

Delårsrapport Augusti 2021

Innehållsförteckning

| | |
|--|-----------|
| 1 Förvaltningsberättelse | 5 |
| 1.1 Inledning | 5 |
| 1.2 Översikt över verksamhetens utveckling | 5 |
| 1.3 Omvärldsanalys | 6 |
| 1.4 Den kommunala koncernen | 8 |
| 1.5 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning | 9 |
| 1.6 Händelser av väsentlig betydelse | 10 |
| 1.7 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning | 10 |
| 1.8 Balanskravsresultat | 16 |
| 1.9 Väsentliga personalförhållanden | 17 |
| 1.10 Förväntad utveckling - möjligheter och utmaningar | 18 |
| 2 Måluppfyllelse | 19 |
| 2.1.1 Kommunfullmäktiges mål -Det goda livet | 19 |
| 2.1.2 Kommunfullmäktiges mål – Utbildning och Kompetensförsörjning | 19 |
| 2.1.3 Kommunfullmäktiges mål – Ett levande näringsliv | 19 |
| 3 Ekonomi | 21 |
| 3.1.1 Resultaträkning | 21 |
| 3.1.2 Balansräkning | 22 |
| 3.1.3 Kassaflödesanalys | 23 |
| 3.2 Investeringsredovisning | 24 |
| 3.3 Noter till redovisningen | 25 |
| 4 Redovisningsprinciper | 35 |
| 5 Revisionen | 38 |
| 6 Finansiering exkl anslag för oförutsedda behov | 39 |
| 7 Nämndernas berättelse | 40 |
| 7.1 Kommunstyrelsen | 40 |
| 7.1.1 Periodens viktiga händelser | 40 |
| 7.1.2 God ekonomisk hushållning | 42 |
| 7.1.3 Måluppfyllelse | 43 |
| 7.1.4 Medarbetare | 46 |
| 7.1.5 Framtiden | 46 |
| 7.1.6 Intern Kontroll | 48 |
| 7.2 Tekniska nämnden | 49 |
| 7.2.1 Periodens viktiga händelser | 49 |

| | | |
|----------|---|-----------|
| 7.2.2 | God ekonomisk hushållning | 50 |
| 7.2.3 | Måluppfyllelse | 51 |
| 7.2.4 | Medarbetare | 52 |
| 7.2.5 | Framtiden..... | 52 |
| 7.2.6 | Intern Kontroll | 53 |
| 7.3 | Utbildningsnämnden..... | 54 |
| 7.3.1 | Periodens viktiga händelser | 54 |
| 7.3.2 | God ekonomisk hushållning | 55 |
| 7.3.3 | Måluppfyllelse | 56 |
| 7.3.4 | Medarbetare | 63 |
| 7.3.5 | Framtiden..... | 63 |
| 7.3.6 | Intern Kontroll | 65 |
| 7.4 | Socialnämnden..... | 68 |
| 7.4.1 | Periodens viktiga händelser | 68 |
| 7.4.2 | God ekonomisk hushållning..... | 69 |
| 7.4.3 | Måluppfyllelse | 71 |
| 7.4.4 | Medarbetare | 75 |
| 7.4.5 | Framtiden..... | 76 |
| 7.4.6 | Intern Kontroll | 78 |
| 8 | Gemensamma nämnder och förbund..... | 79 |
| 8.1 | Överförmyndarnämnden MITT | 79 |
| 8.2 | Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland | 79 |
| 8.3 | Räddningstjänstförbundet | 80 |
| 8.4 | Samordningsförbundet | 80 |
| 8.5 | Bygg och miljö | 80 |
| 9 | De kommunal bolagen..... | 81 |
| 9.1 | Ånge Fastighets- och Industri AB..... | 81 |
| 9.1.1 | Periodens viktiga händelser | 81 |
| 9.1.2 | God ekonomisk hushållning..... | 81 |
| 9.1.3 | Måluppfyllelse | 82 |
| 9.1.4 | Medarbetare | 83 |
| 9.1.5 | Intern Kontroll | 83 |
| 9.2 | Ånge Energi AB | 84 |
| 9.2.1 | Periodens viktiga händelser | 84 |
| 9.2.2 | God ekonomisk hushållning..... | 84 |
| 9.2.3 | Måluppfyllelse | 85 |

| | | |
|-------|---------------------------|----|
| 9.2.4 | Medarbetare | 85 |
| 9.2.5 | Intern Kontroll | 85 |
| 9.3 | Ångefallen Kraft AB | 86 |

1 Förvaltningsberättelse

1.1 Inledning

I denna förvaltningsberättelse lämnar Ånge Kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal redovisning 13 kapitlet och RKR R 17 Delårsrapport.

I den kommunala koncernen ingår förutom kommunen, Ånge Fastighet & Industri AB, ÅFA (100%); Ånge Energi AB (100%) och Ångefallen Kraft AB (50%)

1.2 Översikt över verksamhetens utveckling

| Kommunen | 20210831 | 2020 | 20200831 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|----------|--------|----------|--------|--------|--------|
| Antal invånare (folkmängd 31/12) | 9 242 | 9 226 | 9 311 | 9 316 | 9 411 | 9 480 |
| Kommunal skattesats (%) | 23,33 | 23,33 | 23,33 | 23,33 | 23,33 | 23,33 |
| Verksamhetens intäkter (mkr) | 112,9 | 173 | 102,5 | 159,1 | 169,2 | 174,1 |
| Verksamhetens kostnader (mkr) | -521,6 | -809,6 | -525,1 | -795,5 | -802,2 | -790,4 |
| Skatter och utjämningsbidrag (mkr) | 443,4 | 657 | 445,9 | 629,3 | 624,7 | 617,7 |
| Årets resultat (mkr) | 27,8 | 21,8 | 23,1 | -2,0 | 1,6 | 3,9 |
| Soliditet (%) | 45,4 | 43,8 | 45 | 41 | 42 | 41 |
| Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser | 5,3 | 0,4 | 0 | -8 | -7 | -9 |
| Investeringar (netto) (mkr) | 28,1 | 56,4 | 17,9 | 32,2 | 26,7 | 30,0 |
| Självfinansieringsgrad (%) | 176 | 87,6 | 86 | 98 | 117 | 290 |
| Långfristig låneskuld (mkr) | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 50 |
| Antal anställda | 961 | 962 | 926 | 971 | 983 | 996 |

