

# **Kommunstyrelsens ekonomirapport**

**Ekonomi**

**September 2025**

## Innehållsförteckning

<b>1 Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Driftredovisning .....</b>	<b>4</b>
<b>3 Investeringsredovisning.....</b>	<b>6</b>
<b>4 Befolkning .....</b>	<b>9</b>
<b>5 Medarbetare.....</b>	<b>10</b>
<b>6 Sjukfrånvaro .....</b>	<b>11</b>
<b>7 Försörjningsstöd.....</b>	<b>12</b>
<b>8 Närvaro i skolan .....</b>	<b>13</b>
<b>9 Kommunernas Aktivitetsansvar .....</b>	<b>14</b>

## **1 Sammanfattning**

Enligt kommunens styrmodell följer kommunfullmäktige den ekonomiska utvecklingen per första och andra tertialet, (april och augusti) samt i årsbokslutet per december.

Kommunstyrelsen följer löpande utvecklingen av kommunens ekonomi i ekonomirapporter som upprättas per ordinarie sammanträde.

Den här ekonomirapporten är framtagen för kommunstyrelsen av kommunförvaltningen.

## 2 Driftredovisning

Finansiering, Mkr	Ack. utfall	Ack. budget	Avvikelse	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse prognos
Skatteintäkter	389,3	392,3	-3,0	523,1	518,8	-4,3
Utgjämning	166,5	164,5	2,0	219,3	222,0	2,7
Fastighetsavgift	13,5	15,2	-1,7	20,3	20,7	0,4
Övriga generella statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	6,7	5,0	1,7	6,6	6,6	0,0
Finansiella kostnader	-2,9	-1,5	1,4	-2,0	-2,0	0,0
Internränta	6,3	6,3	0,0	8,3	8,3	0,0
Ångefallen kraft	1,0	9,0	-8,0	12,0	2,0	-10,0
Vindkraft	10,5	11,8	-1,3	15,7	15,7	0,0
<b>Summa</b>	<b>590,9</b>	<b>602,6</b>	<b>-11,7</b>	<b>803,3</b>	<b>792,1</b>	<b>-11,2</b>

### Kommentarer finansiering

Enligt senaste skatteunderlagsprognosen (SKR 25:47) beräknas skatteintäkterna bli 4,3 mkr lägre än budgeterat. Ersättning för Vindkraft är uppbokat som en förväntad intäkt i samband med delårsrapporten (8 månader). Ersättningen har ännu inte inkommit.

Prognosen till och med september visar på totalt -11,2 mkr mindre intäkter än budgeterat.

Driftredovisning, Mkr	Ack. utfall	Ack. budget	Avvikelse	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse prognos
<b>Finansiering</b>	<b>590,9</b>	<b>602,6</b>	<b>-11,7</b>	<b>803,3</b>	<b>792,1</b>	<b>-11,2</b>
Gemensamma resurser	-2,7	-2,8	-0,2	-3,9	-6,1	-2,2
Politik/Kommunledning	-5,8	-6,4	-0,6	-8,5	-8,5	0,0
Stab	-63,3	-58,3	4,4	-79,4	-82,8	-3,4
Ekonomiavdelningen	-11,8	-11,1	0,5	-15,1	-16,7	-1,6
Samhällsbyggnadsavdelningen	-61,2	-64,1	-3,6	-66,6	-57,7	8,9
Utbildningsavdelningen	-187,3	-187,1	-3,3	-275,1	-274,7	0,4
Sociala avdelningen	-212,5	-210,7	-2,2	-286,4	-286,6	-0,2
Gemensamma nämnder och förbund	-25,4	-25,5	-0,1	-34,0	-34,0	0,0
Revision	-0,4	-0,8	-0,4	-1,1	-1,1	0,0
Till kommunstyrelsens förfogande	0,0	-0,8	-0,8	-1,0	0,0	1,0
Löneöversyn	0,0	-12,0	-2,9	-2,3	0,0	2,3
Pensioner	-18,2	-13,5	4,7	-18,0	-19,0	-1,0
<b>Summa</b>	<b>2,8</b>	<b>9,5</b>	<b>6,7</b>	<b>11,9</b>	<b>4,9</b>	<b>-7,0</b>

## **Kommentarer avvikelser mot budget**

### **Sociala avdelningen**

Sociala avdelningen har högre kostnader än budgeterat angående placeringar av Barn och Unga. Personlig assistans visar positiv prognos på grund av retroaktiva intäkter från Försäkringskassan avseende assistansersättning. Antalet ärenden med privata utförare inom personlig assistans är lägre än budgeterat.

