bedömning av rättssäkerhet inom serviceområdet på en skala mellan 0 och 100. Utfallet för Åmåls kommun var 85 under år 2018 att jämföras med rikets 74.</p>	År	Utfall	Riket	2014	70	70	2015	70	70	2016	70	70	2017	70	70	2018	85	74
År	Utfall	Riket																	
2014	70	70																	
2015	70	70																	
2016	70	70																	
2017	70	70																	
2018	85	74																	

Inriktning	Nyckeltal																		
	<div data-bbox="906 228 970 286" style="text-align: center;">  </div> <p data-bbox="906 286 1273 376">Nettokostnad miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, kr/inv År</p> <div data-bbox="938 385 1433 721">  <table border="1" data-bbox="938 385 1433 721"> <caption>Nettokostnad miljö- och hälsoskydd, kr/inv</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> <th>Riket</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>215</td> <td>150</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>240</td> <td>155</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>210</td> <td>160</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>280</td> <td>170</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>268</td> <td>178</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p data-bbox="906 801 1034 833">Kommentar</p> <p data-bbox="906 833 1449 1003">Nyckeltalet beräknas genom att dividera nettokostnad för miljö- och hälsoskydd (myndighetsutövning) med antal invånare totalt den 31 december. 2018 års nettokostnad per invånare uppgick för Åmåls kommun till 268 000 kronor att jämföras med rikets 178 000 kronor.</p>	År	Utfall	Riket	2014	215	150	2015	240	155	2016	210	160	2017	280	170	2018	268	178
År	Utfall	Riket																	
2014	215	150																	
2015	240	155																	
2016	210	160																	
2017	280	170																	
2018	268	178																	


Strategiskt mål:

Åmål ska aktivt bidra till ökad sysselsättning, egen försörjning och företagsamhet genom att skapa goda förutsättningar och stimulera kreativa idéer

Inriktning	Nyckeltal																		
<p data-bbox="226 1272 880 1339">Bygg- och miljönämndens myndighetsutövning ska präglas av ett hjälpsamt, sakligt, effektivt och professionellt bemötande.</p> <div data-bbox="226 1339 268 1370" style="text-align: center;">  </div> <p data-bbox="226 1370 354 1402">Kommentar</p> <p data-bbox="226 1402 874 1608">Miljöenheten har arbetat i riktning mot inriktningsmålet och enhetens arbete genomsyras av kundperspektivet där professionellt bemötande är grunden. Miljöenheten har som mål att enklare ärenden ska vara färdigbehandlade inom sex veckor och det målet har hittills uppnåtts. Miljöenheten siktar även på att bekräfta inkomna ärenden inom en vecka så att kunden får snabb återkoppling och vet att ärendet har registrerats.</p> <p data-bbox="226 1630 880 1809">Tillväxtenheten ger allmänheten, företagare och besökare ett trevligt och hjälpsamt bemötande. Bygglov hanteras skyndsamt i enlighet med plan- och bygglagen. Ett bygglov eller anmälningspliktiga åtgärder får inte ta längre tid än tio veckor från den dagen då ansökan är komplett. Bygglov på delegation bereds inom en till två veckor.</p>	<div data-bbox="906 1281 970 1339" style="text-align: center;">  </div> <p data-bbox="906 1339 1417 1415">Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Livsmedelskontroll - Totalt, NKI År</p> <div data-bbox="938 1429 1433 1765">  <table border="1" data-bbox="938 1429 1433 1765"> <caption>Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Livsmedelskontroll - Totalt, NKI</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall</th> <th>Riket</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>-</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>-</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>-</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>-</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>82</td> <td>77</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p data-bbox="906 1854 1034 1886">Kommentar</p> <p data-bbox="906 1886 1433 2018">Nyckeltalet utgörs av föreningen Företagarnas bedömning av servicen inom myndighetsområdet livsmedelskontroll på en skala mellan 0 och 100. Utfallet för Åmåls kommun var 82 under år 2018 att jämföras med rikets 77.</p>	År	Utfall	Riket	2014	-	70	2015	-	70	2016	-	75	2017	-	75	2018	82	77
År	Utfall	Riket																	
2014	-	70																	
2015	-	70																	
2016	-	75																	
2017	-	75																	
2018	82	77																	

Strategiskt mål:

Åmål ska vara det självklara turistmålet med kultur och rekreation i fokus

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Bygg- och miljönämnden ska, genom sitt myndighetsarbete med prövning och tillsyn, värna mark-, vatten- och luftkvalitet, människors hälsa samt byggnaders utseende och kvalitet.</p> <p> Kommentar</p> <p>Miljöenheten bidrar i sitt dagliga arbete till att värna om mark-, vatten- och luftkvalitet - människors hälsa. Dessa aspekter beaktas alltid när ett ärende handläggs inom enheten. Här har nämnden satt upp en del långsiktiga mål och det är viktigt att inte tappa fart när resurserna är begränsade. Verksamheten styrs i mångt och mycket av inkommande ärenden och uppsökande tillsyn kan då behöva nedprioriteras.</p> <p>Tillväxtenheten ställer myndighetskrav vid nybyggnation eller vid ändrad användning på luftkvalitet, brandsäkerhet och tillgänglighet i bostäder och lokaler enligt plan- och bygglagen, plan- och byggförordningen samt Boverkets bygg- och brandregler. Stor vikt läggs på att bevara och skydda kulturhistoriska byggnader.</p>	

Barn- och utbildningsnämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Att beskriva grunduppdraget ingår i det systematiska kvalitets- och förbättringsarbetet där det är möjligt att kartlägga processer och ta fram rutiner för att säkerställa att verksamheten bedrivs med god kvalitet.

Verksamheternas grunduppdrag definieras av både statlig, regional och kommunal styrning; det vill säga föreskrifter och riktlinjer eller direktiv för statsbidrag som beslutas av staten samt politiska strategier, mål, inriktningar och styrdokument som beslutas av kommunen. Grunduppdraget beskriver varför verksamheten finns till, vad den ska göra och för vem.

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde fastställs av kommunfullmäktige i ett reglemente. Enligt reglementet ska barn- och utbildningsnämnden fullgöra kommunens uppgifter avseende följande verksamheter:

- barnomsorg/förskola inklusive öppen förskola på Familjecentralen
- skolbarnomsorg/fritidshem
- förskoleklass
- grundskola
- grundsärskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola
- skolskjuts
- skolhälsovård
- fritidsverksamhet för ungdomar 13-17 år - Huset

Verksamheterna styrs och regleras bland annat av följande styrdokument:

- Skollag 2010:800
- Förordningar (skolförordning, gymnasieförordning)
- Allmänna råd
- Läroplaner
- FN:s barnkonvention (lag fr. o m 1 januari 2020)
- Arbetsmiljölagen

Följa upp efter tertial 2

Viktiga händelser under perioden

Barn- och utbildningsnämnden har under år 2019 hanterat ett antal ärenden av särskilt stor vikt.

Övergripande frågor

- Åmålsmodellen av Skolverkets moduler av LYFT för pedagoger inom förskola, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola har avslutats efter tre år med olika områden utifrån verksamheternas behov.
- En revidering av samtliga riktlinjer för barn- och utbildningsnämndens verksamheter pågår under år 2019.
- Anpassade lokaler/arbetsmiljö för stabsfunktion för verksamhet förskola, verksamhet grundskola, verksamhet gymnasium, verksamhet sarskola och verksamhet stöd och resurs i paviljongen vid Karlbergsgymnasiet togs i bruk den 1 augusti 2019.

Förskoleverksamhet

- Ny läroplan (Lpfö18) från och med 1 juli 2019 där rektorer med samma krav på rektorsutbildning som grundskola, gymnasieskola och sarskola ansvarar för verksamheten och implementering av det nya uppdraget med fokus på utbildning.

Grundskoleverksamhet

- Start av projektering av Nya Rösparvskolan enligt beslut i kommunfullmäktige.
- Flytt av elever från skolenhet i Fengersfors till skolenhet i Tösse.
- Förlängt deltagande i Västra Götalandsregionens skolnärvaroprojekt PlugInnan kring elevers måluppfyllelse och behörighet för vidare studier på gymnasiet.

Gymnasieskoleverksamhet

- Ytterligare ökat antal elever på Karlbergsgymnasiet hösten 2019.

Ekonomi

Ekonomi för styrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftbudgeten har sammanställts i ett delårsbokslut. Beräknade nettokostnader på årsbasis har jämförts med budget. I årsprognosen framgår eventuella avvikelser - överskott om beräknade nettokostnader är lägre än budget eller underskott om beräknade nettokostnader är högre än budget.

Utfall och budget för investeringar har sammanställts per ansvarsenhet.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Driftbudget

AnsvarIDText	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
5 BARN- OCH UTB.NÄMND	265	400	-100	500
510 Barn- och utb.förvaltn.	17 651	26 811	0	26 811
512 Vht grundskola gem.(VG)	15 956	33 030	536	32 494
5120 VG-omr A Tösse	5 845	8 020	-640	8 660
5121 VG-omr A Södra skolan	15 578	21 451	-786	22 237
5122 VG-omr B Rösparksskolan	20 341	31 415	-70	31 485
5123 VG-omr C Kristinebergsk.	19 299	32 114	479	31 635
5125 VG-omr B Fengersfors	1 614	3 132	1 125	2 007
5129 VG-Intendent	2 665	3 211	450	2 761
515 Verksamhet förskola	30 452	46 781	-700	47 481
518 Verksamhet sarskola	6 064	10 330	764	9 566
519 Vht stöd och resurs	7 615	11 618	-558	12 176
520 Verksamhet gymnasium, VGY	31 059	51 724	-1 000	52 724
Summa, tkr	174 404	280 037	-500	280 537

Investeringsbudget

Ansvar (text)	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Barn- och utb.förvaltn.	278	335	0	335
Vht grundskola gem.(VG)	543	750	0	750
VG-omr C Kristinebergsk.	0	200	0	200
Verksamhet förskola	184	200	0	200
Verksamhet sarskola	38	0	0	0
Verksamhet gymnasium, VGY	592	900	0	900
Summa, tkr	1 635	2 385	0	2 385

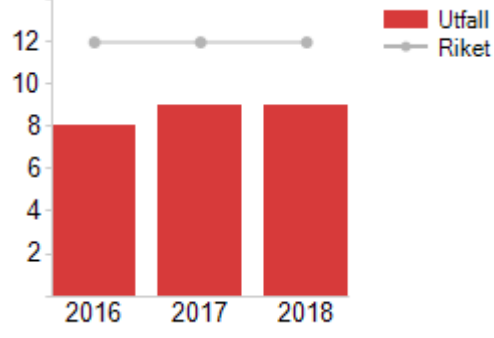

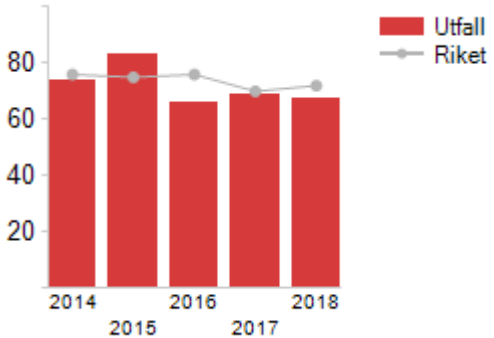

Mål och nyckeltal

Uppföljning av mål och nyckeltal per den 31 augusti innevarande år redovisas nedan.

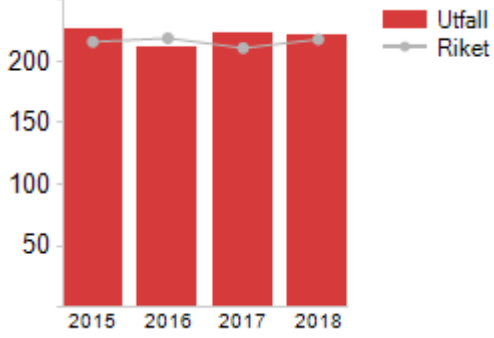
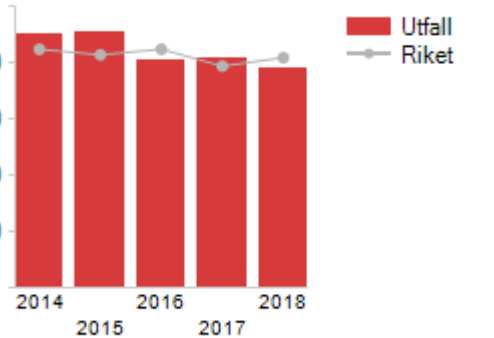
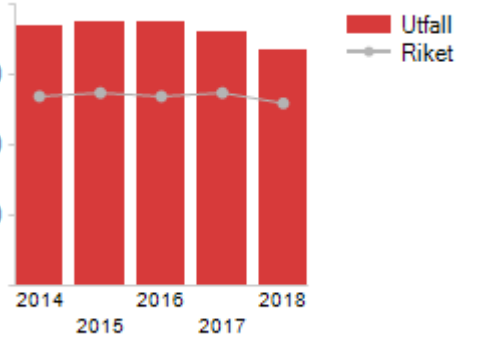
Strategiskt mål:


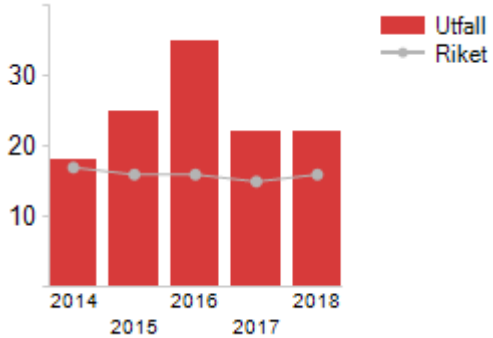

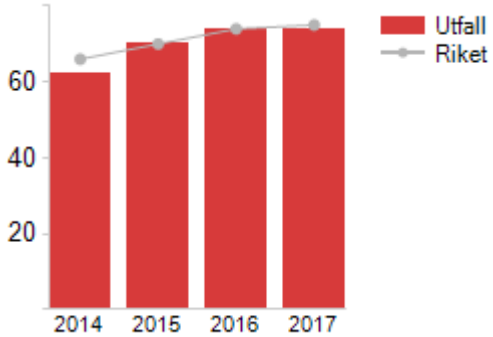
I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet

Inriktningsmål	Nyckeltal																																				
<p>Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga.</p> <p>Kommentar Verksamhet förskola har en tydlig målbild av arbete för en likvärdig förskola med hög kvalitet för alla barn, där en hög andel behöriga och legitimerade förskolelärare med kompetens att tillsammans med ansvariga rektorer utveckla förskolans verksamhet enligt läroplanen är avgörande för barnens utveckling av de fem förmågorna.</p> <p>I förskolan görs inga mätningar eller bedömningar av enskilda barn utan förskolans uppdrag är att arbeta med barngruppen där uppföljning av läroplanens mål med utbildningen regelbundet görs, där de fem förmågorna är centrala. I förskolans systematiska kvalitetsarbete enligt skollagen säkerställs att alla barn har tagit del av undervisning med mål att utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt. Förskolans systematiska kvalitetsarbete enligt skollagen redovisas i särskild rapport för respektive arbetsår/läsår.</p>	<p>Inskrivna barn/årsarbetare kommunal förskola, antal År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th><th>Riket</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>5.0</td><td>4.8</td></tr><tr><td>2015</td><td>5.0</td><td>4.8</td></tr><tr><td>2016</td><td>5.0</td><td>4.8</td></tr><tr><td>2017</td><td>5.0</td><td>4.8</td></tr><tr><td>2018</td><td>5.0</td><td>4.8</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Antalet barn per årsarbetare i kommunal förskola överstiger inte riksnittet och har inte heller ökat, vilket har varit barn- och utbildningsnämndens målsättning.</p> <p>Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%) År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall</th><th>Riket</th></tr></thead><tbody><tr><td>2014</td><td>80</td><td>82</td></tr><tr><td>2015</td><td>80</td><td>82</td></tr><tr><td>2016</td><td>80</td><td>82</td></tr><tr><td>2017</td><td>80</td><td>82</td></tr><tr><td>2018</td><td>80</td><td>82</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Andelen barn 1 - 5 år som är inskrivna i förskola i Åmåls kommun överstiger riksnittet. Det finns inget beslut i barn- och utbildningsnämnden som anger målvärde utan de beslut som är tagna gäller tillgänglighet, det vill säga att alla barn ska erbjudas plats inom fyra månader från det att vårdnadshavarna ansöker om plats.</p> <p>Personal i förskola med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, antal barn/årsarbetare År</p>	År	Utfall	Riket	2014	5.0	4.8	2015	5.0	4.8	2016	5.0	4.8	2017	5.0	4.8	2018	5.0	4.8	År	Utfall	Riket	2014	80	82	2015	80	82	2016	80	82	2017	80	82	2018	80	82
År	Utfall	Riket																																			
2014	5.0	4.8																																			
2015	5.0	4.8																																			
2016	5.0	4.8																																			
2017	5.0	4.8																																			
2018	5.0	4.8																																			
År	Utfall	Riket																																			
2014	80	82																																			
2015	80	82																																			
2016	80	82																																			
2017	80	82																																			
2018	80	82																																			
	<i>Forts.</i>																																				

Inriktning	Nyckeltal
	 <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämnden har en hög andel förskollärare med lärarlegitimation i verksamhet förskola, vilket resulterar i ett betydligt lägre antal barn per legitimerad förskolelärare än riket i övrigt.</p>
<p>Grundskola - alla elever ska nå målen och behörighet till gymnasiestudier.</p> <p>◆</p> <p>Kommentar Med målet att nå 100 % behörighet till gymnasiet, med ett meritvärde hos varje elev som ger denne möjlighet att välja önskat program, är arbetet med att nå en ökad måluppfyllelse för verksamhet grundskola ett ständigt pågående arbete, vilket sker med stöd av aktiviteter, åtgärder och insatser utifrån beprövad erfarenhet och evidens i enlighet med skollagen och av Skolverket framtaget material tillsammans med deltagande i olika projekt och kompetensutvecklingsinsatser.</p> <p>Sedan 2015 års toppnotering har såväl meritvärde som andel elever med gymnasiebehörighet sjunkit, vilket delvis kan förklaras av</p> <ul style="list-style-type: none"> • minskat antal behöriga och legitimerade lärare och pedagoger i förhållande till antalet elever, som har ökat • ökad andel elever med annat modersmål än svenska (cirka 35 %) • ej ändamålsenliga lokaler, framförallt för arbete med elever i behov av särskilt stöd <p>Behöriga, legitimerade och duktiga lärare tillsammans med kompetenta och välutbildade rektorer i för verksamheten anpassade lokaler är viktiga faktorer för utveckling av grundskolans verksamhet de kommande åren. I grundskolans systematiska kvalitetsarbete enligt skollagen, vilket sammanställs i särskilda rapporter för respektive skolenhet varje arbetsår/läsår redovisas skolenhetens resultat, behov och utvecklingsområden för att nå målet - att alla elever når kunskapsmålen och behörighet till gymnasiet.</p>	 <p>Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)</p> <p>År</p>  <p>Kommentar Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har minskat sedan toppnoteringen 2015. Detta kan till viss del förklaras av att verksamhet grundskola har haft som målsättning att integrera nyanlända elever i klasser så snabbt som möjligt, vilket har fått konsekvenser för jämförelse på nationell nivå då samtliga elevers resultat räknas.</p>  <p>Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)</p> <p>År</p>

Forts.

Inriktning	Nyckeltal
	 <p>Kommentar Meritvärdet för elever i årskurs 9 följer rikets utveckling där flickor ligger högre än pojkar, vilket är ett utvecklingsområde att hantera såväl nationellt som lokalt inom verksamhet grundskola.</p>
<p>Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara direkt efter gymnasiet.</p> <p>Kommentar Verksamhet gymnasium, Karlbergsgymnasiet, lyckas förhållandevis väl i sitt uppdrag att ge samtliga elever en gymnasieexamen alternativt att de är anställningsbara i direkt anslutning till avslutade studier med en hög grad av trygghet, studiero och upplevelse av stöd och utmaning/stimulans av lärare i skolarbetet. Verksamhet gymnasiums utmaning är att fånga upp de elever som av olika anledningar inte studerar eller är i arbete (kommunernas aktivitetsansvar - KAA) samt de elever som studerar vid annan gymnasieskola och som inte uppnår kompletta resultat i förhållande till gymnasie målen.</p>	 <p>Kommentar Behörigheten till yrkesprogram på gymnasiet ligger under riket, vilket kan förklaras av att en förhållandevis hög andel elever inte når kunskapsmålen i något eller några ämnen av svenska, matematik och engelska. En stor andel av nyanlända elever har inte läst engelska under sin korta tid i svensk skola.</p>
	 <p>Kommentar Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)</p>

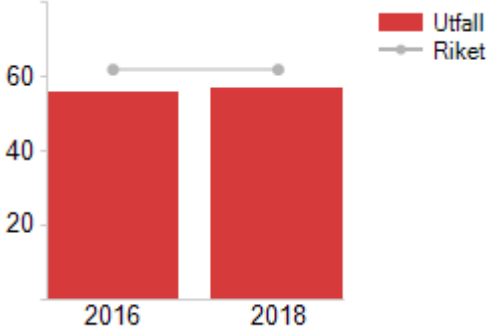

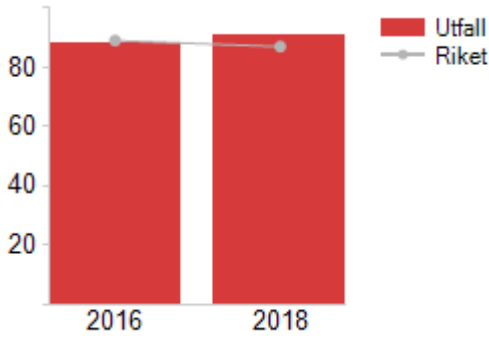

Inriktningmål	Nyckeltal																		
	<p>Kommentar Karlbergsgymnasiet lyckas väl i förhållande till riket med att tillgodose elevernas behov för att nå gymnasieexamen inom tre år.</p>																		
	<p></p> <p>Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor, andel (%)</p> <p>År</p>  <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Riket (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>18</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>25</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>35</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>22</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>22</td> <td>16</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kommentar I förhållande till riket går en större andel elever från Karlbergsgymnasiet direkt vidare till studier vid universitet/högskola efter avslutad gymnasieutbildning.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2014	18	17	2015	25	16	2016	35	16	2017	22	15	2018	22	16
År	Utfall (%)	Riket (%)																	
2014	18	17																	
2015	25	16																	
2016	35	16																	
2017	22	15																	
2018	22	16																	
	<p></p> <p>Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, kommunala skolor, andel (%)</p> <p>År</p>  <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Riket (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>62</td> <td>65</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>68</td> <td>68</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>72</td> <td>72</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>72</td> <td>72</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kommentar Elever från Karlbergsgymnasiet följer riket vad gäller etablering på arbetsmarknaden alternativt studier två år efter fullföljd gymnasieutbildning.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2014	62	65	2015	68	68	2016	72	72	2017	72	72			
År	Utfall (%)	Riket (%)																	
2014	62	65																	
2015	68	68																	
2016	72	72																	
2017	72	72																	

Strategiskt mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Inriktningsmål	Nyckeltal									
<p>Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga.</p> <p>Kommentar En likvärdig, trygg och utvecklande förskola för alla barn är en förutsättning för att nå barn- och utbildningsnämndens inriktningsmål där alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt inom ramen för förskolans uppdrag och undervisning och där alla barn ska känna sig trygga och uppleva trygghet i förskolan varje dag.</p>	<p>Enkät kring trygghet och bemötande i förskola för alla 3 - 6 åringar varje vår</p> <p>År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Målvärde (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2019</td><td>~85</td><td>100</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Verksamhet förskola genomför en enkät varje vår för barn mellan tre och sex år med ett antal frågor som handlar om bemötande, trivsel och trygghet. Enkäten besvaras av barnen tillsammans med sina vårdnadshavare med hjälp av figurer där en glad figur motsvarar det högsta värdet och en ledsen figur det lägsta värdet med en neutral figur däremellan. Våren 2019 besvarades 133 enkäter av 240. Ytterligare 27 enkäter har påbörjats men inte avslutats. Inom förskolan genomförs inga nationella enkäter varför inget jämförelsetal med riket finns.</p> <p>Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen.</p>	År	Utfall (%)	Målvärde (%)	2019	~85	100			
År	Utfall (%)	Målvärde (%)								
2019	~85	100								
<p>Grundskola - alla elever ska nå målen och behörighet till gymnasiestudier.</p> <p>Kommentar Med målsättningen att 100 % av eleverna ska känna sig trygga och ha studiero på lektionerna i verksamhet grundskolas skolenheter är arbete med trygghet och studiero en ständigt aktuell fråga där ytterligare och kontinuerliga insatser behöver göras för utveckling av främjande och förebyggande arbete kring kränkningar, likabehandling och diskriminering med stöd av verksamhet stöd och resurs vad gäller bland annat kompetensutveckling av personal, anpassningar av elevutrymmen, klassrum och utemiljö för att nå målet.</p>	<p>Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)</p> <p>År</p> <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Riket (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2016</td><td>~90</td><td>~90</td></tr><tr><td>2018</td><td>~85</td><td>~85</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultaten för årskurs 5 har försämrats något sedan år 2016 i förhållande till såväl riket som lokalt inom verksamhet grundskola i Åmåls kommun.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2016	~90	~90	2018	~85	~85
År	Utfall (%)	Riket (%)								
2016	~90	~90								
2018	~85	~85								

Inriktning	Nyckeltal									
	<div data-bbox="853 226 914 282" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="853 286 1428 342">Elever i åk 5: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%)</p> <p data-bbox="853 344 877 367">År</p> <div data-bbox="885 376 1380 712" data-label="Figure"> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Riket (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>~85</td> <td>~72</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>~75</td> <td>~70</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p data-bbox="853 734 973 757">Kommentar</p> <p data-bbox="853 763 1452 931">Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska ha studiero i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultaten för årskurs 5 har försämrats sedan år 2016.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2016	~85	~72	2018	~75	~70
År	Utfall (%)	Riket (%)								
2016	~85	~72								
2018	~75	~70								
	<div data-bbox="853 949 914 1005" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="853 1010 1404 1066">Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)</p> <p data-bbox="853 1068 877 1090">År</p> <div data-bbox="885 1099 1380 1435" data-label="Figure"> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Riket (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>~75</td> <td>~82</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>~75</td> <td>~80</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p data-bbox="853 1458 973 1480">Kommentar</p> <p data-bbox="853 1487 1436 1682">Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen trots att resultaten för årskurs 9 har förbättrats något sedan år 2016 men fortfarande ligger förhållandevis lågt.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2016	~75	~82	2018	~75	~80
År	Utfall (%)	Riket (%)								
2016	~75	~82								
2018	~75	~80								
	<div data-bbox="853 1700 914 1756" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="853 1760 1428 1816">Elever i åk 9: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%)</p> <p data-bbox="853 1818 877 1841">År</p> <p data-bbox="1396 1854 1452 1877" style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>									

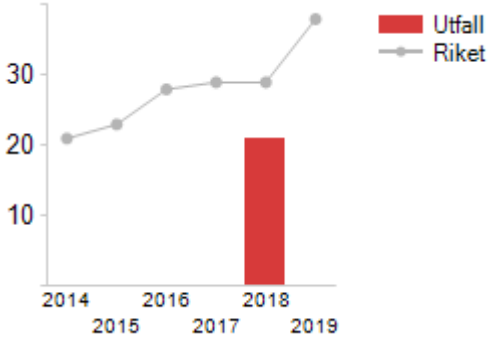


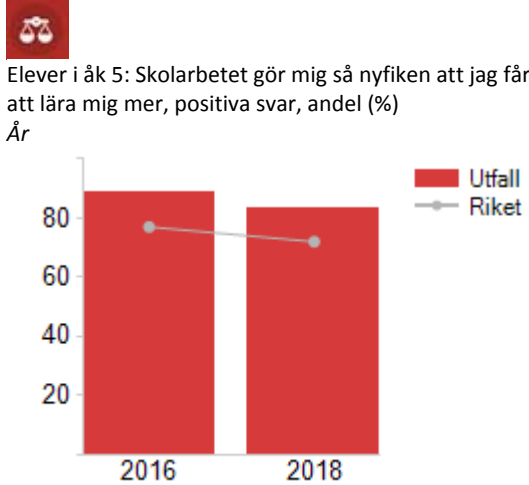
Inriktning	Nyckeltal
	 <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska ha studiero i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen trots att resultaten för årskurs 9 har förbättrats något sedan år 2016.</p>
<p>Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara direkt efter gymnasiet.</p> <p>Kommentar Verksamhet gymnasium tar emot alla elever med Åmål som hemmakommun oavsett om det är inom ramen för ansökan, under omvalsperioden eller önskemål att efter en tid byta skola till Karlbergsgymnasiet, med målsättningen att skapa förutsättningar för alla elever att må bra, känna sig trygga och nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbar direkt efter gymnasiet.</p> <p>En framgångsfaktor till att så många elever söker sig till Karlbergsgymnasiet är elevernas positiva upplevelse av trygghet och studiero enligt interna undersökningar vid verksamhet gymnasium. Elevernas upplevelse av trygghet och studiero är något som skollledning tillsammans med personal och elever strävar efter att förbättra ytterligare med hjälp av utveckling av lokalerna, säkerhets- och trygghetsarbete såväl vad gäller lokaler som bemötande, värdegrund och arbete med likabehandling då det är en förutsättning för att eleverna ska lyckas med sina studier under gymnasietiden.</p>	 <p>Gymnasieelever år 2: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%).</p> <p>År</p>  <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen trots att resultaten har förbättrats sedan år 2016.</p>
	 <p>Gymnasieelever år 2: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%).</p> <p>År</p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

Inriktning	Nyckeltal
	<p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska ha studiero i respektive verksamhet varför trygghet och studiero (likabehandling) är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultaten har försämrats sedan år 2016.</p>


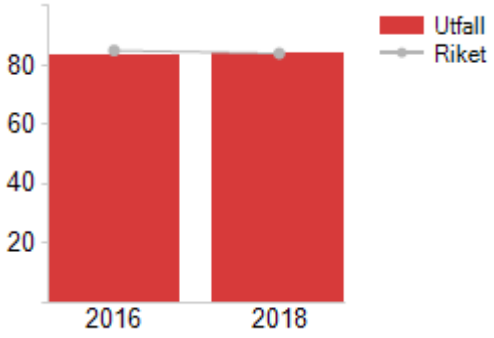

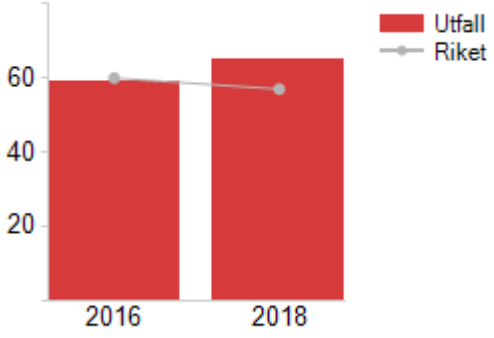


Strategiskt mål:

Åmål ska aktivt bidra till ökad sysselsättning, egen försörjning och företagsamhet genom att skapa goda förutsättningar och stimulera kreativa idéer

Inriktning	Nyckeltal
<p>Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga.</p> <p></p> <p>Kommentar Verksamhet förskolas verksamhetsmål Jag kan, jag vill, jag vågar - i början av det livsånga lärandet, där barns tillgång till förskolans undervisning enligt läroplanen för förskolan är avgörande. I Åmåls kommun får alla barn plats i förskolan inom de lagstiftade fyra månaderna.</p>	<p></p> <p>Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn (%) År</p> <p>Kommentar Alla barn får plats i förskola inom fyra månader, men inte alltid på önskat placeringsdatum, vilket är en ny mätmetod som förklarar försämringen från åren 2016 och 2017 där resultaten låg på 100 %. Vårdnadshavare som inte får plats på vald förskola på önskat placeringsdatum utan får en plats på annan förskola kan även välja att stå kvar i kö till vald förskola, vilket påverkar resultatet.</p> <p></p> <p>Väntetid i antal dagar för de barn som inte fått plats på förskola på önskat placeringsdatum, medelvärde År</p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

Inriktningssmål	Nyckeltal
	 <p>Kommentar Väntetiden för de barn som inte fått plats för förskola på önskat placeringsdatum är i medelvärde 21 dagar, vilket är 9 dagar färre än för riket.</p>
<p>Grundskola - alla elever ska nå målen och behörighet till gymnasiestudier.</p> <p></p> <p>Kommentar Verksamhet grundskola arbetar aktivt med den av barn- och utbildningsnämnden beslutade planen kring utveckling av studie- och yrkesvägledning i samverkan med projektet PlugInnan med syfte att öka elevernas kunskap och kännedom om arbetslivet, arbetsmiljö, arbetsinnehåll samt möjligheter inom olika yrken.</p> <p>En förutsättning för att nå målet om att alla elever ska nå kunskapsmålen och vara behöriga till gymnasiet i årskurs 9 är att alla elever får hjälp och stöd i den omfattning de behöver och där är inte verksamhet grundskola än.</p> <p>Barn- och utbildningsförvaltningens övergripande plan för genomförande innehåller insatser och åtgärder för samtliga verksamheter i syfte att nå barn- och utbildningsnämndens inriktningssmål.</p>	 <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn/elever ska få hjälp och stöd i den omfattning de behöver i respektive verksamhet varför mål och resultat samt betyg och bedömning är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultatet inte når 100 %.</p>
	 <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn/elever ska få hjälp och stöd i den omfattning de behöver i respektive verksamhet varför mål och resultat samt betyg och bedömning är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultatet inte når 100 %.</p>

Forts.

Inriktning	Nyckeltal
	<p>Kommentar Resultatet ligger över riket men arbetet med att utveckla undervisningen behöver fortsätta då det är en förutsättning för att alla elever ska nå kunskapskraven i alla ämnen.</p> <p></p> <p>Elever i åk 9: Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det, positiva svar, andel (%)</p> <p>År</p>  <p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska få hjälp och stöd i den omfattning de behöver i respektive verksamhet varför mål och resultat samt betyg och bedömning är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultatet inte når 100 %.</p> <p></p> <p>Elever i åk 9: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, andel (%)</p> <p>År</p>  <p>Kommentar Resultatet ligger över riket men arbetet med att utveckla undervisningen behöver fortsätta då det är en förutsättning för att alla elever ska nå kunskapskraven i alla ämnen.</p>
<p>Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara direkt efter gymnasiet.</p> <p></p>	<p></p> <p>Gymnasieelever år 2: Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det, positiva svar, andel (%)</p> <p>År</p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

Inriktning	Nyckeltal
<p>Kommentar Verksamhet gymnasium arbetar aktivt med att utveckla verksamheten för att möta alla elevers behov för att nå gymnasieexamen.</p> <p>Barn- och utbildningsförvaltningens övergripande plan för genomförande innehåller insatser och åtgärder för samtliga verksamheter i syfte att nå barn- och utbildningsnämndens inriktningssmål.</p>	<p>Kommentar Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska få hjälp och stöd i den omfattning de behöver i respektive verksamhet varför mål och resultat samt betyg och bedömning är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen då resultatet inte når 100 %.</p>
	<p>Gymnasieelever år 2: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, andel (%).</p> <p>År</p> <p>Kommentar Resultatet ligger över riket men arbetet med att utveckla undervisningen behöver fortsätta då det är en förutsättning för att alla elever ska nå kunskapskraven i alla ämnen.</p>

Övriga nyckeltal som styrelsen/nämnden följer

Övriga nyckeltal	Utfall 2019	Riket 2019	Utfall 2018	Riket 2018	Utfall 2017	Riket 2017
Förskola: andel % årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen			53	42	55	42
Förskola: antal inskrivna barn per årsarbetare			4,9	5,1	5	5,1
Förskola: kostnad (kr) per inskrivet barn					145 500	146 100
Fritidshem: andel (%) inskrivna elever av samtliga barn i åldern 6-9 år			76,6	83,9	72,3	83,9
Fritidshem: andel % årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen			43	37	61	39

Forts.

Övriga nyckeltal	Utfall 2019	Riket 2019	Utfall 2018	Riket 2018	Utfall 2017	Riket 2017
Fritidshem: antal inskrivna elever per årsarbetare			17,3	20,5	15,2	20,9
Fritidshem: antal inskrivna elever per avdelning			34,4	39,2	32,5	30,7
Förskoleklass: antal elever per lärare (heltidstjänst)			17,5	20,5	20	18,4
Förskoleklass: andel (%) årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen			100	88,8	100	88,8
Grundskola: antal elever per lärare (heltidstjänst)			10,2	11,9	10,1	10,6
Grundskola: andel (%) lärare med pedagogisk högskoleexamen			79	83	83	83
Grundskola: kostnad (kr) per elev totalt					107 700	109 500
Grundskola: kostnad (kr) per elev för undervisning					62 400	60 700
Grundskola: kostnad (kr) per elev för lokaler					10 900	18 000
Grundskola: andel (%) elever i åk 9 som är behöriga till gymnasieskola			78,6	83,8	81,8	80,5
Gymnasieskola: andel (%) elever på yrkesprogram			28,7	28,1	27,6	27,2
Gymnasieskola: andel (%) elever på högskoleförberedande program			50,9	57,1	50,3	55,8
Gymnasieskola: andel (%) elever från annan kommun			47	28	43	28
Gymnasieskola: andel (%) lärare med pedagogisk högskoleexamen			87	82	90	81
Gymnasieskola: kostnad (kr) per elev för undervisning					68 000	65 500
Gymnasieskola: kostnad (kr) per elev för lokaler					17 500	21 500
Gymnasieskola: andel (%) elever som tagit examen inom 3 år totalt			52	66	62	66
Gymnasieskola: andel (%) avgångselever med grundläggande behörighet till universitet och högskola			76	73	72	73

Ovanstående nyckeltal är från Skolverkets databas SIRIS och redovisas varje år i ett Kommunblad, vilket barn- och utbildningsnämnden använder som underlag för arbete med budget, resursfördelning och uppföljning av resultat tillsammans med underlag i Öppna jämförelser för grundskola och gymnasieskola.

Det fullständiga Kommunbladet för år 2018 redovisas av Skolverket i oktober/november 2019.

Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål

Beskrivning av grunduppdrag

Teknik- och fritidsnämnden har verksamhetsansvar för ledning och utveckling av kommunernas infrastruktur, tekniska verksamheter, park- och fritidsverksamhet samt lokalvård i Åmåls och Säffles kommuner. Den gemensamma nämndens verksamheter är uppdelade i skatte- respektive avgiftsfinansierad verksamhet.

I den skattefinansierade verksamheterna ingår kommunala gator och vägar, trafik, park- och grönområden, fritid, GIS (geografiskt informationssystem), miljö, verkstad och lokalvård i kommunala lokaler.

Teknik- och fritidsnämnden ansvarar även för de avgiftsfinansierade verksamheterna vatten och avlopp (VA) samt avfall och renhållning inom det gemensamma verksamhetsområdet.

Samverkan regleras av ett samverkansavtal mellan Åmåls och Säffles kommuner.

Följa upp efter tertial 2

Viktiga händelser under perioden

- Lokalt kraftigt regn med hagel drabbade Åmål den 14 juli. 130 fastigheter fick i samband med detta källaröversvämningar. Akuta insatser har gjorts tillsammans med räddningstjänst och frivilligorganisationer. Samtliga fastighetsägare kommer att kontaktas för orsaksutredning.
- Förstudie om nytt vattenverk i Åmål pågår.
- Tillståndsansökan för Östby miljöstations framtida verksamhet har inlämnats till Länsstyrelsen.
- Under år 2019 satsas merparten av budgetmedel för beläggningsåtgärder på Bondegatan från europaväg 45 till Betonggatan där körbanan beläggs i samband med att gång- och cykelbana byggs. Beläggningsåtgärder har även utförts i stor omfattning på Norströmsgatan efter större VA-arbete.
- Enkätundersökningen Kritik på teknik genomfördes under våren och resultat har presenterats.
- På Hanebols friluftsområde har ett utegym satts upp och vid Örnäsullen har taket bytts.
- Utredning av eventuell muddring i A- och B-hamnarna pågår där Länsstyrelsen ställt omfattande krav på provtagning av bottensediment. Provtagningen kommer att utföras under hösten.

Ekonomi

Ekonomi för styrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Teknik- och fritidsnämnden har verksamhetsansvar för ledning och utveckling av infrastruktur, tekniska verksamheter samt park- och fritidsverksamhet i Åmåls kommun med nedanstående driftbudget.

Driftbudget

AnsvarIDText	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
6 Säffle-Åmål Teknik/Fritid	103	155	0	155
610 Samhällsbyggnadskansli	1 444	2 166	0	2 166
614 Park och idrott	14 007	21 010	0	21 010
615 Gator och förråd	9 943	14 914	0	14 914
Summa, tkr	25 497	38 245	0	38 245

Investeringsbudget

Ansvär (text)	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Park och idrott	580	1 127	0	1 127
Gator och förråd	994	7 398	0	7 398
Vatten och avloppshanter.	3 987	11 521	0	11 521
Östby miljöstation	1 278	2 015	0	2 015
Summa, tkr	6 839	22 061	0	22 061


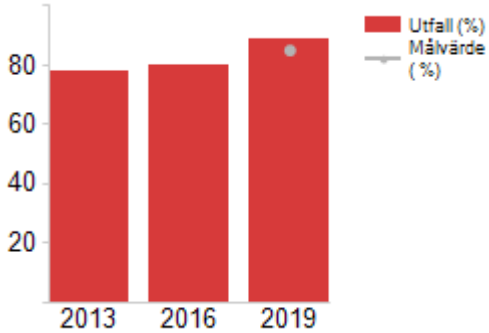
Mål och nyckeltal




Uppföljning av mål och nyckeltal per den 31 augusti innevarande år redovisas nedan.




Strategiskt mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Bibehålla/öka nöjdhet med Åmåls vatten- och avloppsverksamhet (VA).</p> <p>Kommentar Återinvesteringsbudgeten för omläggning och duplicering under år 2019 har ökat från 4 till 5 miljoner kronor (mnkr) per år. Beviljade medel kommer att användas för att nå en ökad utbytestakt, färre antal driftstörningar och därmed ökad kundnöjdhet.</p> <p>VA-planarbetet pågår och det avser färdigställas under år 2019. Inom ramarna för aktuellt arbete har samtliga fasta VA-anläggningar inventerats. Aktuell inventering utgör underlag till upprättandet av en kostnadssatt handlingsplan för de drift- och investeringsbehov som anses vara nödvändiga för att säkerställa en stabil och bekymmersfri drift i samtliga VA-anläggningar.</p> <p>För att säkerställa att samtliga VA-anläggningar fungerar tillfredsställande och för att medge en så snabb respons som möjligt vid en eventuell störning, kräver verksamheten tillgång till en stabil, oavbruten driftövervakning och processtyrning. Fortsatta åtgärder har genomförts i aktuella system som inneburit att systemen nu avsevärt förbättrats med ett betydligt färre antal driftstörningar. För att vidare trygga upp systemen kompletteras löpande alla kritiska anläggningar (vattenverk, avloppsreningsverk, råvattenpumpstationer, huvudspillstationer och vattentorn) med kombinerade fiber- och 4G-modem.</p> <p>Aktuell åtgärd medger att kommunikation upprätthålls även vid störningar i respektive kommunikationstyp (3G, 4G och fiber). Detta reducerar riskerna för långvariga avbrott vid störningar i IT-infrastrukturen hos tredje part. Uppgradering av batteribackuper till samtliga VA-anläggningars styrdatorer är också en pågående åtgärd för att nå tryggad och problemfri drift.</p>	<p>Vad tycker du om kvaliteten på vattnet? (Kritik på teknik) År</p> <p>Kommentar Resultat avseende 2019 års Kritik på Teknik (jämfört med medelvärde för 35 kommuner):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 94 % är mycket/ganska nöjda med dricksvattenkvaliteten (94 %). År 2016 var motsvarande resultat 96 % och år 2013 89 %. Nöjdheten har därmed minskat med 2 %-enheter. • 91 % upplever att VA-enheten lever upp till målet att kontinuerligt leverera ett gott och rent dricksvatten (88 %). År 2013 var motsvarande siffra 88 % vilket alltså innebär en ökning med 3 %-enheter. • 83 % oroar sig sällan/aldrig för dricksvattenkvaliteten (83 %). År 2016 motsvarade denna siffra 86 % och år 2013 81 %. Det medför alltså att andelen som oroar sig för vattnets kvalitet har ökat med 3 %-enheter. • 84 % har inte upplevt några störningar i vattenleveransen (76 %). År 2016 var motsvarande siffra 91 %, och år 2013 80 %. Antalet personer som upplevt störningar har därmed ökat med 7 %-enheter. • 72 % tror att reningsverken klarar av att rena avloppsvattnet på ett tillfredsställande sätt (74 %). Detta motsvarar värdet för år 2013. Aktuell fråga avser även enskilda avloppslösningar vilka inte är ett kommunalt ansvar.