| Den kommunala koncernen | 20210831 | 2020 | 20200831 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|----------|-------|----------|--------|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter (mkr) | 152,2 | 234,3 | 134,9 | 226,6 | 245,2 | 241,7 |
| Verksamhetens kostnader (mkr) | -542,6 | -873 | -523,8 | -811,2 | -825,2 | -805,1 |
| Skatter och utjämningsbidrag (mkr) | 443,4 | 657 | 445,9 | 629,3 | 624,7 | 617,7 |
| Årets resultat (mkr) | 31,5 | 14,3 | 27,2 | -3,2 | 6,0 | 8,6 |
| Soliditet (%) | 27,3 | 26 | 28 | 25 | 25 | 24 |
| Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser | 4,7 | 1,7 | 3 | -1 | -2 | -3 |
| Investeringar (netto) (mkr) | 50,8 | 68,7 | 53,1 | 40,1 | 29,7 | 64,7 |
| Självfinansieringsgrad (%) | | 118,6 | - | 167 | 149 | 212 |
| Långfristig låneskuld (mkr) | 425,7 | 386,8 | 396,7 | 396,7 | 406,8 | 434,2 |
| Antal anställda, medel | 994 | 995 | 961 | 1 007 | 1 019 | 1 033 |
| Investeringar/medborgare (kr) | 5 497 | 7 446 | - | 4 301 | 3 152 | 6 822 |

För perioden januari-augusti 2021 redovisar den kommunala koncernen ett resultat på 31,5 mkr. I ovanstående tabell visas en översikt över verksamhetens utveckling 2017-augusti 2021.

Den kommunala verksamheten redovisar ett resultat på 27,8 mkr.

Den finansiella utvecklingen har fortsatt i positiv riktning. Koncernen har en stark intjäning och självfinansieringsgrad. Soliditeten i kommunkoncernen inklusive pensionsförpliktelserna har förbättrats från 1,7 % till 4,7 %. Den långsiktiga låneskulden i koncernen har ökat med 38,9 mkr. ÅFA har lånat för ombyggnationer i Fränsta, Ånge Energi AB har omförhandlat ett koncerninternt lån till en extern långivare.

Antalet årsarbetare under perioden (medeltal) har varit 994, jämfört med helåret 2020 är det en minskning med 1 anställd.

1.3 Omvärldsanalys

Internationell ekonomi

Global BNP studsar tillbaka i år, efter den kraftiga dämpningen förra året. Återtåget, som inleddes redan den andra halvan av 2020, har hittills framförallt drivits av globala rekyler för industrisektorer och varuhandel. De delar av tjänstesektorn som avsevärt har hämmats av restriktionerna förväntas då kunna se fram emot en fas av snabbare återhämtning. Tjänstesektorn i sin helhet kommer därmed kunna börja jaga ikapp industrin, vars lyft kom tidigare och gick snabbare (även om det syns stora skillnader mellan såväl industribranscher som tjänstebranscher).

Sannolikt väntar en segdragen återhämtning för vissa delar av tjänstenäringarna; exempelvis beräknas inte att resandet och turismen kommer att nå upp till de nivåer som gällde före pandemin varken i år eller nästa år.

Både monetära och finanspolitiska stimulanser har sedan krisens utbrott utökats för att stötta den globala konjunkturen. Större betydelse än låga räntor och kvantitativa lättnader antas de finanspolitiska stimulanserna få för den reala utvecklingen 2021. Här leder USA ligan över de som sjösätter de största paketen, med satsningar 2020–2021 motsvarande hisnande 25 procent av USA:s BNP 2020.

SKR Ekonomirapporten maj 2020

Svensk ekonomi

Prognosen för den svenska konjunkturen visar en markant förbättring 2021. BNP antas stiga allt snabbare under andra halvåret i år, då restriktionerna antas bli mildare och smittspridningen lägre. En stor del av återhämtningen för antalet arbetade timmar återstår dock vid årets slut. Men även nästa år beräknas hög tillväxt för såväl produktionen som timmarna. Återhämtningen i antalet sysselsatta förutsätts dock bli mer utdragen. Arbetslösheten antas därmed förbli hög i flera år.

De svenska offentliga finanserna förblir starka också efter pandemin, trots lågkonjunkturen och omfattande krisåtgärder. Detta innebär att det finanspolitiska utrymmet i mindre grad än i många andra länder begränsas av det senaste årets utveckling, större skuldökningar syns i vår omvärld.

Det kommunala skatteunderlaget återhämtas i år och nästa år men i år dämpas förstärkningen av skattebasen i reala termer av höga prisökningar.

SKR Ekonomirapporten maj 2020

Kommunernas ekonomi

Pandemiåret 2020 slutade med ett rekordhøgt resultat för kommunsektorn. Bidragande var stora tillfälliga statsbidrag och en skatteunderlagsutveckling som inte blev lika svag som förväntat. Endast 16 kommuner hade ett negativt resultat 2020 enligt de preliminära boksluten. 244 kommuner

hade ett resultat som översteg 2 procent av skatter och generella statsbidrag och i 107 kommuner översteg resultatet 5 procent.

Kommunerna uppvisar en svag kostnadsutveckling 2020. I fasta priser minskade kostnaderna, eller verksamhetsvolymen, med 0,4 procent, vilket bara var en marginellt svagare utveckling än 2019. Siffrorna för 2020 är dock rejält uppblåsta av merkostnader kopplade till pandemin samt högre sjuklönekostnader, vilka båda i stor utsträckning kompenseras för med tillfälliga statsbidrag.

En viktig orsak bakom det goda resultatet är att ökningen av det generella statsbidraget tog höjd för en utveckling av skatteunderlaget som inte alls verkar bli lika illa som regeringen, och andra, trodde under våren 2020. Inför 2020 hade de generella statsbidragen höjts med 3,5 miljarder kronor jämfört med 2019. Övriga höjningar av anslaget var omföringar och regleringar, som inte påverkade kommunernas ekonomiska utrymme. Under året tillkom sedan knappt 19 miljarder i generella statsbidrag, dvs. en höjning med mer än 22 miljarder mellan 2019 och 2020.

En förhållandevis stark skatteunderlagstillväxt 2021–2024 gör att intäktsutvecklingen i kommunsektorn, trots en viss minskning av statsbidragen, ser god ut. De stora riktade tillskotten för att hantera merkostnader kopplade till pandemin inom omsorg och sjuklöner under 2020 försvinner till största delen. Viss ersättning för sjuklönekostnader finns dock kvar, men minskningen motsvarar drygt 10 miljarder. Stora riktade tillskott inom äldreomsorgen, vuxenutbildningen och skolan gör dock att minskningen av de riktade statsbidragen mellan 2020 och 2021 inte blir så dramatisk.