Gruppboendet Torpet Fränsta har lägre kostnader än budgeterat på grund av effektivare bemanning.

Särskilt boende har högre kostnader än budgeterat på grund av sjukfrånvaro och hög belastning på vissa boenden. En extra plats är öppnad som inte var budgeterad.

Bostadsanpassning har högre kostnader än budgeterat, fler har ansökt än tidigare.

### **Ekonomiavdelningen**

Kostnad för bostadsanpassningsbidrag bedöms totalt bli 3 mkr under 2025, vilket är 1,6 mkr högre än budgeterat.

### **Stab**

IT-enheten beräknas överskrida budgeten med 3 mkr. Prognosen är baserad på utfall per 2025-08-31. Kostnader i samband med utflytt från kommunhuset samt före detta kommunchefs avgångsvederlag belastar 2025.

### **Samhällsbyggnadsavdelningen**

I prognosen för 2025 ingår realisationsvinst från fastighetsförsäljning om ca 7,5 mkr.

Kostnader avseende Site Alby ca 1,8 mkr belastar området affärsverksamhet, budget för detta finns under området tillväxt.

Budgeterat underskott för 2025 på 1,5 mkr i tron att nya VA-taxan skulle vara på plats 1/7-2025 och med den nya taxan skulle VA-verksamheten återställa underskottet för första halvåret.

Eftersom nya taxan inte kom på plats som planerat så kommer underskottet att bli större än de 1,5 mkr som budgeterades som underskott. Den totala prognosen för helåret är -2,0 mkr.

Budget avseende Site Alby ca 1,8 mkr finns på området tillväxt, utfallet belastar området affärsverksamhet.

### **Utbildningsavdelningen**

Något färre gymnasieelever ut till andra kommuner än budgeterat, vilket gör att prognosen ser bättre ut än förväntat.

Att vuxenutbildningen lämnar ett plus efter augusti beror på att Lärcentrum mottagit ett statsbidrag som ej funnits budgeterat för 2025, samt att en personal på Lärcentrum har avslutat sin anställning under första halvan av 2025 och ännu har ingen nyrekrytering gjorts.

### 3 Investeringsredovisning

#### Investeringar per avdelning

Investeringar per avdelning, mkr	Ack. utfall	Budget 2025	Prognos 2025
Gemensamma resurser	0,0	1,0	0,5
Ekonomiavdelningen	0,0	0,1	0,0
Stab	1,7	2,8	2,5
Samhällsbyggnadsavdelningen	41,8	74,7	58,3
Sociala avdelningen	0,4	3,6	3,0
Utbildningsavdelningen	0,9	6,3	1,7
<b>Summa</b>	<b>44,8</b>	<b>88,5</b>	<b>66,0</b>

Av den totala investeringsbudgeten på 88,5 mkr har till och med september månad förbrukats 44,8 mkr. Prognosen för helåret är 66,0 mkr.

#### Gemensamma resurser

Gemensamma resurser, mkr	Ack. utfall	Årsbudget	Återstår av årsbudget	Prognos helår	Avvikelse prognos
Gemensam IT-infrastruktur	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
Krisberedskap	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>

#### Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen, mkr	Ack. utfall	Årsbudget	Återstår av årsbudget	Prognos helår	Avvikelse prognos
Bilpool	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>

#### Stab

Stab, mkr	Ack utfall	Årsbudget	Återstår av årsbudget	Prognos helår	Avvikelse prognos
Naturum belysning utställning	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0
Fritidsanläggningar	0,4	0,8	0,4	0,6	0,2
Kulturanläggningar	0,0	0,6	0,6	0,2	0,4
Ombyggnation omklädningsrum ishallen	0,6	0,6	0,0	0,6	0,0
Staket lekpark	0,0	0,4	0,4	0,4	0,0
Lekpark	0,6	0,3	-0,3	0,6	-0,3
<b>Summa</b>	<b>1,7</b>	<b>2,8</b>	<b>1,1</b>	<b>2,5</b>	<b>0,3</b>

