



**Åmåls
Kommun**

Delårsrapport tertia 2 2022

2022-10-18

Diarienummer KS 2022-403



Innehållsförteckning

Inledning	3
Förvaltningsberättelse	3
Den kommunala koncernen	3
Händelser av väsentlig betydelse	3
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	5
Beräknad ekonomisk prognos.....	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	9
Balanskravsresultat.....	14
Väsentliga personalförhållanden	15
Finansiella rapporter	18
Kommunens resultaträkning.....	18
Kommunens balansräkning	18
Sammanställda räkenskaper	19
Noter och tilläggsupplysningar	22
Not 1 Redovisningsprinciper	22
Not 2–8 Resultaträkningens noter	24
Not 9–19 Balansräkningens noter.....	25
Driftredovisning	29
Upplysning om tillämpade internredovisningsprinciper.....	29
Årsbudget - driftredovisning	29
Driftredovisning per nämnd.....	30
Investeringsredovisning	31
Årsbudget - investeringsredovisning.....	31
Investeringsredovisning per nämnd.....	31
Kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till.....	32
Verksamhetsberättelser	33
Kommunstyrelsen	34
Bygg- och miljönämnden	42
Barn- och utbildningsnämnden	45
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål.....	56
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	63
Överförmyndarnämnden	71
Begreppsförklaringar	76

Inledning

Minst en gång under kommunens räkenskapsår ska en delårsrapport upprättas för verksamheten och ekonomin från räkenskapsårets början. I Åmåls kommun sker detta efter augusti månad (tertialet 2).

Informationen i delårsrapporten är av mindre omfattning än vad som presenteras i årsredovisningen.

För att kunna utvärdera god ekonomisk hushållning innefattar delårsrapporten även sammanställda räkenskaper för den kommunala koncernen.

I bilaga till delårsrapporten presenteras en sammanfattning av kommunstyrelsens och nämndernas verksamhetsberättelser vad gäller ekonomi/budget samt mål- och resultatuppföljning.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller en översikt av utvecklingen av kommunens verksamheter.

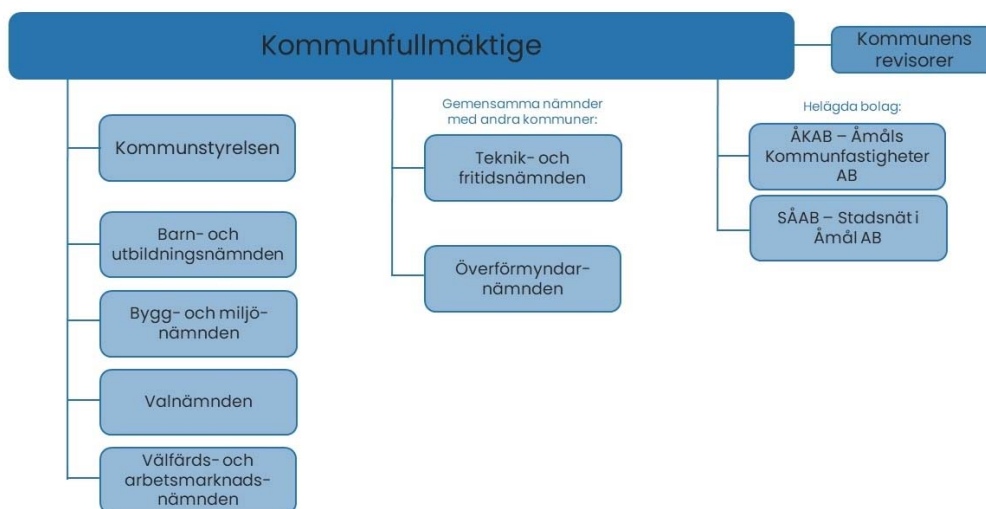
Då kommunen ingår i en kommunal koncern innehåller förvaltningsberättelsen även upplysningar om koncernen.

Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen omfattar Åmåls kommun, med kommunstyrelsen och kommunala nämnder, samt de helägda bolagen Åmåls Kommunfastigheter AB och Stadsnät i Åmål AB. Andra företag med ägarintresse framgår av not 11 i kapitlet *Noter och tilläggsupplysningar*.

Sammanställda räkenskaper har upprättats för den kommunala koncernen. I kapitlet *Finansiella rapporter* finns koncernens resultaträkning och balansräkning.

Organisation för den kommunala koncernen



Händelser av väsentlig betydelse

Med händelser av väsentlig betydelse avses viktiga förändringar i verksamheten eller faktorer som påverkat resultat och ekonomisk ställning.

Pandemin med virussjukdomen covid-19 som spridits i samhället även under år 2022 har påverkat kommunens verksamheter, framförallt inom vård, skola och omsorg.

Kommunens verksamheter har även påverkats av mottagandet av flyktingar från Ukraina.

Köp, försäljning, etablering och nedläggning av verksamhet

- Projektering och ombyggnation av mottagningsköket vid Fengersfors förskola och fritidshem har genomförts.

- Nybyggnation av förskola i Tösse har påbörjats.
- Renovering/ombyggnation/nybyggnation av Tösse skola har påbörjats.
- Beslut om renovering/ombyggnation av Kristinebergskolan har fattats.
- Samordnad vuxenhälsa har öppnat. Mottagningen är en samverkan mellan vårdcentralen, öppenpsykiatri och socialtjänsten.
- Ungdomshälsan har haft uppstarts dagar tillsammans med vårdcentralen, ung psykisk hälsa, ungdomsmottagningen, BUP samt kommunens behandlingssekreterare.

Omstruktureringar

- Ekonomiskt bistånd samt Etablering barn och familj och missbruk bildar nu tillsammans Individ- och familjeomsorg.
- Samhällsbyggnadsenheten har flyttat från Norrtull till Förrådsgatan.
- En del av verksamheten inom Arbete och vuxnas lärande har flyttat från Lunnegatan. I nuläget är verksamheten utspridd på olika adresser, men arbete pågår för att hitta en lösning.
- Inom verksamheten för avfall/renhållning pågår planering inför uppstart av matavfallsinsamling den 1 november.

Ingångna avtal

Ett nytt avtal för skolskjutsar har upphandlats.

Större investeringar

I kapitlet *Investeringsredovisning* finns en samlad redovisning av kommunens investeringar i materiella anläggningstillgångar. Som exempel kan nämnas

- inköp av 26,2 hektar mark på Åmåls-Nygård 1:18
- beläggningsarbeten på lågtrafikerade gator
- renovering av vattentorn i Fengersfors
- renovering av simhallen.

Pandemin och det osäkra omvärldsläget har medfört kraftiga prisökningar i flera investeringsprojekt. I vissa fall har utgifter för enskilda materialtyper ökat med så mycket som 100 %. Aktuellt läge ställer höga krav på att identifiera kostnadseffektiva lösningar och/eller genomföra strategiska materialinköp. Prisökningarna har inneburit att investeringsprojekt överskridit ursprunglig budget.

Övriga händelser

- Åmåls kommun har beviljat bygglov för en ny fabrik för elmotorer som det amerikanska företaget Dana ska bygga i Åmål.
- Kommunfullmäktige har antagit en ny vision för kommunen och de helägda bolagen.
- Nya styrdokument har antagits. Som exempel kan nämnas arkivreglemente och näringslivsstrategi.
- Kommunfullmäktige har beslutat att utfärda särskilt ägardirektiv för kommunens helägda bolag som på ett tydligare sätt fogar samman bolagsmålen med kommunens övergripande arbetssätt för styrning och ledning.
- Kommunfullmäktige har beslutat om ny avfallstaxa som ger möjlighet att styra mot en ökad hållbarhet miljömässigt, men även mot en ökad hållbarhet utifrån perspektiven arbetsmiljö och transporter.
- Kommunfullmäktige har beslutat att höja vatten- och avloppstaxan med 17 % under år 2022. Under åren 2023–2027 ska taxan höjas ytterligare med 5 % årligen i syfte att avsätta cirka 50 miljoner kronor till byggnation av nytt vattenverk i Åmål.
- Aktiviteter har genomförts i syfte att utveckla kommunens förståelse för vikten av att arbeta datadrivet.
- En översyn av systemlösning som stödjer den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet har slutförts och presenterats för Arbetsmiljöverket med gott resultat.
- Biblioteket har installerat tjänsten Meröppet. Låntagare och besökare kan därmed besöka biblioteket utöver ordinarie och bemannade öppettider.
- Arbetet med att ta fram ny översiktsplan har påbörjats.
- Under sommaren har ett 100-tal ungdomar deltagit i feriepraktik.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I november 2021 beslutade kommunfullmäktige om förändringar i styrmodellen vilka beskrivs i *Riktlinjer för styrning och ledning*. Syftet med riktlinjerna är att tydliggöra gemensam struktur och gemensamma arbetssätt för styrning och ledning i Åmåls kommun och de helägda bolagen.

I nedanstående bild beskrivs en översikt av styrmodellen som visar styrning av ekonomi, mål och resultat samt kvalitet på olika nivåer i organisationen från kommunfullmäktige till kommunstyrelse, nämnder, helägda bolag och dess verksamheter.



Arbetsättet för styrning och uppföljning av ekonomi, mål och resultat samt kvalitet omfattar fyra delar:

1. Analysera – vad vet vi?
2. Planera – vad vill vi?
3. Genomföra – hur gör vi?
4. Följa upp – hur blev det? Vad har vi lärt oss?

Respektive organisatorisk nivå arbetar med dessa faser utifrån sin befogenhet och sitt ansvar, baserat på det egna uppdraget. Arbetet syftar till att följa upp verksamhetsplanen, identifiera utvecklingsbehov och främja verksamhetsutveckling.

Vad som ingår i respektive del beskrivs kortfattat nedan.

Analysera

- Förvaltningar och dess verksamheter inleder budgetprocessen med att genomföra en samlad analys av nuläge, omvärld och budgetbehov. Analysen presenteras för budgetutskottet.
- Budgetutskottet beslutar om budgetramar och anvisningar till verksamhetsplaner efter genomförda budgetdialoger.

Planera

- I nästa steg beslutar kommunstyrelse och nämnder om förslag till budget samt verksamhetsplaner.
 - Verksamhetsplaner innehåller bland annat kommunstyrelsens och nämndernas mål.
 - De helägda bolagen beslutar om bolagsmål.
- Budgetutskottet bereder budgetförslag, verksamhetsplaner och bolagsmål.
- Därefter beslutar kommunfullmäktige om budget för nästkommande år.
- Efter beslut i kommunfullmäktige fastställer kommunstyrelse och nämnder budget och verksamhetsplaner.
- Förvaltningar upprättar detaljbudget för sina verksamheter.
- Förvaltningar planerar hur mål och uppdrag samt övriga styrande dokument ska uppnås och genomföras utifrån grunduppdraget.

Genomföra

- Verksamheten genomförs enligt fastställda rutiner och processer.
- Planerade aktiviteter/insatser genomförs.
- Ekonomiska händelser bokförs och redovisas enligt god redovisningssed.

Följa upp

- Budgetuppföljningar under budgetåret:
 - Förvaltningar prognostiserar löpande under året eventuell avvikelse mellan beräknat utfall och årsbudget.
 - Prognoser presenteras i rapporten *Ekonomisk prognos* sex gånger per år. Prognoser som upprättas efter den 30 april samt den 31 augusti lämnas till kommunfullmäktige.
- Mål och resultat:
 - Uppföljning av kommunfullmäktiges mål samt nämnds- och bolagsmål med eventuella nyckeltal sker två gånger per år – efter augusti (tertiäl 2) och efter årsskiftet.
- Rapporter från verksamheten:
 - Verksamhetsplaner för kommunstyrelse och nämnder följs upp och verksamhetsberättelser upprättas två gånger per år – efter augusti månad (tertiäl 2) och efter årsskiftet.
 - Verksamhetsberättelser omfattar både måluppföljning och ekonomirapporter.
 - I de helägda bolagens årsredovisningar redogörs för utvärderingar av om målen för verksamheten har uppnåtts.
- Delårsrapport och årsredovisning:
 - Minst en gång under räkenskapsåret upprättar kommunstyrelsen en delårsrapport för verksamhet och ekonomi från räkenskapsårets början. I Åmåls kommun sker detta efter augusti månad (tertiäl 2).
 - Efter årets slut upprättar kommunstyrelsen en årsredovisning för Åmåls kommun.
 - Delårsrapport och årsredovisning lämnas till kommunfullmäktige och kommunens revisorer.
 - Revisorerna ska bedöma om resultaten i delårsrapporten och årsredovisningen är förenliga med de mål som kommunfullmäktige har beslutat om.
- Rapport Agenda 2030:
 - Efter årets slut sammanställs en rapport för uppföljning och analys av Agenda 2030.
 - Rapporten utgör underlag i omvärldsanalysen som inleder budgetarbetet inför kommande år.

Agenda 2030

FN har i Agenda 2030 antagit 17 globala utvecklingsmål som syftar till att uppnå en socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbar värld till år 2030.

Kommunerna och regionerna har en central roll i genomförandet av de globala målen. Flera av kommunernas och regionernas grunduppdrag, till exempel vård, skola, omsorg och samhällsplanering, är direkt eller indirekt kopplade till målen i Agenda 2030.

Åmåls kommun har beslutat att globala mål i Agenda 2030 ska inarbetas i kommunens mål- och resultatarbete.

I 2021 års *Rapport för uppföljning och analys av Åmåls kommuns arbete med globala målen i Agenda 2030* återfinns en analys av respektive globalt mål och eventuella områden där Åmåls kommun ytterligare behöver utveckla arbetet för att bidra till ökad måluppfyllelse. En sammanfattning av 2021 års analyser och slutsatser från Åmåls kommuns arbete med de globala målen i Agenda 2030 redovisas nedan. För mer information hänvisas till rapportering av de globala målen i Åmåls kommun på hemsidan - www.amal.se.



1. Ingen fattigdom

Den höga och varaktiga arbetslösheten i kommunen bidrar till ökad ojämlikhet och ett polariserat Åmål. Att leva under långvarig ekonomisk stress har ett tydligt samband med ökad psykisk och fysisk ohälsa samt förkortad livslängd.

Det är av stor vikt att minska och motverka utsatthet och polarisering, för en hållbar samhällsutveckling i Åmåls kommun, genom konkreta aktiviteter inom målområdet.



2. Ingen hunger

Övervikt och fetma påverkar både den fysiska och psykiska hälsan och har betydelse för den ojämlika hälsan. Trots en rad insatser visar statistiken att andelen invånare med fetma i Åmåls kommun ligger kvar på samma höga nivå.

För att vända utvecklingen av övervikt och fetma krävs ett fortsatt långsiktigt förebyggande arbete.



3. Hälsa och välbefinnande

Medellivslängden har minskat ytterligare för kvinnor i Åmåls kommun. Det har även skett en minskning av invånare med bra självs kattat hälsotillstånd, särskilt bland kvinnor. Andelen unga vuxna med psykisk ohälsa är fortsatt hög och likaså unga med ekonomiskt bistånd.

Det är av stor vikt att bryta denna utveckling för att kunna sikta på en hållbar samhällsutveckling i Åmåls kommun. Trots en lång rad konkreta aktiviteter inom målområdet har den negativa trenden inte brutits.



4. God utbildning för alla

I det svenska utbildningssystemet börjar utbildningen redan i förskolan och fortsätter i den numera obligatoriska förskoleklassen samt grundskolan där målet för alla elever är att nå gymnasiebehörighet för vidare frivilliga studier inom gymnasieskolan.

Forskning visar att insatser för barn och unga är avgörande för att bryta mönster kring utanförskap och arbetslöshet.

Insatserna ska bygga på evidens och beprövad erfarenhet och där ligger Åmåls kommun i framkant med en väl utvecklad samverkan inom ramen för Familjecentralen för barn 0–12 år och Ungdoms- och vuxencentralen för barn från 13 år.



5. Jämställdhet

Jämställdhet är en nyckel för framgångsrik integration och är särskilt viktig eftersom kvinnor med utländsk bakgrund är mest utsatta. Nationell analys visar att dessa kvinnor har lägre inkomster, sämre ekonomisk standard, sämre/otrygg boendesituation, svårigheter att komma in på arbetsmarknaden och sämre hälsa samt löper större risk att utsättas för våld.

Denna ojämställdhet synliggörs även genom resultatet för mål 3 Hälsa och välbefinnande. Jämställdhetsaspekterna bör uppmärksammas för att minska och motverka utsatthet och polarisering, för en hållbar samhällsutveckling i Åmåls kommun.



6. Rent vatten och sanitet

Trots en god tillgång till vatten och avlopp finns det behov av att förbättra vattenkvaliteten samt minska föroreningar och övergödning i många svenska sjöar och vattendrag.

Kommunen är ansvarig för att genomföra flertalet av förbättringsåtgärder både i rollen som VA-producent och som granskande myndighet. För att arbeta mot målet måste kommunen prioritera arbetet med att ta fram vattenskyddsområden för de kommunala dricksvattentäkterna.



7. Hållbar energi för alla

Åmåls kommun ligger mycket väl till vad gäller elavbrottsrisk och produktion av fjärrvärme av förnybara energikällor. Kommunen ligger också väl under riksgenomsnittet vad gäller slutanvändning av energi per invånare. Avsaknad av tung och elintensiv industri avspeglar sig i nyckeltalen för energiförbrukning och elförbrukning per invånare.

På området energieffektivisering finns mycket arbete kvar att göra vad gäller kommunens egen energianvändning.



8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Kommunens insatser kring arbetslöshetssituationen har haft en positiv effekt även om långtidsarbetslösheten är fortsatt hög. Projekten *Ung Framtid Åmål* och *In Åmål* har arbetat strukturerat med insatser för unga och nyanlända, vilka visat goda resultat.

Det finns ett fortsatt stort behov av samordnade åtgärder för att bryta strukturarbetslösheten och sektorsövergripande ansträngningar krävs för en hållbar samhällsutveckling i Åmåls kommun.



9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Tillgången till bredband i kommunen är relativt god och ligger över riksgenomsnittet 2020. Företagsklimatet i Åmål ligger i Sverigetopp år 2020 och företagarna är nöjda med kommunens service och myndighetsutövning.

För att arbeta mot det globala målet med hållbar industri, innovationer och infrastruktur behöver samverkan mellan näringsliv och kommun kring de övriga globala målen fortsätta utvecklas och stärkas.



10. Minskad ojämlikhet

Den höga och varaktiga arbetslösheten i kommunen bidrar fortsatt till ökad ojämlikhet och ett polariserat Åmål. Statistikunderlag visar att de sociala skillnaderna fortsätter att öka, vilket bland annat återspeglas i den höga inkomstspridningen och avsaknad av tillit i kommunen. Segregation och polarisering ger en sämre social sammanhållning med otrygghet, social oro, bristande tillit och ett lågt socialt kapital i Åmål.

Det är av stor vikt att minska och motverka utsatthet och polarisering för en hållbar samhällsutveckling i Åmåls kommun.



11. Hållbara städer och samhällen

Den negativa trenden för demografisk försörjningskvot är bekymmersam. En åldrande befolkning och stor utflyttning av unga ligger bakom siffrorna. För att vända trenden behöver kommunen kunna erbjuda arbetstillfällen och attraktiva boendemiljöer för att till exempel examinerade studenter ska återvända till kommunen.



12. Hållbar konsumtion och produktion

Mängden avfall är avhängigt föregående konsumtion. För att öka hållbarheten i konsumtionsledet krävs att konsumenterna görs medvetna om hur det går att konsumera mer hållbart. För att minska mängden avfall behöver kommunen arbeta med att öka möjligheten till återanvändning och återvinning. Att separera och samla in matavfall för energiutvinning är ett steg mot mer cirkulär ekonomi.



13. Bekämpa klimatförändringarna

Klimatförändringarna är ett verkligt och obestridligt hot mot hela civilisationen. Utsläppen av växthusgaser fortsätter att stiga och som följd riskeras en global uppvärmning som genomsnittligt överstiger två grader, vilket skulle få allvarliga konsekvenser för ekosystem, havsförsurning, mänsklig säkerhet, matproduktion, vattentillgång, hälsa och ökad risk för naturkatastrofer.

För att genomföra övergången till fossilfria transporter i det geografiska området behöver Åmåls kommun stärka den publika laddinfrastrukturen.



14. Hav och marina resurser

Åmåls kommun berörs inte direkt av det globala målet hav och marina resurser.



15. Ekosystem och biologisk mångfald

Hållbara ekosystem och biologisk mångfald är grunden för livet på jorden. Att tillgodose mänsklighetens behov av livsmedel, energi, vatten, mineraler och råmaterial utan att skada den biologiska mångfalden och säkerställa hållbart nyttjande ekosystemtjänster är en avgörande utmaning för vår överlevnad.

Kommunen behöver fortsätta arbetet med att utveckla de mycket höga naturvärden som finns i naturreservatet Stora och Lilla Bräcke. Strategiskt arbete med bekämpning av de invasiva växtarterna jätteloka och jättebalsamin måste prioriteras.



16. Fredliga och inkluderande samhällen

Åmåls kommun behöver fortsätta arbetet med att utveckla delaktighet och samverkan mellan myndigheter och medborgare. Åmål centrum måste bli en tryggare plats, både ur ett trygghetsperspektiv och utifrån att antalet brott måste minska. Medborgardialog måste föras med gruppen kvinnor om vilka samverkande åtgärder som behövs för att minska känslan av otrygghet.

Kommunen behöver genomföra riktade insatser till förstagångsväljare med syfte att öka förståelsen för den demokratiska processen och motivationen för att rösta.



17. Genomförande och globalt partnerskap

Åmåls kommuns övergripande mål fokuserar på den utveckling som krävs för att kommunen ska klara av välfärdsuppdraget och skapa en långsiktig hållbarhet. Kommunfullmäktige har beslutat om reviderade övergripande mål – *kommunfullmäktiges mål* med nyckeltal, vilka gäller från år 2023. Flera av Åmåls kommuns verksamheter har en etablerad samverkan med externa aktörer och med civilsamhället.

Inom de pågående samverkansprojekten har arbetet kommit olika långt, men det är tydligt att det finns en gemensam ambitionsnivå att förändra verksamheten efter brukarens behov och de olika samverkansformerna ska ge den enskilde det mervärde som de deltagande aktörerna inte enskilt kan skapa.

Beräknad ekonomisk prognos

Efter augusti månad beräknas helårsutfallet för Åmåls kommun till +17,6 miljoner kronor (mnkr). Jämfört med budget på 10,1 mnkr innebär det en positiv avvikelse om +7,5 mnkr.

- Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om -2,3 mnkr jämfört med budget.
- Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott om +3,0 mnkr jämfört med budget.
- Välfärds- och arbetsmarknadsnämndens prognostiserar ett underskott om -12,5 mnkr jämfört med budget.
- Överförmyndarnämnden prognostiserar ett underskott om -0,2 mnkr jämfört med budget.
- Finansförvaltningen prognostiserar ett överskott om +19,5 mnkr jämfört med budget.
- Övriga nämnder prognostiserar inga avvikelser mot budget.

Kommunstyrelsens negativa avvikelse hänförs till största del till

- förvaltade fastigheter som visar ett underskott på grund av otillräcklig budgetram för fastighetsunderhåll samt höga energikostnader
- kostnheten som visar på kraftigt ökade kostnader för livsmedel.

Fremsta orsakerna till överskottet inom barn- och utbildningsnämnden är att

- de engångsbelopp som ökat nämndens budgetram för år 2022 både i form av i tilläggsbudget och tillfälliga statsbidrag går inte att använda fullt ut
- effekten av de tidigare beslutade anpassningarna börjar få verkan från hösten 2022
- gymnasiet har ett högre antal elever vilket gör att intäkterna är högre än budget.

Avvikelsen inom välfärds- och arbetsmarknadsnämnden är till följd av att utbetalning av försörjningsstöd samt att kostnaden för ersättning till regionen i samband med utskrivningsklara patienter ligger på en högre nivå än budget.

Finansförvaltningens positiva avvikelse mot budget avser främst skatteintäkter där den senaste skatteunderlagsprognosen från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) visar ett överskott jämfört med budget om +14,6 mnkr. SKR bedömer att skatteunderlaget för år 2021 ökar mer än vad som tidigare har prognostiserats och att återhämtningen efter ett svagare 2020 är kraftigare. Ytterligare en orsak till finansförvaltningens positiva avvikelse mot budget är att kommunen har fått ett statsbidrag - Medel till befolkningsmässigt mindre kommuner. Beslut om detta bidrag togs efter kommunens budgetbeslut och i fördelningen därefter tilldelades Åmåls kommun 3,9 mnkr vilket då blir en positiv avvikelse mot budget.