SKR Ekonomirapporten maj 2020

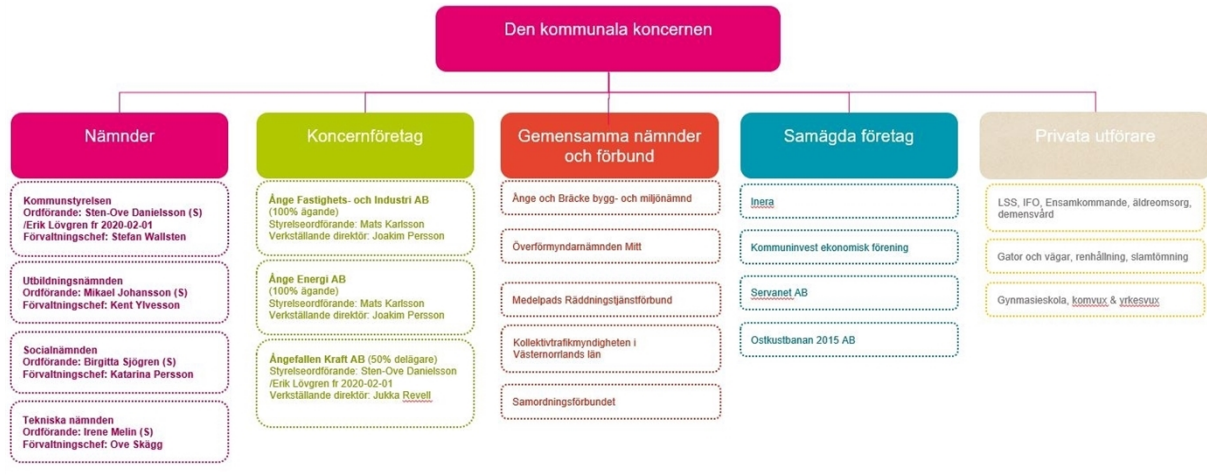
Befolkning

Antal invånare 2021-07-31:

9 254 personer vilket är en ökning med 28 personer sedan årsskiftet. Under augusti har antalet invånare minskat men utfallet är fortfarande positivt.

1.4 Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen består av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, de kommunala nämnderna, bolagen Ånge Fastighets- och Industri AB, Ånge Energi AB och Ångefallen Kraft AB.



Verksamhet som bedrivs i samarbete med andra

Kollektivtrafik: Bedrivs tillsammans med övriga kommuner och regionen i kommunalförbundet, Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland.

Räddningstjänst: Räddningstjänst bedrivs tillsammans med Sundsvalls och Timrå kommuner i kommunalförbundet Räddningstjänstförbundet Medelpad.

Överförmyndarverksamhet: Överförmyndarverksamheten bedrivs tillsammans med Sundsvall, Timrå och Nordanstigs kommuner i den gemensamma nämnden, Överförmyndarnämnden Mitt. Sundsvalls kommun är värdkommun.

Bygg- och miljö: Bygg- och miljöverksamheten bedrivs tillsammans med Bräcke kommun. Bräcke kommun är värdkommun.

Samordningsförbund: Verksamhet enligt lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) som infördes 2004. Övriga parter i Samordningsförbundet är Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och regionen.

Ägarandelar i andra företag, 2021-08-31

Servanet: Ånge kommun har 247 av totalt 4 607 aktier i Servanet. Övriga ägare i Servanet är Sundsvall, Timrå, Härnösand, Strömsund och Ragunda kommuner. Servanet bygger kommunens fibernät.

Inera: Ånge kommun har 5 aktier i Inera. Övriga ägare är Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, samt regioner och andra kommuner. Genom att erbjuda kompetens inom digitalisering stödjer Inera ägarnas verksamhetsutveckling. Inera koordinerar och utvecklar gemensamma digitala lösningar till nytta för invånare, medarbetare och beslutsfattare.

Kommuninvest ekonomisk förening: Ånge kommuns adel är 0,1 % av föreningens tillgångar och skulder.

Kommunen anlitar privata utförare flera av kommunens verksamheter. Förutom ersättning till privata utförare betalar kommunen ersättningar till fristående skolor och andra kommuner inom förkola, grundskola och gymnasieskolan.

1.5 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Pensionsförpliktelser

Kommunens pensionsåtagande uppgår, 2021-08-31, till 313 mkr. De kommunala bolagen har inte några pensionsåtaganden.

Pensionsförpliktelsen redovisas enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 231,1 mkr.

För att möta kommande pensionsutbetalningar finns el-aktiepengarna och en öronmärkning i eget kapital för pensionskostnader.

Kommunen följer RKR R10 från Rådet för kommunal redovisning gällande värdering och upplysningar om kommunens pensionsförpliktelser.

Styrelsen för SKR har den 23 april 2021 beslutat att anta ändringarna i livslängdsantagandet i RIPS, enligt RIPS-kommitténs förslag, samt att rekommendera kommuner och regioner att tillämpa de nya parametrarna vid beräkning av pensionsskuldens storlek. Senaste livslängdsantagandet gjordes 2007. Det nya antagandet påverkar kommunen pensionsavsättning med 4 mkr och ansvarsförbindelsen med 5,8 mkr.

| Pensionsförpliktelse | Kommunen | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 20210831 | 2020 | 20200831 | 2019 |
| Total pensionsförpliktelse i balansräkningen? | | | | |
| a) Avsättning inkl. särskild löneskatt | 82,0 | 73,6 | 75,4 | 70,8 |
| b) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt | 231,1 | 231,6 | 235,4 | 239,8 |
| Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring | | - | | - |
| Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse | | - | | - |
| Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring och stiftelse) | 313,0 | 305,2 | 310,8 | 310,6 |
| Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde | | | | |
| Totalt pensionsförsäkringskapital | | - | | - |
| -varav överskottsmedel | | - | | - |
| Totalt kapital pensionsstiftelse | | - | | - |
| Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning) | | - | | - |
| Summa förvaltade pensionsmedel | | | | |
| Finansiering | | | | |
| Återlånade medel | 313,0 | 305,2 | 310,6 | 310,6 |
| Konsolideringsgrad | | - | | - |

1.6 Händelser av väsentlig betydelse

1.7 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Finansiella mål

1. Kommunsektorn ska hushålla med resurserna och ska ha positiva ekonomiska resultat varje år. Hur stora dessa ekonomiska resultat ska vara kan komma att variera mellan olika år.

Kommunkoncernens resultat 2021 ska uppgå till minst 1 mkr.

| Den kommunala koncernens resultat, mkr | Prognos 2021 | 202108 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Kommunen | 10,0 | 27,8 | 21,8 | -2,0 | 1,6 | 3,9 |
| Ånge Energi AB (100% ägande) | 1,4 | 1,8 | 0,3 | 0,6 | 1,1 | 1,4 |
| Ånge Industri- och Fastighet AB (100% ägande) | 2,0 | 1,9 | -7,8 | -1,7 | 3,2 | 3,3 |
| Ångefallen Kraft AB (50% ägande) kommunens andel | 0 | 0 | -0,0 | -0,1 | -0,0 | -0,0 |
| Totalt | 13,4 | 31,5 | 14,2 | -3,2 | 6,0 | 8,6 |

Målet uppnås för perioden och prognosen är att målet även kommer att uppnås vid helåret.