Inriktningsmål	Nyckeltal												
<p>Öka nöjdheten med avfall/renhållning kommande treårsperiod.</p> <p></p> <p>Kommentar Aktiviteter i verksamhetsplanen är efterfrågade av kommunens invånare och kunder. Insamlad mängd kärll- och säckavfall är lika som motsvarande period år 2018. En plockanalys av kärll- och säckavfallet visar att liknande mängd återvinningsbart material fortfarande slängs i sopkärlet istället för på återvinningsstationerna.</p> <p>Insamling av textil för återbruk och återvinning startades under våren i enlighet med kommunens avfallsplan. Verksamheten har under första halvåret lagt fokus på extern information i syfte att belysa för hushållen vikten av att tänka hållbart när det gäller avfallshantering i hemmet. Resultat i form av minskad mängd avfall och bättre sortering av avfall har än så långs uteblivit.</p>	<p>Om du gör en helhetsbedömning är du då nöjd eller missnöjd med hur avfallshanteringen fungerar i kommunen? (Kritik på teknik)</p> <p>År</p>  <table border="1"> <caption>Data for Kritik på teknik (%)</caption> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Målvärde (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2013</td> <td>78</td> <td>80</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>79</td> <td>80</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>89</td> <td>80</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kommentar Resultat avseende 2019 års Kritik på Teknik visar att nöjdheten (Mycket nöjd och Ganska nöjd) är 89 % när det gäller sophämtningen i Åmåls kommun. Nöjdheten har därmed ökat med 11 %-enheter från undersökningen som gjordes år 2016.</p> <p>Resultatet stämmer väl överens med den egna undersökningen som gjordes under hösten 2018. För att få mer fördjupad kunskap om kundernas nöjdhet skickade verksamheten då ut en mer detaljerad kundenkät med frågor gällande sophämtning, slamtömning, återvinningscentral och återvinningsstationer. Det samlade omdömet visade att 91 % var nöjda eller mycket nöjda med verksamheten.</p>	År	Utfall (%)	Målvärde (%)	2013	78	80	2016	79	80	2019	89	80
År	Utfall (%)	Målvärde (%)											
2013	78	80											
2016	79	80											
2019	89	80											
<p>År 2021 ska mängden tidningar och förpackningar i kärll- och säckavfallet ha minskat med 10 %, jämfört med 2014 års nivå.</p> <p>■</p> <p>Kommentar Resultat för detta mål redovisas i årsbokslutet.</p>	<p>Plockanalyser av kärll- och säckavfall</p> <p>Kommentar Målet utvärderas i årsbokslutet.</p>												
<p>År 2022 ska nedskräpningen utomhus på allmänna platser ha minskat med 30 %, jämfört med 2017 års nivå.</p> <p>■</p> <p>Kommentar Resultat för detta mål redovisas i årsbokslutet.</p>	<p>Mätning av nedskräpning via Håll Sverige Rent</p> <p>Kommentar Målet utvärderas i årsbokslutet.</p>												
<p>Kommunala gator, gång- och cykelbanor ska upplevas trygga och ha god framkomlighet för alla</p> <p>■</p> <p>Kommentar Under år 2019 satsas merparten av budgetmedel på beläggningsåtgärder på Bondegatan från europaväg 45 till Betonggatan där körbanan beläggs i samband med att gång- och cykelbana byggs. Övriga beläggningsåtgärder har utförts i stor omfattning på Norströmsgatan efter större vatten- och avloppsarbete och under hösten ska Gullvivevägen i Edsleskog beläggas. Om ytterligare medel finns kvar i budget efter färdigställande av de större projekten kommer passande beläggningsarbeten att utföras enligt prioriteringslista. Snabelbilen har utfört underhållsagningar i april och ny omgång sker i augusti-september.</p> <p>Tillgänglighetsanpassningar kommer att utföras under hösten i enlighet med prioriteringslista framtagna i samverkan med råd för funktionshindrade.</p> <p>Ogräsbekämpning har under sommarperioden främst gjorts</p>	<p>Kritik på teknik: 46 % ska uppleva bra standard på större gator (38 % år 2013, 21 % 2016)</p> <p>Kommentar I enkätundersökningen Kritik på teknik har frågeställningarna i 2019 års undersökning ändrats och är därför inte jämförbara med tidigare år.</p>												

Inriktning	Nyckeltal
<p>med hjälp av feriearbetare. Under helger i maj till september städas centrum med hjälp av Åmåls innebandyförning.</p>	
<p>Förbättra/utveckla gång- och cykelvägnätet för att uppmuntra till ökad rörelse och cykelanvändande</p> <p></p> <p>Kommentar I samband med större beläggningsåtgärder på Bondegatan kommer ny gång- och cykelväg att anläggas från europaväg 45 till Betonggatan med nyasfalterad körbana och ny gång- och cykelväg. Dessa kommer att åtskiljas med vägräcke.</p>	<p>Kritik på teknik: 47 % ska uppleva bra standard på gång- och cykelvägar (53 % 2013, 35 % 2016)</p> <p>Kommentar Resultatet för upplevelsen av bra standard på gång- och cykelvägar är 50 % år 2019, vilket är en ökning från år 2016 med 15 %-enheter. Värdet ligger som medel bland deltagande kommuner.</p>
<p>Öka utbytestakten av ledningsnätet enligt Svenskt Vattens rekommendationer, 0,7 % för vatten, 0,6 % för spill</p> <p></p> <p>Kommentar Investeringsmedel har nyttjats för ledningsomläggningar på Järngatan. Vidare kommer återstående medel för år 2019 att användas för omläggning av gamla VA-serviser.</p>	<p>0,5 % för vatten, 0,4 % för spill år 2013</p> <p>Kommentar Genomförda ledningsomläggningar under år 2019 beräknas medföra en utbytestakt på 0,9 % för renvattenledningar och 0,1 % för spillvattenledningar. Detta innebär att av Svenskt Vatten rekommenderat börvärde (0,6 % för spill och 0,7 % för vatten) uppfylls för renvattenledningar, men inte för spillvattenledningar.</p> <p>En omläggningstakt som motsvarar aktuell avskrivningstid på 70 år uppnås inte. Anledningen till att utbytestakten på spillvattenledningar är så låg beror på att fokus under år 2019 har lagts på renvattenledningar, specifikt Järngatan, som varit behäftad med stora problem med läckor under en lång tid.</p>
<p>För en säkrad vattenkvalitet ska vattenverken producera och distribuera ett dricksvatten vars kvalitet är utan anmärkning enligt livsmedelsverkets krav.</p> <p></p> <p>Kommentar Ett förslag till nytt vattenskyddsområde för Åmål är under avslutande bearbetning innan slutgiltigt fastställande av Länsstyrelsen. Det är VA-enhetens förhoppning att detta ska kunna färdigställas under år 2019. Upprättande av förslag till nya vattenskyddsområden för övriga vattenverk är inlett men fortsatt arbete inväntar färdigställande av Åmåls och Ånimskogs vattenskyddsområden.</p> <p>Ett arbete uppstartades år 2018 med en uppdatering av egenkontrollprogrammen för samtliga vattenverk. Detta för att säkerställa att alla rutiner är tillfredsställande och uppdaterade till aktuella myndighetskrav. I arbetet ingår att uppdatera aktuella riskanalyser för att säkerställa fullgod mikrobiologisk barriärverkan i samtliga verk. Vidare pågår uppdatering av rutiner i alla led i vattenberedningen och vattendistributionen i syfte att minimera riskerna för kontaminering av levererat vatten hela vägen fram till kund. Aktuella revideringar kommer att färdigställas under år 2020.</p> <p>Upprättande av spolplan för renvattenledningar och ny saneringsplan för ledningsnäten samt övriga åtgärder på samtliga fasta anläggningar för att säkerställa upprätthållande av godkänd vattenkvalitet ingår i aktuellt VA-planarbete som kommer att färdigställas under år 2019.</p>	<p>Inga registrerade avvikelser "tjänligt med anmärkning" på dricksvattenkvaliteten</p> <p>Kommentar Åmåls vattenverk: Inga avvikelser har hittills förekommit i år. Edsleskog Avvikelse i form av tjänligt med anmärkning på grund av förhöjda halter odlingsbara mikroorganismer har förekommit vid ett tillfälle på prov taget på utgående vatten från verk. Aktuell avvikelse var tillfällig då efterföljande analyser varit utan anmärkning. Tösse I Tösse har avvikelser i form av tjänligt med anmärkning förekommit vid ett tillfälle på vatten från verk samt på vatten hos användare på grund av förhöjda halter odlingsbara mikroorganismer. Åtgärder har genomförts. Överskridande av alfaaktivitet, individuella radionuklider och indikativ dos har konstaterats kvarstå. Åtgärd i form av förstärkt rening för att aktuella gränsvärden uppfylls är således nödvändig. Nödvändiga processtekniska åtgärder har budgeterats i investeringsplanen för år 2021. Ånimskog Avvikelse i form av tjänligt med anmärkning på grund av förhöjda halter odlingsbara mikroorganismer har förekommit för prov taget hos användare vid två tillfällen samt vid ett tillfälle i utgående vatten från verk. Avvikelsen på vattenkvaliteten levererad från verket var tillfällig då efterföljande prov visar fullgod resultat. Avvikelse förekommer fortsatt i en provtagningspunkt hos användare. I syfte att återställa fullgod kvalitet även i denna provpunkt har en dosering av klor driftsatts på verket. Fengersfors Inga avvikelser har förekommit ännu under år 2019.</p>

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Avloppsvattnet ska renas så att de av Länsstyrelsen och Naturvårdsverkets uppsatta reningskrav uppfylls</p> <p></p> <p>Kommentar För Tösse avloppsreningsverk har anläggningen varit behäftad med problem under årets första del. Problemen har i huvudsak legat hos verkets biorotor där en skadad drivaxel gett upphov till lagerhaveri. Aktuell biorotor är nu åter i drift och resultaten förväntas gradvis förbättras. Även verkets kemfällning kommer att ses över och optimeras i syfte att försöka stabilisera och under hösten förbättra årsresultaten vid verket så att villkoren i tillståndet uppfylls.</p> <p>Fengersfors och Ånimskogs avloppsreningsverk uppfyller liksom tidigare ej aktuella utsläppskrav. Som ett led i pågående utredningsarbete har två pilotanläggningar testkörts i Fengersfors. Aktuella pilotkörningar är nu färdigställda och resultaten kommer att utnyttjas i kommande projektering av anpassade reningsanläggningar i Fengersfors och Ånimskog som har budgeterats i investeringsplanen för åren 2024 och 2025.</p>	<p>Rikt- och gränsvärden för kvartals- och årsmedelvärde</p> <p>Kommentar För Åmåls reningsverk uppfylls aktuella riktvärden för kvartal 1 och 2. Utifrån redovisade individuella resultatrapporter kan det bekräftas att verket gått mycket bra under året.</p>
<p>Nämnden ska minska energiförbrukningen i fasta anläggningar under kommande treårsperiod</p> <p></p> <p>Kommentar Genomförd duplicering på Norströmsgatan i Åmål innebär en betydande åtgärd i syfte att reducera aktuella mängder ovidkommande vatten till Åmåls reningsverk som är en av aktiviteterna i att nå lägre energiförbrukning.</p> <p>Energiförbrukningen för gatubelysningsanläggningen har dock ökat med 33 MWh från år 2016 till år 2018. Från år 2016 har därmed energiförbrukningen ökat med 2,6 %.</p>	<p>10 % lägre förbrukning/enhet med utgångspunkt från år 2016</p> <p>Kommentar Fullständig redovisning av total energiförbrukning sammanställs i samband med årsbokslut men några avvikelser kan ses redan nu:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Energiförbrukningen för gatubelysningsanläggningen har ökat med 33 MWh från år 2016 till år 2018. Från år 2016 har därmed energiförbrukningen ökat med 2,6 % vilket innebär att en energibesparing 10 % inte nås. De förklaringar som kan ses är att under år 2017 tändes viss belysning upp för gång- och cykelväg till Åmåls Ridklubb på Finnserud, tillkommande belysningspunkter på exempelvis Ebbes väg samt utökning av juldekorationer anslutna till gatubelysningsanläggningen. Under år 2017 var förbrukningen lägre än både år 2016 och år 2018 vilket innebär att förbrukning från år 2017 till år 2018 ökade med hela 106 MWh, vilket motsvarar 8,9 %. • Från år 2012 till år 2018 har energiförbrukningen för gatubelysningsanläggningen minskat med 8,3 % vilket är lite med tanke på att omfattande armaturbyten gjordes och energibesparing borde ha blivit minst 30 %. Detta beror dock på att nattsläckning togs bort då det upplevdes som otryggt av kommuninvånarna och hela anläggningen är sedan dess tänd hela natten.
<p>Teknik- och fritidsnämnden ska genom ökad digitalisering medverka till en enklare vardag för kommuninvånarna</p> <p></p> <p>Kommentar Ett projekt för felanmälsystemet pågår sedan början av året. Felanmälan för nämndens verksamheter kan göras digitalt av kommuninvånarna. Förvaltningens medarbetare som använder systemet har intervjuats om vad som fungerar bra och vad som kan utvecklas. Ärendestruktur har setts över och utbildning av nya medarbetare samt uppdatering för de som jobbat ett tag har gjorts. Nya riktlinjer för hantering och återkoppling av ärenden håller på att tas fram.</p>	<p>Statistik från bland annat felanmälsystemet</p> <p>Kommentar Målet utvärderas i årsbokslutet.</p>

Strategiskt mål:**Åmål ska vara det självklara turistmålet med kultur och rekreation i fokus**

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Teknik- och fritidsnämnden ska ge alla goda förutsättningar att bedriva en allsidig och rörelsefrämjande verksamhet.</p> <p>■</p> <p>Kommentar Underhållsplaner samt tillgänglighetsinventering av fritids- och friluftsanläggningar samt lekplatser pågår och kommer att ligga till grund för kommande års planering. Arbetet sker med perspektiven tillgänglighet, trygghet och jämställdhet. Ett första utkast till lekplatsutredning har kommit och ska bearbetas. Arbetet med nya riktlinjer för föreningsbidrag pågår. Verksamheten i Åmål är inte med i någon enkätundersökning kring detta mål.</p>	<p>Ökad nöjdhet för Åmål fritids- och friluftsanläggningar med öppettider, utrustning och skötsel samt belysning genom mätning</p> <p>Kommentar Ingen nöjdhetsundersökning har utförts.</p>
<p>Årets friluftskommuner</p> <p>◆</p> <p>Kommentar Ett antal aktiviteter har gjorts under året. Utegyms har byggts på Hanebols friluftsområde och i Örnässkogen. Ett underhållsarbete pågår av Tösse motionsspår men kan komma att behöva senareläggas på grund av de kraftiga regnen under hösten. Dieselhantering vid produktion av konstsnö är borttagen och istället kommer en elkompressor att användas. Det som återstår kring förbättrad placering innebär ett arbete med att ta fram handlingsplan för friluftsliv, att ett friluftsråd inrättas samt utöka information kring friluftsliv.</p>	<p>Förbättrad placering i tävlingen Årets friluftskommun till plats 40 (61 2018)</p> <p>Kommentar För år 2019 är resultatet plats 75 och 24,5 poäng, vilket kan jämföras med plats 61 och 25 poäng för år 2018. Åmål finns bland de 9 främsta av 34 deltagande kommuner i Västra Götaland.</p>
<p>Kommunernas parker, grönområden, skogar samt områden för friluftsliv ska upplevas som attraktiva att vistas i för alla</p> <p>■</p> <p>Kommentar</p>	<p>NMI för möjligheten att utöva fritidsintressen, sport och friluftsliv</p> <p>Kommentar</p>

Övriga nyckeltal som nämnden följer

Övriga nyckeltal	Utfall 2019	Riket 2019	2018 Åmål	2018 Riket	2017 Åmål	2017 Riket
Förnysetakt vatten (antal år)			129		186	
Förnysetakt spill (antal år)			167		204	
Förlust (m ³ /km och dygn)			1,18		1,20	
Kärl- och säckavfall (ton)			3 214		3 275	
Kärl- och säckavfall (kg/invånare)			253		257	
Drift gator och vägar (kronor per m ²)			11,94		9,75	
Kapitalkostnader gator och vägar (kronor per m ²)			3,06		3,01	

Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Att beskriva grunduppdraget ingår i det systematiska kvalitets- och förbättringsarbetet där det är möjligt att kartlägga processer och ta fram rutiner för att säkerställa att verksamheten bedrivs med god kvalitet.

Verksamheternas grunduppdrag definieras av både statlig, regional och kommunal styrning; det vill säga föreskrifter och riktlinjer eller direktiv för statsbidrag som beslutas av staten samt politiska strategier, mål, inriktningar och styrdokument som beslutas av kommunen. Grunduppdraget beskriver varför verksamheten finns till, vad den ska göra och för vem.