## Samhällsbyggnadsavdelningen

Samhällsbyggnadsavdelningen, mkr	Ack. utfall	Årsbudget	Återstår av årsbudget	Prognos helår	Avvikelse prognos
Bredband	4,0	4,0	0,0	4,0	0,0
GC-vägar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Site Alby	7,8	24,0	16,2	12,5	11,5
Städmaskiner städ-enheten	0,3	0,3	0,0	0,3	0,0
Bredbandsanslutningar kostnader utöver arrende	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Åtgärder avfallsplan	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5
Utflyttning, ny teknikbod nod i Torpshammar	0,0	1,7	1,7	1,7	0,0
Förvärv Ånge 87:3	0,6	0,0	-0,6	0,6	-0,6
Site Alby östra gata	0,2	3,0	2,8	0,2	2,8
Gång och cykelväg ishallen förskola	0,0	0,4	0,4	0,0	0,4
Gatubelysning bl.a. el-mätning	0,2	0,7	0,5	0,7	0,0
Gatubelysning stolpbyte	0,0	0,3	0,3	0,3	0,0
Gatubelysning byte armaturer	0,2	0,2	0,0	0,2	0,0
VA-ledningar reinvesteringar	1,8	2,5	0,7	2,5	0,0
Överföringsledning Östby-Johannisberg	0,0	0,0	-0,0	0,0	0,0
Överföringsledning Ljungaverk-Fränsta	24,5	26,0	1,5	26,0	0,0
Hjullastare	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Torpshammars reningsverk	0,0	0,4	0,4	0,4	0,0
Nytt avloppsreningsverk Hjältan	0,1	0,7	0,6	0,7	0,0
Vattenförsörjning Hjältan	0,0	0,5	0,5	0,4	0,1
VA-plan vattenverk skalskydd	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5
Driftövervakning	0,4	1,2	0,8	0,9	0,4
Nya brunnar Fredriksdal	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Site Alby östra VA	1,0	1,8	0,8	0,9	0,9
Vattenkiosk Fränsta Ånge	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0
Utbyte låssystem VA	0,0	0,6	0,6	0,6	0,0
VA-plan avloppspumpstationer	0,5	1,0	0,5	1,0	0,0
Ånge reningsverk, exterslammottagning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Storköksutrustning förnyelse inventarier	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
<b>Summa</b>	<b>41,8</b>	<b>74,7</b>	<b>32,9</b>	<b>58,3</b>	<b>16,4</b>

### Sociala avdelningen

Sociala avdelningen, mkr	Ack. utfall	Årsbudget	Återstår av årsbudget	Prognos helår	Avvikelse prognos
IT-investeringar	0,0	1,6	1,6	1,6	0,0
Renoveringar	0,3	0,5	0,2	0,3	0,2
Vitvaror	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Myndighetskrav	0,1	0,3	0,2	0,3	0,0
Förebyggande+taklyftar, sängar	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Möbler	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Skalskydd SÄBO	0,0	0,3	0,3	0,3	0,0
Ny gruppbostad	0,0	0,2	0,2	0,2	0,0
Ny dagvård Ånge, möbler och inventarier	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2
Krisberedskap	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0
<b>Summa</b>	<b>0,4</b>	<b>3,6</b>	<b>3,2</b>	<b>3,0</b>	<b>0,6</b>

### Utbildningsavdelningen

Utbildningsavdelningen, mkr	Ack utfall	Årsbudget	Återstår av årsbudget	Prognos helår	Avvikelse prognos
Ute-/innemiljö skolor	0,7	3,6	3,0	1,5	2,1
Ny förskola Fränsta	0,2	2,5	2,3	0,2	2,3
IT-investeringar	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2
<b>Summa</b>	<b>0,9</b>	<b>6,3</b>	<b>5,5</b>	<b>1,7</b>	<b>4,6</b>



## 4 Befolkning

Befolkningsförändringar, SCB								
	2025		2024		2023		2022	
	Antal invånare	Förändring	Antal invånare	Förändring	Antal invånare	Förändring	Antal invånare	Förändring
Januari	9 047	3	9 092	-17	9 163	20	9 231	-2
Februari	9 042	-5	9 072	-20	9 140	-23	9 232	1
Mars	9 044	2	9 058	-14	9 133	-7	9 228	-4
April	9 057	13	9 045	-13	9 126	-7	9 222	-6
Maj	9 060	3	9 039	-6	9 113	-13	9 204	-18
Juni	9 066	6	9 046	7	9 117	4	9 195	-9
Juli	9 065	-1	9 065	19	9 147	30	9 192	-3
Augusti	9 057	-8	9 054	-11	9 130	-17	9 161	-31
September			9 064	10	9 108	-22	9 177	16
Oktober			9 052	-12	9 109	1	9 175	-2
November			9 063	11	9 107	-2	9 164	-11
December			9 044	-19	9 109	2	9 143	-21
Justeringar						0		0
Summa		13		-65		-34		-90