I prognos efter augusti avseende årets investeringar, beräknas att 65,4 mnkr av budgeterade 81,2 mnkr kommer att nyttjas. Den största avvikelsen återfinns inom teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål

där bland annat projekt avseende centrumutredningen inte ska genomföras och byggnationer på Östby Miljöstation beräknas färdigställas till cirka 30 % år 2022 och resterande färdigställs nästa år.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, vilket innebär att resurser ska användas till rätt saker och nyttjas på ett effektivt sätt. Detta tydliggörs genom att eftersträva ett samband mellan tilldelade resurser, genomförda aktiviteter/prestationer, redovisade resultat/effekter och uppnådda mål. De politiska ambitionerna ska genomföras genom att systematiskt styra och följa upp verksamheten och på så sätt säkerställa kvaliteten i service till kommunens medborgare och företag samt en hållbar utveckling.

God ekonomisk hushållning

För att främja utveckling av god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt mål för både verksamhet och ekonomi.

Verksamhetsmål utgörs av kommunfullmäktiges mål (tidigare strategiska mål) samt nämnds- och bolagsmål (tidigare inriktningsmål) med nyckeltal. Målen ska utgå från definierade behov och vilka resultat som ska uppnås.

I nedanstående bild beskrivs en översikt av kommunens mål- och resultatstyrning på politisk nivå.



Uppföljning av målen med nyckeltal är ett sätt att skaffa kunskap om huruvida god kvalitet uppnås i den kommunala servicen men även att få kännedom om att utvecklingen går i avsedd riktning.

Finansiella mål anger en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen. Målformuleringarna utgår från vad som är att betrakta som god ekonomisk hushållning och har anpassats till kommunens egna förhållanden och omständigheter.

Sammanfattande bedömning av god ekonomisk hushållning

Den kommunala koncernens verksamheter bedrivs på ett sätt som delvis är förenligt med god ekonomisk hushållning.

- Kommunfullmäktige har beslutat om fyra övergripande verksamhetsmål. Av dessa har ett bedömts uppnått och tre har bedömts delvis uppnådda.
- Den sammanfattande bedömningen av de finansiella målen är att kommunen i stort sett lever upp till kravet på god ekonomisk hushållning år 2022, då fem av sex finansiella mål har uppnåtts. På grund av den höga inflationen just nu nås inte inflationsmålet, det vill säga att det ekonomiska resultatet ska vara på en nivå som minst resulterar i att det egna kapitalet inflationssäkras.


Resultaten från uppföljning av verksamhetsmål och finansiella mål beskrivs utförligare i nedanstående kapitel.

Bedömning av måluppfyllnad för verksamhetsmål

Uppföljning och utvärdering av kommunfullmäktiges mål grundas på kommunstyrelsens, nämndernas och de helägda bolagens bedömning av sina nämnds- och bolagsmål med nyckeltal.

Måluppfyllelse visualiseras med hjälp av färger. Grön färg betyder att målet i stort har uppnåtts, gul färg betyder att målet delvis har uppnåtts och röd färg signalerar att det finns risk att målet inte uppnås och att ytterligare åtgärder måste vidtas.

I nedanstående tabell sammanfattas hur måluppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål samt nämnds- och bolagsmål har bedömts.

Kommunfullmäktiges mål		Antal nämnds- och bolagsmål			
					Totalt
	I Åmål ska alla ha möjlighet till utbildning och bildning genom hela livet	4	6	1	11
	I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden	5	10	4	19
	Åmål ska aktivt bidra till ökad sysselsättning, egen försörjning och företagsamhet genom att skapa goda förutsättningar och stimulera kreativa idéer	1	4	1	6
	Åmål ska vara det självklara turistmålet med kultur och rekreation i fokus	3	1	0	4
Totalt		13	21	6	40

Sammanfattande bedömning av verksamhetsmål

Verksamheter inom kommunen och de helägda bolagen bedrivs på ett sätt som delvis är förenligt med god ekonomisk hushållning.

Ett kommunfullmäktigemål har bedömts som uppnått och tre som delvis uppnådda. Utvecklingen går i avsedd riktning, även om det finns utmaningar. En utmaning är att bryta strukturarbetslösheten. Åmåls kommun arbetar därför med en förvaltningsövergripande handlingsplan. En annan utmaning är att vidta åtgärder för att minska avfallsmängden och för att säkra vattenkvaliteten i hela kommunen.

Resultaten från uppföljning och utvärdering av respektive kommunfullmäktigemål beskrivs nedan. För mer information om uppföljning av kommunstyrelsens och nämndernas mål hänvisas till kapitlet *Verksamhetsberättelser*.

Kommunfullmäktiges mål:

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










Bedömning





Kommentar

Målet har bedömts vara delvis uppnått. Av totalt elva nämnds- och bolagsmål är fyra uppnådda och sex delvis uppnådda. Utvecklingen bedöms gå i avsedd riktning.

Måluppfyllelse nämnds- och bolagsmål

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Kommunstyrelsen	Ge förutsättningar för och erbjuda ett brett bildningsutbud i Åmåls kommun.	
Bygg- och miljönämnden	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.	
Barn- och utbildningsnämnden	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	Förskola - alla barn ska känna sig trygga, få ett lustfyllt lärande och uppleva att de trivs och har roligt i förskolan.	
Barn- och utbildningsnämnden	Grundskola - alla elever ska nå kunskapsmålen för respektive stadium och nå behörighet till gymnasiestudier vid ett nationellt program.	
Barn- och utbildningsnämnden	Grundskola - alla elever ska känna sig trygga i skolan och uppleva att de får den stöd och hjälp de behöver i sina studier.	
Barn- och utbildningsnämnden	Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara i direkt anslutning till avslutade gymnasiestudier.	
Barn- och utbildningsnämnden	Gymnasieskola - alla elever ska känna sig trygga på Karlberg och uppleva att de får det stöd och den hjälp de behöver i sina studier.	
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	Att ge förutsättningar för arbete och försörjning genom utbildningsinsatser för den enskilde, anpassade efter den lokala, regionala och nationella arbetsmarknadens rekryteringsbehov.	

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Överförmyndarnämnden	För att huvudmännens rätt ska kunna tillvaratas ska överförmyndarnämnden samverka med olika aktörer i samhället för att skapa trygghet och välfärd samt sprida information om nämndens verksamhet och ansvarsområden.	
Överförmyndarnämnden	Rättssäkerheten för huvudmännen ska öka genom att rätt utbildningsinsatser ges till personalen.	

Kommunfullmäktiges mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden
















Bedömning



Kommentar

Målet har bedömts vara delvis uppnått. Av totalt nitton nämnds- och bolagsmål är fem uppnådda och 10 delvis uppnådda. Fyra mål bedöms som inte uppnådda. Bland annat har målet för minskad avfallsmängd ännu inte uppnåtts, men bedömningen är att mängden kärll- och säckavfall kommer att minska när matavfallsinsamlingen drar igång. För att säkra vattenkvaliteten i hela kommunen är det nödvändigt att ersätta vattenverket i Ånimskog samt bygga om vattenverket i Tösse. Utvecklingen bedöms gå i avsedd riktning.

Måluppfyllelse nämnds- och bolagsmål

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Kommunstyrelsen	Öka invånarnas trygghet, tillit, delaktighet och jämlikhet i levnadsförhållanden.	
Bygg- och miljönämnden	Bygg- och miljönämnden ska bedriva en rättssäker verksamhet med målet att nå social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Bibehålla/öka nöjdhet med kvalitet på kommunalt kranvatten.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Öka nöjdheten med hämtning av hushållsavfall kommande treårsperiod.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	År 2022 ska mängden kärll- och säckavfall ha minskat med 25 %, jämfört med 2015 års nivå.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Kommunala gator, gång- och cykelbanor ska upplevas trygga och ha god framkomlighet för alla.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Förbättra/utveckla gång- och cykelvägnätet för att uppmuntra till ökad rörelse och cykelanvändande	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Öka utbytestakten av ledningsnätet enligt Svenskt Vattens rekommendationer, 0,7 % för vatten, 0,6 % för spill.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	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	Avloppsvattnet ska renas så att de av Länsstyrelsen och Naturvårdsverkets uppsatta reningskraven uppfylls.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Teknik- och fritidsnämnden ska verka för en enklare vardag för kommuninvånarna genom ökad digitalisering.	
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	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. Förhållningssättet ska främja den enskildes delaktighet, trygghet och självständighet.	
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	Verksamheten ska tidigt identifiera individer, familjer i risksituationer och särskilt bör våld i nära relationer, psykisk ohälsa och missbruk prioriteras. Förvaltningen ska tidigt reagera, agera och samverka.	
Överförmyndarnämnden	För att tillförsäkra trygghet och säkerhet för huvudmän och myndlingar ska överförmyndarverksamheten kännetecknas av hög kvalitet.	
Överförmyndarnämnden	Rättssäkerheten för huvudmän ska öka genom ett värdigt och respektfullt bemötande. Huvudmän ska ha inflytande och vara delaktiga i beslut om åtgärder och insatser som berör dem.	

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Överförmyndarnämnden	Barnperspektivet ska beaktas det vill säga överförmyndarverksamheten ska särskilt beakta vad hänsyn till barnens bästa kräver.	
Åmåls Kommunfastigheter AB	Antalet fastigheter med direktverkande el som huvudsaklig uppvärmning ska minska med 10 %.	
Åmåls Kommunfastigheter AB	Vid utbyte av befintliga bilar ska företrädesvis elbilar köpas in.	
Åmåls Kommunfastigheter AB	En ny solcellsanläggning ska göras årligen.	

Kommunfullmäktiges mål:

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

Bedömning



Kommentar

Målet har bedömts vara delvis uppnått. Av totalt sex nämnds- och bolagsmål är ett uppnått och fyra delvis uppnådda. Ett mål bedöms som inte uppfyllt, framförallt beroende på att långtidsarbetslösheten ligger på en fortsatt hög nivå. För att bryta strukturarbetslösheten och skapa en hållbar samhällsutveckling arbetar Åmåls kommun med en förvaltningsövergripande handlingsplan med både kort- och långsiktiga åtgärder. Både för arbetslösheten och långtidsarbetslösheten indikeras dock en positiv utveckling.

Måluppfyllelse nämnds- och bolagsmål

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Kommunstyrelsen	Ge bättre möjligheter för medborgare och företag att kunna verka och utvecklas för att skapa tillväxt och ett hållbart samhälle.	
Bygg- och miljönämnden	Bygg- och miljönämndens myndighetsutövning ska präglas av ett hjälpsamt, sakligt, effektivt och professionellt bemötande.	
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	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	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	Digitalisering och välfärdsteknik ska alltid vara ett alternativ till ändamålsenlig lösning för att stärka självständighet och delaktighet för den enskilde samt kunna frigöra resurser för att möta framtida behov.	
Åmåls Kommunfastigheter AB	75 % av tillsvidareanställd personal ska använda minst 50 % av friskvårdsbidraget årligen.	

Kommunfullmäktiges mål:

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

Bedömning





Kommentar

Målet har bedömts vara uppnått. Av totalt fyra nämnds- och bolagsmål är tre uppnådda och ett delvis uppnått.

Måluppfyllelse nämnds- och bolagsmål

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Kommunstyrelsen	Bidra till attraktiva och hållbara värden i kultur, stadsmiljö samt natur- och vattenmiljöer.	
Bygg- och miljönämnden	Bygg- och miljönämnden ska, genom sitt myndighetsarbete med prövning och tillsyn, värna mark-, vatten- och luftkvalitet, människors hälsa samt byggnaders utseende och kvalitet.	

Styrelse/nämnd/bolag		Bedömning
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Teknik- och fritidsnämnden ska verka för ökad folkhälsa genom allsidig och rörelsefrämjande verksamhet.	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	Kommunernas parker, lekparker, grönområden, skogar samt friluftsområden ska upplevas som tillgängliga och attraktiva.	







Bedömning av måluppfyllnad för finansiella mål

Nedan presenteras utvärdering och uppföljning av de finansiella målen.

För att visualisera graden av måluppfyllnad används färger. Grön färg betyder att målet i stort är uppnått, gul färg betyder att målet delvis är uppnått och röd färg signalerar att det finns risk att målet inte uppnås och att ytterligare åtgärder måste vidtas.

Sammanfattande bedömning av finansiella mål

Fem av sex finansiella mål har uppnåtts. På grund av den höga inflationen just nu nås inte inflationsmålet, det vill säga det ekonomiska resultatet ska vara på en nivå som minst resulterar i att det egna kapitalet inflationssäkras.

Finansiella mål	Kommentar
 1. Totala kostnader ska inte uppgå till mer än 98,5 % av totala intäkter.	En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan utvecklingen av kostnader och intäkter. Beräknade kostnader för helåret uppgår till 98,4 % av beräknade intäkter. Målet är uppnått.
 2. Det ekonomiska resultatet ska vara på en nivå som minst resulterar i att det egna kapitalet inflationssäkras.	Inflation är en ökning av den allmänna prisnivån som gör att färre varor och tjänster kan inköpas för samma mängd pengar. Pengarna minskar i värde. Beräknat resultat för helåret 2022 uppgår till 17,6 mnkr, vilket inte motsvarar ett ekonomiskt resultat på 26,3 mnkr som har beräknats utifrån Riksbankens inflationsbedömning på 9,0 %.
 3. Investeringar ska finansieras med egna medel. Undantag får ske för investeringar som sker inom taxekollektivet. Dessa får finansieras med hjälp av externa lån.	I syfte att inte belasta framtidens invånare i kommunen med räntor för lån är målsättningen att inte uppta några nya lån för att finansiera investeringar i den skattefinansierade verksamheten. Samtliga investeringar finansieras med egna medel.
 4. Låneskulden bör amorteras med minst 1 mnkr per år.	Åmåls kommun har ingen låneskuld.
 5. Soliditeten, eget kapital dividerat med totala tillgångar, ska lägst uppgå till 50 %.	Soliditeten beskriver finansiell styrka på lång sikt och motsvarar eget kapital i relation till totala tillgångar och visar hur stor del av dessa som finansieras med egna medel. Soliditeten uppgår per den 31 augusti 2022 till 68 %. Målet är uppnått.
 6. Avsättningar för framtida förpliktelser, som till exempel pensioner och avslutning av deponi, ska planeras och hanteras inom driftbudget.	Målet är uppnått då avsättningar görs för både pensioner och deponi.

Ekonomisk ställning

Bedömning av budgetföljsamhet

Resultatbudget

Åmåls kommun har för år 2022 budgeterat ett resultat på 10,1 miljoner kronor (mnkr). Budget för den kommunala koncernen har inte upprättats.

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Beräknat utfall 2022	Bokslut 2021	Förändring i %	Budget 2022	Avvikelse budget	Avvikelse budget i %
Verksamhetens intäkter	216,7	258,3	-16,1			
Verksamhetens kostnader	-1 093,0	-1 107,4	-1,3			
Avskrivningar	-21,8	-20,5	6,3			
Verksamhetens nettokostnader	-898,1	-869,6	3,3	-886,1	-12,0	1,4
Skatteintäkter	572,5	549,0	4,3	557,9	14,6	2,6
Generella statsbidrag och utjämning	341,2	337,2	1,2	336,3	4,9	1,5
Finansiella intäkter och kostnader	2,0	11,8	-83,1	2,0	0,0	0
Årets resultat	17,6	28,4	-38,0	10,1	7,5	

2022 års resultat för Åmåls kommun beräknas uppgå till 17,6 mnkr, vilket är 7,5 mnkr bättre än vad som budgeterats. För verksamhetens nettokostnader beräknas en negativ avvikelse på -12,0 mnkr vilket till största del beror på att utbetalning av försörjningsstöd är på en fortsatt hög nivå jämfört med budget, men också att kostnader för energi och livsmedel ökar kraftigt.

För skatteintäkter beräknas en positiv avvikelse mot budget på 14,6 mnkr vilket hör samman med att återhämtningen från coronapandemin sker i snabbare takt än vad som prognostiserades vid det tillfälle budgeten antogs.

Den positiva avvikelsen för generella statsbidrag och utjämning förklaras bland annat av ett statsbidrag om 3,9 mnkr för stöd till befolkningsmässigt mindre kommuner, vilket beslutades efter det att kommunens budget antogs.

Investeringsbudget

I kapitlet *Investeringsredovisning* finns en redovisning av periodens investeringar i materiella anläggningstillgångar.

Periodens investeringar uppgår till 21,6 mnkr. Investeringsbudgeten för år 2022 uppgår till 81,2 mnkr, vilket innebär att det finns en kvarstående resurs på 59,6 att nyttja under resten av året. Kommunstyrelsen samt teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål har prognostiserat ett överskott på 15,9 mnkr, det vill säga de beräknar att det finns investeringsmedel som inte kommer att användas i år.

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.

Balanskravsutredningen ska omfatta 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)	2022, beräknat resultat	2021	2020	2019	2018
Årets beräknade resultat	17,6	28,4	11,7	1,3	-2,2
1. realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning.	-0,5	0,0	-0,2	-0,9	-1,7
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	17,1	28,4	11,5	0,4	-3,9
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv					
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv					
Balanskravsresultat	17,1	28,4	11,5	0,4	-3,9
Särskilda ändamål:					
Avsatta medel för flyktingverksamhet					
Ianspråktaga medel för flyktingverksamhet	0,0	0,0	1,6	4,7	9,5
Balanskravsresultat efter avsättning respektive ianspråktaga medel för särskilda ändamål	17,1	28,4	13,1	5,1	5,6

Kommunallagens definition på ekonomi i balans uppnås, 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 2022 om det inte anges något annat. Definitionerna baseras på SKR:s rekommendationer för personalstatistik.

Antal tillsvidare- och visstidsanställda

	Delår 2022	%	Delår 2021	%
Kvinnor	1 046	78,5	1 077	78,6
Män	286	21,5	294	21,4
Summa	1 332		1 371	
Omräknat till antal årsarbetare	1 295		1 337	

Antalet anställda i Åmåls kommun har minskat, från 1 371 till 1 332. Fördelningen mellan könen är relativt konstant.

Antal tillsvidare- och visstidsanställda per ansvarsområde

	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
Kommunstyrelsen	149	145	135
Barn- och utbildningsnämnden	466	486	492
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	710	735	755
Gemensam överförmyndarnämnd	7	5	6
Summa	1 332	1 371	1 388

Antalet tillsvidareanställda har minskat inom barn- och utbildningsnämnden med 19 personer och inom välfärds- och arbetsmarknadsnämnden med 9 personer. Resterande minskningar inom dessa nämnder återfinns bland tidsbegränsade anställningar. Inom kommunstyrelsen och överförmyndarnämnden har antalet tillsvidareanställningar ökat jämfört med motsvarande period år 2021.

Fördelning heltid och deltid

	Heltid		Deltid	
	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2022	Delår 2021
Kvinnor	91 %	92 %	9 %	8 %
Män	94 %	94 %	6 %	6 %
Totalt	92 %	92 %	8 %	8 %

Andelen kvinnor med heltidsanställning har minskat något jämfört med motsvarande period år 2021. Minskningen återfinns främst bland de som har tidsbegränsad anställning och inte bland de som har tillsvidareanställning.

Sysselsättningsgrad

100 % motsvarar heltid	Delår 2022	Delår 2021
Kvinnor	97,0 %	97,4 %
Män	98,0 %	98,0 %
Totalt	97,3 %	97,6 %

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har sjunkit något jämfört med föregående år. Minskningen sker främst bland de som har tidsbegränsade anställningar. Notera att det är vanligt att tillsvidareanställda inom välfärds- och arbetsmarknadsnämnden väljer en lägre sysselsättningsgrad. Lägst genomsnittlig sysselsättningsgrad återfinns inom kommunstyrelsens förvaltning.

Medellön

Kronor per månad	Delår 2022	Delår 2021
Kvinnor	31 489	30 842
Män	33 664	33 018
Totalt	31 956	31 308
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön %	93,5	93,4

Medellönen för män är fortfarande högre än för kvinnor, men kvinnors lön i förhållande till mäns lön i procent har ökat något jämfört med föregående period.

Medelålder

	Delår 2022	Delår 2021
Kommunstyrelsen	46,9	46,9
Barn- och utbildningsnämnden	45,9	46,9
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	45,3	46,3
Totalt	45,7	46,6

Medelåldern inom Åmåls kommun är något lägre än föregående år. Det är främst inom välfärds- och arbetsmarknadsnämnden samt barn- och utbildningsnämnden som förändringen har skett. Inom kommunstyrelsens verksamheter är medelåldern på samma nivå som ifjol.

Pensionsavgångar

Uppnår 65 års ålder	Antal
År 2022	15
År 2023	21
År 2024	32
År 2025	32
År 2026	22

Antalet tillsvidareanställda personer i Åmåls kommun som fyller 65 år inom en femårsperiod är 122 personer, vilket i ett historiskt perspektiv är relativt lågt. Något större ålderskullar kan komma år 2028 och år 2030, men inte på den nivå som konstaterades för ålderskullarna födda under 1940-talet.

Det bör påpekas att tidpunkten för att gå i pension troligtvis kommer att bli senare än 65 år för de flesta anställda, då pensionsavtal och annat möjliggör att arbeta längre samt möjligheten att ta ut pension i förtid begränsas.

Sjukfrånvarotal

Värden anges i %	Delår 2022	Delår 2021	Delår 2020
Total sjukfrånvarotid i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	10,0	8,2	8,9
Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer) i förhållande till total sjukfrånvarotid	40,4	44,2	39,9
Summa sjukfrånvarotid för kvinnor i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	11,0	9,2	10,0
Summa sjukfrånvarotid för män i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för män	6,7	4,7	4,8
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	9,7	7,5	8,6
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	10,0	8,7	9,7
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	10,0	7,8	8,0

Sjukfrånvaron ökar återigen och är nu till och med högre än år 2020. Sjukfrånvaron ökar inom alla kategorier. Långtidssjukfrånvaron minskar som andel av den totala sjukfrånvaron vilket indikerar att det är den korta sjukfrånvaron som ökat det senaste året. Normalt sett brukar sjukfrånvaron sjunka något under höstmånaderna.

Finansiella rapporter

Kommunens resultaträkning

Resultaträkningen är en sammanställning över hur ekonomin gått under perioden. Den visar kommunens intäkter och kostnader och ger som saldo periodens resultat (vinst eller förlust). Detta resultat redovisas som förändring av eget kapital i balansräkningen. I kapitlet *Noter och tilläggsupplysningar* finns kompletterande information till resultaträkningen. I kapitlet *Driftredovisning* redovisas intäkter och kostnader för kommunstyrelsen och nämnder.

Resultaträkning för den kommunala koncernen redovisas i kapitlet *Sammanställda räkenskaper*.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Not	Delår 2022	Delår 2021	Årsbudget 2022	Beräknat utfall, helår
Verksamhetens intäkter	2	165,6	183,9	205,3	216,7
Verksamhetens kostnader	3	-715,9	-714,4	-1 069,6	-1 093,0
Avskrivningar	4	-13,6	-13,7	-21,8	-21,8
Verksamhetens nettokostnader		-563,9	-544,2	-886,1	-898,1
Skatteintäkter	5	383,2	363,9	557,9	572,5
Generella statsbidrag och utjämning	6	229,3	220,7	336,3	341,2
Verksamhetens resultat		48,6	40,4	8,1	15,6
Finansiella intäkter	7	2,1	1,4	2,6	2,6
Finansiella kostnader	8	-0,3	-0,1	-0,6	-0,6
Resultat efter finansiella poster		50,4	41,7	10,1	17,6
Extraordinära poster					
Periodens resultat		50,4	41,7	10,1	17,6

Färre och lägre riktade bidrag från staten jämfört med samma period år 2021 är anledningen till de för perioden minskade verksamhetsintäkterna. Minskningen påverkar kommunens nettokostnadsutveckling uppåt. En modest ökning av personalkostnaderna år 2022 jämfört med 2021 håller dock ner kostnadsutvecklingen mellan åren och den stannar på 3,6 % (jämfört med ifjol 0,8%).

Kraftigt ökade skatteintäkter samt statliga generella bidrag och utjämning gör att periodens resultat ändå blir högre än fjolårets.

Kommunens balansräkning

I balansräkningen redovisas finansiell ställning per den 31 augusti 2022 samt per den 31 december 2021. Balansräkningen är en uppställning av kommunens tillgångar och hur dessa har finansierats med skulder, avsättningar eller eget kapital. I kapitlet *Noter och tilläggsupplysningar* finns kompletterande information till balansräkningen.