2. På sikt ska kommunkoncernen ha en soliditet på 20% vilket innebär att den ska förbättras varje år. Soliditet är ett mått på den ekonomiska styrkan på längre sikt.

| Soliditet % Inklusivt Ansvarförbindelser | 202108 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| ÅFA | 8,5 | 8,3 | 9,8 | 9,8 | 9,0 |
| Ånge Energi AB | 14,2 | 11,3 | 10,2 | 8,2 | 6,5 |
| Ångefallen Kraft AB | 7,9 | 8,5 | 9,2 | 11,4 | 10,5 |
| Kommun | 5,3 | 0,4 | -5,3 | -6,8 | -9,3 |
| Koncern | 4,7 | 1,7 | -0,7 | -1,6 | -3,2 |

Målet uppnås för perioden och prognosen är att målet även kommer att uppnås vid helåret.

Verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning

1. Behovet av försörjningsstöd ska minska

| Utbetalning av försörjningsstöd, tkr | 202108 | 2020 | 202008 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|--------|-------|--------|-------|-------|-------|
| | 4 908 | 9 243 | 6 506 | 9 162 | 9 280 | 8 153 |

Utbetalningarna av försörjningsstöd är mindre än samma period 2020. I augusti 2021 är det 67 hushåll som har behov av försörjningsstöd, i augusti 2020 var det 97 hushåll.

Prognosen är att målet kommer att uppnås under året.

2. Minska antalet allvarliga fallskador i särskilda boenden och hemsjukvård

| Antal allvarliga fallskador i särskilt boende & hemsjukvård | | | | | | |
|---|--------|------|--------|------|------|------|
| | 202108 | 2020 | 202008 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Antal | 25 | 14 | 9 | 32 | 16 | 21 |

Antalet allvarliga fallskador är fler 2021 än under samma period 2020.

Målet kommer inte att uppnås under året.

3. Öka andelen ungdomar som har behörighet att söka nationellt yrkesprogram på gymnasiet (samtliga huvudmän i kommunen)

| Andel behöriga att söka nationellt program | | | | | |
|---|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Läsår | 2020/2021 | 2019/2020 | 2018/2019 | 2017/2018 | 2016/2017 |
| Totalt | | 76,10% | 76,10% | 66,7% | 72,3% |
| Flickor | | 65,60% | 77,30% | 76,6% | 79,2% |
| Pojkar | | 82,10% | 75,00% | 60,5% | 65,2% |
| Totalt, exkl okänd bakgrund och nyinvandrade | | 78,60% | 76,70% | 77,4% | 85,0% |
| Flickor, exkl okänd bakgrund och nyinvandrade | | 65,60% | 77,30% | 81,8% | 84,4% |
| Pojkar, exkl okänd bakgrund och nyinvandrade | | 86,50% | 76,10% | 74,2% | 85,7% |

Skolverket publicerar den officiella statistiken 30/9

Både i utbildningsnämnden, i verksamheten och koncernövergripande kommer åtgärder att tas fram för att öka andelen behöriga.

Målet inte kommer att uppnås under 2021.

4. Frisknärvaron ska öka bland de anställda i koncernen. Med anledning av Covid -19 pandemin under 2020 görs jämförelsen med 2019 års utfall

| Frisknärvaro, max 7 sjukdagar/år | 202108 | 2020 | 202008 | 2019 | 201908 | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|--------|------|--------|------|--------|------|------|
| Andel av personalen % | 65 | 45,7 | 61,0 | 59,0 | 71,6 | 60,2 | 62,0 |

Utfallet är sämre än motsvarande period 2019 men bättre än 2020. När kommunfullmäktige beslutade att utfallet ska jämföras med 2019 så förutsattes att pandemin skulle vara över 2021. Pandemin har dock fortsatt att påverka sjukfrånvaron under 2021.

Prognosen är att målet inte kommer att uppnås under 2021

Den sammantagna bedömningen är att god ekonomisk hushållning inte uppnås i delåret och prognosen är att det inte kommer att uppnås för helåret 2021.

Resultat och ekonomisk ställning

| Resultaträkning (mkr) | Utfall 20210831 | Budget 20210831 | Utfall 20200831 | Prognos 2021 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 112,9 | 90,6 | 102,5 | 155,0 |
| Verksamhetens kostnader | -521,6 | -513,9 | 512 | -800,0 |
| Avskrivningar | -12,0 | -14,0 | 13,1 | -19,0 |
| Verksamhetens netto | -420,7 | -437,2 | -422,6 | -664,0 |
| Skatter, utjämningsbidrag och generella statsbidrag | 443,4 | 435,5 | 445,9 | 665,0 |
| Finansnetto | 9,1 | 4,2 | -1,3 | 13,7 |
| Jämförelsestörande/extraordinära poster | -4,0 | 0,0 | 0,0 | -4,0 |
| Årets resultat | 27,8 | 2,5 | 23,1 | 10,7 |

Kommunens resultat 20210831 är 27,8 mkr vilket kan jämföras med det budgeterade resultatet på 2,5 mkr. I resultatet ingår förändring av semester- ferie- uppehålls- och övertidsskuld på cirka 12 mkr. Under resterade del av året kommer den effekten på resultatet att försvinna då kostnaden för intjänande ökar.

I delårsrapportens resultat finns 8,5 mkr bokfört av den ersättning kommunen fick 2020 som kostnadstäckning för pandemin. I årsredovisningen 2020 hade ingen redovisning gjorts av beviljade medel så det var osäkert om kommunen skulle få behålla pengarna. Socialnämndens kostnad för Covid-19 pandemin under perioden beräknas till 13 mkr. För 2021 har kommunen endast fått ersättning för ökade sjuklönekostnader trots att pandemin har fortsatt.