Befolkningsförändringar, SCB								
	2025				2024			
	Födda	Avlidna	Inflyttade	Utflyttade	Födda	Avlidna	Inflyttade	Utflyttade
Januari	7	-13	35	-26	2	-9	22	-32
Februari	0	-5	19	-26	4	-18	19	-25
Mars	6	-10	34	-27	5	-13	25	-29
April	3	-4	39	-22	1	-16	25	-24
Maj	8	-10	34	-26	5	-7	28	-27
Juni	9	-6	29	-22	3	-6	41	-34
Juli	5	-17	27	-15	10	-9	46	-27
Augusti	7	-7	43	-50	4	-9	48	-51
September					5	-9	47	-37
Oktober					4	-9	24	-30
November					4	-11	46	-28
December					2	-20	29	-33
Summa	45	-72	260	-214	49	-136	400	-377

## 5 Medarbetare

	2025					2024				
	Antal årsarbetare			Antal timmar		Antal årsarbetare			Antal timmar	
	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Totalt	Timtid	Mertid	Tillsvida- reanställda	Visstids- anställda	Totalt	Timtid	Mertid
Januari	836,8	94,6	931,4	9 815,33	1 244,13	828,1	112,0	940,1	9 174,70	1 546,71
Februari	845,8	90,7	936,5	8 524,44	1 044,53	834,5	107,5	942	8 943,50	1 722,97
Mars	841,1	93,4	934,5	9 912,03	1 360,13	835,1	102,2	937,3	10 521,85	1 732,97
April	843,1	103,9	947	8 804,22	831,82	835,5	109,8	945,3	8 763,91	1 079,11
Maj	839,1	103,4	942,5	9 443,66	1 373,66	834,5	107,8	942,3	9 133,39	1 146,23
Juni	838,4	105,8	944,2	11 710,12	995,98	833,6	115,4	949	12 112,04	1 195,02
Juli	844,8	95,3	940,1	14 961,21	1 441,28	830,7	110,5	941,2	17 338,08	2 458,13
Augusti	835,5	100,3	935,8	11 400,79	1 224,08	827,7	116,6	944,3	13 283,80	1 883,11
September	835,4	94,8	930,2			827,6	110,7	938,3	11 557,69	1 447,27
Oktober						828,5	109,2	937,7	10 024,64	1 525,62
November						830,0	109,1	939,1	9 057,95	1 096,50
December						831,8	98,6	930,4	9 857,63	1 684,67

## 6 Sjukfrånvaro

Ånge Kommun 2025	Totalt	Upp till 60 dagar	Över 60 dagar	0-14 dagar
Januari	10,74%	52,69%	47,31%	4,34%
Februari	11,81%	55,79%	44,21%	4,71%
Mars	11,29%	55,56%	44,44%	4,54%
April	9,84%	46,92%	53,08%	3,00%
Maj	8,90%	47,22%	52,78%	3,04%
Juni	7,67%	53,21%	46,79%	2,64%
Juli	6,92%	40,03%	59,97%	1,89%
Augusti	8,21%	58,86%	41,14%	2,47%
September	9,41%	55,53%	44,47%	3,85%
Oktober				
November				
December				

Sjukfrånvaro Januari - rapporterad månad	Totalt	Upp till 60 dagar	Över 60 dagar	0-14 dagar
Ånge kommun	9,62%	47,66%	52,34%	3,55%
Ekonomiavdelningen	8,35%	16,81%	83,19%	1,40%
Gemensamma resurser	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Samhällsbyggnadsavdelningen	6,64%	44,11%	55,89%	1,76%
Sociala avdelningen	12,73%	48,51%	51,49%	4,85%
Staben	6,58%	48,18%	51,82%	2,05%
Utbildningsavdelningen	7,41%	47,88%	52,12%	2,94%

## 7 Försörjningsstöd

Under det här kapitlet redovisas arbetet med kommunfullmäktiges ekonomiska mål.

### Antal hushåll med försörjningsstöd

Antal hushåll med försörjningsstöd				Varav unga under 25 år med försörjningsstöd		
	2025	2024	2023	2025	2024	2023
Januari	67	80	69	11	17	8
Februari	70	82	77	14	14	8
Mars	77	80	83	10	19	12
April	72	85	70	12	13	9
Maj	64	78	79	11	14	12
Juni	77	73	75	10	15	11
Juli	67	74	75	11	13	14
Augusti	69	66	80	11	14	11
September	64	64	67	10	12	8
Oktober		58	75		10	16
November		66	72		12	15
December		65	76		11	14