Balansräkning för den kommunala koncernen redovisas i kapitlet *Sammanställda räkenskaper*.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Not	Delår 2022	Bokslut 2021
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar:			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	9	224,3	217,6
<i>Maskiner och inventarier</i>	10	39,1	42,2
Finansiella anläggningstillgångar	11	56,8	55,6
			Forts

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Not	Delår 2022	Bokslut 2021
Summa anläggningstillgångar		320,2	315,4
Bidrag till infrastruktur		0,0	0,0
Omsättningstillgångar			
Förråd m.m.		0,0	0,0
Fordringar	12	127,0	72,8
Kortfristiga placeringar	13	0,0	0,0
Kassa och bank	14	86,8	99,0
Summa omsättningstillgångar		213,8	171,8
SUMMA TILLGÅNGAR		534,0	487,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Periodens resultat		50,4	28,4
Resultatutjämningsreserv		7,9	7,9
Övrigt eget kapital		302,2	273,8
Summa eget kapital	15	360,5	310,1
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	16	7,5	7,5
Andra avsättningar	17	9,6	10,4
Summa avsättningar		17,1	17,9
Skulder			
Långfristiga skulder	18	1,0	1,1
Kortfristiga skulder	19	155,4	158,1
Summa skulder		156,4	159,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		534,0	487,2
PANTER OCH DÄRMED JÄMFÖRLIGA SÄKERHETER		0,0	0,0
ANSVARSFÖRBINDELSER			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	20	257,8	262,4
Övriga ansvarsförbindelser	21	1 729,3	1 557,5

Kassa och bank minskar sedan årsskiftet med 12,2 mnkr, men ökar jämfört med samma tidpunkt ifjol (86,8 mnkr jämfört med 84,1). Detta trots att det per den 31 augusti i år investerats för 21,6 mnkr vilket är 6,1 mnkr mer än vid samma tidpunkt ifjol.

Fordringarna på staten är något högre per den sista augusti i år jämfört med samma tid ifjol (30,4 mnkr jämfört med 27,7 mnkr).

Sammanställda räkenskaper

Nedan presenteras sammanställda räkenskaper för den kommunala koncernen, det vill säga en sammanställning av kommunens och de helägda bolagens resultaträkningar och balansräkningar för perioden januari-augusti 2022.

Koncernens resultaträkning

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Koncernen	
	Delår 2022	Delår 2021
Verksamhetens intäkter	231,2	251,1
Verksamhetens kostnader	-748,5	-737,2
Avskrivningar	-37,3	-36,1
Verksamhetens nettokostnader	-554,6	-522,2
Skatteintäkter	383,2	363,9
Generella statsbidrag och utjämning	229,3	220,7
Verksamhetens resultat	57,9	62,4
Finansiella intäkter	0,9	0,5
Finansiella kostnader	-5,5	-5,7
Resultat efter finansiella poster	53,3	57,2
Extraordinära poster	0,0	0,0
Periodens resultat	53,3	57,2

Den kommunala koncernens resultat uppgår till 53,3 mnkr, varav Åmåls kommun bidrar med 50,4 mnkr och bolagen med 2,9 mnkr. Jämfört med samma period föregående år har resultatet försämrats. Åmåls kommun bidrar med en resultatförbättring medan bolagens resultat har försämrats med -12,6 mnkr på grund av kraftigt ökade driftskostnader.

Koncernens balansräkning

Belopp i miljoner kronor (mnkr)	Koncernen	
	Delår 2022	Bokslut 2021
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar:		
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	1 102,4	1 015,7
<i>Maskiner och inventarier</i>	38,9	42,8
Finansiella anläggningstillgångar	23,5	22,3
Summa anläggningstillgångar	1 164,8	1 080,8
Bidrag till infrastruktur	0,0	0,0
Omsättningstillgångar		
Förråd m.m.	0,2	0,1
Fordringar	139,0	90,7
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0
Kassa och bank	109,9	149,5
Summa omsättningstillgångar	249,1	240,3
SUMMA TILLGÅNGAR	1 413,9	1 321,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Årets resultat	53,3	26,6
		Forts.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Koncernen	
	Delår 2022	Bokslut 2021
Resultatutjämningsreserv	7,9	7,9
Övrigt eget kapital	379,8	353,2
Summa eget kapital	441,0	387,7
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	7,5	7,5
Andra avsättningar	15,9	16,7
Summa avsättningar	23,4	24,2
Skulder		
Långfristiga skulder	730,5	672,9
Kortfristiga skulder	219,0	236,3
Summa skulder	949,5	909,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 413,9	1 321,1
PANTER OCH DÄRMED JÄMFÖRLIGA SÄKERHETER	0,0	0,0
ANSVARSFÖRBINDELSER		
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	257,8	262,4
Övriga ansvarsförbindelser	1 729,7	1 557,9

Noter och tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed. Denna avses överensstämma med lag om kommunal bokföring och redovisning, LKBR, och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. 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 avvikelserna lämnas 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.

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 överstiger 1 miljon kronor redovisas det som en långfristig skuld (förutbetalad intäkt). I annat fall minskas tillgångens anskaffningsvärde.

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 avskrivningstider på 3, 5 eller 10 år på maskiner och inventarier över ett halvt basbelopp. För fastigheter och anläggningar tillämpas 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 presenteras vid noten för anläggningstillgångar och beräknas genom att anskaffningsvärdet för tillgångar som är föremål för avskrivning divideras med avskrivningskostnader.

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 redovisningsssed.

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 övriga 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 Regioner 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).

Offentliga bidrag som inte är förknippade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget har uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs. Om bidraget har tagits emot innan villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts redovisas bidraget som en skuld. Detta innebär att driftprojekt med extern finansiering redovisas antingen som fordringar (upplupna intäkter) eller kortfristig skuld (förutbetalda intäkter).

Leasing

Finansiell leasing liknar i sin renodlade form ett avbetalningsköp. Ett finansiellt leasingavtal innebär i allt väsentligt att leasetagaren 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 leasetagaren mot en avgift. Leasingbolaget står bland annat för service, underhåll och försäkringar.

Kommunens leasing- och hyresavtal har fram till och med den 31 augusti 2022 redovisats som operationell leasing vilket innebär att leaseavgifter har kostnadsförts löpande.

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.

Not 2–8 Resultaträkningens noter

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Delår 2022	Delår 2021	Årsbudget 2022	Beräknat utfall, helår
Not 2 - Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel	1,0	0,7	1,5	12,9
Taxor och avgifter	20,9	19,4	30,8	30,8
Hyror och arrenden	20,4	18,9	35,5	35,5
Bidrag från staten	50,4	72,0	46,6	46,6
EU-bidrag	3,5	3,8	0,4	0,4
Övriga bidrag	20,0	19,8	23,2	23,2
Försäljning verksamhet och entreprenad	48,8	49,2	67,3	67,3
Realisationsvinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0,5	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	0,1	0,1	0,0	0,0
Summa	165,6	183,9	205,3	216,7
Not 3 - Verksamhetens kostnader				
Personal	-487,0	-488,9	-737,9	-744,2
Material	-19,8	-19,2	-41,6	-41,6
Hyror	-50,6	-49,3	-77,7	-79,8
Köpta tjänster	-126,0	-125,8	-177,4	-177,4
Bidrag	-24,9	-23,9	-26,7	-26,7
Övriga kostnader	-7,6	-7,3	-8,3	-23,3
Summa	-715,9	-714,4	-1 069,6	-1 093,0
Not 4 - Avskrivningar				
Fastigheter	-6,4	-6,3	-10,3	-10,3
Inventarier	-7,2	-7,4	-11,5	-11,5
Summa	-13,6	-13,7	-21,8	-21,8
Not 5 - Skatteintäkter				
Preliminärt erhållen kommunalskatt	370,1	355,1	557,9	557,9
Slutavräkning kommunalskatt	4,5	2,5	0,0	0,0
Skatteavräkning innevarande år - prognos	8,6	6,3	0,0	14,6
Summa	383,2	363,9	557,9	572,5
Not 6 - Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	132,8	125,4	202,2	199,2
Kommunal fastighetsavgift	19,7	19,2	28,9	29,5
Bidrag för LSS-utjämning	22,6	19,7	33,2	33,9
Kostnadsutjämningsbidrag	26,5	30,2	40,0	39,8
				Forts.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Delår 2022	Delår 2021	Årsbudget 2022	Beräknat utfall, helår
Regleringsbidrag	22,7	24,7	31,2	34,1
Övriga bidrag	5,0	1,5	0,8	4,7
Summa	229,3	220,7	336,3	341,2
Not 7 - Finansiella intäkter				
Utdelning på aktier och andelar	0,8	0,3	0,5	0,5
Ränteintäkter	0,1	0,0	0,1	0,1
Övriga finansiella intäkter	1,2	1,1	2,0	2,0
Summa	2,1	1,4	2,6	2,6
Not 8 - Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-0,1	0,0	0,0	0,0
Ränta på pensionsavsättning	-0,2	-0,1	-0,6	-0,6
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-0,3	-0,1	-0,6	-0,6

Not 9–19 Balansräkningens noter

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Delår 2022	Bokslut 2021
Not 9 - Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Ingående anskaffningsvärde	374,2	359,1
Inköp	17,5	15,1
Försäljningar	-8,1	0,0
Utgående anskaffningsvärde	383,6	374,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-156,6	-147,2
Försäljningar	3,7	0,0
Årets avskrivning	-6,4	-9,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-159,3	-156,6
Ingående ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	224,3	217,6
Genomsnittliga nyttjandeperioder (år)	34	34
Specifikation:		
Mark	9,8	7,1
Verksamhetsfastigheter	0,2	0,2
Fastigheter för affärsverksamhet	131,8	128,5
Publika fastigheter	68,9	66,2
Fastigheter för annan verksamhet	13,6	15,6
Summa	224,3	217,6
		Forts.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Delår 2022	Bokslut 2021
Not 10 – Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	93,6	77,5
Inköp	4,1	16,7
Försäljningar	0,0	-0,6
Utgående anskaffningsvärde	97,7	93,6
Ingående ackumulerade avskrivningar	-51,4	-40,4
Försäljningar	0,0	0,1
Årets avskrivningar	-7,2	-11,1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-58,6	-51,4
Utgående redovisat värde	39,1	42,2
Genomsnittliga nyttjandeperioder (år)	6	6
Specifikation:		
Maskiner och inventarier	29,5	31,7
Bilar och andra transportmedel	9,2	10,0
Konst	0,0	0,0
Övrigt	0,4	0,5
Summa	39,1	42,2
Not 11 – Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier, värdepapper och andelar:		
Åmåls Kommunfastigheter AB 100 %	33,4	33,4
Stadsnät i Åmål AB 100 %	3,0	3,0
Dalslands Turist AB, 500 aktier	0,5	0,5
Vänerhamn, 200 aktier	0,2	0,2
Kommentus, 10 aktier	0,0	0,0
Övriga aktier, värdepapper och andelar	0,1	0,1
Aktieägartillskott, Åmåls Kommunfastigheter AB	8,9	8,9
Andelskapital i Kommuninvest	10,3	9,1
Långfristiga fordringar	0,4	0,4
Summa	56,8	55,6
Not 12 - Fordringar		
Kundfordringar	8,7	9,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	74,0	31,9
Fordran på staten	30,4	25,8
Övriga kortfristiga fordringar	13,9	5,2
Summa	127,0	72,8
Not 13 - Kortfristiga placeringar		
		Forts.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Delår 2022	Bokslut 2021
Elcertifikat	0,0	0,0
Not 14 - Kassa och bank		
Kassa	0,0	0,0
Plusgiro	0,4	0,0
Bank	86,4	99,0
Summa	86,8	99,0
Not 15 - Eget kapital		
Ingående balans	310,1	281,7
Årets resultat	50,4	28,4
Utgående balans	360,5	310,1
Specifikation:		
Resultatutjämningsreserv	7,9	7,9
Övrigt eget kapital	352,6	302,2
Summa	360,5	310,1
Not 16 - Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		
Ingående avsättning till pensioner inklusive löneskatt	7,5	7,4
Pensionsutbetalning	0,0	-0,4
Förändrad förmån	0,0	0,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,0	0,1
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,2
Förändring av löneskatt	0,0	0,0
Utgående balans	7,5	7,5
Not 17 - Andra avsättningar		
Återställning deponi	9,6	10,4
Regresskrav	0,0	0,0
Summa	9,6	10,4
Not 18 - Långfristiga skulder		
Offentliga bidrag till investeringsutgifter	1,1	1,1
Ackumulerade upplösningar av offentliga bidrag	-0,1	0,0
Summa	1,0	1,1
Not 19 - Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	35,5	18,3
Förutbetalda statsbidrag	8,3	8,7
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	89,8	103,9
		Forts.

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr)</i>	Delår 2022	Bokslut 2021
Övriga kortfristiga skulder	21,8	27,2
Summa	155,4	158,1
Not 20 - Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inklusive löneskatt	262,4	265,5
Pensionsutbetalning	-9,9	-13,9
Förändrad förmån	-1,0	1,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	5,5	3,6
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	6,1
Övrig post	1,7	0,1
Förändring av löneskatt	-0,9	-0,6
Summa	257,8	262,4
Not 21 - Övriga ansvarsförbindelser		
Åmåls Kommunfastigheter AB	717,5	659,8
Stadsnät i Åmål AB	29,0	34,0
Kommuninvest ¹	892,8	773,7
Fengersfors Folkets hus	1,1	1,1
Förvaltade fonder	4,7	4,7
Outnyttjad kontokredit	64,0	64,0
Överskottsfond (Skandia och KPA-pension)	20,2	20,2
Summa	1 729,3	1 557,5

¹ Åmåls kommun har i september 2020 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per den 30 juni 2022 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 2022 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308,2 mnkr kronor och totala tillgångar till 576 546,8 mnkr. Åmåls kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 892, 8 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 880,5 mnkr.

Driftredovisning

Upplysning om tillämpade internredovisningsprinciper

Intäkter, kostnader och nettokostnader

Driftredovisningens intäkter och kostnader speglar kommunstyrelsens och nämndernas ekonomiska relation. Det innebär att till skillnad mot resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommunexterna poster, redovisar driftredovisningen interna köp och försäljning mellan kommunens olika ansvarsområden. Som exempel kan nämnas hyreskostnader eller andra gemensamma kostnader som fördelas mellan olika nämnder och verksamheter.

Personalomkostnader beräknas schablonmässigt och uppgår under år 2022 till 39,25 % 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 2022 satts till 1,25 %.

Årsbudget - driftredovisning

Kommunfullmäktige tilldelar nämnder och kommunstyrelse nettoanslag för att bedriva verksamheter som de ansvarar för. Följande justeringar har skett under året:

Belopp i miljoner kronor (mnr)

Styrelse/nämnd	Budgetbeslut kommunfullmäktige november 2021	Omdisponering av löneuppräknig	Övriga omdisponeringar	Summa
Kommunfullmäktige, kommunrevisionen och valnämnden	-2,3			-2,3
Kommunstyrelsen	-127,2	-2,4	-0,4	-130,0
Bygg- och miljönämnden	-0,2			-0,2
Barn- och utbildningsnämnden	-285,7	-8,6	-2,3	-296,6
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	-42,3		-0,9	-43,2
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	-382,9	-14,0	-1,7	-398,6
Överförmyndarnämnden	-2,7			-2,7
Finansförvaltningen	-37,5	25,0		-12,5
Verksamhetens nettokostnader	-880,8	0,0	-5,3	-886,1
Skatteintäkter	557,9			557,9
Generella statsbidrag och utjämning	335,5		0,8	336,3
Finansiella intäkter	2,6			2,6
Finansiella kostnader	-0,6			-0,6
Beslutad driftbudget	14,6	0,0	-4,5	10,1

Omdisponering av löneuppräknig

Under år 2022 har omdisponering genomförts från finansförvaltningen till kommunstyrelsen och nämnder både avseende 2021 års och 2022 års löneuppräknig.

Övriga omdisponeringar och justering

- Rösparksskolans idrottshall från barn- och utbildningsnämnden till teknik- och fritidsnämnden, 0,9 mnr.
- Stipendiemedel från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsnämnden, 0,3 mnr.
- Tilläggsbudgetering på totalt 4,5 mnr till kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden samt välfärds- och arbetsmarknadsnämnden.
- Omdisponering av statsbidrag - statligt stöd till skolväsendet - den så kallade skolmiljarden. Statsbidraget ska redovisas och budgeteras som generellt statsbidrag varför budgetmedel, 0,8 mnr, har omdisponerats till barn- och utbildningsnämnden.

Driftredovisning per nämnd

Driftredovisningen har utformats så att utfallen för kommunstyrelsens och nämndernas intäkter och kostnader kan stämmas av mot föregående år. I delårsrapporten redovisas även beräknade avvikelser på helårsbasis mot årsbudget (prognos). Budget för perioden januari-augusti 2022 utgörs av åtta tolfedelar 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.

Belopp i miljoner kronor (mnkr)

Styrelse/nämnd	Intäkter		Kostnader		Nettokostnader		Budget delår	Prognos
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2022
<i>Januari-augusti</i>								
Kommunfullmäktige, kommunrevisionen och valnämnden	0,4	0,0	-1,0	-1,0	-0,6	-1,0	-1,5	0,0
Kommunstyrelsen	28,3	41,5	-108,8	-125,2	-80,5	-83,7	-86,7	-2,3
Bygg- och miljönämnden	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	78,6	78,7	-260,2	-263,8	-181,6	-185,1	-197,7	3,0
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	6,4	6,4	-35,2	-33,9	-28,8	-27,5	-28,8	0,0
Välfräds- och arbetsmarknadsnämnden	61,0	79,9	-335,4	-336,9	-274,4	-257,0	-265,7	-12,5
Överförmyndarnämnden	5,5	5,2	-7,3	-7,2	-1,8	-2,0	-1,9	-0,2
Finansförvaltningen	145,9	149,1	-142,0	-136,9	3,9	12,2	-8,3	0,0
Justeras för poster som inte är hänförliga till verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader i resultaträkningen	-160,5	-176,9	160,5	176,9	0,0	0,0		
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	165,6	183,9						
Verksamhetens kostnader och avskrivningar enligt resultaträkningen			-729,5	-728,1				
Verksamhetens nettokostnader					-563,9	-544,2	-590,7	-12,0

Samband med delårsrapportens övriga delar

Uppgifter om verksamhetens intäkter, verksamhetens kostnader och verksamhetens nettokostnader återfinns i kapitlet *Kommunens resultaträkning*.

Prognos för år 2022

Driftbudgeten följs upp löpande under året varvid prognos upprättas, det vill säga skillnad mellan beräknat utfall för helåret och årsbudgeten. Underskott jämfört med budget redovisas med minustecken.

Efter augusti månad beräknas att verksamhetens nettokostnader för helåret kommer att överstiga årsbudgeten med 12,0 mnkr. Se vidare kapitlet *Beräknad ekonomisk prognos* i förvaltningsberättelsen.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning är en samlad redovisning av kommunens investeringar i materiella anläggningstillgångar.

Årsbudget – investeringsredovisning

Kommunfullmäktige tilldelar kommunstyrelse och nämnder budget till investeringsverksamheten. Följande justeringar har skett under året:

Belopp i miljoner kronor (mkr).

Styrelse/nämnd	Budgetbeslut kommunfullmäktige november 2021	Tilläggsbudget mars 2022	Inköp av mark januari 2022	Summa
Kommunstyrelsen	8,4	1,5	2,7	12,6
Barn- och utbildningsnämnden	8,2	2,9		11,1
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål	40,0	14,0		54,0
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	3,0	0,5		3,5
Beslutad investeringsbudget	59,6	18,9	2,7	81,2

Investeringsredovisning per nämnd

Investeringsredovisningen har utformats så att genomförda investeringsutgifter kan stämmas av mot årsbudget. Större projekt per styrelse/nämnd särredovisas. I delårsrapporten redovisas även beräknade avvikelser mot budget (prognos). Se även kapitlet *Beräknad ekonomisk prognos* i förvaltningsberättelsen.

Belopp i miljoner kronor (mkr)

Styrelse/nämnd	Delår 2022	Budget	Kvarstående resurs	Prognos
Kommunstyrelsen				
8806 Åmåls-Nygård 1:18 del av	2,7	2,7	0,0	
9208 Extern webbsida CMS-verktyg	0,0	1,5	1,5	
9209 Örnäs camping ny minigolf	0,0	1,0	1,0	1,0
9225 Stall i Finserud	0,0	1,0	1,0	
Övriga investeringar	2,2	6,4	4,2	0,6
Barn- och utbildningsnämnden				
9141 IT-inv. grundskola	1,1	1,1	0,0	
9229 Inventarier nya Rösparksskolan	0,0	4,0	4,0	
9236 Undervisningsinvesteringar gymnasium	0,4	1,2	0,8	
Övriga investeringar	0,9	4,8	3,9	
Teknik- och fritidsnämnden i Säffle och Åmål				
9122 Nybyggnation garage	0,0	2,4	2,4	1,7
9190 Garage personalbyggnad	0,1	3,8	3,7	2,3
9239 Konstgräs Mossängen	0,2	5,0	4,8	
9244 Centrumutveckling Kungsgatan	1,9	7,9	6,0	
9254 Ledningsnät vattenledningar	0,4	3,0	2,6	
9260 Tvätthall	0,0	3,5	3,5	
9261Garage	0,1	4,0	3,9	
9298 Ledningsnät avloppsledningar	0,6	3,0	2,4	
Övriga investeringar	10,5	21,4	10,9	10,3
Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden	0,5	3,5	3,0	
Summa	21,6	81,2	59,6	15,9

Kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till

Pågående projekt

<i>Belopp i miljoner kronor (mnkr).</i>	Beslutad totalutgift	Akkumulerat utfall	Avvikelse
ÅKAB			
Projektering och byggnation av Nya Rösparksskolan	228,6	187,2	91,4
Beslut av kommunfullmäktige den 31 januari 2018 (§ 16, dnr KS 2016/394) samt den 19 juni 2019 (§ 113, dnr KS 2019/209).			
Renovering och tillbyggnad av Åmåls simhall	47,5	7,8	39,7
Beslut av kommunfullmäktige den 23 november 2021 (§ 131, dnr 2021-00283).			

I den beslutade totalutgiften för Nya Rösparksskolan ingår idrottshallen som togs i bruk under år 2021. 50 mnkr har redovisats som byggnader och mark i de sammanställda räkenskaperna.

Verksamhetsberättelser

I nedanstående verksamhetsberättelser beskrivs ekonomirapporter samt mål- och resultatuppföljning för kommunstyrelsen och nämnder.

Uppföljning av ekonomin

Ekonomin för kommunstyrelsen/nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år. Beräknat utfall på årsbasis jämförs med årsbudget. I årsprognosen redovisas eventuella avvikelser - överskott om beräknat utfall är lägre än budget eller underskott om det är högre än budget.

Beloppen redovisas i tusentals kronor (tkr).

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016 och är vägledande för verksamheternas planering för att bidra till måluppfyllelsen. Mål- och resultatarbetet ska bidra positivt till lärande och utveckling i verksamheterna.

Resultatet av måluppfyllelsen sammanfattas med hjälp av följande färger:



Röd färg beskriver att det finns risk att målet inte kommer att uppnås, gul färg att målet delvis är uppnått och grön färg att målet i stort är uppnått. Det ska framgå om utvecklingen har gått i avsedd riktning.

Uppföljning av nyckeltal

I arbetet med uppföljning av nämnds- och bolagsmål 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 data som underlag till nyckeltal i Kolada (databas för kommuner och regioner) sker kontinuerligt, vilket innebär att utfall för respektive år redovisas när publicering sker. Jämförelse sker med riket som i detta fall motsvarar ett ovägt medelvärde och beskriver värdet för en genomsnittlig kommun.
- Övriga nyckeltal och mått som används utgörs av verksamhetens egen statistik, till exempel Skolverkets Kommunblad som presenterar nyckeltal för 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.
- Vissa nyckeltal som styrelsen/nämnden följer har kopplats till både nämnds- och bolagsmål samt Agenda 2030, vilket tydliggörs under respektive nyckeltal. Dessa nyckeltal jämförs både mot riket och med liknande kommuner utifrån socioekonomi som bygger på ohälsotal, utrikes födda, utbildningsnivå, förvärvsarbete och medianinkomst samt andel unga respektive äldre i befolkningen.

Kommunstyrelsen

Beskrivning av grunduppdrag

Enligt fullmäktiges arbetsordning och nämndernas reglementen är kommunstyrelsen det ledande politiska förvaltningsorgan i kommunen. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen ska även

- Leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (styrfunktion).
- Följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige (uppföljningsfunktion).
- Ansvara för verksamheter inom
 - kultur
 - måltider till förskola, skola och äldreomsorg
 - räddningstjänst
 - samhällsplanering
 - miljö och hälsa
 - turism.