Välfärds- och arbetsmarknadsnämndens övergripande uppdrag är att skapa förutsättningar för människor som bor och vistas i Åmåls kommun att kunna leva ett självständigt liv, känna trygghet och vara delaktiga i samhällslivet genom att tillhandahålla:

- Äldreomsorg
- Omsorg om funktionsnedsatta
- Kommunal hälso- och sjukvård
- Individ- och familjeomsorg
- Arbetsmarknadsinsatser
- Vuxenutbildning

Följa upp efter tertial 2

Viktiga händelser under perioden

Äldreomsorg

- Under våren 2019 genomfördes ny upphandling av ombyggnation och renovering av Ekbackens särskilda boende/korttidsverksamhet. Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden tog beslut om att inte anta det anbud som inkom på grund av hög kostnad och gav förvaltningen i uppdrag att planera för ett nytt äldreboende år 2025. Planering startar under hösten 2019.
- Under våren har det varit fortsatt högt tryck på platser till särskilt boende. Många brukare har varit kvar på korttidsverksamheten i väntan på ledigt särskilt boende. Detta har lett till att korttidsverksamheten även under våren varit hårt belastad med bland annat överbeläggning. Dock har det under sommaren avtagit något och det är nu möjligt att erbjuda särskilt boende inom 90 dagar. Antal korttidsplatser uppgår till 21.
- Utvecklingen av det personcentrerade arbetssättet har fortskridit under årets inledande månader. Antalet samordnade individuella planer har dock inte ökat något nämnvärt. Delvis har det att göra med oklarheterna gällande primärvården i Åmål. Under våren har ny aktör tagit över vårdcentralen i Åmål med de uppstartsproblem som det kan leda till. Arbetet i lokal närsjukvårdsgrupp har fortsatt med den nya aktören.
- Arbetet med att vidareutveckla dokumentationen avseende verkställighet fortsätter och är en förutsättning för att kunna ge en rättssäker vård och omsorg utefter den enskildes individuella förutsättningar och behov.
- Arbetet med trygg hemgång har implementerats och tillämpas. Samordnaren deltar på korttidsverksamhetens uppföljningar. Under våren har hemvården i stor omfattning klarat av att ta hem brukare från slutenvården enligt det samverkansavtal som finns med Västra Götalandsregionen. Antalet betaldagar har varit få.
- Adolfsbergs särskilda boende har under våren installerat trygghetskameror på boendet för personer med demenssjukdom. Två projekt ska genomföras på Adolfsberg, ett som berör trygghetsbesök nattetid utifrån genomförandeplan samt ett som gäller trygghetskapande åtgärd nattetid med trygghetskamera i allmänna utrymmena på enheten. Dock har projekten inte påbörjats på grund av tekniska komplikationer, men det beräknas att båda projekten kommer igång under hösten.
- Samtliga enheter inom äldreomsorgen har startat projekt med e-signering av läkemedelsgivning.
- Under våren blev Åmåls kommun antagen till vård- och omsorgscollege. Ansökan har skett i samverkan med barn och utbildningsförvaltningen.
- Arbetet med införandet av individens behov i centrum (IBIC) fortgår. Utbildning har genomförts i ett verksamhetssystem för att kunna digitalisera och effektivisera verksamheten.

Hemsjukvården

- Första halvåret av 2019 har inneburit att stort fokus lagts på värdeskapande åtgärder för att stimulera befintlig personal inom hemsjukvårdens verksamhet att trivas och stanna kvar. Målet är att möjliggöra en god grundbemanning som därmed ger förutsättningar för att uppfylla de krav som ställs på verksamheten samt för att nå de mål som är uppsatta för verksamheten. Exempel på verksamhetsutveckling under året:
 - Fortsatt arbete med att skapa förutsättningar för att kunna öka närvaronivån i samverkansgrupper i syfte att kunna utveckla teamarbete kring den enskilde.
 - Fortsatt arbete kring att öka samverkan mellan kommunrehab och hemvården genom träningsgruppen i hemvården där antalet uppdrag har ökat gällande rehabiliterande träning i hemmet.
 - Arbete med att höja kvaliteten på den palliativa vården genom att bland annat ha fokus på de av Socialstyrelsen utvalda kvalitetsindikatorerna.
 - Palliativ vård har belysts ytterligare där bland annat en extern föreläsare bjudits in samt att all personal i verksamheten genomgått webbutbildning.
 - Genomfört implementeringsarbete av ny teknik i form av digital signering och digitala läkemedelsskåp för att kvalitetssäkra vården och arbeta förebyggande mot läkemedelssvinn.

Individ- och familjeomsorg - IFO

- Under försommaren 2019 kom besked från hälso- och sjukvårdsnämnden i Västra Götalandsregionen att ungdomsmottagningen ska samlokaliseras med kommunens ungdom- och vuxencentral. Ombyggnation av lokalen kommer att starta under hösten 2019 för att anpassas till ungdomsmottagningens behov.
- Representanter från skola, IFO och primärvården har arbetat fram rutiner gällande samordningen av barn och ungas psykiska hälsa. Arbetsgruppen har tillsammans arbetat med ansvarsfördelning mellan verksamheterna. Uppdraget har utgått från primärvårdens krav- och kvalitetsbok, mer känd som Kokboken. Detta första steg är viktigt för att barnen med familjer inte ska hänvisas mellan olika verksamheter. Denna process är klar men implementeringen har stannat av lite då ny vårdcentral öppnat i Åmål under våren 2019 och personalen där behöver sätta sig in i processen.
- En arbetsgrupp med representanter från gymnasieskolan, IFO, regionens öppna psykiatriska mottagning, ekonomiskt bistånd samt primärvård har bildats gällande målgruppen vuxna med psykisk ohälsa och/eller missbruk. Arbetsgruppen ansvarar även för att implementera och följa samverkanslagen gällande psykisk ohälsa i Åmåls kommun.
- Gruppen arbetar även i projektform med att pröva en gemensam struktur för informationsöverföring som skulle kunna vara ett bra verktyg för att samordna insatser runt klienten/patienten.
- Den installerade telebildutrustningen på Norrtull används numera som självklarhet vid domstolsförhandlingar samt vid konsultation och rättsliga samtal. Den nya tekniken innebär kvalitetsförbättring och en betydande resursbesparing.

Stöd och service till vissa funktionshinder - LSS

- Första halvåret har präglats av ett hälsotänk för att belysa egenansvaret kring arbetsmiljö och måendet på jobbet.
- Verksamheten har infört samordnare på samtliga arbetsplatser.
- Digital signering av läkemedel har införts under året.
- Under våren blev Åmåls kommun antagen till vård- och omsorgscollege. Ansökan har skett i samverkan med barn och utbildningsförvaltningen.
- Arbets sättet med boendekarriär fortsätter att implementeras. Detta är ett långsiktigt arbete som kräver förändring i verksamhetens tankar, synsätt och arbetssätt.
- Begreppet yrkeskarriär innebär möjlighet för brukarna att byta till mer avancerade arbetsuppgifter inom verksamheten. Detta är ett ständigt pågående arbete utifrån brukarnas behov och önskemål till en meningsfylld sysselsättning.
- Arbete med välfärdsteknik fortgår i syfte att ge positiva effekter för brukare inom verksamheten. Tanken är att öka självständigheten, vilket är ett naturligt led i både boendekarriär och yrkeskarriär. Det som präglat våren mest är kommunikation, ett datorprogram har implementerats i hela verksamheten samt att bildstödsansvariga är utsedda i varje enhet.

- Det har efterfrågats ett brukarråd ifrån verksamheten vilket också har införts under våren. Det blev ett brukarråd med två grupper, en för daglediga och en för arbetande. Syftet är att fånga in brukarnas vilja och kvalitetssäkra verksamheten.
- Inom myndighetsutövningen sker ett gemensamt arbete med verkställigheten utifrån individens behov i centrum (IBIC). Gemensamma arbetsgrupper har bildats där även verkställigheten inom LSS ingår. Ny välfärdsteknik, som innebär ett bättre kommunikationsstöd vid utredning för att öka delaktigheten hos brukaren, är under uppbyggnad och kommer att prövas under året.

Arbete och vuxnas lärande

- Fler personer än tidigare är idag beroende av ekonomiskt bistånd med ökade kostnader för kommunen som följd. Den största anledningen till detta är alla personer som går ur Arbetsförmedlingens etablering och därmed mister sin statliga etableringsersättning. Detta påverkar kommunens ekonomi negativt och ett stort budgetunderskott prognostiseras för år 2019.
- I takt med att etableringsperioden upphör försvinner också de statliga migrationsmedel som idag finansierar delar av verksamheterna. Dessa människor finns kvar i kommunen och behöver fortsatt, om inte mer, stöttning, ekonomiskt bistånd och SFI samtidigt som finansiering för dessa insatser minskar. Detta har lett till att hela organisationen har setts över för att hitta besparingar och anpassa organisationen till framtida ekonomiska förutsättningar som råder. Verksamheten arbetar intensivt med att se över de tjänster som idag är finansierade av migrationsmedel.
- Enheten har under året arbetat med Åmålsmodellen som syftar till att med hjälp av digitalisering frigöra resurser att mer aktivt arbeta med individernas utveckling. Åmålsmodellen bygger på att med en tydligare struktur kunna ge kommuninvånarna mer värdefulla individuella insatser där en socialsekreterare finns med individen under hela resan till egen försörjning. Verksamheten har under våren infört nya arbets sätt som bygger på tillit och under tiden utvecklats en e-tjänst för ansökan om ekonomiskt bistånd. E-tjänsten har provkörts på en testgrupp och tanken är att under hösten kunna köra tjänsten i skarpt läge för samtliga sökande. Under året arbetar också enheten med att utveckla en robot som digitalt kommer att ta emot ansökningar och administrera dessa för att frigöra tid för socialsekreterarna. Förväntningen är att kunna testköra roboten under hösten för att sedan köras i skarpt läge under våren 2020.
- Svenska för invandrare, SFI, har växt kraftigt sedan år 2015. Förväntningarna inför år 2019 har varit att antalet deltagare skulle minska. Efterfrågan är dock lika stor idag som under år 2018 och med hänsyn till rådande budgetsituation per dags dato står 40 individer i kö till utbildningen.
- Vuxenutbildningens yrkesutbildningar förändras utifrån de behov och möjligheter som uppstår i samarbete med den egna organisationen och med näringslivet.
- Banteknikerutbildningen firar fem år i Åmål i år. Cirka 85-90 % går vidare till arbete efter genomförd utbildning. Från januari till augusti 2019 har 17 bantekniker examinerats.
- Vård- och omsorgsutbildningen bedrivs idag i två olika former. Dels den reguljära utbildningen där ingen erfarenhet krävs av den studerande, dels som traineeutbildning där man har en timanställning i kommunen och studerar på plats i skolan en dag per vecka. Från januari till augusti 2019 har 27 undersköterskor examinerats varav 26 arbetar inom vården idag.

Ekonomi

Ekonomi för styrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftbudgeten har sammanställts i ett delårsbokslut. Beräknade nettokostnader på årsbasis har jämförts med budget. I årsprognosen framgår eventuella avvikelser - överskott om beräknade nettokostnader är lägre än budget eller underskott om beräknade nettokostnader är högre än budget.

Utfall och budget för investeringar har sammanställts per ansvarsenhet.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Driftbudget

AnsvarIDText	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
7 VÄLF- O ARB.MARKN.NÄMND	237	306	0	306
710 Välfärds-och arbetsm förv	7 245	10 823	0	10 823
7102 Äldreomsorg	5 646	9 551	200	9 351
7103 Bemanningseenheten	1 317	2 715	400	2 315
7109 Hemvård omr Nordost	9 614	13 991	-200	14 191
7110 Hemvård omr Centrum Väst	10 747	15 914	200	15 714
7111 Hemvård omr Södra Natt	8 665	12 962	200	12 762
7112 Hemsjukvård	19 322	27 238	-1 000	28 238
7113 Korttid demens	12 432	17 782	0	17 782
712 Solsäter	13 966	19 733	-200	19 933
713 Åmålsgården	11 133	15 856	-500	16 356
714 Ekbacken	11 974	18 855	1 200	17 655
715 Illern	16 246	23 624	0	23 624
716 Stöd och funktion	5 520	9 447	-200	9 647
7161 Omr 1 Gruppbostad	10 832	15 827	-250	16 077
7162 Omr 2 Gruppbostad	11 136	15 937	-200	16 137
7163 Omr 3 Personlig ass	7 794	12 067	650	11 417
7164 Omr 4 Daglig verksamhet	8 895	15 744	700	15 044
7165 Omr 5 Service/gruppbostad	8 256	12 383	100	12 283
717 Adolfsberg	11 108	15 952	-100	16 052
719 Bist. Äldre- o handikappo	5 421	9 518	350	9 168
720 Avd arbete/vuxnas lärande	28	546	0	546
7211 Försörjning och etabl.	19 914	22 273	-5 400	27 673
7212 Arbete och utveckling	3 642	4 761	-470	5 231
7221 SFI och grundläggande vux	4 713	3 056	-400	3 456
7222 Gymnasial vux och uppdrag	2 778	8 016	180	7 836
730 Bist. Individ- o familjeo	15 033	19 498	-2 160	21 658
7311 Norra Dals famhem/famrätt	1 175	1 763	0	1 763
7321 IFO Öppen vård	3 873	6 907	0	6 907
7322 Stöd och boende	3 865	6 181	-100	6 281
Summa, tkr	252 527	369 226	-7 000	376 226

Investeringsbudget



Ansvär (text)	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Välfärds-och arbetsm förv	6	735	0	735
Äldreomsorg	83	125	0	125
Hemvård omr Centrum Väst	61	150	0	150
Hemsjukvård	84	430	60	370
Korttid demens	12	325	150	175
Solsäter	28	150	0	150
Åmålsgården	6	100	0	100
Ekbacken	37	640	250	390
Illern	107	190	0	190
Omr 1 Gruppbostad	13	50	0	50
Omr 4 Daglig verksamhet	5	95	0	95
Adolfsberg	33	280	90	190
Bist. Individ- o familjeo	39	100	0	100
Arbete och utveckling	4	85	0	85
SFI och grundläggande vux	0	50	0	50
Gymnasial vux och uppdrag	0	35	0	35
Summa, tkr	518	3 540	550	2 990

Mål och nyckeltal

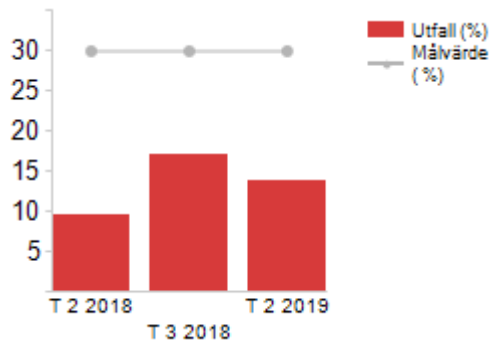
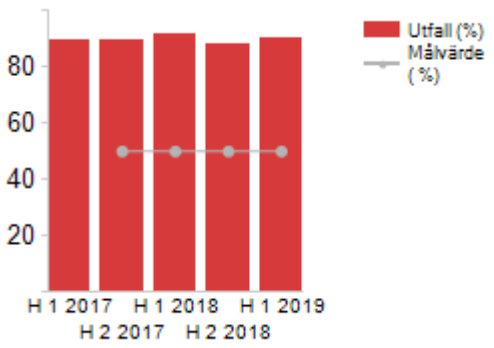
Uppföljning av mål och nyckeltal per den 31 augusti innevarande år redovisas nedan.