Jämfört med 2020:

Jämfört med 2020 är resultatet 2021 4,7 mkr bättre, verksamhetens kostnader är 9,6 mkr högre, intäkterna är 10,4 mkr högre och skatter och utjämningsbidrag är 2,5 mkr lägre.

| Finansiering, tkr | Utfall 2019 | Utfall 2020 | Budget 210831 | Utfall 210831 | Budget helår | Prognos helår |
|--------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Skatteintäkter | 457,6 | 455,6 | 299,1 | 299,3 | 448,6 | 448,9 |
| Slutavräkning, skatt | -4,0 | -9,0 | -2,2 | 6,5 | -3,3 | 8,8 |
| Summa skatteintäkter | 453,6 | 446,6 | 296,9 | 305,8 | 445,4 | 457,8 |
| Inkomstutjämningsbidrag | 111,7 | 114,4 | 79,2 | 79,3 | 118,8 | 119,0 |
| Kostnadsutjämnning | 32,9 | 44,8 | 26,1 | 25,9 | 39,1 | 38,9 |
| Regleringsavgift | 6,6 | 9,6 | 18,4 | 18,4 | 27,6 | 27,6 |
| Strukturbidrag | 3,0 | 3,0 | 2,0 | 2,0 | 3,0 | 3,0 |
| Införandebidrag | - | - | - | - | - | - |
| LSS-utjämnning | 1,0 | 2,7 | 1,2 | 1,4 | 1,7 | 2,1 |
| Summa utjämnning | 155,2 | 174,5 | 126,9 | 127,0 | 190,3 | 190,5 |
| Fastighetsavgift | 15,6 | 15,9 | 11,8 | 10,5 | 17,6 | 17 |
| Välfärdsmiljarder | 4,8 | 2,5 | - | - | - | - |
| Övriga generella statsbidrag | - | 17,5 | - | - | - | - |
| Ers sjuklön | - | 8,4 | - | 4,2 | - | 4,2 |
| Finansiella intäkter | 2,3 | 1,6 | 1,7 | 0,5 | 2,5 | 1,7 |
| Finansiella kostnader | -0,6 | -0,9 | -0,7 | -0,1 | -1,0 | -1,0 |
| Korrigeringar mm | 5,0 | 3,7 | - | -1,8 | - | 2,0 |
| Internränta | 2,3 | 2,4 | 1,3 | 1,4 | 3,0 | 3,0 |
| Avkastning ÅFA/Ånge Energi | - | - | - | - | 1,0 | 1,0 |
| Ångefallen Kraft | 3,8 | 1,7 | 2,7 | 9,5 | 4,0 | 14,0 |
| Resultatutjämningsreserv | - | - | - | - | 5,0 | - |
| Summa | 642,1 | 674,0 | 440,5 | 457,0 | 667,8 | 690,3 |
| Förändring jmf föregående år % | 0,6 | 5,0 | | | -0,9 | 2,4 |

| Ramfördelning, tkr | Utfall 2019 | Utfall 2020 | Budget 210831 | Utfall 210831 | Budget helår | Prognos helår |
|----------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Finansiering | 642,1 | 674,0 | 440,5 | 457,0 | 667,8 | 690,3 |
| Revision | -1,0 | -1,0 | -0,7 | -0,3 | -1,0 | -1,0 |
| Kommunstyrelse | -82,2 | -80,0 | -57,1 | -51,8 | -85,6 | -85,6 |
| Tekniska nämnden | -40,2 | -39,9 | -30,9 | -27,2 | -41,5 | -40,5 |
| Utbildningsnämnden | -211,1 | -213,6 | -142,8 | -142,2 | -222,6 | --227,7 |
| Utb. flyktingverksamhet | -0,1 | - | - | - | - | - |
| Socialnämnden | -264,4 | -274,2 | -178,5 | -173,2 | -270,7 | -274,2 |
| Soc. flyktingverksamhet | -1,5 | -1,4 | - | - | - | - |
| Arbetsgivaravgifter unga | - | - | 1,0 | - | 1,0 | 0 |
| Gemensamma nämnder/förbund | 24,2 | -25,5 | -17,8 | -18,9 | -25,9 | -26,4 |
| KS oförutsedda | - | - | -1,0 | - | - | -1,3, |
| Löneöversyn | - | - | 0,4 | - | -2,6 | - |
| Kompetensförsörjning | - | - | 0,5 | - | -0,5 | - |
| Digitalisering | - | - | -0,3 | - | -0,3 | - |
| Översiktsplan | - | - | -0,2 | - | -0,2 | -0,2 |
| Detaljplaner | - | - | -0,3 | - | -0,3 | -0,3 |
| Pensioner | -16,3 | -16,6 | -10,7 | -11,8 | -16,0 | -17,6 |
| Utredningar mm | - | - | - | - | - | -1,6 |
| Summa | 1,1 | 21,8 | 1,4 | 31,8 | 1,7 | 14,0 |
| Jämförelsestörande poster, netto | -3,1 | - | - | -4,0 | | -4,0 |
| Summa | -2,0 | 21,8 | - | 27,8 | 1,7 | 10,0 |

I budget för helår ingår kompensation för löneöversyn 2020 och 2021

Prognos 2021

Prognosen för 2021 är ett resultat på 10 mkr.

- Skatteintäkterna beräknas bli 12 mkr högre än budgeterat.
- Nettointäkten från Ångefallen Kraft beräknas blir 10 mkr mer än budgeterat.
- Utfallet av 2021-års blir 3 mkr lägre än budgeterat.
- Tekniska nämndens nettokostnad beräknas bli 1 mkr lägre än budgeterat.
- Utbildningsnämndens nettokostnad beräknas bli 5,1 mkr högre än budgeterat.
- Socialnämndens nettokostnad beräknas blir 3,5 mkr högre än budgeterat.

Världen befinner sig fortfarande i en pandemi vilket kan komma att påverka prognosen.

Soliditet

| Soliditet % Inklusive Ansvarförbindelser | Delår 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|------------|------|------|------|------|
| ÅFA | 8,5 | 8,3 | 9,8 | 9,8 | 9,0 |
| Ånge Energi | 14,2 | 11,3 | 10,2 | 8,2 | 6,5 |
| Ångefallen Kraft AB | 7,9 | 8,5 | 9,2 | 11,4 | 10,5 |
| Kommun | 5,3 | 0,4 | -5,3 | -6,8 | -9,3 |
| Koncern | 4,7 | 1,7 | -0,7 | -1,6 | -3,2 |

Likviditet

Ett mått på den finansiella styrkan, betalningsberedskapen på kort sikt, är likviditeten. Likvida medel är behållningen på kassa och bank. Ett annat mått är kassalikviditet, där omsättningstillgångarna sätts i förhållande till kortfristiga skulder. En god nivå är att kassalikviditeten ska överstiga 100 % vilket innebär att de kortfristiga skulderna kan betalas när de förfaller.

Vid årets början hade kommunkoncernen 220,3 mkr i likvida medel, omsättningstillgångarna exklusive förråd 1,7 mkr och kortfristiga skulder 159,4 mkr. Kassalikviditeten var 138 %. Vid periodens slut hade kommunkoncernen 278,9 mkr i likvida medel, omsättningstillgångarna exklusive förråd 1,3 mkr och kortfristiga skulder 177,1 mkr. Kassalikviditeten var 158 %.