Uppföljning av ekonomi samt mål och resultat

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen eller nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
0 GEMENSAMMA VERKSAMHETER	25 308	44 452	400	44 052
1 POLITISK VERKSAMHET	4 252	6 785	0	6 785
2 INFRASTRUKTUR, SKYDD M.M.	20 845	32 093	-500	32 593
3 FRITID OCH KULTUR	10 050	15 889	0	15 889
4 PEDAGOGISK VERKSAMHET	15 403	23 951	0	23 951
5 VÅRD OCH OMSORG	2 950	4 593	-1 200	5 793
7 AFFÄRSVERKSAMHET	1 650	2 249	-1 000	3 249
Summa, tkr	80 458	130 012	-2 300	132 312

Investeringsbudget per ansvarsenhet

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Kommunledning	9200 Inventarier nya lokaler	106	800	0	800
Kansli- o utredningsenhet	9201 Åtgärder enl. naturvårdsplan	0	100	0	100
IT-enhet	9204 E-tjänsteplattform	0	150	150	0
	9140 Wifi nätverk	0	200	0	200
	9202 Beslutsstödsystem	0	200	0	200
	9205 Nätverksinfrastruktur	0	300	0	300
	9203 Integrationsplattform	0	400	400	0
Räddningsenhet	9207 Sexhjulig motorcykel	0	200	0	200
					Forts.

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Räddningsenhet	9206 Investeringar	222	300	0	300
Personalenhet	9612 System arvode gode män	0	85	0	85
	9812 Upphandling PA-system	612	941	0	941
Näringslivs- och kommunikationsenhet	9227 Fotoutrustning	0	25	0	25
	9208 Extern webbsida CMS-verktyg	0	1 500	0	1 500
	9226 Cyklar	16	25	0	25
Samhällsbyggnadsenhet	9212 Vandrarhemmet upprustning	0	500	0	500
	9209 Örnäs camping ny minigolf	0	1 000	1 000	0
	9211 Sanitet ställplats	160	250	0	250
	9210 Örnäsrest. ventilation	789	900	0	900
	8806 Åmåls-Nygård 1:18 del av	2 791	2 750	0	2 750
Kulturenhet	9218 Musikinstrument	0	25	0	25
	9216 Elcykel med låda	0	30	0	30
	9214 Konsthallen, bord/stolar	0	50	0	50
	9215 Bokhyllor och boktråg	0	50	0	50
	9219 Macdatorer foto m.m.	0	50	0	50
	9220 Ren. av tavla (Hesselbom)	0	50	0	50
	9027 Programvaror	0	60	0	60
	9919 Kameraövervakningssystem	0	70	70	0
	9213 Inventarier	0	100	0	100
	9222 Konstinköp off. miljö	6	200	0	200
	9021 Meröppet biblioteket	11	45	0	45
	9152 Konsthallen, montrar m.m.	14	27	0	27
	9217 Fotoutrustning	19	25	0	25
	9022 Bokhyllor och boktråg	19	52	0	52
	9221 Konstinköp, löskonst	25	50	0	50
Kostenhet	9223 Köksutrustning	0	80	0	80
	9224 Mattransportskåp	66	80	0	80
Förvaltade fastigheter	9225 Stall i Finserud	0	1 000	0	1 000
Summa, tkr		4 856	12 670	1 620	11 050

Mål och resultat

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål samt nyckeltal

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

Ge förutsättningar för och erbjuda ett brett bildningsutbud i Åmåls kommun

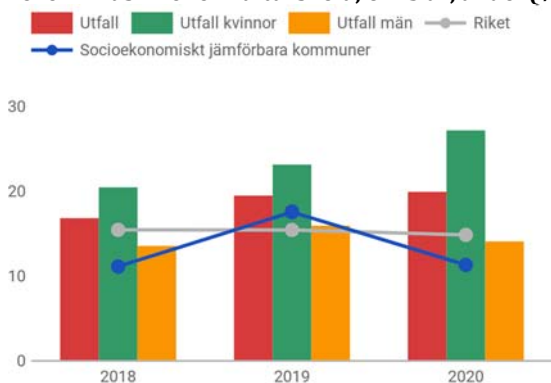
 Nämndmålet bedöms som uppnått då nyckeltal ligger högre än riket.

Aktiviteter som bidrar till måluppfyllelsen har genomförts. Som exempel kan nämnas

- Kulturskolans avgiftsfria undervisning samt skapande verksamheter inom musik, dans, slöjd, bild, gatukonst och andra konstuttryck.
- Biblioteket erbjuder aktiviteter som inspirerar barn och unga att läsa.
- Tjänsten Meröppet har införts på biblioteket, vilket innebär att låntagare och besökare kan besöka biblioteket utöver ordinarie och bemannande öppettider.
- Bokbussen besöker kommunens förskolor, landsbygdsskolor och mindre orter var femte vecka.
- Informationskontoret för Europa Direkt Fyrbodalen genomför aktiviteter med syfte att öka kunskapen om EU.

Nyckeltal

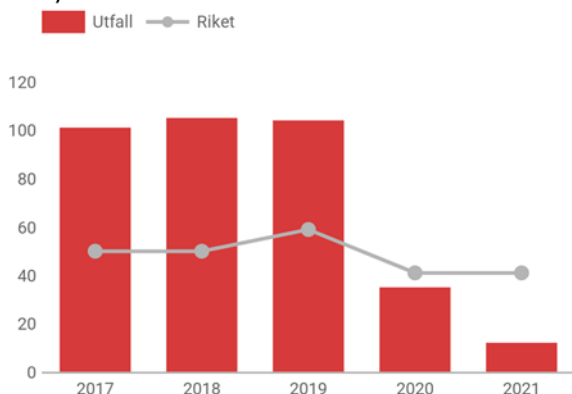
Elever i musik- eller kulturskola, 6–15 år, andel (%)



Resultat för år 2021 publiceras på Kolada under hösten 2022.

Andelen elever som deltar i musik- eller kulturskolan i Åmåls kommun var under år 2020 cirka 20 %, jämfört med genomsnittet i riket som var cirka 15 %.

Aktiviteter kommunala bibliotek för barn och unga, antal/1000 inv 0–20 år



Nyckeltalet beskriver antal aktiviteter per tusen invånare i åldern 0–20 år och var under år 2021 12, jämfört med genomsnittet i riket som var 41. Antalet aktiviteter minskade under år 2021 på grund av restriktioner kopplade till covid-19.

Kommunfullmäktiges mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Nämnds- och bolagsmål:

Öka invånarnas trygghet, tillit, delaktighet och jämlikhet i levnadsförhållanden

◆ Nämndmålet bedöms som delvis uppnått.

Aktiviteter som bidrar till ökad måluppfyllelse pågår enligt plan i syfte att förenkla, förbättra och förnya processer för att säkerställa kvalitet, tillgänglighet och delaktighet i utförda tjänster. Som exempel kan nämnas:

- Verksamheter fortsätter att utveckla och digitalisera processer för att underlätta för medborgare och företag.
- I samband med kommunens upphandlingar sker både intern och extern samverkan i omställningen till en hållbar konsumtion och produktion av varor och tjänster.
- Det finns ett politiskt beslut om att etablera ny arkivlokal.
- Inom kostenheten är måltidspedagogik ett förhållningssätt där teori omsätts i praktik.
- Kostenheten målsätter och följer upp mängden matsvinn samt klimatpåverkan från kommunens livsmedelsinköp och arbetar aktivt med att säsongsanpassa menyerna efter de fyra årstiderna.
- Åmåls kommun genomför en revidering av sitt styrel- underlag.
- Arbete med att ta fram krisberedskapsplaner pågår.

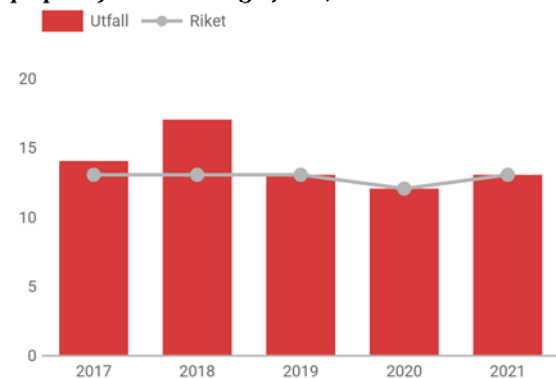
Kommunstyrelsens nyckeltal visar områden där kommunen har förbättringspotential. Som exempel kan nämnas:

- Invånare med bra självskattat hälsotillstånd
- Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra
- Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut

Ett annat nyckeltal beskriver antalet anmälda våldsbrott. Glädjande nog har utfallet för Åmåls kommun minskat.

Nyckeltal

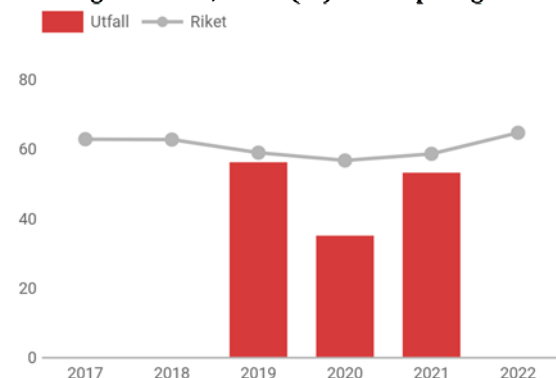
Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter



Med responstid avses tiden från det att larmcentralen får larmet till dess att räddningstjänsten anländer till skadeplatsen.

Under år 2021 var responstiden i nivå med riket.

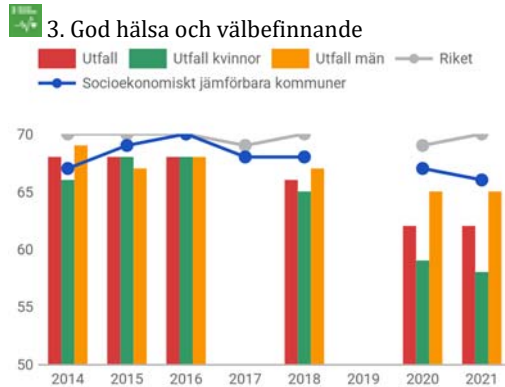
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng



Resultatet av nyckeltalet används för att diskutera vilka insatser som behöver genomföras och bedömningen är att utfallet för år 2021 utvecklades i positiv riktning. Resultatet var 53 %, att jämföras med 35 % föregående år och 58 % för genomsnittet i riket.

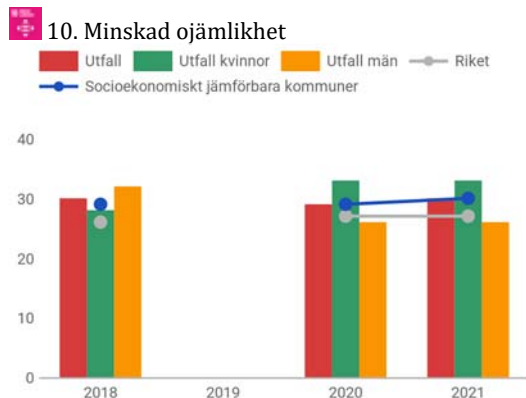
Nyckeltal

Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)



Invånare i Åmåls kommun anger en lägre grad av bra självskattat hälsotillstånd än genomsnittet för riket. 2021 års resultat för Åmåls kommun uppgick till 62 %. Detta resultat är oförändrat jämfört med år 2020, men fortfarande lägre än rikets 70 %. I Åmåls kommun är det dessutom stor skillnad om resultatet fördelas mellan kvinnor, 58 %, och män, 65 %. Dessa resultat kräver konkreta och samordnade aktiviteter för en hållbar samhällsutveckling i Åmåls kommun.

Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)



Resultaten för detta nyckeltal har hämtats från Folkhälsomyndighetens nationella enkät *Hälsa på lika villkor*. Under år 2021 angav 30 % av de från Åmåls kommun som svarade på enkäten att tillit saknas till andra. Detta kan jämföras med 27 % i genomsnitt för riket samt 30 % i genomsnitt för socioekonomiskt jämförbara kommuner. I Åmål är det dessutom stor skillnad om resultatet fördelas mellan kvinnor, 33 %, och män, 26 %.

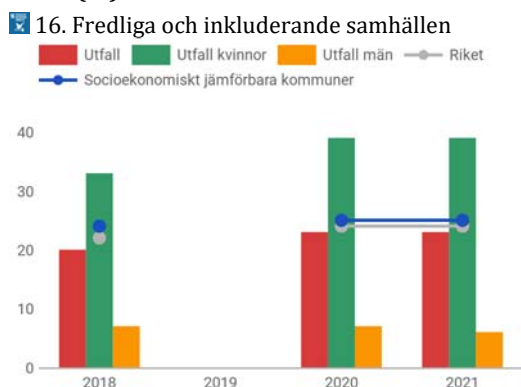
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet under hela året enligt Ekomatcentrum, andel (%)



Resultat för år 2021 publiceras på Kolada i oktober 2022.

Under år 2020 har andelen ekologiska livsmedel ökat till 24 %. Andelen ekologiska livsmedel var på en förhållandevis låg nivå jämfört med riksgenomsnittet. Detta beror bland annat på en målkonflikt mellan valet av ekologiska livsmedel och inriktningen i livsmedels- och måltidspolicyn, där den politiska viljan är att i första hand välja närproducerade svenska livsmedel.

Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)

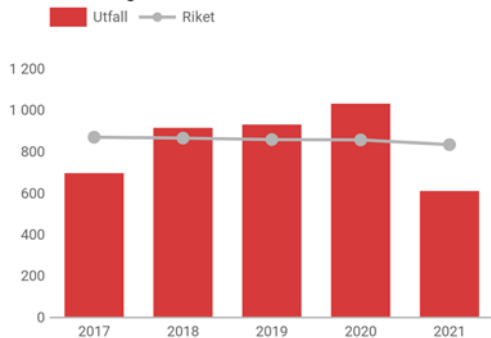


I Åmåls kommun har andelen invånare som avstår från att gå ut ensam ökat under perioden 2016–2021 enligt Folkhälsomyndighetens nationella enkät *Hälsa på lika villkor*. Ökningen utgörs av kvinnornas resultat där en markant ökning har noterats. Under år 2021 var resultatet för kvinnor i Åmåls kommun 39 % och för män 6 %.

Nyckeltal

Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv

16. Fredliga och inkluderande samhällen

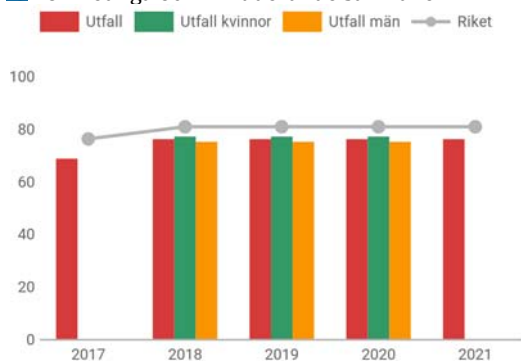


För år 2021 har 608 våldsbrott anmälts i Åmåls kommun (per 100 000 invånare), vilket är en minskning jämfört med 2020 och lägre än uppgiften för riket (830).

Det är positivt att antalet våldsbrott har minskat, men fortsatta insatser krävs för att skapa trygghet i Åmåls kommun.

Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigevalet, andel (%)

16. Fredliga och inkluderande samhällen



Valdeltagandet bland förstagsväljare i Åmåls kommun understeg det nationella utfallet, både vid valet år 2014 och valet år 2018.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

Ge bättre möjligheter för medborgare och företag att kunna verka och utvecklas för att skapa tillväxt och ett hållbart samhälle

■ Nämndmålet bedöms som inte uppnått. Framförallt beroende på att långtidsarbetslösheten ligger på en fortsatt hög nivå.

För att bryta strukturarbetslösheten och skapa en hållbar samhällsutveckling i arbetar Åmåls kommun med en förvaltningsövergripande handlingsplan med både kort- och långsiktiga åtgärder. Både arbetslösheten och långtidsarbetslösheten indikerar dock en positiv utveckling.

Övriga aktiviteter som genomförts med syftet att bidra till bättre måluppfyllelse är till exempel

- Framtagande av översiktsplan där samråd genomförts och beslut planeras i början av år 2023.
- Beslut om nytt bostadsförsörjningsprogram.
- Arbete med flera nya detaljplaner och markanvisningsavtal på industrimark för eventuella nya etableringar.
- Framtagande och beslut av ny näringslivsstrategi.
- Rapport över det systematiska arbetsmiljöarbetet har upprättats och behandlats politiskt.

Nyckeltal

Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI

9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur



Utfallet för 2021 års kommunrankning, utifrån enkätundersökningen *Insikt* samt företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen, var 86, på en skala 0–100, att jämföra med rikets 75. I likhet med tidigare år har Åmåls kommun placerat sig i toppen. I undersökningen ingår brandskydd, bygglov, livsmedelskontroll, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd samt serveringstillstånd.

Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor på värmeverk inom det geografiska området, andel (%)

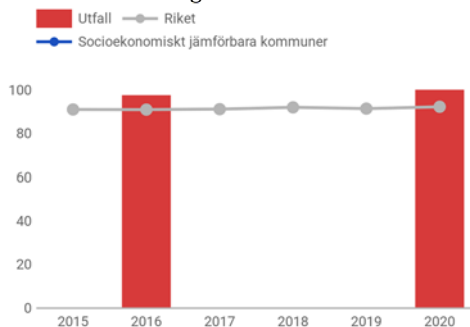
7. Hållbar energi



Detta nyckeltal kommer att utgå.

Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)

7. Hållbar energi



Nyckeltalet beskriver fjärrvärme producerat ur förnybara källor och förnybara bränslen, i relation till total produktion. Statistiken kommer från Energimyndigheten och SCB.

Demografisk försörjningskvot

11. Hållbara städer och samhällen

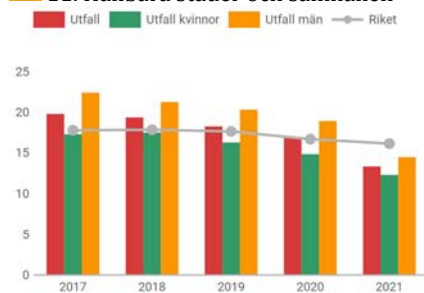


Demografisk försörjningskvot beskriver relationen mellan antal yngre och äldre personer (0–19 år respektive äldre än 65 år) och personer i åldern 20–64 år. Önskvärt är ett lågt värde. I Åmåls kommun var den demografiska försörjningskvoten under år 2021 0,96. Genomsnittet för riket var något lägre, 0,89.

Nyckeltal

Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)

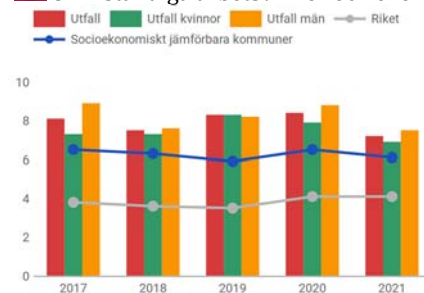
11. Hållbara städer och samhällen



Trångbodda enligt norm 2 innebär att det bor mer än två personer per rum (kök och vardagsrum räknas inte). Personer i ensamhushåll räknas inte som trångbodda. I Åmåls kommun räknades 13 % av boende i flerbostadshus som trångbodda under år 2021. Genomsnitt för riket var 16 %.

Långtidsarbetslöshet 25–64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.

8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



I Åmåls kommun minskade andelen långtidsarbetslösa under år 2021, från 8,4 % till 7,2 %. I genomsnitt för riket var resultatet 4,1 %.

I Åmål minskade andelen under år 2021, från 8,4 % till 7,2 %. I riket var 4,1 % långtidsarbetslösa under år 2021.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

Bidra till attraktiva och hållbara värden i kultur, stadsmiljö samt natur- och vattenmiljöer

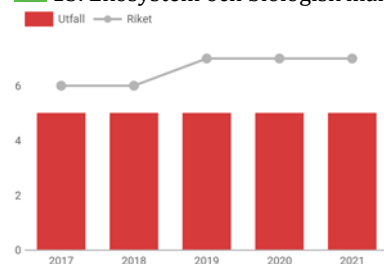
◆ Nämndmålet bedöms som delvis uppnått. Aktiviteter som bidrar till ökad måluppfyllelse pågår enligt plan:

- Kartläggning och bekämpning av invasiva arter.
- Arbete med att utveckla Mörtebolstjärnet.
- Åmåls kommun har tagit fram en koldioxidbudget.
- Ett förberedande arbete för att sänka energiförbrukningen i kommunkoncernen.
- En cykelplan är under framtagande.
- Åmåls kommun deltar i ett projekt för att nå ekologisk status i Kasenbergsån.
- Projekt för att öka biologisk mångfald och höja status på Åmåls parker har inletts.

Nyckeltal

Skyddad natur totalt, andel (%)

15. Ekosystem och biologisk mångfald



Andel skyddad natur i Åmåls kommun uppgick år 2021 till 5 %. Genomsnitt i riket uppgick till 7 %.

Värt att notera är att Åmåls kommun består av ett geografiskt område med stor andel natur jämfört med en del andra kommuner. I andel natur tas inte hänsyn till andra faktorer såsom spridningsvägar mellan olika värdefulla områden och vilka värden de skyddade områdena innefattar. Stora och Lilla Bräcke naturreservat i Ånimskog invigdes år 2016 och blev Åmåls första kommunala naturreservat. Reservatet omfattar cirka 60 hektar.

Bygg- och miljönämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Verksamheternas grunduppdrag utgår från den statliga, regionala och kommunala styrningen och beskrivs på följande sätt:

- För vem eller vilka målgrupper finns verksamheten?
- Vilka situationer och behov ska verksamheten lösa?
- Vad ska verksamheten utföra?
- Vem eller vilka aktörer ska verksamheten samverka med?

Grunduppdragen beskrivs i syfte att skapa samsyn och förståelse för uppdraget. Detta sker genom dialog inom verksamheten, inom förvaltningen och med uppdragsgivaren.

Verksamhetsområde	Målgrupper	Behov	Utbud
Myndighetsutövning - bygglov	Invånare, företagare och fastighetsägare	Bygglov och tillsynsärenden	Service och handläggning
Myndighetsutövning - miljöskydd, hälsoskydd, strandskydd och livsmedel.	Invånare, företagare och fastighetsägare (verksamhetsutövare)	Lagefterlevnad för att, idag och i framtiden, skydda människors hälsa och miljön (naturen - växter, djur, insekter, fåglar, fiskar) samt tillse säkra och redliga livsmedel.	Information och rådgivning. Tillsyn, kontroll och prövning. Remisshantering.

Enligt fullmäktiges arbetsordning och nämndernas reglementen fullgör bygg- och miljönämnden för kommunens myndighetsutövande uppgifter inom

- byggnadsfrågor
- naturvårdsfrågor
- miljö- och hälsoskydd
- strandskyddsfrågor
- livsmedelsfrågor.

Uppföljning av ekonomi samt mål och resultat

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen eller nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
1 POLITISK VERKSAMHET	142	248	0	248
Summa, tkr	142	248	0	248

Mål och resultat

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål samt nyckeltal

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

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.

● Nämndmålet bedöms som uppnått. Genom samverkan har verksamheten utvecklats positivt och främjat fortbildning internt.

Kommunfullmäktiges mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Nämnds- och bolagsmål:

Bygg- och miljönämnden ska bedriva en rättssäker verksamhet med målet att nå social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet

● Nämndmålet bedöms som uppnått. Genom uppdaterade rutiner, instruktioner och mallar ökar rättssäkerheten. Från och med år 2022 ökar självfinansieringsgraden inom myndighetsutövning vad gäller miljöbalkens område i och med att fast årlig avgift införts för anmälningspliktiga verksamheter inom hälsoskyddsområdet.

Nyckeltal

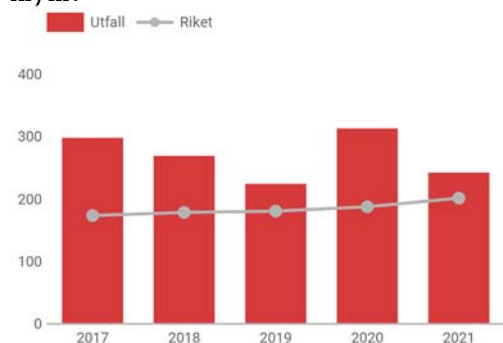
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt - Rättssäkerhet, NKI

9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur



Nyckeltalet utgörs av föreningen Företagarnas bedömning av rättssäkerhet inom serviceområdet på en skala mellan 0 och 100. Utfallet för Åmåls kommun för år 2021 var 83, vilket var bättre än genomsnittet för riket på 77.