Strategiskt mål:

I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet


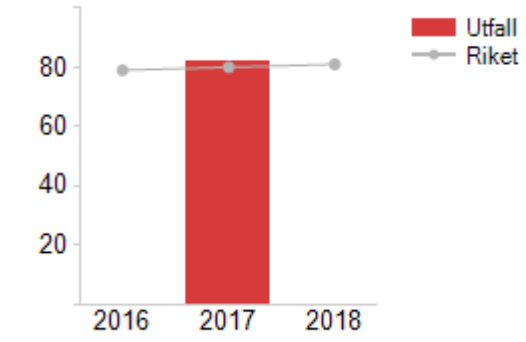

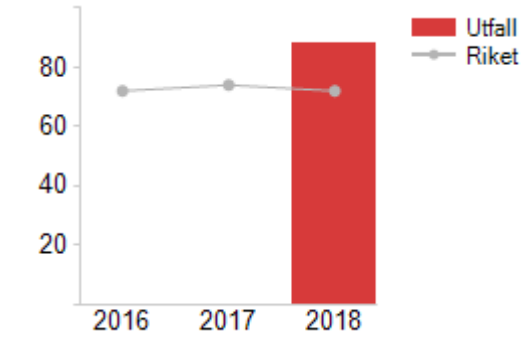

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden ska vara i framkant gällande att utveckla och använda välfärdsteknologi och e-hälsa för att stärka samt motivera och stimulera den enskilde vad gäller att stärka resurser, självständighet och delaktighet i samhällslivet.</p> <p> Kommentar Samtliga enheter har infört e-signering av hälso- och sjukvårdsuppgifter. Under våren genomfördes implementeringsdag för all personal. Fokus är att utveckla det etiska tänkandet vid implementering av välfärdsteknik. Inom försörjningsstöd har e-tjänst för ansökan arbetats fram och arbete pågår även med att automatisera en stor del av handläggningen.</p>	<p>Verksamheterna ska under året ha använt ny teknik för att främja delaktighet och öka kvaliteten för den enskilde. <i>Tertial variant T</i> Nyckeltalet bedöms som delvis uppfyllt.</p> <p>Kommentar Ny teknik har införts Det har införts digital signering av delegerade hälso- och sjukvårdsuppgifter inom äldreomsorg samt stöd och funktion. Installation av digitala läkemedelsskåp har påbörjats. Arbete pågår med att automatisera handlägningsprocessen inom försörjningsstöd.</p>
<p>Att ge förutsättningar för arbete och försörjning genom utbildningsinsatser för den enskilde, anpassade efter den lokala och nationella arbetsmarknadens rekryteringsbehov.</p> <p></p>	<p>Andelen avbrott på SFI <i>Tertial variant T</i></p>

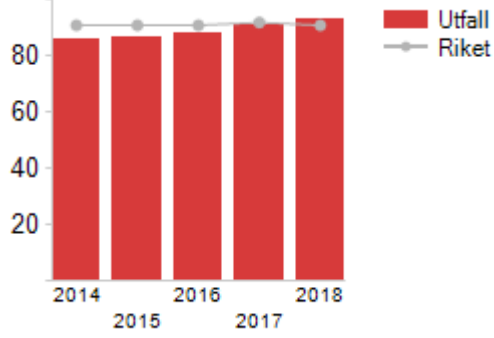

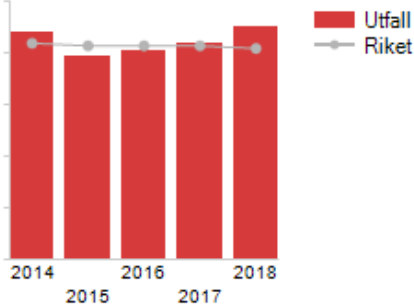

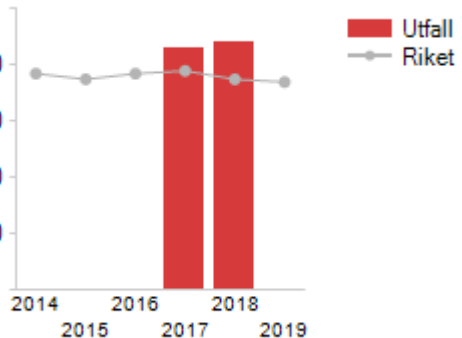
Forts.

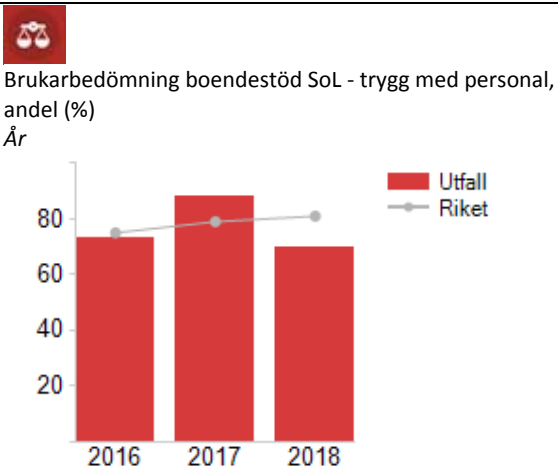
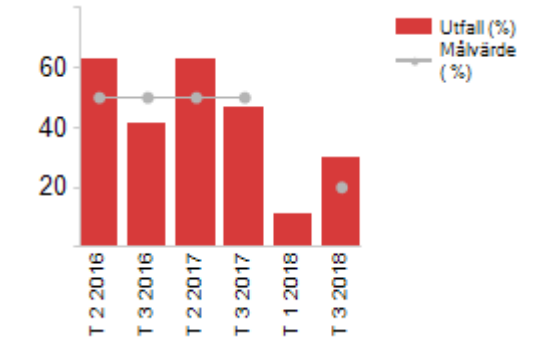
Inriktningmål	Nyckeltal
<p>Kommentar Vuxenutbildningen erbjuder olika sätt att studera utifrån elevens förutsättningar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • På plats (fasta tider varje vecka) • Semi-distans (kursen följs via lärplattform på nätet med möjlighet att träffa lärare för handledning) • Heldistans (extern aktör) <ul style="list-style-type: none"> – Samverkan med näringslivsansvarig/ Arbetsförmedlingen för att skanna av den lokala arbetsmarknadens rekryteringsbehov. – Praktik och studiesamordnare på Jobbcenter har samverkat med studie- och yrkesvägledare på vuxenutbildningen för att på individnivå hitta vägar framåt, främst för de som står närmast arbetsmarknaden. – Yrkesutbildningar i nära samarbete med lokala arbetsmarknaden är en viktig möjlighet för många som har kortare utbildningsbakgrund. 	 <p>Kommentar Efter våren 2019 uppgick andelen avbrott till 14 %, att jämföras med målvärdet på 30 %. Det är en minskning jämfört med hösten 2018 då andelen avbrott var 17 %.</p>
	<p>Andel studerande i gymnasial vuxenutbildning som efter kurslut kommer ut i självförsörjning via arbete/vidare studier.</p> <p><i>Halvår H</i></p>  <p>Kommentar Av samtliga studerande på gymnasial nivå (teoretiska kurser och yrkesutbildning) har 90 % kommit vidare i studier eller arbete.</p>


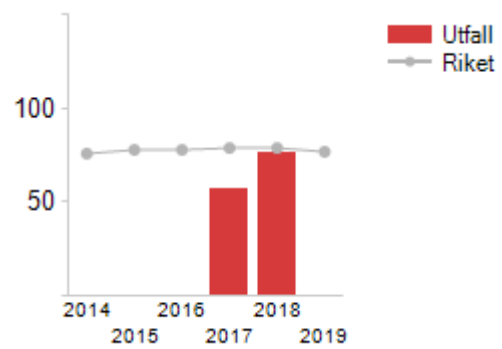

Strategiskt mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Inriktningsmål	Nyckeltal												
<p>Individens behov ska vara vägledande och arbetsättet ska kännetecknas av ett förebyggande synsätt i syfte att bibehålla och utveckla den enskildes resurser i det dagliga livet.</p> <p>♦</p> <p>Kommentar Trygg hemgång har fungerat enligt plan och brukarna har tagits hem från slutenvården i förväntad tid. Internt kvalitetsarbete görs i samverkan mellan äldreomsorgen, hemsjukvården och biståndsenheten. Kvalitetsteam möts på enheterna där avvikelser och övrigt kvalitetsarbete planeras och följs upp. Fortsatt arbete med att implementera personcentrerat arbetsätt inom verksamheterna genomförs.</p> <p>Inom hemsjukvården har arbetet med att bevara redan befintlig personal samt ligga i framkant vad gäller att vara en attraktiv arbetsgivare fortsatt. Detta skapar bra förutsättningar för en god grundbemanning och ger bra möjligheter för en god hälso- och sjukvård och generar en god teamsamverkan mellan de olika professionerna i förvaltningen. Under våren 2019 har både rehab och sjuksköterskegruppen haft studiecirkel i personcentrerad vård där de fått fördjupade kunskaper inom ämnet.</p>	<p> Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - trygg med personal, andel (%)</p> <p>År</p>  <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Riket (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2016</td><td>-</td><td>78</td></tr><tr><td>2017</td><td>80</td><td>80</td></tr><tr><td>2018</td><td>-</td><td>80</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Det har inte genomförts någon brukarundersökning under 2018. Eventuellt utfall för år 2019 redovisas när publicering sker på Kolada.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2016	-	78	2017	80	80	2018	-	80
År	Utfall (%)	Riket (%)											
2016	-	78											
2017	80	80											
2018	-	80											
	<p> Brukarbedömning gruppbostad LSS - trygg med personal, andel (%)</p> <p>År</p>  <table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>Utfall (%)</th><th>Riket (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2016</td><td>-</td><td>72</td></tr><tr><td>2017</td><td>-</td><td>74</td></tr><tr><td>2018</td><td>88</td><td>72</td></tr></tbody></table> <p>Kommentar Resultatet av brukarundersökningen år 2018 visade på 88 %. Avdelningens mål under år 2018 var 80 % och resultatet för riket låg på 76 %. Tryggheten på gruppbostad i Åmål ligger högre än genomsnittet.</p>	År	Utfall (%)	Riket (%)	2016	-	72	2017	-	74	2018	88	72
År	Utfall (%)	Riket (%)											
2016	-	72											
2017	-	74											
2018	88	72											
	<p> Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)</p> <p>År</p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>												


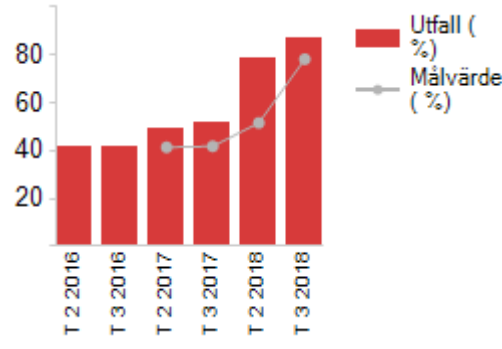

Inriktning	Nyckeltal
	 <p>Kommentar Resultat från undersökningen Vad tycker de äldre 2019 kommer i oktober 2019. Personalkontinuitet, avvikelshantering och genomförandeplaner är aktiviteter som hemvården fokuserat på utifrån fjolårets undersökningsresultat.</p>
	 <p>Brugarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) År</p>  <p>Kommentar Resultat från undersökningen Vad tycker de äldre 2019 kommer i oktober 2019. Genomförandeplaner, sociala aktiviteter och trivsel på boendet är områden som enheterna arbetar med utifrån fjolårets undersökningsresultat.</p>
	 <p>Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%) År</p>  <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

Inriktningssmål	Nyckeltal
	<p>Kommentar Åmåls kommun har bättre resultat än riket vilket kan tyda på att förstärkning av personal samt omorganisation under år 2018 har gett gott resultat.</p>  <p>Kommentar Under år 2018 var det varit oro i arbetsgruppen vilket avspeglades hos brukarna. Utfallet visade att 70 % kände sig trygg med personal mot rikets 81 %.</p>
<p>Att tidigt identifiera individer, familjer i risksituationer och särskilt bör våld i nära relationer, psykisk ohälsa och missbruk uppmärksammas.</p> <p>Kommentar Samverkan mellan myndighetsutövning och öppenvård avseende barn och ungdomar sker via ungdoms- och vuxencentralen, både internt och med externa aktörer som till exempel skolhälsovård, vårdcentral, öppenspsykiatri samt barn- och ungdomspsykiatri. Samverkan i Åmål är en utvecklad och naturlig del i arbetssättet.</p> <p>Arbetsgrupp har bildats gällande första linjen barn och unga. Arbetsgruppen består av representanter från berörda huvudmän. Arbetsgruppen arbetar med ansvarsfördelning. Checklistor har upprättats gällande remissförfarande.</p>	
<p>Att med effektiva arbetsmarknadspolitiska insatser få fler personer med ekonomiskt bistånd att nå egen försörjning med fokus på ungdomar som står utanför arbete och studier samt personer med bristande språkkunskaper.</p> <p>Kommentar Samtliga verksamhetsområden arbetar med Åmålsmodellen som bygger på ett förtydligande gällande intern och extern samverkansstruktur samt digitalisering och effektivisering. Åmålsmodellen bygger på att med hjälp av digitalisering av ekonomiskt bistånd frigöra resurser för att kunna följa varje individ på resan till egen försörjning. En tydlig koppling och struktur mellan ekonomiskt bistånd, arbetsmarknad samt vuxenutbildning ses som nyckeln till att fler personer med ekonomiskt bistånd ska komma i egen försörjning.</p> <p>För att bryta utvecklingen och minska antalet personer som får försörjningsstöd har kommunledningskontoret, i samverkan med välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen, fått ett uppdrag av kommunstyrelsen att presentera en plan för att skapa arbetstillfällen i kommunen för de som idag står utanför arbetsmarknaden och uppbär försörjningsstöd. Ett förslag kommer att presenteras i september.</p>	<p>Andel ungdomar (16-24 år) på Jobbcentrum i egen försörjning efter avslutad insats.</p> <p>Tertial variant T</p>  <p>Kommentar Trots en svår målgrupp som står långt ifrån arbetsmarknaden samt personalomsättning på Jobbcentrum har verksamheten ändå lyckats få ut 30 % i egen försörjning. En stabilitet i verksamheten samt nytt arbetssätt tros kunna leda till bättre resultat under år 2019.</p>

Inriktningsmål	Nyckeltal
	 <p>Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)</p> <p>År</p>  <p>Kommentar Utfallet för år 2018 för Åmåls kommun var 76 % att jämföras med rikets 79 %. Resultatet är förbättrat jämfört med år 2017.</p>
<p>Att verka för ett socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart samhälle för nutida och framtida generationer.</p> <p> Kommentar Senaste bilupphandling för kommunens fordon innebar en utökning av antalet elfordon. Förvaltningen har aktivt deltagit i samverkan gällande infrastruktur (laddstolpar).</p>	

Strategiskt mål:


Åmål ska aktivt bidra till ökad sysselsättning, egen försörjning och företagsamhet genom att skapa goda förutsättningar och stimulera kreativa idéer

Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen ska arbeta med ett gott och nära ledarskap i god arbetsmiljö samt vara en attraktiv arbetsgivare för att säkra en framtida personalförsörjning.</p> <p> Kommentar Heltidsprojektet är slutfört inom äldreomsorg samt stöd och funktion. Sjukskrivningstalen har minskat vid en jämförelse med 2018 men det är dock svårt att jämföra eftersom förvaltningen är omorganiserad sedan år 2018 då vård- och omsorgsförvaltningen samt integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen bildade en gemensam förvaltning.</p>	<p>Andelen heltidsanställda inom vård och omsorg ska öka.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p>  <p>Kommentar Antalet heltidsanställda har ökat genom arbetet som genomförts i heltid som norm. Andelen heltidsanställda uppgår till 87 % av totalt antal anställda i december 2018.</p>
<p>Vad gäller sysselsättning ska särskilt personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning uppmärksammas.</p> <p> Kommentar</p>	<p>Ökad utveckling för den enskilde samt ökad samverkan med andra arbetsplatser både externt och internt.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p> <p style="text-align: right;">Forts.</p>

Inriktningmål	Nyckeltal
Inom daglig verksamhet har samarbetet med externa arbetsplatser ökat ytterligare med tre företag samt arbetsuppgifter inom kommunen. Nyligen har uppstartats samarbete med drivhuset och med skolan kring enskilda elever och dess problematik. Arbetsplatsförlagda dagliga verksamheter finns idag på 15 arbetsplatser.	Kommentar Arbetsplatsförlagd daglig verksamhet har ökat. Idag finns det 15 personer som arbetar på externa arbetsplatser inom daglig verksamhet.