### Kostnad försörjningsstöd, kr

Kostnad försörjningsstöd	2025	2024	2023	2022
Januari	585 376	602 963	630 630	638 903
Februari	516 412	729 323	694 317	555 100
Mars	728 869	737 609	695 861	597 545
April	647 313	815 666	560 645	542 458
Maj	561 218	714 042	722 831	568 467
Juni	690 331	652 196	618 336	620 129
Juli	620 909	718 397	570 449	483 429
Augusti	639 097	564 172	657 898	623 286
September	540 617	555 172	532 580	62 5605
Oktober		509 935	602 025	583 867
November		575 530	567 893	651 168
December		684 217	727 213	824 345
<b>Summa</b>	<b>5 530 142</b>	<b>7 859 222</b>	<b>7 580 678</b>	<b>7 314 302</b>

## 8 Närvaro i skolan

Frånvaro 2025	Snitt 2024	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
<b>Fränstaskolan</b>													
Ogiltig frånvaro	1,14%	1,91%	1,71%	2,14%	2,64%	2,47%	2,46%		1,14%	0,62%			
Giltig frånvaro	12,56%	12,13%	12,88%	10,85%	12,28%	10,53%	10,25%		7,41%	10,10%			
Total frånvaro	11,41%	13,98%	14,59%	12,99%	14,92%	13,00%	12,71%		8,55%	10,72%			
<b>Ljungaverks skola</b>													
Ogiltig frånvaro	0,39%	0,41%	0,21%	0,14%	0,28%	0,16%	0,09%		0,02%	0,33%			
Giltig frånvaro	10,22%	11,25%	12,62%	11,72%	9,33%	11,14%	7,47%		5,07%	10,47%			
Total frånvaro	8,85%	11,66%	12,83%	11,86%	9,61%	11,30%	7,56%		5,09%	10,80%			
<b>Torpshammars skola</b>													
Ogiltig frånvaro	0,36%	0,03%	1,32%	0,00%	0,11%	0,00%	0,00%		0,00%	0,03%			
Giltig frånvaro	10,48%	9,40%	10,67%	8,28%	12,44%	8,88%	7,23%		1,58%	10,33%			
Total frånvaro	9,03%	9,43%	11,99%	8,28%	12,55%	8,88%	7,23%		1,58%	10,36%			
<b>Ånge Grundskola</b>													
Ogiltig frånvaro	0,74%	1,07%	1,29%	1,26%	1,32%	1,28%	2,07%		0,55%	1,07%			
Giltig frånvaro	11,86%	11,40%	15,10%	11,21%	10,75%	9,71%	12,31%		4,88%	12,12%			
Total frånvaro	10,50%	12,47%	16,39%	12,47%	12,07%	10,99%	14,38%		5,43%	13,19%			
<b>Ånge Resursskola</b>													
Ogiltig frånvaro		3,13%	9,89%	4,27%	2,68%	3,98%	3,41%		2,10%	0,65%			
Giltig frånvaro		34,59%	27,84%	27,80%	30,09%	33,36%	31,46%		32,69%	37,45%			
Total frånvaro		37,72%	37,73%	32,07%	32,77%	37,44%	34,87%		34,79%	38,10%			

## 9 Kommunernas Aktivitetsansvar

Genom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) är kommunerna skyldiga att hålla sig informerade om och erbjuda individuella åtgärder till ungdomar under 20 år som inte studerar i gymnasieskolan eller genomför någon motsvarande utbildning.

### Antalet inskriva hos KAA, 2025-09-30

Födelse år	2005	2006	2007	2008	Total	%
Arbete	4	3	0	0	7	26%
Praktik	0	3	0	0	3	11%
Studier	0	3	0	0	3	11%
Daglig verksamhet	0	0	0	0	0	0%
Aktivitets-ersättning	1	0	0	0	1	4%
Övrigt	3	5	4	1	13	48%
Total	8	14	4	1	27	100%
%	29%	52%	15%	4%	100%	100%

**Följer planering:** 15st

**Följer delvis planering:** 2st

**Följer inte planering:** 1st

**Förhindrad att följa planering:** 0st

**Handlingsplan ej gjord:** 3st

**Svarar ej (Kan även innefatta dem som ber om att avstå kontakt):** 6st

Total 27 inskrivna varav 10 tjejer och 17 killar.

8 av 27 är födda 2005 och kommer att skrivas ut allt eftersom under innevarande år.

Så många som 30 % har arbete, nästan alla i privata företag och de flesta på heltid.

Vissa samtal kan även innefatta kommunikation genom andra kanaler, såsom exempelvis sms, beroende på sammanhang och behov.