Nettokostnad miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, kr/inv



Redovisade nettokostnader har varit högre i Åmåls kommun än riket. Under år 2021 redovisades 241 tusen kronor att jämföras med rikets 201 tusen kronor.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

Bygg- och miljönämndens myndighetsutövning ska präglas av ett hjälpsamt, sakligt, effektivt och professionellt bemötande

● Nämndmålet bedöms som uppnått. Arbetet genomsyras av kundperspektivet där professionellt bemötande är grunden. Enklare ärenden inom miljöområdet ska vara färdigbehandlade inom sex veckor, vilket uppnåtts under året. Bygglov hanteras skyndsamt i enlighet med plan- och bygglagen. Ett bygglov får inte ta längre tid än tio veckor från den dagen då ansökan är komplett.

Nyckeltal

Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Livsmedelskontroll - Totalt, NKI

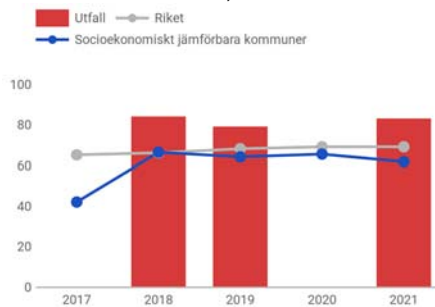
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur



Nyckeltalet utgörs av föreningen Företagarnas bedömning av servicen inom myndighetsområdet livsmedelskontroll på en skala mellan 0 och 100. Utfallet för Åmåls kommun för år 2021 var 90, vilket var bättre än genomsnittet för riket på 79.

Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Bygglov - Totalt, NKI

9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur



Nyckeltalet utgörs av föreningen Företagarnas bedömning av servicen inom myndighetsområdet bygglov på en skala mellan 0 och 100. Utfallet för Åmåls kommun för år 2021 var 83, vilket var bättre än genomsnittet för riket på 69.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

Bygg- och miljönämnden ska, genom sitt myndighetsarbete med prövning och tillsyn, värna mark-, vatten- och luftkvalitet, människors hälsa samt byggnaders utseende och kvalitet

● Nämndmålet bedöms som uppnått. I det dagliga arbetet bidrar verksamheten till att värna om mark-, vatten- och luftkvalitet samt människors hälsa. Dessa aspekter beaktas alltid när ett ärende handläggs. Stor vikt läggs på att värna naturens resurser, exempelvis vatten. Noterade brister vid livsmedelskontroll och tips/klagomål om brister inom både livsmedel-, miljö- och hälsoområdet följs alltid upp för att värna om människors hälsa och miljön.

Barn- och utbildningsnämnden

Beskrivning av grunduppdrag

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

- barnomsorg, förskola
- skolbarnomsorg, fritidshem
- förskoleklass
- grundskola
- grundsärskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola
- skolskjuts
- skolhälsovård
- fritids- och ungdomsverksamhet för 13 - 17 år, Huset

Uppföljning av ekonomi samt mål och resultat

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen eller nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
105 Barn- och utbildningsnämnd	45	678	0	678
313 Fritidsgårdar	1 608	2 740	152	2 588
401 Öppen förskola	630	845	-145	990
402 Förskola	40 377	59 531	-764	60 295
403 Pedagogisk omsorg	1 801	2 327	-300	2 627
405 Fritidshem	10 440	15 500	-202	15 702
411 Förskoleklass	3 931	6 550	276	6 274
412 Grundskola	84 670	136 050	-2 114	138 164
413 Grundsärskola	3 536	6 381	850	5 531
414 Gymnasieskola	30 231	59 177	5 465	53 712
415 Gymnasiesärskola	2 626	4 066	-358	4 424
490 Barn- och utbildningsförvaltning	1 747	2 787	140	2 647
Summa, tkr	181 642	296 632	3 000	293 632

Investeringar styrelse/nämnd

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Vht grundskola gem.(VG)	9102 Idrottshall Rösp.sk.	0	31	0	31
	9144 Digitalis. förskoleklass	0	75	0	75
	9143 Utbyte av smarta skärmar	0	90	0	90
	9230 Rösparckssk. idrottshall	0	200	0	200
	9231 IT-invest Rösparcksskolan	0	1 000	0	1 000
	9229 Inv. nya Rösparcksskolan	0	4 000	0	4 000
	9232 IT/digitalisering	24	200	0	200
	9101 Skolmöbler	35	78	0	78
	9142 Återinvest. IT grundskola	117	303	0	303
	9228 Skolmöbler	448	500	0	500
	9141 IT-inv. grundskola	1 086	1 097	0	1 097
Huset	9232 IT/digitalisering	3	0	0	0
Verksamhet förskola	9103 Möbler barn/personal	0	49	0	49
	9145 IT-invest. förskola	0	85	0	85
	9233 IT-invest. förskola	43	100	0	100
	9234 Möbler barn/personal	101	200	0	200
Verksamhet särskola	9084 Personalmöbler	0	50	0	50
Verksamhet gymnasium, VGY	9104 Elevmöbler och skåp	0	18	0	18
	9094 IT gymnasiesk. digitalis.	0	90	0	90
	9238 IT-inv. gymnasiesk, dig.	0	200	0	200
	9237 Reinvest. nätv./infrastr.	0	400	0	400
	9105 Digital informationsskylt	0	405	0	405
	9147 IT-inv. gymn.skola, dig.	31	0	0	0
	9235 Elevmöbler och skåp	64	200	0	200
	9146 IT-invest. gymnasieskola	66	562	0	562
	9236 Undervisningsinvest.	424	1 150	0	1 150
Summa, tkr		2 442	11 083	0	11 083

Mål och resultat

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål samt nyckeltal

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

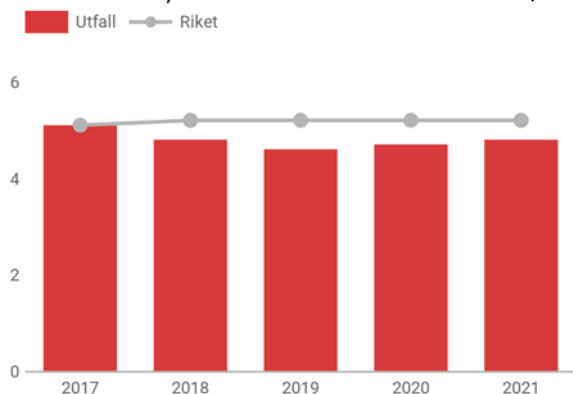
Förskola - alla barn ska utveckla de fem förmågorna så långt det är möjligt; analysförmåga, kommunikativ förmåga, metakognitiv förmåga, procedurförmåga och begreppslig förmåga

♦ Till stor del nås det uppställda målet, men då detta är ett mål som är i ständigt behov av nya arbetssätt och metoder samt kunskap om barns utveckling och deras behov utifrån sina individuella förutsättningar, liksom barngruppens behov och förutsättningar är detta ett mål som aldrig ska eller kan helt och fullt uppnås. Arbetet är en pågående process med analys av behov, genomförande, uppföljning och utvärdering, liksom dokumentation och kollegialt lärande hos personalen.

Under inledningen av 2022 har stora delar av arbetet handlat om att organisera och genomföra det dagliga arbetet på ett sådant sätt att risken för smittspridning av covid-19 minimeras. Tack vare detta arbete har bland annat arbetet med digitalisering i såväl undervisningen som i det dagliga arbetet utvecklats. Personalen har tillsammans med förskolans rektorer organiserat arbetet så att mer tid frigörs för reflektion, egen kompetensutveckling och utvecklingsarbete på den egna förskolan och avdelningen.

Nyckeltal

Inskrivna barn/årsarbetare kommunal förskola, antal



Under år 2021 var antalet barn per årsarbetare i kommunal förskola 4,8, vilket var lägre än rikets 5,2. Åmåls kommun har därmed färre barn per årsarbetare i kommunala förskolor. Detta tack vare statliga medel från Skolverket samt ett antal nystartstjänster med bidrag från arbetsförmedlingen.

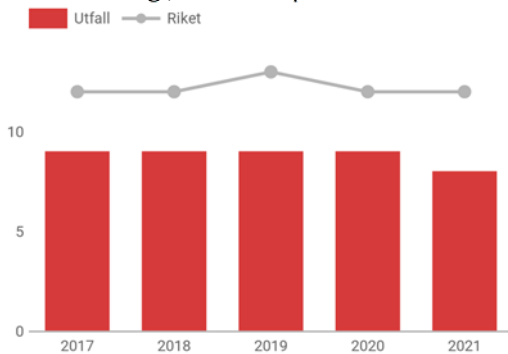
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)



Andelen barn som är inskrivna i förskola i Åmåls kommun uppgick år 2021 till 85,3 %, att jämföras med rikets 85,4%.

Nyckeltal

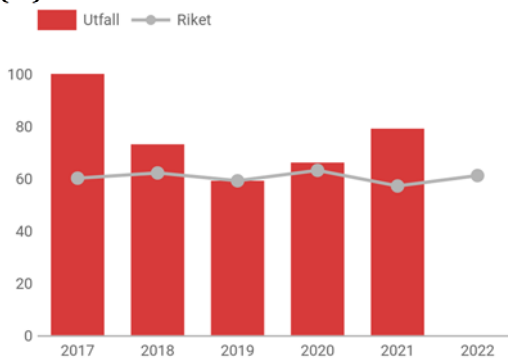
Personal i förskola med förskollärlig legitimation, kommunal regi, antal barn/årsarbetare



Under år 2021 var det 8 barn per årsarbetare med förskollärlig legitimation i Åmåls kommun, att jämföras 12 barn för genomsnittet i riket.

Förskoleverksamheten i kommunen har lyckats väl i uppdraget att säkerställa en god tillgång av förskollärare med legitimation på alla förskolor och förskoleavdelningar.

Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn (%)

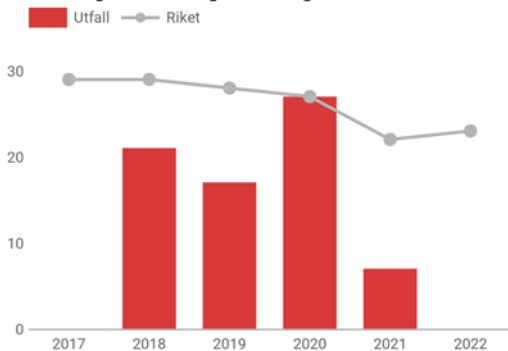


I Åmåls kommun får alla barn plats i förskola inom fyra månader, men inte alltid på önskat placeringsdatum.

Under år 2021 har andelen barn som fått plats på önskat placeringsdatum ökat från 66 % år 2020 till 79 % år 2021. Genomsnittet för riket var 57 %.

Vårdnadshavare som inte får en plats för sitt barn på vald förskola på önskat placeringsdatum utan får en plats på annan förskola kan välja att stå kvar i kö till vald förskola vilket påverkar resultatet.

Väntetid i antal dagar för de barn som inte fått plats på förskola på önskat placeringsdatum, medelvärde



Väntetiden för de barn som inte fått förskoleplats på önskat placeringsdatum har minskat från 27 dagar till 7 dagar. Den främsta anledningen till detta är att vårdnadshavare valt att tacka nej till plats på önskat placeringsdatum till förmån för fortsatt kö till plats på önskad förskola.

Nämnds- och bolagsmål:

Förskola - alla barn ska känna sig trygga, få ett lustfyllt lärande och uppleva att de trivs och har roligt i förskolan

◆ Målet bedöms som delvis uppnått. Enkäten kring trygghet i förskola visar ett gott resultat, men barn- och utbildningsnämnden har som mål att alla barn ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trivsel, trygghet och studiero är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen.

För att säkerställa, så långt det är möjligt, att personalen känner till hur barnen upplever förskolan hålls ett enskilt samtal med barn kring deras upplevelser av trivsel och trygghet och om vad de tycker är roligt. Samtalen med hjälp av bildstöd och resultaten visar att en hög andel av alla barn mår bra, trivs och känner sig trygga på sin förskola varje dag. Uttrycker barnet att det inte mår bra, trivs eller känner sig trygg vid detta tillfälle eller i det dagliga arbetet vidtar personalen åtgärder. Det är en viktig del av undervisningen att lära barn att uttrycka sina känslor på olika sätt och kunna beskriva sina upplevelser, varför området trygghet och trivsel är en viktig del i arbetet med barns inflytande och delaktighet.

Nyckeltal

Årlig enkät kring bl a trygghet, trivsel och bemötande i förskola.

Resultatet av enkäten visar att barn och vårdnadshavare trivs och känner sig trygga med förskolan i Åmåls kommun, varför verksamheten inte har vidtagit några särskilda insatser/åtgärder. Förskolan bedriver dock ett ständigt utvecklingsarbete med syfte att säkerställa kvalitet och likvärdighet på samtliga förskolor. Ett arbete som även omfattar området trivsel och trygghet då detta är en förutsättning för starten på ett livslångt lärande.

Enkät för år 2022 genomförs under hösten 2022 och redovisas i barn- och utbildningsnämndens verksamhetsberättelse efter årsskiftet.

Nämnds- och bolagsmål:

Grundskola - alla elever ska nå kunskapsmålen för respektive stadium och nå behörighet till gymnasiestudier vid ett nationellt program

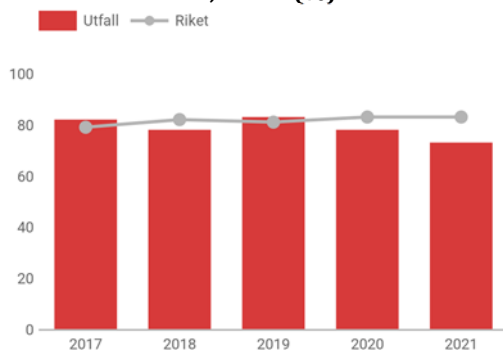
■ Målet bedöms som inte uppnått.

Åmåls kommun och den kommunala skolan har de senaste åren utmanats av de socioekonomiska faktorer som påverkar elevernas skolsituation vad gäller framförallt föräldrarnas utbildningsnivå. Sedan 2015 års toppnotering har såväl måluppfyllelsen som andel elever med gymnasiebehörighet sjunkit. Antal behöriga och legitimerade lärare/pedagoger i förhållande till antalet elever har minskat samt ett duktiga och erfarna lärare har gått i pension.

Under hösten 2022 ska barn- och utbildningsförvaltningen och övriga verksamheter återuppta arbetet enligt den övergripande utvecklingsplanen som togs fram för perioden 2019–2022 med syfte att öka måluppfyllelsen och upplevelsen av trivsel, trygghet och studiero hos alla elever i kommunal grundskola i Åmåls kommun.

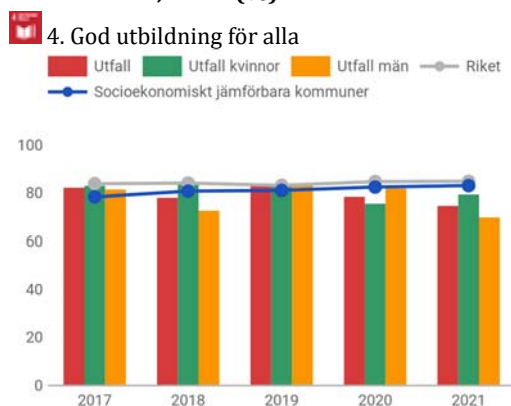
Nyckeltal

Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)



Åmåls kommun redovisar en negativ trend när det gäller behörighet till gymnasiet då andelen elever i årskurs 9 i kommunens skola behöriga till yrkesprogram har minskat för andra året i rad. En förklaring till minskningen är att resultatet från sommarskolan inte är med i den officiella statistiken. För år 2021 uppgick resultatet till 73 %. Om sommarskolans resultat inkluderas ökar andelen till 79 %. Genomsnittet för riket var 83 %.

Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)

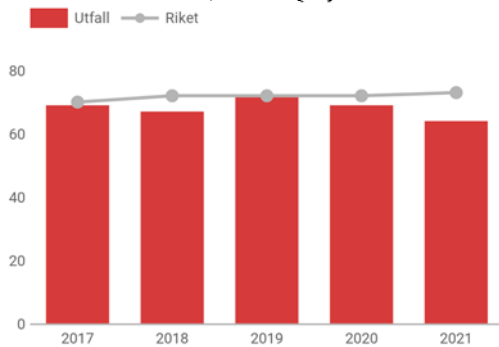


Andel elever i årskurs 9, folkbokförda i kommunen, som var behöriga till yrkesprogram minskade under våren 2021 från 78 % till 74 %. Det finns ett inrapporteringsfel från sommarskolan där nio elever fick gymnasiebehörighet. Om hänsyn tas till sommarskolans resultat ökar andelen till 78 %, det vill säga oförändrat jämfört med 2020. Genomsnittet för riket var 85 %.

Ett stort antal elever har, trots att de inte når gymnasiebehörighet, gjort storartade insatser i skolan med särskilda insatser och stöd och har därmed goda möjligheter att nå gymnasieexamen på fyra år alternativt vara anställningsbar i samband med avslutade gymnasiestudier.

Nyckeltal

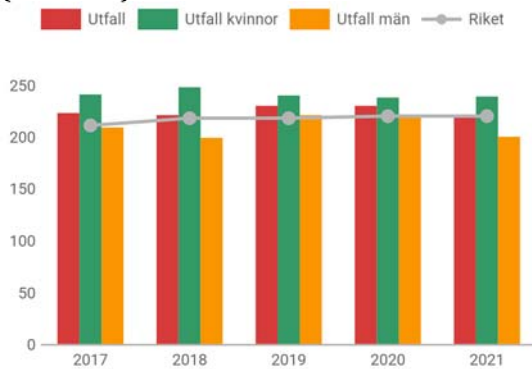
Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)



Andelen elever som nått kunskapskraven i alla ämnen minskade under år 2021 med fem procentenheter till 64 %. Genomsnittet för riket var 73 %. Måluppfyllelsen är framförallt svag i ämnena engelska och svenska som andraspråk.

Grundskolan arbetar systematiskt med att öka andelen elever som uppnår kunskapskraven i samtliga ämnen för gymnasiebehörighet och fortsatta studier. Arbetet redovisas till barn- och utbildningsnämnden vid fyra tillfällen per år. Resultaten under läsåret pekar på att andelen elever som når kunskapskraven i samtliga ämnen ökar svagt.

Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)



Ett annat mål är att alla elever i årskurs 1 ska knäcka läskoden före jul varje år. Resultatet per den 31 december 2021 var att 88 % av eleverna nått målet. Som stöd i arbetet har avsatts resurser för en läs- och skrivutvecklingspedagog för övergripande arbete i grundskolan.

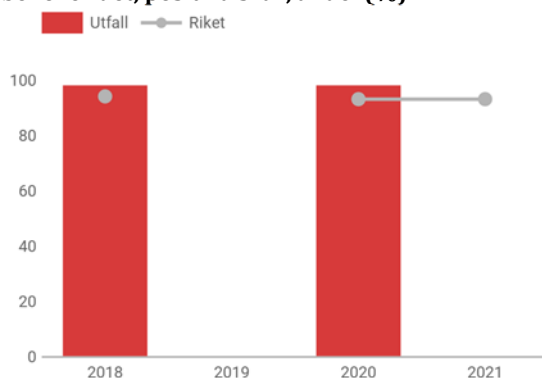
Betygssystemet innehåller betygen A-F. De fem stegen A-E betecknar godkända resultat och F betecknar icke godkänt resultat. Värdet på betyg E är 10 och det högsta värdet 20 avser betyg A.

Det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 9 i kommunens skola uppgick till 219 våren 2021. Genomsnittet för riket var 220.

Resultatet visar att insatser och åtgärder för att stimulera elever som når kunskapskraven i hög grad bidrar till en högre måluppfyllelse än betyget E. Detta att jämföras med att de kompensatoriska stödinsatser som genomförs för att få alla elever att nå kunskapskraven, minst betyget E, inte är lika framgångsrika, något som är en av grundskolans största utmaningar.

Skillnad mellan pojkars och flickors meritvärde kvarstår och har dessutom ökat till 39 meritpoäng. Den ökade skillnaden hänger främst ihop med en grupp pojkar där det varit svårt att hitta framgångsrika åtgärder i deras utbildning och skolarbete.

Elever i åk 5: Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det, positiva svar, andel (%)

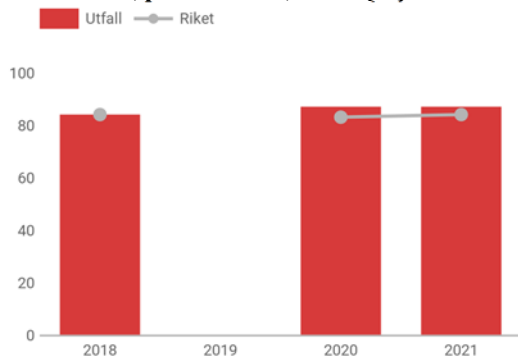


Skolenkäten omfattar samtliga skolor i kommunen, såväl kommunala som fristående skolor. Resultatet från år 2020 visar att 98 % av eleverna i årskurs 5 svarar positivt på frågan Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det. Genomsnittet för riket uppgick till 93 %.

Resultatet är en indikator på att det systematiska arbetet med insatser och åtgärder för att öka graden av uppdragsförståelse hos lärare att omfatta hela skollagens och läroplanens uppdrag har gett resultat.

Nyckeltal

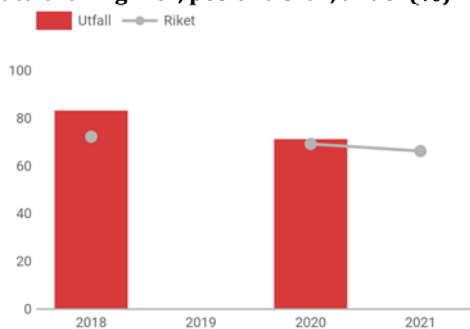
Elever i åk 9: Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det, positiva svar, andel (%)



Resultatet från år 2020 visar att 87 % av eleverna i årskurs 9 svarade positivt på frågan Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det. Genomsnittet för riket uppgick till 83 %.

Resultatet är en indikator på att det systematiska arbetet med insatser och åtgärder för att öka graden av uppdragsförståelse hos lärare har gett resultat.

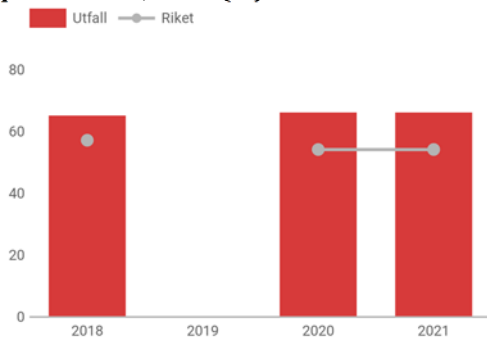
Elever i åk 5: Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer, positiva svar, andel (%)



Skolenkäten omfattar samtliga skolor i kommunen, såväl kommunala som fristående skolor. Resultatet från år 2020 visar att 71 % av eleverna i årskurs 5 svarade positivt på frågan Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer. Genomsnittet för riket uppgick till 69 %.

Resultatet ligger över genomsnittet för riket men arbetet med att utveckla undervisningen behöver fortsätta, då det är en förutsättning för att alla elever ska nå måluppfyllelse i alla ämnen och lockas till ett livslångt lärande.

Elever i åk 9: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, andel (%)



Resultatet från år 2020 visar att 66 % av eleverna i årskurs 9 svarade positivt på frågan Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer. Genomsnittet för riket uppgick till 54 %

Resultatet ligger över riket men arbetet med att utveckla undervisningen behöver fortsätta, då det är en förutsättning för en hög grad av måluppfyllelse, trivsel, trygghet och studiero hos alla elever.

Nämnds- och bolagsmål:

Grundskola - alla elever ska känna sig trygga i skolan och uppleva att de får den stöd och hjälp de behöver i sina studier

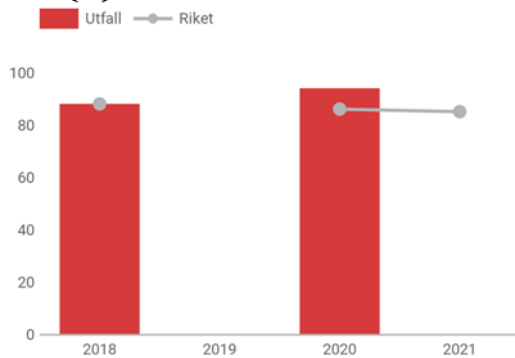
◆ Målet bedöms som delvis uppnått. Barn- och utbildningsnämndens målsättning är att alla barn och elever ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trivsel, trygghet och studiero är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen.

Under läsåret 2021/22 arbetar Södra skolan och Rösparksskolan med trygghet och studiero som en del i förbättringsarbetet där ett stort antal observationsbesök av lektioner kommer att genomföras.