Strategiskt mål:

Åmål ska vara det självklara turistmålet med kultur och rekreation i fokus

Inriktningmål	Nyckeltal
<p>Den enskilde ska uppmuntras att delta i ett varierat kulturutbud.</p>  <p>Kommentar Inom äldreomsorgen sker samverkan med förskolan och Samverket Frivilligcentralen. Aktiviteter som genomförts vid dagliga verksamheter samt via aktivitetssamordnarna har varit uppskattat av brukarna. Exempel på aktiviteter är gemensamma utflykter, tur med häst och vagn, pubkvällar samt underhållning.</p>	

Övriga nyckeltal som styrelsen/nämnden följer

Övriga nyckeltal	Utfall 2019	Riket 2019	Utfall 2018	Riket 2018	Utfall 2017	Riket 2017
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%)			13,0	12,0	13,0	12,5
Invånare 80+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%)			19,8	22,3	20,1	22,7
Kostnad äldreomsorg kr/invånare 80+			233 086	241 908	226 152	237 373
Väntetid antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende (medelvärde).			74	52	59	57
LSS-boende barn och vuxna, kronor per brukare			809 776	1 027 271	744 225	986 277
Andel invånare med insats enligt LSS			1,02	0,72	1,06	0,72
Missbruksvård vuxna, kronor per invånare			516	803	553	771
Kostnad barn- och ungdomsvård, kronor per invånare			2 011	2 158	1 996	2 032
Kostnad ekonomiskt bistånd, kronor per invånare			1 427	1 388	1 373	1 351
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kronor per invånare			1 119	497	1 048	486
Nettokostnad vuxenutbildning, kronor per invånare 20-64 år			2 069	984	1 450	908

Uppgifterna hämtas från SCB:s räkenskapsammandrag (RS).

Överförmyndarnämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Att beskriva grunduppdraget ingår i det systematiska kvalitets- och förbättringsarbetet där det är möjligt att kartlägga processer och ta fram rutiner för att säkerställa att verksamheten bedrivs med god kvalitet.

Verksamheternas grunduppdrag definieras av både statlig, regional och kommunal styrning; det vill säga föreskrifter och riktlinjer eller direktiv för statsbidrag som beslutas av staten samt politiska strategier, mål, inriktningar och styrdokument som beslutas av kommunen. Grunduppdraget beskriver varför verksamheten finns till, vad den ska göra och för vem.

Verksamhetsområde	Målgrupper	Behov	Utbud
Tillsynsverksamhet Överförmyndarenheten	Huvudmän (de som har en ställföreträdare) samt minderåriga.	Se till att de som har en ställföreträdare (god man, förvaltare eller förmyndare) inte lider några rättsförluster.	Granska och utföra tillsyn för att kontrollera att ställföreträdare sköter sina uppdrag på ett lämpligt sätt, utreda ärenden efter föreläggande av tingsrätt, utreda behov av godmanskap/förvaltarskap och ansöka om förordnande hos tingsrätten, rekrytera gode män/förvaltare samt tillhandahålla lämplig utbildning för ställföreträdare.

Överförmyndarnämnden har två huvudsakliga uppdrag: utöva tillsyn över gode män och förvaltare samt rekrytera och utbilda gode män/förvaltare. De främsta målgrupperna är barn, äldre, personer med fysisk eller psykisk funktionsnedsättning samt ensamkommande barn. Utgångspunkten är att dessa personer inte fullt ut kan företräda sig själv utan kan behöva hjälp med att exempelvis sköta sin ekonomi.

Följa upp efter tertial 2

Viktiga händelser under perioden

- Utredningsverksamheten är en central del av överförmyndarnämndens verksamhet. Överförmyndarnämnden har därför under perioden prioriterat arbetet med att åtgärda balansen med ärenden som byggts upp under tidigare år i samband med höga ärendeinflöden. Tidiga utredningsåtgärder och upparbetade processer i form av skriftliga rutiner och god kontroll över balansläget är faktorer som varit framgångsrika för att hålla nere antalet ärenden i balans samt nå tidsfristerna gällande handläggningen av olika ärendeslag.
- Antalet personer med stort hjälpbehov av en god man/förvaltare har ökat vilket gjort det svårare för överförmyndarnämnden att hitta lämpliga ställföreträdare. Utvecklingen med allt fler komplexa ärenden har dessutom inneburit att många personer befinner sig i en utsatt situation och är i behov av andra personer för att klara sin vardag.

Det gäller huvudmän med exempelvis psykiska problem, missbruksproblematik och vid ärenden där huvudmannen eller anhöriga har upplevts som utåtagerande och hotfulla. Det är ärenden där det visat sig näst intill omöjligt att kunna rekrytera en lämplig ställföreträdare eller att det helt enkelt är mycket olämpligt att ha en lekman som ställföreträdare. I de fall huvudmannen är aggressiv och hotfull bör hen få hjälp av personer med specialistkompetens på området. Överförmyndarnämnden har därför fattat beslut om att anlita s.k. yrkesmässiga gode män/förvaltare i särskilt komplicerade ärenden.

- Under perioden har insatser gjorts för att kartlägga möjliga digitala lösningar för att effektivisera handläggningen och kommunikationen med allmänheten och ställföreträdare (gode män/förvaltare). Överförmyndarenheten har bland annat utvecklat överförmyndarnämndens hemsida med e-tjänster m.m. Det ska på sikt leda till bättre service till allmänheten och högre kvalitet inom hela verksamheten.
- Regeringen har i juli 2019 beslutat om att tillsätta en utredning för att se över reglerna om gode män och förvaltare, se direktiv 2019:44 (Ställföreträdarskap att lita på, en översyn av reglerna om gode män och förvaltare). Utredarens uppdrag är att se över reglerna om gode män och förvaltare för att säkerställa att reglerna är moderna och rättssäkra. Vidare ska även övervägas ett nationellt ställföreträdarregister, anlåtande av professionella ställföreträdare, digitalisering av verksamheten samt särskild kompetens för överförmyndare eller ledamöter i överförmyndarnämnd.

Utredaren ska inte se över ställföreträdarsystemet som helhet, utan inriktningen på uppdraget är att utredaren ska koncentrera sig på de områden där det finns problem och brister. Uppdraget ska redovisas senast den 24 februari 2021.

Ekonomi

Ekonomi för styrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftbudgeten har sammanställts i ett delårsbokslut. Beräknade nettokostnader på årsbasis har jämförts med budget. I årsprognosen framgår eventuella avvikelser - överskott om beräknade nettokostnader är lägre än budget eller underskott om beräknade nettokostnader är högre än budget.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Överförmyndarenhetens kostnader består i första hand av personalkostnader och i andra hand av övriga löpande administrativa kostnader. Kostnaderna ska täckas av den budget som de samverkande kommunernas respektive fullmäktige tilldelar verksamheten.

När det gäller arvodeskostnaderna är nämndens bedömning att dessa kostnader kommer att öka under 2020 jämfört med tidigare år. Det är svårt att påverka dessa kostnader eftersom arvodesbesluten regleras av gällande lagstiftning.

Driftbudget

AnsvarIDText	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
80 Överförmyndarnämnd	48	140	0	140
81 Överförmyndarkontor	299	0	0	0
811 ÖF Gode män Åmål	996	655	-500	1 155
812 Administration Åmål	698	1 093	0	1 093
Summa, tkr	2 041	1 888	-500	2 388



Mål och nyckeltal

Uppföljning av mål och nyckeltal per den 31 augusti innevarande år redovisas nedan.

Överförmyndarnämnden har ett systematiskt arbetssätt där politiker och tjänstemän som är inblandade i planeringen av mål och utförandet, kontinuerligt samarbetar för att förbättra överförmyndarverksamheten. Det systematiska kvalitetsarbetet innebär att kvalitetsarbetet och verksamhetsutvecklingen är integrerade processer som även påverkar arbetet med verksamhetsplaner och budget.

Strategiskt mål:

I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet


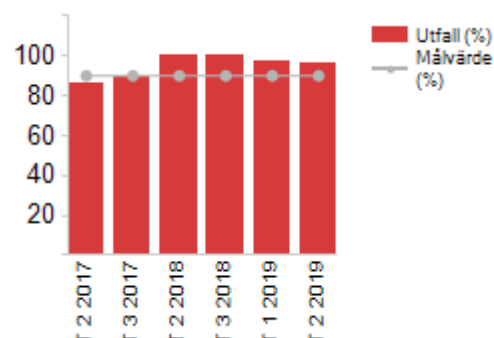
Inriktningsmål	Nyckeltal
<p>Barnperspektivet ska beaktas det vill säga överförmyndarverksamheten ska särskilt beakta vad hänsyn till barnens bästa kräver.</p> <p> Kommentar Överförmyndarverksamheten har ett lärande förhållningssätt och sätter de vuxnas förhållningssätt gentemot barn i fokus för att främja barnets bästa. Handläggarna har genom tolkning, dialog och reflektion av insamlad data fört ärendeprocesserna framåt med hänsyn till barnperspektivet. Överförmyndarnämnden kommer via enkäter till gode män/förvaltare efterfråga hur service och tillgänglighet upplevs.</p>	
<p>Social hållbarhet och samverkan med olika aktörer i samhället ska skapa grunden för medborgarnas trygghet och välfärd. Överförmyndarnämnden ska samverka med andra.</p> <p> Kommentar Överförmyndarnämnden har deltagit i diverse möten och nätverksträffar för erfarenhetsutbyte och information till både interna och externa intressenter i samhället som berörs av överförmyndarverksamheten.</p>	<p>Överförmyndarenheten ska samverka med externa intressenter vid minst tolv tillfällen under verksamhetsåret. <i>Tertial variant T</i></p> <p style="text-align: right;">Forts.</p>

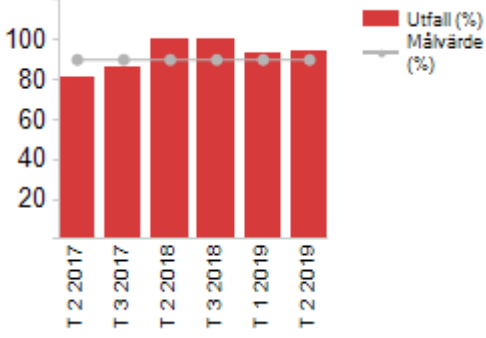
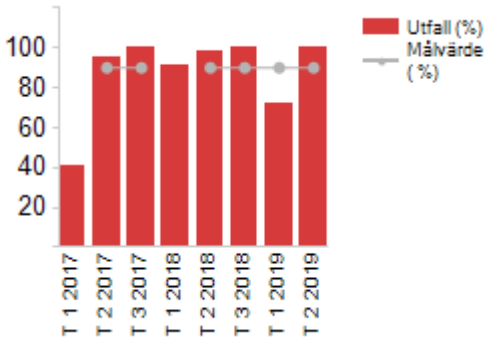
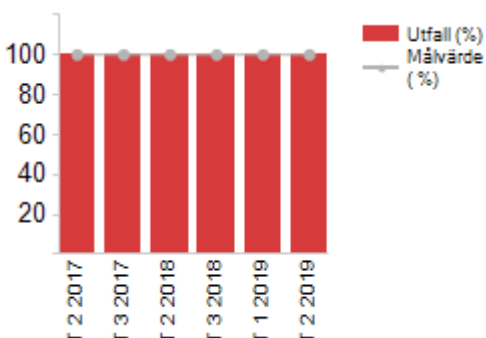
Inriktning	Nyckeltal
	<p>Kommentar Överförmyndarenheten har samverkat med externa myndigheter, förvaltningar och frivillig organisationer vid nio tillfällen hittills under året.</p>
<p>Personalen ska genom utbildningsinsatser kontinuerligt fortbilda sig för att i hög grad förfoga över god och mångsidig kompetens samt nödvändiga färdigheter för att rättssäkert kunna genomföra insatser och stöd med kontinuitet och helhetssyn.</p> <p>Kommentar Personalen har genom utbildningsinsatser ökat sin breda kompetens och färdigheter vilket har haft en positiv inverkan på rättssäkerheten för verksamheten.</p>	<p>Respektive handläggare ska utbildas externt vid minst ett utbildningstillfälle under verksamhetsåret.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p> <p>Kommentar Handläggarna har tillsammans deltagit i åtta utbildningstillfällen under året.</p>

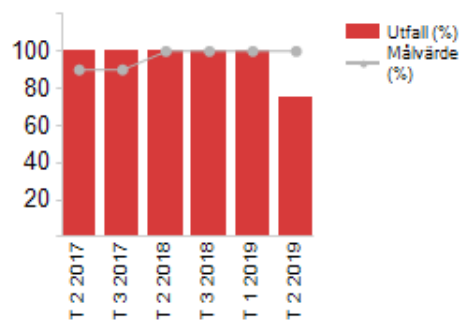
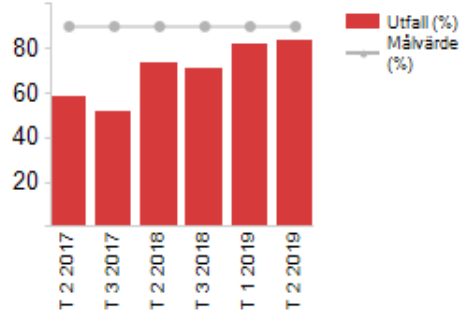
Strategiskt mål:

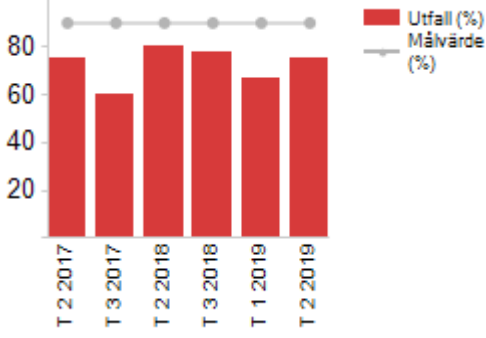
I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden


Inriktning	Nyckeltal
<p>Överförmyndarverksamheten ska kännetecknas av hög kvalitet på all verksamhet vilket förutsätter ett uthålligt arbete med ständiga förbättringar och utveckling av rutiner och service. De ekonomiska resurserna ska utnyttjas effektivt.</p> <p>Kommentar Överförmyndarverksamheten har kontinuerligt utvecklat rutiner och processer för att säkerställa kvaliteten i handläggningen av ärenden. Ett flertal förbättringsåtgärder har vidtagits under de senaste åren vilka har effektiviserat verksamheten och därmed kortat handläggningstiderna. Nya mallar och rutiner har införts kontinuerligt i det dagliga arbetet.</p> <p>Överförmyndarverksamheten har dock inte klarat av att hantera och utreda alla inkomna ärenden inom rimlig tidsram. Handläggningstiderna gällande anmälningar och ansökningar om behov av god man/förvaltare har dragit ut</p>	<p>Handläggning av ansökningar om överförmyndarnämndens medgivande. Från att komplett och i övrigt felfri ansökan är registrerad ska beslut ha fattats inom 45 kalenderdagar.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