Likviditeten har förbättrats jämfört med helår 2020. Förutom ett stort positivt kassaflöde från den löpande verksamheten så har koncernen omvandlat en intern långsiktig fordran till likvida medel genom en extern långgivare.

| Kassalikviditet % | 202108 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|-------------------|--------|------|------|------|------|
| Kommunen | 162 | 145 | 152 | 155 | 177 |
| Koncernen | 158 | 138 | 144 | 137 | 153 |

Pensionsskuld

2021-08-31 är kommunens pensionsskuld för anställda 79,5 mkr, inklusive löneskatt, vilket är en ökning under perioden med 6 mkr. 4 mkr av ökningen beror på det nya livslängdsantagandet som SKR har gjort. I resultaträkningen redovisas den ökningen som jämförelsestörande post.

Vid delårsrapporten görs ingen ny beräkning av pensionsskulden för förtroendevalda, det görs i samband med årsredovisningen.

1.8 Balanskravsresultat

| Balanskravsutredning, mkr | Prognos 2021 | 210831 | 2020 | 200831 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------|-------|--------|------|------|------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen, tkr | 10,0 | 27,8 | 21,8 | 23,0 | -2,0 | 1,6 | 3,9 |
| - Samtliga realisationsvinster | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| -/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| -/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 10,0 | 27,8 | 21,8 | 23,0 | -2,0 | 1,6 | 3,9 |
| - Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | 0,0 | 0,0 | -10,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| + Användning av medel från resultatutjämningsreserv | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets balanskravsresultat | 10,0 | 27,8 | 11,8 | 23,0 | -2,0 | 1,6 | 3,9 |
| -/+ Öronmärkning pensioner | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| -/+ Öronmärkning för anpassning till strukturell befolknings- och skattebortfall | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Det lagstadgade balanskravet är en miniminivå som innebär att intäkterna ska överstiga kostnaderna. I balanskravsutredningen visas om kravet är uppfyllt. Enligt balanskravet ska negativa resultat återställas senast tre år efter det att resultatet uppkommit.

Kommunfullmäktige får dock besluta att inte reglera ett negativt resultat om det finns synnerliga skäl. Synnerliga skäl ska omfatta både budget och utfall. Exempel på synnerliga skäl kan vara större omstruktureringskostnader av engångskaraktär i syfte att uppnå god ekonomisk hushållning.

I kommunens eget kapital finns medel öronmärkt för pensionskostnader, 22,9 mkr och anpassning till befolkningsutvecklingen, 22,4 mkr. Kommunfullmäktige beslutade under 2019 om riktlinjer för användning av de öronmärkta medlen.

I riktlinjerna som kommunfullmäktiges beslutade om, § 73 2019, säger att de öronmärkta medlen kan användas vid negativa resultat för pensionskostnader och åtgärder och omställningskostnader för att anpassa verksamheter till minskad befolkning och minskade intäkter.

Det finns inte några tidigare underskott som ska återställas.

1.9 Väsentliga personalförhållanden

Personalförändringar 2021

Under året har Ånge kommun i stort lyckats rekrytera personal för att täcka behovet. Rekryteringsläget har varit relativt stabilt i de olika verksamheterna. Behovet av utbildad personal kvarstår dock.

Inom socialförvaltningen har man inte kunnat överanställa sommarvikarier i den mån som önskats, men överlag har bemanningsläget varit likt 2020 och avslöpt relativt väl. Något fler sjukskrivningar denna sommar sett mot föregående sommar och ersättare för chefer likt 2020 har fungerat väl.

Mer information finns under avsnittet Medarbetare för respektive förvaltning.

Pensionsavgångar ökar inom samtliga förvaltningar och under 2022 ses ett 20-tal medarbetare nå en ålder på 65 år.

Vad det gäller antalet tillsvidareanställda medarbetare är det i dagsläget endast en marginell skillnad sett emot samma tidpunkt 2020. Visstidsanställda med månadslön har under 2021 ökat medan timanställda minskat.

| Antal anställda | 2021-08-31 | 2020 | 2020-08-31 | 2019 | 2018 | 2017 |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tillsvidareanställda | 760 | 761 | 761 | 775 | 787 | 779 |
| Visstidsanställda, månadslön | 134 | 107 | 61 | 112 | 110 | 128 |
| Timanställda | 67 | 95 | 104 | 84 | 86 | 89 |
| Totalt | 961 | 962 | 926 | 971 | 983 | 996 |

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron 210831 uppgick till 8,6%, vilket är 0,4% lägre än föregående år under samma tidpunkt, något som till viss del kan kopplas till pågående vaccinering under pandemin. Total sjukfrånvaro under augusti månad ligger på 6,44%.

Andelen sjukskrivna över 60 dagar uppgick 210831 till 45,1%, vilket är högre än 200831 då det uppgick till 40,5%. Tidsbrist för cheferna att följa upp sjukskrivna medarbetare över tid under pandemin kan vara en orsak.

När det gäller åldersgruppen 30 år eller yngre ligger den totala sjukfrånvaron 210831 på 6,4% att jämföras med 200831 vilket då var 8,6%. Här ses en positiv förändring.

Under våren 2020 var planeringen att införa tjänsten frisk och sjuk (service till anställda vid sjukdom och vård av sjukt barn via företagshälsovården Priserva) som pilot på äldreboendena Furubacken, Hallstaborg och Parkbacken, men pga. av Coronapandemin är det fortfarande uppskjutet. Planerad start 2022.

Friskvårdssatsningar under 2021 har bestått av friskvårdsbidraget samt vissa riktade insatser från de upphandlade samtalscoacherna, detta för att förebygga ohälsa bland medarbetare.

Fortsatt gäller att följa sjukfrånvaron där förvaltningscheferna presenterar hur det ser ut på årets nämndssammanträden. På enhetsnivå under arbetsplatsträffar diskuteras sjukfrånvaron för att på så sätt finna förebyggande insatser och främja hälsa.