På Kristinebergsskolan har noterats en tydlig skillnad mellan flickor och pojkar vad gäller undersökningen kring studiero. Ett undersökande arbete kommer att genomföras för att förklara denna skillnad och för att se om det finns en antipluggkultur eller en kultur som domineras av att inte anstränga sig bland pojkarna. Arbetet kommer också att omfatta mellanstadiets årskurser.

Nyckeltal

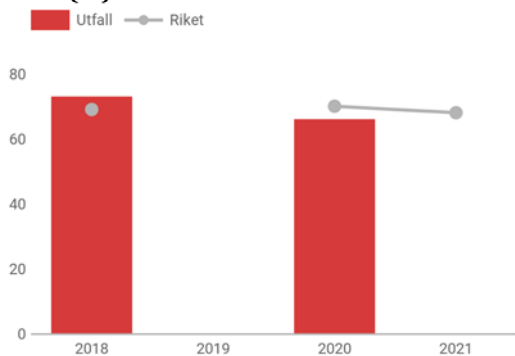
Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)



Skolenkäten omfattar samtliga skolor i kommunen, såväl kommunala som fristående skolor. Resultatet från år 2020 visar att 94 % av eleverna i årskurs 5 svarade positivt på frågan Jag känner mig trygg i skolan. Genomsnittet för riket uppgick till 86 %.

Resultatet är en indikator på att det systematiska arbetet med insatser och åtgärder för att öka graden av trygghet hos samtliga elever i de lägre åldrarna (lågstadium och mellanstadium) har gett resultat.

Elever i åk 5: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%)

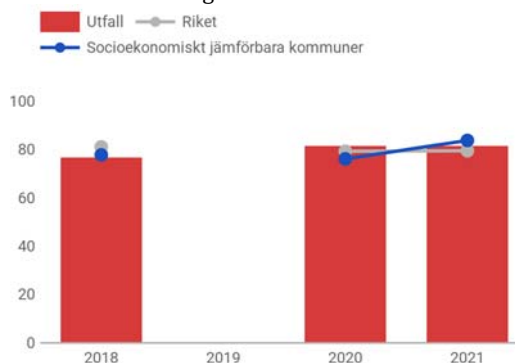


Skolenkäten omfattar samtliga skolor i kommunen, såväl kommunala som fristående skolor. Resultatet från år 2020 visar att 66 % av eleverna i årskurs 5 svarade positivt på frågan Jag har studiero på lektionerna. Genomsnittet för riket uppgick till 70 %.

För att förbättra resultatet har bland annat lektionsobservationer som regelbundet genomförs i samtliga årskurser studiero som ett fokusområde.

Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)

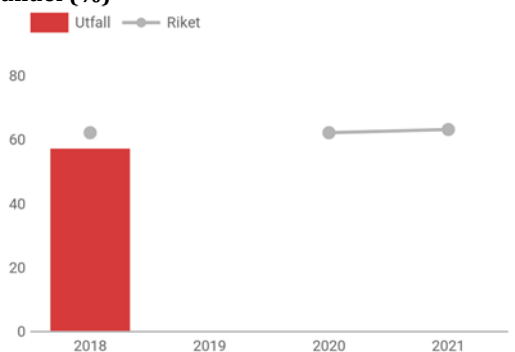
4. God utbildning för alla



Resultatet från år 2020 visar att 81 % av eleverna i årskurs 9 svarade positivt på frågan Jag känner mig trygg i skolan. Genomsnittet för riket uppgick till 79 %.

Resultatet ligger över riket men arbetet med att öka graden av trygghet hos samtliga elever behöver fortsätta och utvecklas utifrån elevernas behov.

Elever i åk 9: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%)



Grundskolan har en stor utmaning i arbetet med att öka elevernas studiero i skolan och på lektionerna då resultatet av skolenkäten våren 2020 visar en försämring från 57 % år 2018 till 51 %. Resultatet för riket var 60 %.

Av någon anledning saknas värde för 2020 då Skolinspektionen satt en sekretessmarkering på resultat "stämmer helt och hållet". Det innebär att det i summeringen saknas 9 % av svaren på frågan. Oavsett det faktiska resultatet är detta ett utvecklingsområde för att säkerställa elevernas upplevelse av studiero på lektionerna.

Nämnds- och bolagsmål:

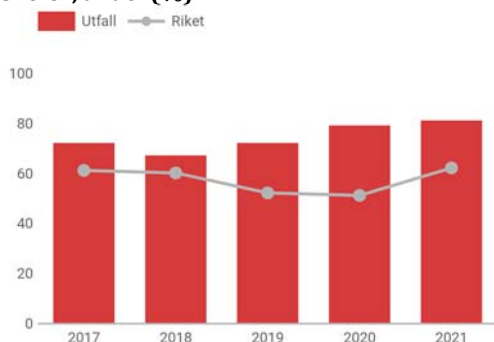
Gymnasieskola - alla elever ska nå gymnasieexamen alternativt vara anställningsbara i direkt anslutning till avslutade gymnasiestudier

Målet bedöms som uppnått. I jämförelse med riket har Karlbergsgymnasiet lyckats väl i sitt uppdrag att ge samtliga elever en gymnasieexamen alternativt att de är anställningsbara i direkt anslutning till avslutade studier. Den offentliga statistiken för år 2022 är inte presenterad ännu men enligt egen uppföljning var det cirka 97 % av eleverna som under hösten 2021 började år 3 som nådde en examen våren 2022.

Gymnasieskolans utmaning är att fånga elever som studerar vid annan gymnasieskola och som inte uppnår kompletta resultat och/eller få resultat i förhållande till gymnasiemålen. Arbete med detta pågår och börjar ge resultat. En stor gemensam utmaning för såväl grundskolan som gymnasieskolan är att säkerställa att elever som inte har läst engelska tidigare når målen. För detta krävs extraordinära insatser så tidigt som möjligt i grundskolan, då det annars blir både kostsamt och tidskrävande att stödja eleverna i arbetet med att nå målluppfyllelse.

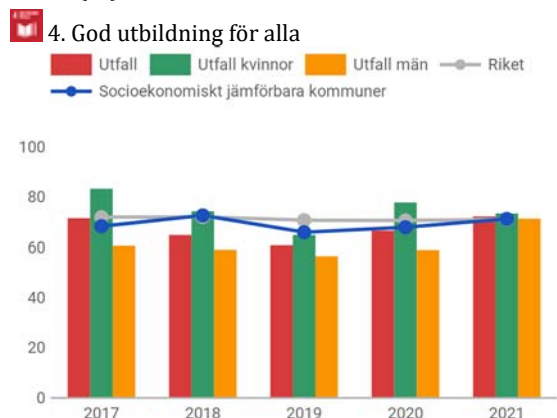
Nyckeltal

Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)



Karlbergsgymnasiet lyckas mycket väl med att tillgodose elevernas behov för att nå gymnasieexamen inom tre år. År 2021 var andelen elever med examen inom tre år 81 %, att jämföras med 62 % i riket. I jämförelse med kategorin landsbygdskommun, ej nära större stad, redovisar Karlbergsgymnasiet bäst resultat för andra året i rad. Statistiken för läsåret 2021/22 offentliggörs senare i höst.

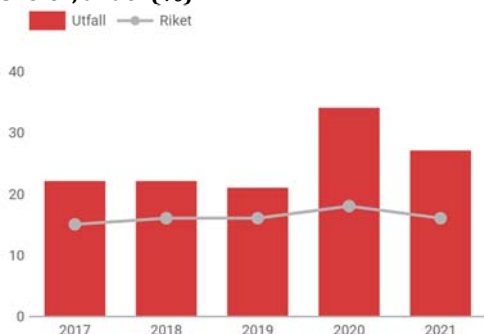
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)



Resultatet för år 2021 har förbättrats. Andelen elever folkbokförda i Åmål med examen inom fyra år uppgick till 72 %. Resultatet för riket var 71 %.

En förklaring till att det förbättrade resultatet torde vara att andelen elever folkbokförda i Åmåls kommun som studerar på Karlbergsgymnasiet har ökat och dessa goda resultat påverkar resultatet för samtliga gymnasieelever från hemkommunen.

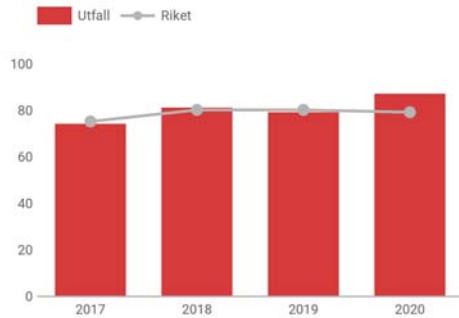
Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor, andel (%)



I förhållande till riket går en större andel elever från Karlbergsgymnasiet direkt vidare till studier vid universitet eller högskola efter avslutad gymnasieutbildning. År 2021 var andelen elever 27 %, att jämföras med 16 % i riket. I årskullen som slutade Karlbergsgymnasiet våren 2021 var andelen lägre jämfört med år 2020 men högre än åren 2017-2019.

Nyckeltal

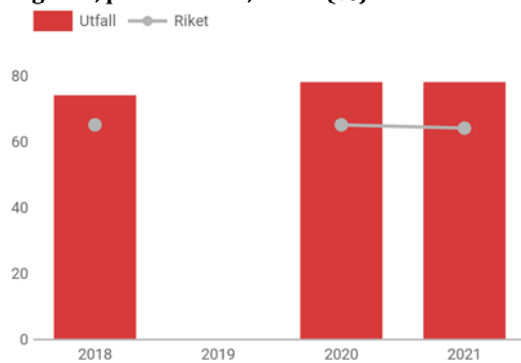
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, kommunala skolor, andel (%)



Nyckeltalet beskriver andel ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter fullföljd gymnasieutbildning i kommunala skolor. Resultaten redovisas med en eftersläpning på två år. Den senaste publiceringen, som avser år 2020, visar glädjande nog att resultatet för Åmåls kommun ökat till 87 %, att jämföras med 79 % i riket.

Åmåls kommun placerar sig bland de tjugo främsta i riket, vilket är glädjande med tanke på den förhållandevisa höga ungdomsarbetslösheten i kommunen.

Gymnasieelever år 2: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, andel (%)

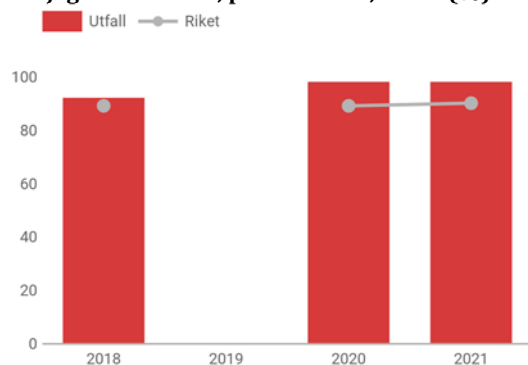


Resultaten för detta nyckeltal baseras på en skolenkät som genomförs av Skolinspektionen. Hälften av landets kommuner genomför skolenkäten ena året och andra halvan året efter. Nästa gång skolenkäten genomförs i Åmål är under år 2022. Resultatet för år 2020 visar att 78 % av eleverna i årskurs 2 svarade positivt på frågan Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer. Genomsnittet för riket var 65 %.

Resultatet för Åmål ligger över riket men arbetet med att utveckla undervisningen behöver fortsätta då det är en förutsättning för att alla elever ska nå måluppfyllelse i alla ämnen och gymnasieexamen för vidare studier alternativt vara anställningsbar i direkt anslutning till studentexamen.

När skolenkäten genomfördes på Karlbergsgymnasiet under 2022 var frågeställningarna delvis omformulerade och ovanstående fråga finns inte längre med i enkäten.

Gymnasieelever år 2: Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det, positiva svar, andel (%)



Resultaten för detta nyckeltal baseras på en skolenkät som genomförs av Skolinspektionen. Hälften av landets kommuner genomför skolenkäten ena året och andra halvan året efter. Nästa gång skolenkäten genomförs i Åmål är under år 2022.

Resultatet för år 2020 visar att 98 % av eleverna i årskurs 2 svarade positivt på frågan Mina lärare hjälper mig i skolarbetet när jag behöver det. Genomsnittet för riket var 89 %.

Det goda resultatet för Åmål är en indikator på att det systematiska arbetet med insatser och åtgärder i syfte att öka graden av uppdragsförståelse hos lärare att omfatta hela skollagens och gymnasieförordningens uppdrag har gett resultat. Skolledningens fokus på undervisningens kvalitet är också en avgörande faktor för elevers skolresultat och upplevelse av inflytande och trivsel.

När skolenkäten genomfördes på Karlbergsgymnasiet under 2022 var frågeställningarna delvis omformulerade vilket innebär att detta nyckeltal inte finns kvar i Kolada som jämförelseobjekt.

Nämnds- och bolagsmål:

Gymnasieskola - alla elever ska känna sig trygga på Karlberg och uppleva att de får det stöd och den hjälp de behöver i sina studier

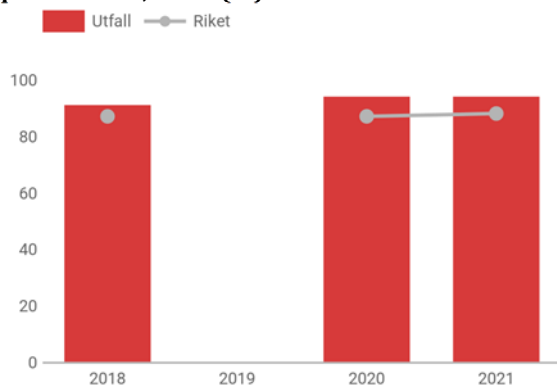
♦ Målet bedöms som delvis uppnått. Nyckeltal ligger högre än riket, men barn- och utbildningsnämnden har som mål att alla barn och elever ska känna sig trygga i respektive verksamhet varför trivsel, trygghet och studiero är ett utvecklingsområde inom det systematiska kvalitetsarbetet utifrån skollagen.

Frågan om elevers trygghet är ständigt återkommande i arbetet vid Karlbergsgymnasiet. Arbetet med att skapa goda relationer mellan vuxna och elever genomsyrar verksamheten där vuxennärvaron är grundstenen för såväl trygghet som målluppfyllelse. Genom samtal med eleverna har delar av lokalerna genomgått omfattande förändringar, i syfte att skapa trygga miljöer. Som exempel kan nämnas att fönsterrutor satts in i studiehallar för att minska elevutrymmen där vuxentillsyn är svår att få till. Bänkar i korridorer har tagits bort för att minska risken för elevers utsatthet, kränkningar och mobbing.

Arbete kring diskriminering och kränkande behandling är ett av Karlbergsgymnasiets prioriterade områden under år 2022. Inte minst med tanke på att elevernas upplevelse av såväl trygghet som studiero minskade i senaste skolenkäten,

Nyckeltal

Gymnasieelever år 2: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%).

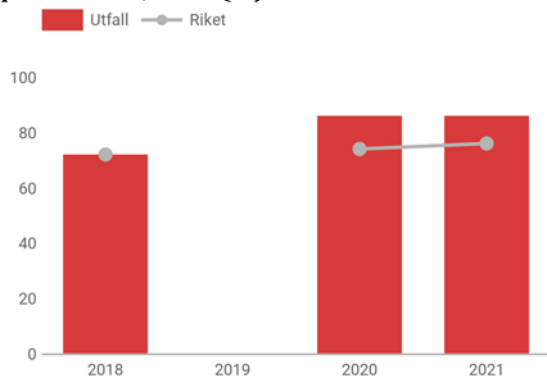


Resultaten för detta nyckeltal baseras på en skolenkät som genomförs av Skolinspektionen. Hälften av landets kommuner genomför skolenkäten ena året och andra halvan året efter. Resultatet för år 2020 visar att 94 % av eleverna i årskurs 2 svarade positivt på frågan Jag känner mig trygg i skolan. Genomsnittet för riket var 87 %.

När skolenkäten genomfördes på Karlbergsgymnasiet under 2022 var frågeställningarna delvis omformulerade vilket innebär att inga jämförelser med tidigare enkäter kommer att göras i Kolada.

I årets genomförda enkät har andelen elever som svarade att de känner sig trygga minskat till 91 %. Försämringen beror på att det har varit svårt att arbeta systematiskt med frågan om trygghet de senaste läsåren, bland annat till följd av pandemin och en försvårad inskolning av nya elever. Höstterminen 2022 har därför inletts med stort fokus på elevernas upplevelse av trygghet och studiero.

Gymnasieelever år 2: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%).



Resultaten för detta nyckeltal baseras på en skolenkät som genomförs av Skolinspektionen. Hälften av landets kommuner genomför skolenkäten ena året och andra halvan året efter. Nästa gång skolenkäten genomförs i Åmål är under år 2022.

Resultatet för år 2020 visar att 86 % av eleverna i årskurs 2 svarade positivt på frågan Jag har studiero på lektionerna. Genomsnittet för riket var 74 %.

När skolenkäten genomfördes på Karlbergsgymnasiet under 2022 var frågeställningarna delvis omformulerade vilket innebär att inga jämförelser med tidigare enkäter kommer att göras i Kolada.

I årets genomförda enkät har andelen elever som upplever att de alltid eller ofta har god arbetsro på lektionerna minskat till 57 %. Höstterminen 2022 har därför inletts med stort fokus på elevernas upplevelse av trygghet och studiero.

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.

Uppföljning av ekonomi samt mål och resultat

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen eller nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
1 POLITISK VERKSAMHET	199	299	0	299
2 INFRASTRUKTUR, SKYDD M.M.	14 296	21 444	0	21 444
3 FRITID OCH KULTUR	14 124	21 186	0	21 186
5 VÅRD OCH OMSORG	88	132	0	132
7 AFFÄRSVERKSAMHET	99	149	0	149
Summa, tkr	28 806	43 210	0	43 210

Investeringsbudget per ansvarsenhet

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Park och idrott	9186 Småbåtshamn bryggor skatt	0	50	50	0
	9241 Småb.hamn. (S), bryggor	0	50	50	0
	9108 Byte av bryggor, småb.h.	0	84	84	0
	9242 Motionsspår, belysn.	0	100	100	0
	9933 Byte bel.stolp. ellj.spår	0	115	115	0
	9240 Småb.hamn. (T), br./el	0	300	300	0
	9299 Belysning Örnäsullen	0	1 300	0	1 300
	9239 Konstgräs Mossängen	219	5 000	0	5 000
Gator och förråd	9112 Byte rostiga bel.stolpar	0	40	0	40
	9110 Tillg stad, åtgärder	0	50	0	50
	9243 Tillgänglig stad, åtg.	0	100	0	100
					Forts.

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Gator och förråd	9249 Hjeltegatan, belysn. m.m.	0	200	200	0
	9188 Trafiksäkerhetsförbättrin	0	316	150	166
	9113 Rep. brokonstruktioner	0	396	0	396
	9251 Trafikbelysn, energieff.	0	400	0	400
	9296 Centrumutr Strandgatan	0	950	950	0
	9252 Beläggn.arb högtrafikerat	0	1 700	0	1 700
	9250 Byte belysningsstolpar	3	100	0	100
	9189 Beläggningsarbeten lågtra	3	407	0	407
	9245 Trafiks.förbättr. 50 %	60	125	0	125
	9246 Utbyggn. av CG-vägar 50 %	67	800	0	800
	9248 Centrumutveckling	145	150	-10	160
	9253 Rep. av brokonstruktion	552	2 000	1 700	300
	9247 Utb CG-väg Ödmansg. 50 %	1 201	250	-550	800
	9244 Centrumutr. Kungsgatan	1 918	7 930	247	7 683
	9297 Beläggningsarb lågtrafike	3 275	1 700	0	1 700
Vatten och avloppshantering	9258 Vattenverk Fengersfors	8	1 500	0	1 500
	9257 Inköp av nya vattenmätare	26	100	0	100
	9120 Vattenverk, utredning	44	1 066	0	1 066
	9259 Mekanik Tösse vattenverk	90	1 100	0	1 100
	9192 Byte avloppsledning	172	555	0	555
	9118 Byte av vattenledningar	173	486	0	486
	9256 Pumpar	272	300	0	300
	9254 Ledningsnät vattenledn	403	3 000	0	3 000
	9298 Ledningsnät avloppsledn.	548	3 000	0	3 000
	9255 Servisledn. och -ventiler	1 548	300	-1 247	1 547
	9114 Ren. vattentorn F-fors	2 833	817	0	817
Östby miljöstation	9951 Entrégrind	0	200	140	60
					Forts.

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Östby miljöstation	9121 Tvätthall	0	500	0	500
	9016 Mellanlager (virke, möbl)	0	798	798	0
	9191 Lagerbyggnad	15	2 000	1 390	610
	9260 Tvätthall	17	3 500	2 788	712
	9122 Utbyggnad personalbyggn	20	2 424	1 683	741
	9190 Garage	41	3 762	2 327	1 435
	9261 Garage	112	4 000	3 000	1 000
Summa, tkr		13 765	54 021	14 265	39 756

Mål och resultat

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål samt nyckeltal

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Kommunfullmäktiges mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Nämnds- och bolagsmål:

Bibehålla/öka nöjdhet med kvalitet på kommunalt kranvatten

◆ Undersökningen *Kritik på Teknik* genomfördes på nytt under år 2022. I aktuell undersökning var 91 % av respondenterna nöjda eller mycket nöjda med kvaliteten på kranvattnet. Resultatet är något sämre än 2019 års resultat då motsvarande resultat var 94 %. men är fortfarande en hög nöjdhet. Verksamheten kommer att fortsätta arbeta för att resultat i kommande undersökningar tangeras eller höjs.

Planerade aktiviteter är mycket viktiga i syfte att vända aktuell trend och nå måluppfyllnad. Som exempel kan nämnas åtgärderna nybyggnation av vattenverk i Åmål, Tösse och Ånimskog samt beslutad initiativökning på omläggningstakten av drickvattenledningar.

Nyckeltal

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022 är 94%.

I årets undersökning var 91 % av respondenterna nöjda eller mycket nöjda med kvaliteten på kranvattnet. Resultatet är något sämre än 2019 års resultat då motsvarande resultat var 94 %.

Nämnds- och bolagsmål:

Öka nöjdheten med hämtning av hushållsavfall kommande treårsperiod

● Verksamheten har en stabil och hög kundnöjdhet. 2021 års medborgarindex, där frågor som berör återvinningscentral, förpackningsåtervinning samt hämtning av hushållsavfall ingår, visade ett positivt resultat. Åmåls kommun ligger i den högre skalan med 93 % nöjdhet.

Information till kommuninvånarna har varit mer frekvent, och i god tid, på sociala medier och i press gällande hur renhållningen kommer arbeta vid storhelger och när medborgarna ska ställa ut sitt kärl. Vid otydlighet och reklamationer hos kunder görs platsbesök för att skapa tydlighet och hur eventuella åtgärder kan genomföras för att nå förbättringar.

Nyckeltal

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022 är 89%.

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik. Resultatet från år 2019 visar att nöjdheten var 89 % när det gäller sophämtningen i Åmåls kommun.

Under år 2021 deltog Åmåls kommun i Nöjd Medborgarindex (NMI). Resultatet som berör återvinningscentral, förpackningsåtervinning samt hämtning av hushållsavfall, är positivt och ligger på 93 %.

Nämnds- och bolagsmål:

År 2022 ska mängden kärll- och säckavfall ha minskat med 25 %, jämfört med 2015 års nivå

■ Målet om 25 % minskad avfallsmängd jämfört med år 2015 har inte uppnåtts. Fjolårets lägre utfall är troligtvis ett resultat av pandemins påverkan på samhällets företag och verksamheter. Insamlad mängd har legat på ungefär samma nivåer sedan 2015. Bedömningen är att mängden kärll- och säckavfall kommer att minska när matavfallsinsamlingen drar igång.

Nyckeltal

Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person

12. Hållbar konsumtion och produktion



Nyckeltalet anger antal kilogram insamlat hushållsavfall per invånare i kommunen. I hushållsavfall ingår mat- och restavfall, grovavfall, trädgårdsavfall, farligt avfall och jämförligt avfall från affärer, kontor, industrier och restauranger. Dessutom ingår den del av hushållsavfallet som omfattas av producentansvar (förpackningar, tidningar, elavfall, batterier etcetera). Invånarantalet justeras med hänsyn till fritidshus, gästnätter och in-/utpendling.

Nämnds- och bolagsmål:

Kommunala gator, gång- och cykelbanor ska upplevas trygga och ha god framkomlighet för alla

◆ Gatuenheten har genomfört en rad aktiviteter och projekt som bör ha påverkat enkätsvaren positivt. Den satsning som genomförts i flertalet år med högre budget för asfaltunderhåll och fler toppbeläggningar har varit positiv, likaså de riktade städinsatser, såsom centrumstädning på helger, har gett positiva omdömen från en redan mycket hög nivå.