Inriktningssmål	Nyckeltal
<p>på tiden. Ca 80 % av godmansärenden handläggs inom överförmyndarnämndens tidsram, det vill säga 90 kalenderdagar. När det gäller anmälningar om förvaltare handläggs cirka 75 % av dessa ärenden inom angiven tidsram det vill säga 150 kalenderdagar. Med handläggningstid menas tiden från det att anmälan kommer in till överförmyndarnämnden till dess att överförmyndarnämnden fattar beslut om avskrivning eller skickar ärendet vidare till tingsrätten för avgörande.</p> <p>Handläggningstiderna påverkas av:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Om ansökan/anmälan är komplett vilket förkortar handläggningstiden för överförmyndarenheten • Ärendet är komplext vilket kräver djupare utredning och bedömning från handläggarens sida • Det är svårt att rekrytera en lämplig ställföreträdare som är frivillig till att åta sig uppdrag. <p>Med hänsyn till den allt svårare problematiken hos hjälpbehövande huvudmän med psykiska störningar och missbruksproblematik uppstår ibland situationer där huvudmannen hotar eller utövar våld mot den gode mannen/förvaltaren. För dessa huvudmän är det mycket tveksamt att godmanskapet/förvaltarskapet kommer att fungera på sikt och det är samtidigt mycket svårt att rekrytera ställföreträdare till dessa ärenden. En samlad bedömning av verksamheten visar dock på ett bättre resultat jämfört med tidigare år. Överförmyndarnämnden kommer fortsätta sitt arbete med att utveckla hemsidan med informationsmaterial och införa fler e-tjänster för att förenkla för både ställföreträdare och handläggare. I de mest komplicerade ärendena kommer rekryteringsproblemen att lösas med att fler yrkesmässiga gode män/förvaltare anlitas.</p>	<p>Kommentar Samtliga ärenden gällande ansökningar om överförmyndarnämndens medgivande har hanterats inom tidsramarna.</p> <p>Från att komplett och i övrigt felfri ansökan om uttag från överförmyndarspärtrat konto är registrerat ska beslut ha fattats inom sju kalenderdagar.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p>  <p>Kommentar Målet är att kompletta ansökningsärenden om uttag från överförmyndarspärtrat konto ska hanteras inom 7 kalenderdagar vilket har uppnåtts i 129 ärenden av totalt 133 ansökningsärenden.</p>
	<p>Från att komplett och i övrigt felfri förteckning är registrerad ska Överförmyndarenheten granska handlingarna inom 60 kalenderdagar.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p>  <p>Kommentar Målet är att förteckningar ska granskas inom 60 kalenderdagar vilket har uppnåtts i 106 ärenden av totalt 110 ärenden.</p>
	<p>Från att komplett och i övrigt felfri slutredovisning är registrerad ska Överförmyndarenheten granska redovisningen inom 60 kalenderdagar.</p> <p><i>Tertial variant</i></p> <p style="text-align: right;"><i>Forts.</i></p>

Inriktning	Nyckeltal
	 <p>Kommentar Granskningen av sluträkningar har hanterats inom uppsatta tidsramar i 61 ärenden av totalt 65 ärenden.</p>
	<p>Överförmyndarenheten ska granska minst 90 % av årsräkningarna senast den 31 augusti varje år <i>Tertial variant T</i></p>  <p>Kommentar Samtliga inlämnade årsräkningar var granskade till den 30 juni 2019, men vissa redovisningar måste kompletteras av gode mannen/förvaltaren innan redovisningarna kan bedömas som helt färdiggranskade av överförmyndarnämnden.</p>
	<p>Överförmyndarenheten ska skicka ut vitesföreläggande senast två månader från sista datum som handlingen skulle ha varit inne hos överförmyndarnämnden. <i>Tertial variant T</i></p>  <p>Kommentar Samtliga vitesförelägganden har hanterats inom angiven tidsram.</p>

Inriktning	Nyckeltal																					
	<p>Ansökan om god man för ensamkommande barn – överförmyndarenheten ska handlägga ärendet från det att handlingen inkom till beslut i ärendet inom 14 kalenderdagar.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p>  <table border="1"> <caption>Data for Guardian of Unaccompanied Minors</caption> <thead> <tr> <th>Period</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Målvärde (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>T 2 2017</td> <td>95</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>T 3 2017</td> <td>90</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>T 2 2018</td> <td>95</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>T 3 2018</td> <td>95</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>T 1 2019</td> <td>95</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>T 2 2019</td> <td>75</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kommentar Ansökningar om behov av god man för ensamkommande barn görs inte längre direkt från Migrationsverket utan det är kommunerna själva som ansvarar för att sådana ansökningar skyndsamt skickas till överförmyndarnämnden. Vissa av de ansökningar som överförmyndarnämnden har tagit emot har inte varit helt kompletta utan överförmyndarverksamheten har varit tvungen att begära in kompletteringar av vissa uppgifter. Överförmyndarnämnden har därför upprättat särskilda ansökningsblanketter som socialtjänsterna ska använda sig när de ansöker om god man för ensamkommande barn. Förhoppningsvis kommer detta att leda till fler kompletta ansökningar vilket sparar tid och resurser för alla parter.</p>	Period	Utfall (%)	Målvärde (%)	T 2 2017	95	100	T 3 2017	90	100	T 2 2018	95	100	T 3 2018	95	100	T 1 2019	95	100	T 2 2019	75	100
Period	Utfall (%)	Målvärde (%)																				
T 2 2017	95	100																				
T 3 2017	90	100																				
T 2 2018	95	100																				
T 3 2018	95	100																				
T 1 2019	95	100																				
T 2 2019	75	100																				
	<p>Anmälningar om behov av god man enligt FB 11:4 (föräldrabalken) - överförmyndarenheten ska handlägga ärendet från det att handlingen inkom till överlämnande till tingsrätten inom 100 kalenderdagar.</p> <p><i>Tertial variant T</i></p>  <table border="1"> <caption>Data for Guardianship according to FB 11:4</caption> <thead> <tr> <th>Period</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Målvärde (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>T 2 2017</td> <td>55</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 3 2017</td> <td>50</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 2 2018</td> <td>70</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 3 2018</td> <td>65</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 1 2019</td> <td>75</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 2 2019</td> <td>75</td> <td>85</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kommentar Anmälningar om behov av god man ska hanteras inom 100 kalenderdagar, vilket inte har uppnåtts. Det beror dels på att anmälningarna inte är kompletta som kommer in till överförmyndarnämnden och dels på rekryteringssvårigheter av gode män/förvaltare till komplicerade ärenden. Ofullständiga uppgifter i anmälningarna om behov av god man till överförmyndarnämnden gör att handläggningstiden drar ut på tiden eftersom nämnden måste lägga ner tid på att komplettera handlingarna. Antalet personer med stort hjälpbehov av en god man/förvaltare har ökat vilket gjort det svårare för överförmyndarnämnden att hitta lämpliga gode män/förvaltare som vill ta åt sig sådana ärendetyper. Utvecklingen med allt fler komplexa ärenden har dessutom inneburit att många personer befinner sig i en utsatt situation. Det gäller exempelvis personer med psykiska</p>	Period	Utfall (%)	Målvärde (%)	T 2 2017	55	85	T 3 2017	50	85	T 2 2018	70	85	T 3 2018	65	85	T 1 2019	75	85	T 2 2019	75	85
Period	Utfall (%)	Målvärde (%)																				
T 2 2017	55	85																				
T 3 2017	50	85																				
T 2 2018	70	85																				
T 3 2018	65	85																				
T 1 2019	75	85																				
T 2 2019	75	85																				

Inriktning	Nyckeltal																					
	<p>problem, missbruksproblematik och vid ärenden där personen eller anhöriga har upplevts som utåtagerande och hotfulla.</p> <p>Anmälningar om behov av förvaltare enligt FB 11:7 - överförmyndarenheten ska handlägga ärendet från det att handlingen inkom till överlämnande till tingsrätten inom 150 kalenderdagar. <i>Tertial variant T</i></p>  <table border="1" data-bbox="885 548 1372 884"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Målvärde (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>T 2 2017</td> <td>75</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 3 2017</td> <td>60</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 2 2018</td> <td>80</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 3 2018</td> <td>78</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 1 2019</td> <td>68</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>T 2 2019</td> <td>75</td> <td>85</td> </tr> </tbody> </table> <p>Kommentar Antalet personer med stort hjälpbehov av en förvaltare har ökat vilket gjort det svårare för överförmyndarnämnden att hitta lämpliga ställföreträdare. Utvecklingen med allt fler komplexa ärenden har dessutom inneburit att många personer befinner sig i en utsatt situation och är i behov av andra personer för att klara sin vardag. Det gäller huvudmän med exempelvis psykiska problem, missbruksproblematik och vid ärenden där huvudmannen eller anhöriga har upplevts som utåtagerande och hotfulla. Det är ärenden där det visat sig svårt att kunna rekrytera en lämplig förvaltare. I de fall som hjälpbehövande personer är aggressiva och hotfulla bör hen få hjälp av personer med specialistkompetens på området. Överförmyndarnämnden har därför fattat beslut om att kunna anlita s.k. yrkesmässiga ställföreträdare vid särskilt komplicerade ärenden vilket i framtiden kommer att underlätta tillsättningen av ställföreträdare vid komplicerade ärenden.</p>	År	Utfall (%)	Målvärde (%)	T 2 2017	75	85	T 3 2017	60	85	T 2 2018	80	85	T 3 2018	78	85	T 1 2019	68	85	T 2 2019	75	85
År	Utfall (%)	Målvärde (%)																				
T 2 2017	75	85																				
T 3 2017	60	85																				
T 2 2018	80	85																				
T 3 2018	78	85																				
T 1 2019	68	85																				
T 2 2019	75	85																				
<p>Huvudmän och närstående ska bemötas på ett värdigt och respektfullt sätt för att skapa en positiv självbild och tilltro till sin egen förmåga samt skapa goda förutsättningar för en bra livssituation, utifrån individuella önskemål.</p> <p>Kommentar Tilliten för överförmyndarnämnden och medarbetarna är en viktig del för verksamheten. Överförmyndarverksamheten har utvecklat rutiner för att den enskilde inte ska lämnas utan stöd. Den enskildes situation ska uppmärksammas när vederbörande eller anhöriga vänder sig till överförmyndarnämnden i ett ärende.</p> <p>Överförmyndarnämnden kommer via enkäter till gode män/förvaltare efterfråga hur service och tillgänglighet upplevs.</p>																						

Inriktningmål	Nyckeltal
<p>Huvudmän ska ha inflytande och vara delaktiga i beslut om åtgärder och insatser som berör dem.</p> <p></p> <p>Kommentar Tilliten för överförmyndarnämnden och medarbetarnas arbete är viktig för kommunen för att uppnå en stabil överförmyndarverksamhet. Den enskildes situation ska uppmärksammas när vederbörande vänder sig till överförmyndarnämnden för att få hjälp i ett ärende. Den enskilde ska ha möjlighet till inflytande och påverkan i ärenden som hen berörs av.</p> <p>Överförmyndarnämnden kommer via enkäter till gode män/förvaltare efterfråga hur service och tillgänglighet upplevs.</p>	

Övriga nyckeltal som styrelsen/nämnden följer

Övriga nyckeltal	Utfall 2019	Riket 2019	Utfall 2018	Riket 2018	Utfall 2017	Riket 2017
Antal huvudmän och myndlingar	807		789		840	
Antal förvaltare	42		34		32	
Antal gode män	537		532		576	
Antal förmyndare	317		218		252	
Antal inregistrerade ärenden	158		218		252	
Antal års- och sluträkningar	555		515		567	
Antal års- och sluträkningar där arvode begärs	437		405		433	
Antal arvoderingar (övriga ärenden)	176		312		903	
Huvudmän/myndlingar totala tillgångar (tkr)	245 355		217 290		235 806	
Arvodeskostnad fördelat på huvudman (%)	55		56	44	55	33
Arvodeskostnad fördelat på kommun (%)	45		44	56	45	67

Källa: Handläggarsystemets databas och Länsstyrelsens statistik för år 2019 enligt 26 § förmyndarskapsförordningen. Nyckeltal för år 2019 är beräknade för perioden januari-augusti 2019. Fr.o.m. den 1 januari 2019 ingår även Dals-Eds kommun i den gemensamma överförmyndarnämnden. Färdigställd överförmyndarstatistik för år 2019 och statistik för riket (2019) kommer att publiceras under första halvåret 2020.

Begreppsförklaringar

Avskrivning

Kostnad för anläggningstillgångens värdeminskning.

Avsättning

Skuld som är ovisst vad gäller förfallotidpunkt eller belopp.

Balanskrav

Balanskravet innebär att kommuner inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år.

Balanskravsutredning

Vid utredning om balanskravet har uppnåtts ska hänsyn tas till vissa redovisningsposter, till exempel realisationsvinster.

Balansräkning

Balansräkning är en uppställning av kommunens tillgångar och skulder vid ett givet tillfälle.

Driftredovisning

Kostnader och intäkter (externa och interna) för den löpande verksamheten.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder samt avsättningar.

God ekonomisk hushållning

Kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sina verksamheter. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Inriktningsmål

Ett inriktningsmål är ett övergripande och styrande mål.

Interimsposter

Interimspffordringar består av förutbetalda kostnader och upplupna intäkter. Interimsskulder består av förutbetalda intäkter och upplupna kostnader. Dessa balansposter används då inkomster och utgifter periodiseras på rätt år/period.

Intäkt

Periodiserad inkomst, det vill säga den del av inkomsten som tillhör året/perioden.

Investeringsredovisning

Omfattar utgifter för investeringar i anläggningstillgångar.

Kassaflödesanalys

Visar betalningsflöden och hur likviditeten har förändrats. Redovisas inte i delårsrapporten.

Komponentredovisning

Eftersom avskrivningarna ska spegla hur tillgångars värde successivt förbrukas, måste skillnader i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter i en materiell anläggningstillgång beaktas.

Kostnad

Periodiserad utgift, det vill säga den del av utgiften som tillhör året/perioden.

Pensionsskuld

Åtagandet för nuvarande och tidigare anställdas hittills intjänade men ännu inte utbetalade pensioner. Se vidare kapitlet *Upplysningar om redovisningsprinciper*.

Resultaträkning

Sammanställning över hur ekonomin gått under året/perioden. Resultaträkningen visar externa intäkter och kostnader och ger som saldo årets/periodens resultat (vinst eller förlust).

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder visar den finansiella styrkan på kort sikt.

Soliditet

Eget kapital i relation till de totala tillgångarna visar hur stor del av dessa som finansieras med egna medel - finansiell styrka på lång sikt.

Strategiskt mål

Strategiskt mål är kopplat till ett strategiskt utvecklingsområde.

Strategiskt utvecklingsområde

Strategiskt utvecklingsområde har identifierats som viktigt för att nå visionen.

Vision

En vision kan beskrivas som ett önskat framtida tillstånd. Den behöver inte vara mätbar, eller ens nåbar, men ska fungera som en gemensam framtidsbild och stödja en färdriktning för fortsatt utveckling.