Satsning på friskvård och hälsa sker i form av friskvårdskuponger (3000 kronor per år för heltidsanställda med egenavgift 1500 kronor per år).

| Sjukfrånvaro, kommunen | 2021-08-31 | 2020 | 2020-08-31 | 2019 | 2019-08-31 |
|--|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| % andel av totalt antal sjukdagar (60 dagar eller mer) | 45,1% | 37,41% | 40,5% | 43,97% | 44,2% |
| % sjuktid av tillgänglig tid (60 dagar eller färre) | 54,9% | 62,59% | 59,5% | 56,03% | 55,8% |
| Totalt | 8,6% | 9,52% | 9,0% | 7,15% | 7,0% |
| Kvinnor | 9,4% | 10,63% | 10,0% | 8,13% | 7,6% |
| Män | 5,6% | 5,75% | 5,0% | 5,08% | 4,4% |
| åldersgrupp <30 år | 6,4% | 8,42% | 8,6% | 7,08% | 5,8% |
| åldersgrupp 30-49 år | 7,9% | 8,96% | 8,3% | 6,81% | 6,4% |
| åldersgrupp >50 år | 9,4% | 10,09% | 9,6% | 8,07% | 7,6% |

1.10 Förväntad utveckling - möjligheter och utmaningar

Konsekvenserna av den pågående pandemin är fortfarande svårt att bedöma. Kommunen följer SKR, Sveriges kommuner och regioners, bedömningar när det gäller utvecklingen av skatteintäkter.

Kompetensförsörjningen kommer att vara en stor utmaning för Ånge kommun framöver. SCB:s Prognos är att antalet invånare i åldrarna 19-64 år minskar, samtidigt som många kommer att gå i pension. Kan dock konstateras att prognosen inte stämmer för periodens utfall.

Våra verksamheter behöver utvecklas inom nya arbetssätt och med hjälp av digitala hjälpmedel.

Minskat utanförskap är en annan stor utmaning. För att minska utanförskapet i framtiden är det viktigt att fler går ut grundskolan med behörighet att söka program på gymnasiet.

Förändringen av antalet invånare påverkar det ekonomiska utrymmet, vilket kommer att innebära fortsatta behov av verksamhetsförändringar om antalet invånare minskar medans ett ökat antal invånare ger kommunen andra möjligheter.

ÅFA:s vakansgrad på bostadssidan är hög och prognosen är en fortsatt ökning. En hög vakansgrad är inte ekonomiskt hållbart.

2 Måluppfyllelse

2.1.1 Kommunfullmäktiges mål -Det goda livet

Goda förutsättningar att bo och leva i Ånge kommun. Att ha service, kommunikationer, idrott, kultur och en rik fritid som ökar trivsselfaktorn.



Kommentar

Under det första delåret 2021 pågick fortfarande covid-restriktioner i samhället. Med en pandemi och dess följder har samhällets strukturer utmanats. Både unga och äldre har haft en annan vardag än livet innan pandemi.

Under pandemin har organisationens energi koncentrerats på att göra bra prioriteringar för befolkningen och att värna hälsa. Men ett aktivt engagemang visas kring kommunens framtidsfrågor med bra förutsättningar och förhoppningar i visionsarbetet. Under senaste halvåret har det formulerats nya fokusområden utifrån ett inkluderande och brett visionsarbete. Vår kultur Stoltheten och de goda förutsättningarna och möjligheterna kommunen har blir tydliga i visionsarbetet. Det pågår en positiv utveckling och trend kring kommunens attraktivitet. I brytpunkten mot en positivare trend samlar kommunen en strategisk styrka för att kunna göra åtgärder för framtiden när det gäller folkhälsa och samhällsekonomi.

Det finns goda förutsättningar en positiv utveckling. Ånge har naturliga tillgångar som kan komma att öka i värde även i omvärldens ögon. Kommunen har bra möjligheter till friluftsliv och naturnära avkoppling. Digitaliseringen har hjälpt till att ta stora kliv i stöd för nya sätt att arbeta och mötas. Att distansmöten och digitala tjänster blir ett förstahandsval är positivt för en landsbygdskommun med stora avstånd.

2.1.2 Kommunfullmäktiges mål – Utbildning och Kompetensförsörjning

Utbildningsmöjligheter med hög kvalitet genom hela kedjan från förskola till vuxnas lärande. Att kunna tillgodose arbetslivets efterfrågan på kompetens.







Kommentar

Kunskapsresultaten behöver höjas och det kompensatoriska uppdraget tydliggöras så att fler elever ska klara sig genom vårt utbildningssystem vilket ligger i handlingsplanen för utbildningsnämnden.

2.1.3 Kommunfullmäktiges mål – Ett levande näringsliv

Ett aktivt och levande näringsliv fyllt av nytänkande och kreativitet. Ett lokalt och regionalt engagemang och samarbete.



| | |
|---|-----------------|
| Symboler: | |
|  | Uppfyllt |
|  | Delvis uppfyllt |
|  | Knappt uppfyllt |
|  | Ej uppfyllt |

Kommentar

Planerat arbete med näringslivsklimat har påverkats kraftigt av Corona-pandemin och de åtgärder och aktiviteter som hade förväntats kunna genomföras har nästan undantagslöst skjutits på framtiden. Planerade företagsbesök har ställts in, alla fysiska möten ersättes med digitala former eller ställdes in. Svenskt Näringslivs ranking visar en förbättring av företagsklimatet med 33 placeringar till plats 242 i landet.

3 Ekonomi

3.1.1 Resultaträkning

| RESULTATRÄKNING, mkr | | Kommunen | | | | | Kommunkoncernen | | | |
|--|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | Not | Utfall 2108 | Utfall 2008 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Utfall 2020 | Utfall 2108 | Utfall 2008 | Prognos 2021 | Utfall 2020 |
| Verksamhetens intäkter | 1 | 112,9 | 102,5 | 140,0 | 175,0 | 173,0 | 152,2 | 134,9 | 236,5 | 234,3 |
| Jämförelsestörande intäkter | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -521,6 | -512,0 | -785,0 | -821,1 | -790,2 | -542,6 | -523,8 | -853,6 | -823,6 |
| Jämförelsestörande kostnader | 3 | -4,0 | 0,0 | 0,0 | -4,0 | 0,0 | -4,0 | 0,0 | -4,0 | 0,0 |
| Avskrivningar | 4 | -12,0 | -13,1 | -21,6 | -21,0 | -19,4 | -25,1 | -25,8 | -44,3 | -49,6 |
| Verksamhetens nettokostnad | | -424,7 | -422,5 | -666,6 | -671,1 | -636,6 | -419,4 | -414,7 | -665,4 | -638,9 |
| Skatteintäkter | 5 | 305,8 | 301,4 | 445,4 | 457,8 | 446,6 | 305,8 | 301,4 | 457,8 | 446,6 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 6 | 137,6 | 144,5 | 208,0 | 207,6 | 210,4 | 137,6 | 144,5 | 207,6 | 210,4 |
| Verksamhetens resultat | | 18,7 | 23,4 | -13,3 | -5,7 | 20,4 | 23,9 | 31,2 | 0,0 | 18,1 |
| Finansiella intäkter | 7 | 10,1 | 1,1 | 11,0 | 16,7 | 3,4 | 11,3 | 0,6 | 18,8 | 1,5 |
| Finansiella kostnader | 8 | -1,0 | -1,4 | -1,0 | -1,0 | -2,1 | -3,7 | -4,1 | -5,4 | -5,4 |
| Aktuell skatt | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Resultat efter finansiella poster | | 27,8 | 23,0 | -3,3 | 10,0 | 21,8 | 31,5 | 27,7 | 13,4 | 14,3 |
| Extraordinära Poster (netto) | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Periodens/Årets resultat | | 27,8 | 23,0 | -3,3 | 10,0 | 21,8 | 31,5 | 27,7 | 13,4 | 14,3 |
| Årets förändring RUR | | | | 5,0 | | | | | | |
| Balanskravsresultat | | 27,8 | 23,0 | 1,7 | 10,0 | 21,8 | 31,5 | 27,7 | 13,4 | 14,3 |
| Koncerninterna elimineringar framgår av not 22 | | | | | | | | | | |