Satsning på utbyggnad och renovering av gång- och cykelvägar förväntades ge positiva omdömen, men utfallet blev sämre än 2019, vilket är förvånande, men satsningen bör ge effekt på sikt.

Hittills i år har cirka 10 300 m² större asfaltarbeten utförts på Ängsvägen, Patrongatan, Forsbackagatan, Drottvägen, Camillagatan och Bettys gata. Utöver detta har byggts nya gator samt gång- och cykelvägar. Cirka 1 300 m² asfalt har lagts på Västra Åsenvägen samt 74 m² ny broasfalt på gång- och cykelbro över E45 i samband med tätskiktbyte.

Nyckeltal

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022: 29 % ska uppleva bra/ganska bra standard på kommunens gator.

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik.

Under år 2021 deltog Åmåls kommun i Nöjd Medborgarindex (NMI). Andel nöjda medborgare uppgick till 55 % när det gäller skötsel av gator och vägar och 60 % när det gäller snöröjning. Genomsnittet för riket var 65 % respektive 66 %.

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022: 76 % ska uppleva det rent och snyggt på gator i centrum.

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik. Resultatet från år 2019 visar att 81 % upplevde att det var rent och snyggt på gator i centrum.

Under år 2021 deltog Åmåls kommun i Nöjd Medborgarindex (NMI). Andelen som upplever skötsel av allmänna platser positivt uppgick till 79 %.

Nämnds- och bolagsmål:

Förbättra/utveckla gång- och cykelvägnätet för att uppmuntra till ökad rörelse och cykelanvändande

◆ Gatuenheten har genomfört en rad aktiviteter och projekt som bör ha påverkat enkätsvaren positivt. Satsningen på asfaltunderhåll och fler toppbeläggningar samt centrumstädning på helger har gett positiva omdömen från en redan mycket hög nivå.

Positiva omdömen för snöröjning och halkbekämpning har ökat liksom andelen som tycker det är rent och snyggt. Ett antal åtgärder har genomförts för gång- och cykelvägar, till exempel på Västra Åsenvägen vid

Åxvägen samt Ödmansgatan mellan Bergsgatan och Åsgatan. Ett förhöjt övergångsställe har anlagts på Strömsbergsgatan vid Kvarnholmsgatan och på Camillagatan har renovering färdigställts.

Nyckeltal

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022: 51 % ska uppleva bra standard på gång- och cykelvägar.

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik. Resultatet från år 2019 visar att 50 % upplevde att det var bra standard på gång- och cykelvägar.

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022: 53 % går till skola eller arbete någon/några gånger i veckan eller mer.

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik. Resultatet från år 2019 visar att 53 % går till skola eller arbete någon eller några gånger i veckan, eller mer.

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022: 51 % ska sommartid cykla någon/några gånger i veckan eller mer.

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik. Resultatet från år 2019 visar att 51 % cyklar någon eller några gånger i veckan sommartid.

Enkätundersökningen Kritik på teknik genomförs vart tredje år. Målvärdet år 2022: 12 % ska vintertid cykla någon/några gånger i veckan eller mer. (12 % år 2019,)

Under året presenteras nästa resultat från undersökningen Kritik på teknik. Resultatet från år 2019 visar att 12 % cyklar någon eller några gånger i veckan vintertid.

Nämnds- och bolagsmål:

Öka utbytestakten av ledningsnätet enligt Svenskt Vattens rekommendationer, 0,7 % för vatten, 0,6 % för spill

■ Målet beräknas inte nås. Variationer i måluppfyllnad varierar normalt från år till år. För år 2022 påverkas resultatet av att resurser för ledningsomläggning förflyttats till Tösse för anläggande av ny servis för anslutning till Tösse skola. En mer djuplodande analys, inklusive fastställande av aktuella trender, genomförs i samband med helårsbokslut.

Med kommande ramförstärkning för år 2023 och genomförd resursförstärkning även på berörda planerings- och projekteringsfunktioner antas återkommande måluppfyllnad för samtliga ledningstyper uppfyllas.

Nämnds- och bolagsmål:

För en säkrad vattenkvalitet ska vattenverken producera och distribuera ett dricksvatten vars kvalitet är utan anmärkning enligt Livsmedelsverkets krav.

■ Ett antal avvikelser kan noteras på dricksvattenprover tagna från flera allmänna dricksvattenanläggningar i Åmåls kommun. Ett prov på utgående vatten från Åmåls vattenverk hade anmärkningen "tjänligt med anmärkning". Parallellt omprov påvisade dock godkända resultat. Avvikelsen avfärdas därmed som kontaminerat prov vid provtagning.

Flera avvikelser "tjänligt med anmärkning" har under år 2022 förekommit på prov tagna både i vatten från verk samt hos användare i Ånimskog. Förhöjda halter bakterier som förekommer i vattnet i Ånimskog bedöms kunna härledas till dåliga ytskikt i vattentornet. Flera försök att desinficera reservoarvolymen har genomförts med begränsat resultat. Stöddosering av klor har även kompletterats anläggningen.

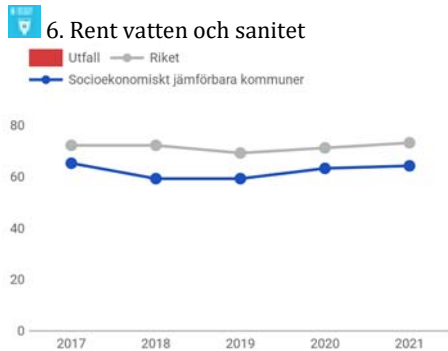
En avvikelse "tjänligt med anmärkning" kan noteras för prov taget hos användare i Tösse. Problem avseende hög järnhalt och turbiditet bedöms bero på avsättningar av rostutfällningar i ledningsnätet.

För att helt komma till bukt med problem i Ånimskog anses det nödvändigt att ersätta det gamla vattenverket. Aktuell åtgärd ligger med i VA-enhetens verksamhets- och investeringsplan.

I Tösse planeras en omfattande luft/vatten-spolning av hela nätet för att åtgärda aktuellt problem. En beslutad initiativökning avseende omläggning av vattenledningar kommer att bidra till att skapa ekonomiskt utrymme för att byta återstående äldre gjutjärnsledningar i Tösse. I investeringsplan för år 2023 ingår ombyggnation av Tösse vattenverks processdel.

Nyckeltal

Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)



Ingen av de kommunala vattentäkterna har ett beslutat vattenskyddsområde. Arbete med att ta fram vattenskyddsområden pågår och hänsyn till skydd av vatten tas vid tillsyn av miljöfarliga verksamheter.

Nämnds- och bolagsmål:

Avloppsvattnet ska renas så att de av Länsstyrelsen och Naturvårdsverkets uppsatta reningskraven uppfylls

◆ Enligt upprättade rapporter till och med kvartal 2 uppfyller Åmål, Tösse och Edsleskogs avloppsreningsverk samtliga i tillstånd angivna villkor.

Edsleskog och Tösse har tidigare varit behäftade med återkommande driftstörningar vilka påverkat resultaten. Driften i båda dessa anläggningar är nu på grund av utökat underhåll och driftoptimering, att betrakta som stabil.

Fengersfors och Ånimskogs biodammar uppfyller aktuella villkor för biokemisk syreförbrukningen (BOD) men inte för fosfor.

I verksamhets- och investeringsplanen finns planerade åtgärder i form av nybyggnation av regelrätta avloppsreningsverk i båda orterna, Fengersfors och Ånimskog, för att åtgärda aktuella avvikelser och nå måluppfyllnad.

Nämnds- och bolagsmål:

Teknik- och fritidsnämnden ska verka för en enklare vardag för kommuninvånarna genom ökad digitalisering.

◆ Felanmälningar kan lämnas till förvaltningen via app, webb och telefonsamtal/e-post. Här har flera informationsinsatser gjorts via sociala medier, information vid arrangemang samt vykortskick. Det totala antalet anmälningar ökar för varje år men antalet digitala anmälningar via app har hittills minskat något.

Vägbidragsansökningar inkommer elektroniskt har ökat med knappt 10 % och uppgår till 48 %. Chattfunktionen börjar sakta användas mer, men är fortfarande på en låg nivå. Två e-tjänster har tillkommit under året.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

Teknik- och fritidsnämnden ska verka för ökad folkhälsa genom allsidig och rörelsefrämjande verksamhet

● Pandemin hade fortsatt sitt grepp om verksamheten i början av året, vilket påverkade framförallt inomhusanläggningarna. Andra former för att bedriva träning har hittats, men matcher och seriesystem påverkades fortsatt.

Simhallsrenoveringen startade under våren med kraftigt begränsad tillgänglighet som följd då endast rehabassängen var tillgänglig.

När sommaren tog vid var det första sommaren på två år utan restriktioner och något av en nystart för evenemang, besöksmål och kommunens anläggningar. Verksamheten har fungerat fint och organisationen med medarbetare har hållit för ett ökat tryck igen. Föreningslivet rustar sig för en nystart och rekryterar både aktiva och ledare i alla former för att komma upp i höga aktivitetsnivåer igen.

Verksamheten fokuserar mycket på att säkerställa löpande underhåll av anläggningar. Arbetet pågår fortsatt med att skapa bättre kvalitet för och kontroll över bokningar, skötsel, underhåll, föreningsbidrag och avtal. Ett prioriterat område är att omsätta lekplatsutredning i en planerad och prioriterad genomförandeplan. Nya riktlinjer för föreningsbidrag har färdigställts och beslutades av teknik- och fritidsnämnden i mars.

Nämnds- och bolagsmål:

Kommunernas parker, lekparker, grönområden, skogar samt friluftsområden ska upplevas som tillgängliga och attraktiva

● Förvaltningen bedömer att invånarna upplever Åmål kommuns grönområden, skogar och friluftsområden som attraktiva. Enligt Nöjd Medborgarindex (NMI) 2021 var nio av tio invånare ganska eller mycket nöjda med utbudet av motionsspår och friluftsområden i kommunen, vilket är ett högre betyg än genomsnittet i riket. Kommunens grönområden, motionsspår och utegym har varit väl använda hittills i år och utmaningen kommande år blir att bibehålla utveckla standarden.

Utkast finns för en grönyteplan. Det kvarstår att fastställa ambitions- och kvalitetsnivåer och därefter bryta ner planen i skötselmoment till respektive område. Förvaltningen ingår i ett dalslandsgemensamt samarbete kring grön infrastrukturplan.

Actionparken är en välbesökt anläggning som i stora delar vuxit fram under några år och stod färdig att invigas i juni 2022. En lång dialog och samarbete har förts med föreningen och med många ideella timmar, allmänna medel och kommunala bidrag finns en välbesökt aktivitetsyta som idag sköts av föreningen.

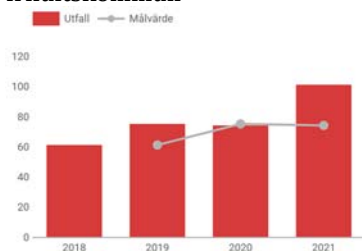
Nyckeltal

Kritik på teknik: >= 87% nöjdhet med hur parkerna sköts i kommunen

Resultatet år 2019 visar att 87 % var nöjda med hur parkerna sköts i kommunen.

Bibehålla/förbättrad placering i tävlingen "årets friluftskommun"

År 2021 placerades kommunen på 101:a plats, vilket är sämre än året innan kommunen hamnade på 74:e plats.



Välfärds- och arbetsmarknadsnämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Enligt fullmäktiges arbetsordning och nämndernas reglementen ansvarar välfärds- och arbetsmarknadsnämnden för kommunens uppgifter enligt följande lagar:

- Socialtjänstlagen (SoL) förutom de delar som avser barnomsorg
- Lagen om särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU)
- Lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM)
- Föräldrabalken förutom de delar som avser överförmynderi
- Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt socialförsäkringsbalken (SFB)
- Hälso- och sjukvårdslagen (HSL)
- Lagen (2018:222) om bostadsanpassningsbidrag
- Lagen (2008:962) om valfrihetssystem
- Lagen (1944:475) om arbetslöshetsnämnd
- Kommunal vuxenutbildning och särskild utbildning för vuxna enligt skollagen (2010:800)

Vidare ansvarar nämnden för

- tillståndsgivning och tillsyn enligt alkohollagen
- tillståndsgivning och tillsyn enligt tobakslagen
- att fullgöra kommunens uppgifter enligt lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare
- bostadsanpassning
- vuxenutbildning
- konsument- och skuldrådgivning
- integrations- och flyktingfrågor
- mottagande av ensamkommande barn och ungdomar

Uppföljning av ekonomi samt mål och resultat

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen eller nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
	908	605	0	605
107 Välfärds- o arbetsm.nämnd	224	406	0	406
214 Varudistribution, hemsänd	0	0	0	0
221 Konsumentrådgivning	52	314	0	314
267 Alkoholtillstånd mm	0	95	0	95
421 Grundl. vuxenutbildning	2 422	4 477	0	4 477
422 Gymnasial vuxenutbildning	4 196	6 846	0	6 846
423 Särsvux	0	331	0	331
424 Högskoleutbildning	508	969	0	969
425 Svenska för inv. (Sfi)	3 122	4 598	0	4 598
511 Vård och omsorg	142 406	202 336	-4 800	207 136
512 Insatser enl LSS och LASS	60 384	90 072	-200	90 272
514 Öppen verksamhet	2 268	3 747	0	3 747
521 Missbrukarvård för vuxna	2 846	4 611	200	4 411
522 Barn och ungdomsvård	16 009	24 170	-500	24 670
				Forts.

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
523 Övr individ- o fam.omsorg	21 341	22 269	-9 000	31 269
531 Fam.rätt / fam.rådgivning	715	944	0	944
591 Valfärd o arbetsm. stab	8 315	15 959	1 800	14 159
600 Flyktingmottagning	-150	827	0	827
610 Arbetsmarknadsåtgärder	8 804	15 068	0	15 068
Summa, tkr	274 370	398 644	-12 500	411 144

Investeringar styrelse/nämnd

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Välfärds-och arbetsmarknadsförvaltningen	9263 Inventarier	0	50	0	50
	9123 Ny teknik, e-hälsa	0	255	0	255
	9262 e- hälsa	52	350	0	350
Äldreomsorg	9281 Välf.teknik särsk. boende	0	100	0	100
	9279 Låssystem särskilt boende	0	300	0	300
	9277 Arbetsmiljö ord. boende	14	75	0	75
	9278 Välf.teknik ord. boende	15	100	0	100
	9280 Arbetsmiljö särsk. boende	16	75	0	75
Hemvård omr Centrum Väst	9282 Inventarier	0	50	0	50
Hemsjukvård	9285 Välfärdsteknik	0	25	0	25
	9283 Inventarier	0	30	0	30
	9284 Tekniska hjälpmedel	0	250	0	250
Demens natt	9286 Inventarier	0	75	0	75
Solsäter	9265 Utemiljö	0	30	0	30
	9125 Utemiljö Solsäter	3	27	0	27
	9264 Inventarier	35	50	0	50
Åmålsgården	9266 Underhåll av gem. matsal	0	200	0	200
	9267 Inventarier	11	25	0	25
Ekbacken	9269 Utemiljö	8	25	0	25
	9268 Inventarier	18	50	0	50
Illern övre	9270 Utemiljö	1	25	0	25
	9271 Inventarier	16	25	0	25
Omr 1 Gruppbostad	9287 Inventarier utemiljö	0	65	0	65
	9289 Inventarier	3	40	0	40
					Forts.

Ansvar (text)	Investeringsprojekt	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
Omr 1 Gruppbostad	9288 Tekniska hjälpmedel	29	75	0	75
Omr 3 Personlig ass	9177 Lyftredskap, pers. ass.	7	0	0	0
	9290 Lyftredskap	10	50	0	50
Omr 4 Daglig verksamhet	9292 Valfärdsteknik	0	20	0	20
	9291 Valfärdsteknik	13	40	0	40
Adolfsberg	9272 Inventarier	0	50	0	50
	9273 Inventarier	1	25	0	25
Arbete och utveckling	9293 Inventarier	75	300	0	300
Enh.för vuxnas lärande	9295 Pedagogiska hjälpmedel	0	75	0	75
	9294 Arbetsplatsmöbler	0	100	0	100
	9149 IT-utr, utb enl plan	179	182	0	182
Bist. Individ- o familjeo	9276 Utbyte elektronik	0	25	0	25
	9274 Valfärdsteknik	0	100	0	100
	9275 Möbler	0	125	0	125
Summa, tkr		506	3 464	0	3 464

Mål och resultat

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål samt nyckeltal

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Kommunfullmäktiges mål:

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

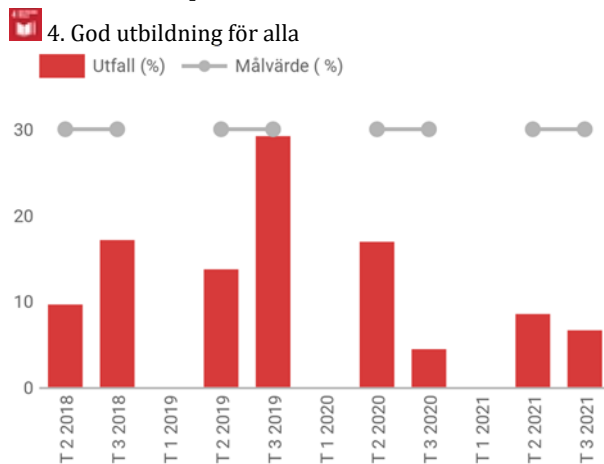
Nämnds- och bolagsmål:

Att ge förutsättningar för arbete och försörjning genom utbildningsinsatser för den enskilde, anpassade efter den lokala, regionala och nationella arbetsmarknadens rekryteringsbehov

◆ Målet bedöms som delvis uppnått då nyckeltal som verksamheten följer visar god måloppfyllelse samt att aktiviteter som bidrar till måloppfyllelsen har genomförts. Som exempel kan nämnas att vuxenutbildningen erbjuder flera sätt att studera utifrån elevens förutsättningar. Dessutom sker samverkan med Arbetsförmedlingen för att skanna av den lokala arbetsmarknadens rekryteringsbehov. Praktik och studiesamordnare har samverkat med studie- och yrkesvägledare på vuxenutbildningen för att på individnivå hitta vägar framåt, främst för de som står närmast arbetsmarknad. Yrkesutbildningar i nära samarbete med lokala arbetsmarknaden är en viktig möjlighet för många som har kortare utbildningsbakgrund.

Nyckeltal

Andelen avbrott på SFI



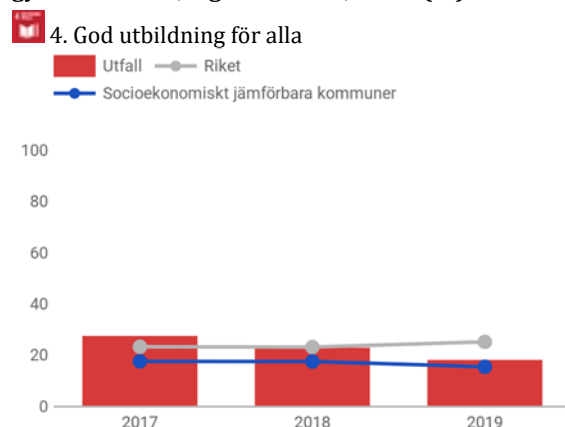
Jämfört med tidigare år ser det ut som att avbrotten håller sig gott och väl inom målvärdet. SFI har fortsatt sitt arbete med att säkerställa att de med kort utbildningsbakgrund ska klara svårare förhållande på grund av covid-19.

Personer som arbetar året efter avslutad utbildning på gymnasial nivå, lägeskommun, andel (%)



Detta nyckeltal kommer att utgå.

Personer som studerar året efter avslutad utbildning på gymnasial nivå, lägeskommun, andel (%)



Detta nyckeltal kommer att utgå.

Kommunfullmäktiges mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

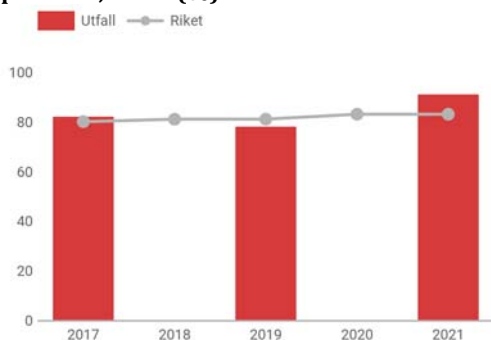
Nämnds- och bolagsmål:

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. Förhållningssättet ska främja den enskildes delaktighet, trygghet och självständighet.

◆ Målet bedöms som delvis uppnått då nyckeltal som verksamheten följer visar att kommunen har förbättringspotential. Aktiviteter som bidrar till bättre måluppfyllelse har genomförts. Verksamheterna har under året arbetat med att, under trygga former, öppna upp igen efter pandemin. Snabba utskrivningar från sjukhus har påverkat trycket på korttidsplatserna, vilket har medfört överbeläggning och köp av platser från andra kommuner.

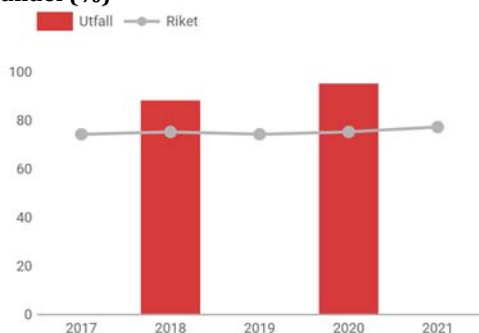
Nyckeltal

Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - trygg med personal, andel (%)



Resultatet för år 2021 visar att 91 % av personer i daglig verksamhet LSS kände sig trygg med personal jämfört med genomsnittet i riket 83 %.

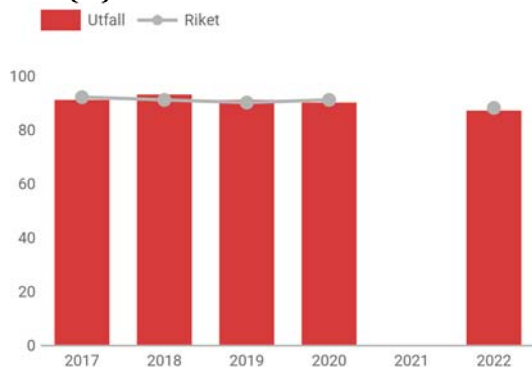
Brukarbedömning gruppbostad LSS - trygg med personal, andel (%)



Under år 2021 gjordes ingen brukarundersökning på gruppboendena.

I 2020 års undersökning ökade andelen brukare som känner trygghet från 88 % till 95 %. Genomsnittet för riket uppgick till 75 %.

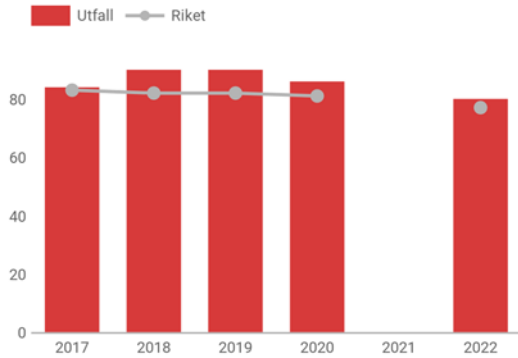
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)



Resultatet för år 2022 visar att 87 % var mycket nöjda eller ganska nöjda med hemtjänsten. Genomsnittet för riket uppgick till 88 %.

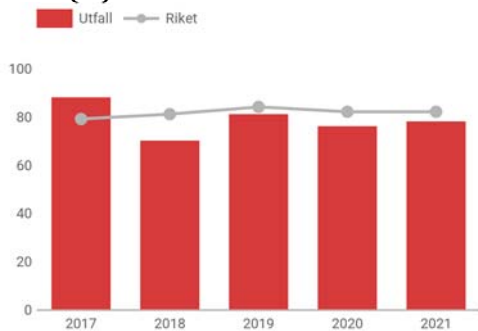
Nyckeltal

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)



Resultatet för år 2022 visar att 80 % var mycket nöjda eller ganska nöjda med det särskilda boendet. Genomsnittet för riket uppgick till 77 %.

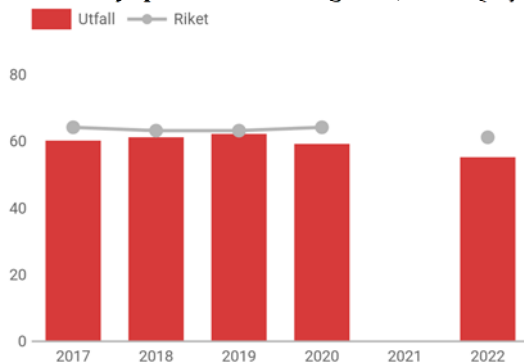
Brukarbedömning boendestöd SoL - trygg med personal, andel (%)



Resultatet för år 2021 visar att 78 % av personer med boendestöd enligt socialtjänstlagen (SoL) kände sig trygg med personal jämfört med genomsnittet i riket 82 %.

Att brukarna/deltagarna ska känna sig trygga med personalen arbetas det aktivt med.

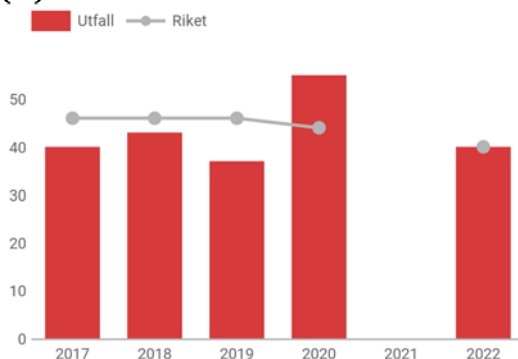
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - möjlighet att framföra synpunkter eller klagomål, andel (%)



Resultatet för år 2022 visar att 55 % har uppgett att de vet vart de ska vända sig med synpunkter eller klagomål på hemtjänsten. Genomsnittet för riket uppgick till 61 %.

Verksamheten arbetar med att uppmuntra brukarna att lämna synpunkter.

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - möjlighet att framföra synpunkter eller klagomål, andel (%)



Resultatet för år 2022 visar att 40 % har uppgett att de vet vart de ska vända sig med synpunkter eller klagomål på äldreboendet. Genomsnittet för riket uppgick till 40 %.

Verksamheten arbetar med att uppmuntra brukarna att lämna synpunkter.

Nämnds- och bolagsmål:

Verksamheten ska tidigt identifiera individer, familjer i risksituationer och särskilt bör våld i nära relationer, psykisk ohälsa och missbruk prioriteras. Förvaltningen ska tidigt reagera, agera och samverka.

● Målet bedöms som uppnått. Aktiviteter som bidrar till måluppfyllelsen har genomförts. Samverkan mellan myndighetsutövning och öppenvård avseende barn, ungdomar och vuxna sker via integrerade mottagningar med till exempel skolhälsovård, vårdcentral, öppenpsykiatri, barn- och ungdomspsykiatri.

Kommunfullmäktiges mål:

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

Nämnds- och bolagsmål:

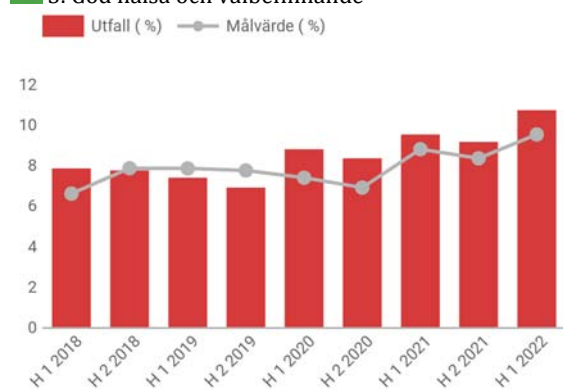
Välfärds- och arbetsmarknadsförvaltningen ska arbeta med ett gott och nära ledarskap i god arbetsmiljö samt vara en attraktiv arbetsgivare för att säkra en framtida personalförsörjning

◆ Målet bedöms som delvis uppnått då nyckeltal som verksamheten följer visar att kommunen har förbättringspotential, till exempel när det gäller sjukskrivningstalen. Aktiviteter som bidrar till bättre måluppfyllelse har genomförts. Som exempel kan nämnas att ett arbete inlett tillsammans med kommunledningskontoret för att förstärka chefernas kunskap kring rehabiliteringsprocesser och ökade frisktal. En översyn av riktlinjerna för heltid som norm kommer att genomföras.

Nyckeltal

Minskad sjukfrånvaro, det vill säga sjukfrånvaron ska minska varje år.

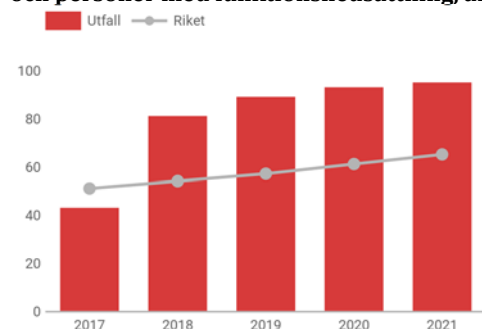
3. God hälsa och välbefinnande



Vid en jämförelse av sjukskrivningstalen under år 2022 med samma period år 2021 noteras en ökning med 1,2 procentenheter.

De långa sjukskrivningarna har ökat med 0,12 procentenheter och de korta sjukskrivningarna med 1,08 procentenheter.

Heltidsanställda månadsavlönade inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, andel (%)



Under år 2021 var andel heltidsanställda månadsavlönade inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning 95 %. Genomsnittet för riket uppgick till 65 %.

Det kan nämnas att alla tillsvidare- och tidsbegränsade anställningar från och med den 1 januari 2021 omfattar heltidsanställningar.

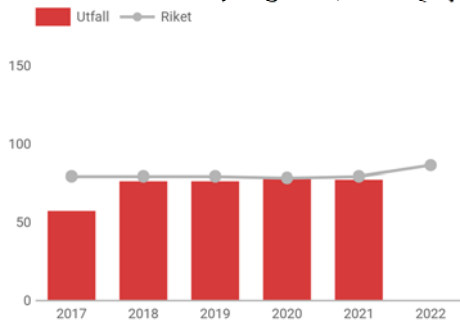
Nämnds- och bolagsmål:

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

◆ Målet bedöms som delvis uppnått då nyckeltal som verksamheten följer visar att kommunen har förbättringspotential. Aktiviteter som bidrar till bättre måluppfyllelsen har genomförts. Som exempel kan nämnas insatser för att motverka strukturarbetslösheten. Förändrade rutiner, arbets sätt och samarbete med näringslivet ska öka möjligheten till arbete för alla.

Nyckeltal

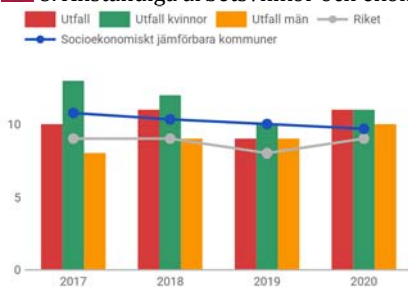
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)



Resultatet för år 2021 visar att 77 % inte återkommit till försörjningsstöd inom ett år efter avslutat försörjningsstöd jämfört med genomsnittet i riket 79 %.

Invånare 17–24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)

8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



Resultaten för detta nyckeltal redovisas med en eftersläpning på två år.

Under år 2020 var andelen 11 %. Genomsnittet för riket uppgick till 9 %

Nämnds- och bolagsmål:

Digitalisering och välfärdsteknik ska alltid vara ett alternativ till ändamålsenlig lösning för att stärka självständighet och delaktighet för den enskilde samt kunna frigöra resurser för att möta framtida behov

◆ Målet bedöms som delvis uppnått. För att öka kunskapen och ta tillvara initiativ från verksamheten har ett digitaliseringsforum skapats med stöd från digitaliseringsstrateg och IT-chef.

Nyckeltal

Verksamheterna ska under året ha använt ny teknik för att främja delaktighet och öka kvaliteten för den enskilde.

Utfallet har bedömts som delvis uppfyllt. Diagram visas inte. Förvaltningen har under året startat upp ett digitaliseringsforum för att ta tillvara och fånga upp idéer och förslag från verksamheterna.

Överförmyndarnämnden

Beskrivning av grunduppdrag

Verksamheternas grunduppdrag utgår från den statliga, regionala och kommunala styrningen och beskrivs på följande sätt:

- För vem eller vilka målgrupper finns verksamheten?
- Vilka situationer och behov ska verksamheten lösa?
- Vad ska verksamheten utföra?
- Vem eller vilka aktörer ska verksamheten samverka med?

Grunduppdragen beskrivs i syfte att skapa samsyn och förståelse för uppdraget. Detta sker genom dialog inom verksamheten, inom förvaltningen och med uppdragsgivaren.

Verksamhetsområde	Målgrupper	Behov	Utbud
Tillsynsverksamhet	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/förvaltare och ansöka om anordnande hos tingsrätten, rekrytera gode män/förvaltare samt tillhandahålla lämplig utbildning för ställföreträdare.

Kommunerna Bengtsfors, Dals-Ed, Säffle, Åmål och Årjäng samverkar i en gemensam överförmyndarnämnd.

Överförmyndarnämnden är en för kommunen lagstadgad obligatorisk verksamhet som i de flesta avseenden innebär myndighetsutövning. Överförmyndarnämnden är en tillsynsmyndighet för respektive samverkande kommuns gode män, förvaltare och förmyndare.

Uppföljning av ekonomi samt mål och resultat

Ekonomi

Ekonomi för kommunstyrelsen eller nämnden redovisas i nedanstående tabeller avseende januari-augusti innevarande år.

Driftredovisning per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	Redovisat för perioden	Årsbudget	Årsprognos (avvikelse)	Beräknat utfall
131 Överförmyndarverksamhet	1 803	2 753	-200	2 953
600 Flyktingmottagning	17	0	0	0
Summa, tkr	1 820	2 753	-200	2 953

Mål och resultat

Uppföljning av nämnds- och bolagsmål samt nyckeltal

Nämnds- och bolagsmål (tidigare benämnt inriktningsmål) har sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål (tidigare benämnt strategiska mål) som kommunfullmäktige tog beslut om i februari 2016.

Kommunfullmäktiges mål:

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

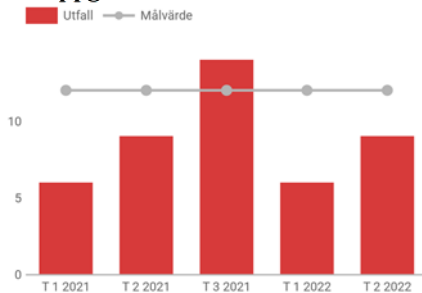
Nämnds- och bolagsmål:

För att huvudmännens rätt ska kunna tillvaratas ska överförmyndarnämnden samverka med olika aktörer i samhället för att skapa trygghet och välfärd samt sprida information om nämndens verksamhet och ansvarsområden.

◆ Målet bedöms som delvis uppnått. Nio av tolv dialoger har genomförts. Samverkan har skett dels digitalt, dels via information som sänts ut i syfte att sprida kunskap. Därutöver har samverkan skett med vårdcentral i syfte att arbeta fram arbetssätt som gynnar alla parter.

Nyckeltal

Antal dialoger med socialtjänster och den ideella sektorn ska uppgå till minst tolv.



Hittills i år har digital samverkan skett såväl gällande ensamkommande barn som rekryteringsarbete. Information har delgetts vid en fysisk träff samt sänts ut i syfte att sprida kunskap om verksamhetens arbete. Därutöver har samverkan skett för att arbeta fram fungerande arbetssätt med aktörer Överförmyndarnämnden kommer i kontakt med.

Nämnds- och bolagsmål:

Rättssäkerheten för huvudmännen ska öka genom att rätt utbildningsinsatser ges till personalen.



Målet bedöms som uppnått. Medarbetarna har deltagit vid digitala utbildningsinsatser under året.

Kommunfullmäktiges mål:

I Åmål ska alla kunna leva under trygga och goda förhållanden

Nämnds- och bolagsmål:

För att tillförsäkra trygghet och säkerhet för huvudmän och myndlingar ska överförmyndarverksamheten kännetecknas av hög kvalitet

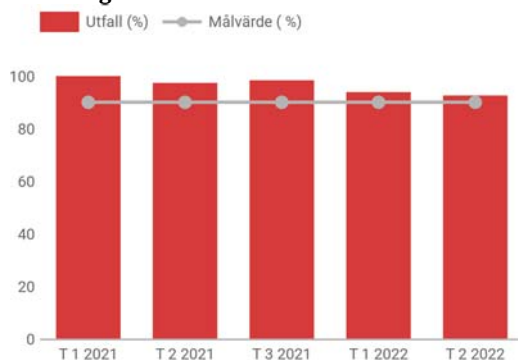


Målet bedöms som delvis uppnått. Rutiner och processer utvecklas ständigt för att säkerställa kvaliteten i handläggningen av ärenden med syftet att öka kvaliteten i handläggningen, förbättra tillgängligheten och minska handläggningstiderna.

Överförmyndarnämnden har inte klarat målet att utreda alla inkomna ärenden gällande anmälningar om behov av god man inom tidsramarna. Handläggningstiderna påverkas bland annat av ofullständiga handlingar, svårigheter med rekrytering av ställföreträdare samt komplexa ärenden. Den ökande problematiken med bland annat psykisk ohälsa, våld och missbruksproblematik hos huvudmännen har inneburit att det blir allt svårare att rekrytera lämpliga ställföreträdare. I de mest komplicerade ärendena behöver rekryteringsproblematiken lösas med att yrkesmässiga ställföreträdare anlitas, vilket leder till högre arvodeskostnader.

Nyckeltal

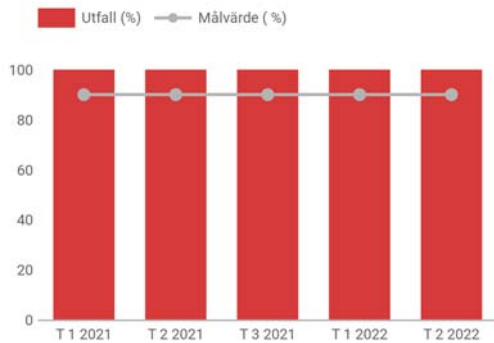
Minst 90 % av ansökningar om medgivande till uttag från överförmyndarspärtrat konto ska beslutas inom tio arbetsdagar.



Överförmyndarnämnden har tagit emot 95 ansökningar under perioden och handlagt 88 inom tio arbetsdagar, vilket motsvarar drygt 92%. Bedömningen är att målet kommer att nås.

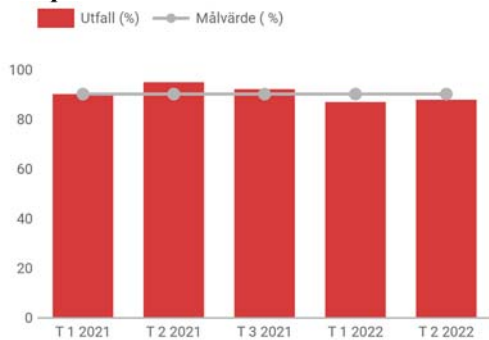
Nyckeltal

Förteckningar ska granskas inom 60 kalenderdagar från ankomstdatum.



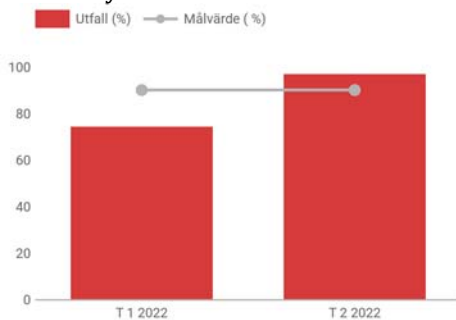
Överförmyndarnämnden har under perioden tagit emot 89 förteckningar och granskat samtliga inom 60 kalenderdagar. Bedömningen är att målet kommer att nås.

Granskning av sluträkningar samt arvodering ska vara slutförda senast en månad efter att de kommit in till överförmyndarnämnden om redovisningshandlingarna är kompletta.



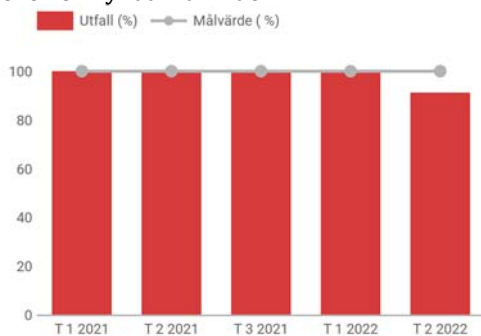
Granskningen av sluträkningar har hanterats inom uppsatta mål i drygt 87 % av ärendena under 2022. Målet är 90 %. Vanligaste orsaken att ett ställföreträdarskap upphör är att huvudmannen avlider eller att en underårig person blir myndig. Avslut av ärenden är resurskrävande, då det innebär granskning av sluträkning och beslut om eventuellt arvode samt tidskrävande administration i samband med att en akt avslutas.

Minst 90 % av årsräkningarna ska vara granskade senast sju månader från att de kommit in till överförmyndarnämnden.



Granskningen av årsräkningar är en mycket resurskrävande arbetsuppgift för enheten vilket kräver en väl fungerande metodik. De flesta ärenden hos överförmyndaren genererar en årsredovisning. Arbetsuppgiften är säsongsbetonad och pågår i första hand under årets första 9 månader. Bedömningen är att målet kommer att nås.

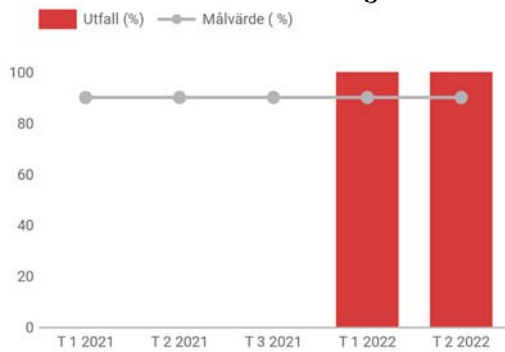
Vitesföreläggande ska skickas ut senast två månader från sista datum som handlingen skulle ha varit inne hos överförmyndarnämnden.



De ställföreträdare som inte lämnar in redovisningshandlingar i tid ska vitesföreläggas. Överförmyndarnämnden har vitesförelagt 34 personer under aktuell period. Tre vitesförelägganden, två mot vårdnadshavare och ett mot anhörig, har skickats ut efter att två månader har passerat. Noteras bör att det är en hel kedja av moment som måste stämma för att tidsramen ska hållas. Förseningar under ärendets gång gör att ett eventuella vitesföreläggande kan hamna utanför måltiden.

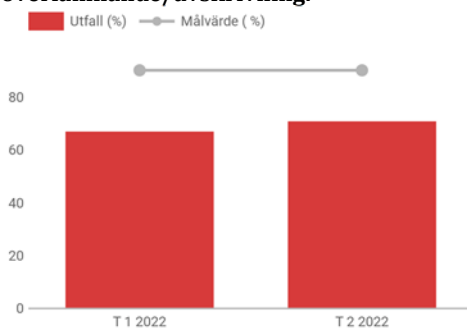
Nyckeltal

Ensamkommande barn ska få en god man inom 14 dagar.



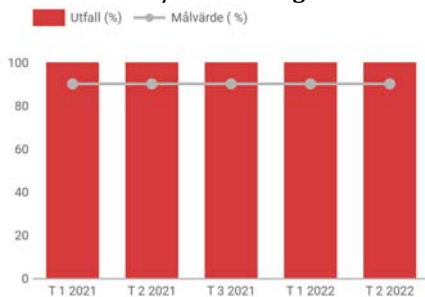
Antalet ärenden med god man för ensamkommande barn har minskat markant de senaste åren. Bedömningen är att målet kommer att nås.

Anmälningar om behov av godmanskap ska handläggas inom 90 kalenderdagar från det att handlingen inkom till överlämnande/avskrivning.



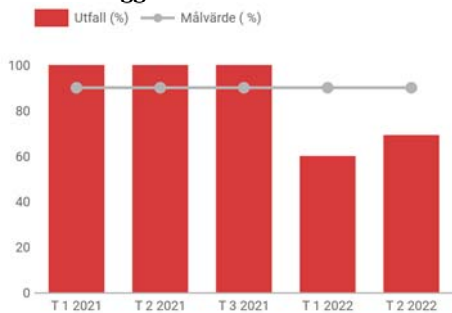
Anmälningar om behov av god man ska hanteras inom 90 kalenderdagar från det att handlingen inkommit. Målet har inte uppnåtts. Anledningen är delvis att inkomna anmälningar inte alltid är kompletta.

Anmälningar om behov av förvaltarskap ska överförmyndarenheten handlägga inom 150 kalenderdagar från det att handlingen inkom till överlämnande/avskrivning.



Sju anmälningar om behov av förvaltarskap har inkommit under perioden. Inget har överskridit tidsramen. Bedömningen är att målet kommer att nås.

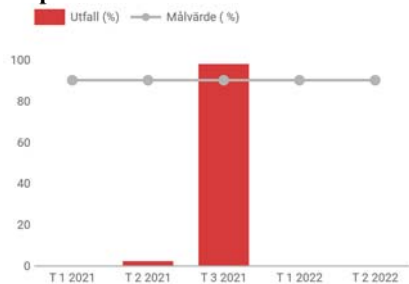
Ansökningar om överförmyndarnämndens medgivande ska handläggas och beslut fattas inom 45 kalenderdagar.



Nio av tretton ärenden gällande ansökningar om överförmyndarnämndens medgivande som inkommit under perioden har hanterats inom tidsramarna på 45 kalenderdagar. Bedömningen är att målet kommer att nås.

Nyckeltal

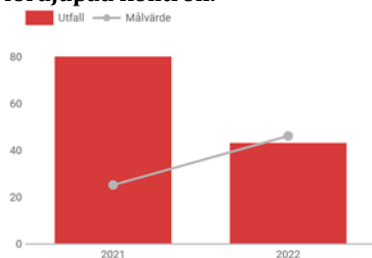
Omprövning av förvaltarskap - samtliga förvaltarskap ska omprövas innan årsskiftet.



Samtliga förvaltarskap som har anordnats före 2022 ska vara omprövade före årsskiftet.

Överförmyndarnämnden ska årligen granska samtliga förvaltarskap för att pröva om det finns skäl att ansöka om att förvaltarskapet ska upphöra. Omprövning av förvaltarskap kommer enligt rutin att genomföras under hösten 2022. Bedömningen är att målet kommer att nås.

Minst 10 % av inkomna årsräkningar ska granskas med fördjupad kontroll.



Särskild urvalsmetod har implementerats under år 2022. Under en tioårsperiod kommer 10 % av årsräkningarna per år att djupgranskas.

Nämnds- och bolagsmål:

Rättssäkerheten för huvudmän ska öka genom ett värdigt och respektfullt bemötande. Huvudmän ska ha inflytande och vara delaktiga i beslut om åtgärder och insatser som berör dem

◆ Målet bedöms som delvis uppnått. Arbetet med att förbättra verksamheten pågår ständigt. Det är en pågående process att arbeta fram nya arbetssätt för att den enskilde inte ska lämnas utan stöd utan få den uppmärksamhet som behövs. Den enskildes situation ska uppmärksammas vid kontakter med verksamheten i ett ärende eller med en fråga.

Nämnds- och bolagsmål:

Barnperspektivet ska beaktas det vill säga överförmyndarverksamheten ska särskilt beakta vad hänsyn till barnens bästa kräver

● Målet bedöms som uppnått. Överförmyndarnämnden handlägger många ärenden som rör barn eller deras förmyndare. Insatser utgår från ett barnrättsperspektiv och tar samtidigt hänsyn till hur barnens behov ska mötas med kvalitet. I internkontrollplanen för verksamheten finns en särskild kontrollpunkt kopplad till barnrättsperspektivet.

Begreppsförklaringar

Avskrivning	Kostnad för anläggningstillgångens värdeminskning.
Avsättning	Skuld som är oviss när det 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.
Balansomslutning	Balansomslutning är summan av tillgångar i balansräkningen eller summan av eget kapital, avsättningar och skulder.
Balansräkning	Balansräkning är en uppställning av tillgångar och skulder vid ett givet tillfälle.
Driftredovisning	Externa och interna kostnader och intäkter 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 anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin anges finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.
Interimsposter	Interimsfordringar 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 av materiella anläggningstillgångar.
Kassaflödesanalys	Visar betalningsflöden och hur likviditeten har förändrats. Redovisas inte i delårsrapporten.
Kommunfullmäktiges mål	Kommunfullmäktiges mål ska visa vad kommunen prioriterar för att uppnå en god livsmiljö för sina medborgare.
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.
Nämnds- och bolagsmål	Ett nämnds- och bolagsmål är ett övergripande och styrande mål som antas av kommunstyrelsen, nämnder och helägda bolag.
Pensionsskuld	Åtagandet för nuvarande och tidigare anställdas hittills intjänade men ännu inte utbetalade pensioner. Se vidare Not 1 Redovisningsprinciper i kapitlet <i>Noter och tilläggsupplysningar</i> .
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.
Självfinansieringsgrad	Självfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar. Uppgifterna hämtas från kassaflödesanalysen.
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.