3.1.2 Balansräkning

| BALANSRÄKNING, mkr | Not | Kommunen | | Kommunkoncernen | |
|---|-----|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | Utfall 202108 | Utfall 202012 | Utfall 202108 | Utfall 202012 |
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 9 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,1 |
| Materiella anläggningstillgångar | 10 | | | | |
| Mark, byggnader, tekniska anläggningar | | 173,0 | 181,5 | 584,2 | 605,3 |
| Maskiner och inventarier | | 23,6 | 27,0 | 33,8 | 37,4 |
| Leasade maskiner | | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| Pågående investeringar | 11 | 76,8 | 48,7 | 106,0 | 56,0 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 12 | 62,9 | 79,9 | 15,0 | 14,2 |
| Summa anläggningstillgångar | | 336,3 | 337,2 | 739,0 | 713,1 |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | | | |
| Förråd mm | | 0,0 | 0,0 | 1,3 | 1,7 |
| Fordringar | 13 | 64,9 | 57,5 | 65,9 | 54,5 |
| Kassa bank | 14 | 175,5 | 139,8 | 213,0 | 165,8 |
| Summa omsättningstillgångar | | 240,4 | 197,3 | 280,2 | 222,0 |
| Summa tillgångar | | 576,7 | 534,4 | 1 019,2 | 935,0 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | | |
| Eget kapital | 15 | | | | |
| Årets resultat | | 27,8 | 21,8 | 31,5 | 14,3 |
| Övrigt eget kapital | | 224,1 | 202,3 | 237,2 | 222,9 |
| Resultatutjämningsreserv | | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Summa eget kapital | | 261,9 | 234,1 | 278,7 | 247,2 |
| Avsättningar | | | | | |
| Avsättning pensioner och liknande förpliktelser | 16 | 82,0 | 75,6 | 82,0 | 75,6 |
| Övriga avsättningar | 17 | 12,0 | 12,0 | 12,1 | 12,1 |
| Summa avsättningar | | 94,0 | 87,6 | 94,1 | 87,7 |
| Skulder | | | | | |
| Långfristiga skulder | 18 | 73,7 | 76,4 | 469,4 | 440,7 |
| Kortfristiga skulder | 19 | 147,2 | 136,4 | 177,1 | 159,4 |
| Summa skulder | | 220,8 | 212,8 | 646,5 | 600,1 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | 576,7 | 534,4 | 1 019,2 | 935,0 |
| Koncerninterna elimineringar framgår av not 22 | | | | | |

3.1.3 Kassaflödesanalys

| KASSAFLÖDESRAPPORT | | Kommunen | | |
|---|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Mkr | Not | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | | |
| Årets resultat | 23 | 27,8 | 23,0 | 21,8 |
| Justering för av- och nedskrivningar | 24 | 12,0 | 13,1 | 19,4 |
| Justering gjorda avsättning pensioner o övriga avsätt | 25 | 6,4 | 4,6 | 4,8 |
| Justering för ianspråktaga avsättn pensioner o övriga | | | | |
| Justering för uppskjuten skatt | | | | |
| Justering för minoritetens andel resultat | | | | |
| Justering för reavinster | | | | -0,6 |
| Justering för reaförluster | | | | |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster | | | | 0,6 |
| Medel från verksamheten före förändring RK | | 46,2 | 40,7 | 46,0 |
| Ökn(-)/minskn(+) förråd | | | | |
| Ökn(-)/minskn(+) kortfristig fordringar | 26 | -7,4 | -12,5 | 4,2 |
| Ökn(+)/minskning(-) kortfristig skuld | 27 | 10,8 | -11,6 | -1,3 |
| Summa ökning(+) minskning(-) | | 3,4 | -24,0 | 2,8 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 49,5 | 16,7 | 48,9 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Investering i immateriella tillgångar | | | | |
| Investering i materiella tillgångar | | -28,1 | -17,9 | -56,5 |
| Avyttring av materiella tillgångar | | | | 0,7 |
| Justering för nedskrivning | | | | |
| Leasade maskiner | | | | |
| Investering i finansiella tillgångar | | | | |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 28 | -28,1 | -17,9 | -55,8 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Långfristig upplåning/ökning långfristig skuld | | | | 0,1 |
| Amortering av långfristiga lån | | -2,7 | -3,3 | -4,7 |
| Ökn./minskn. långfristiga fordringar | | 17,0 | -1,5 | 3,5 |
| Utdelning | | | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 29 | 14,3 | -4,8 | -1,1 |
| Årets kassaflöde | | 35,7 | -6,1 | -8,1 |
| Likvida medel vid årets början | | 139,8 | 147,8 | 147,8 |
| Likvida medel vid årets slut | | 175,5 | 141,8 | 139,8 |

3.2 Investeringsredovisning

Investeringar 2021

Eftersom kommunens verksamhetsfastigheter ägs och förvaltas av Ånge Fastighets- & Industri AB, ÅFA, så är den kommunala investeringsnivån jämförelsevis låg och jämn över tiden och har hållit sig under avskrivningsnivån.

Den totala investeringsbudgeten 2021 är 101,2 mkr enligt kommunfullmäktiges beslut:

- november 2020, §80, 85,5 mkr
- april 2021, §29, 12,6 mkr
- april 2021, §74, 1,1 mkr
- april 2021, §76, 2 mkr

Nettokostnaden för kommunens investeringar 20210831 är 28,1 mkr. Prognosen för 2021 är 60,3 mkr.

| Investeringar, mkr | Prognos 2021 | Utfall 210831 | Budget 2021 | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Utfall 2017 |
|------------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kommunstyrelse | 2,2 | 1,8 | 2,6 | 29,8 | 5,1 | 0,3 | 0,8 |
| Teknisk nämnd | 49,8 | 24,6 | 90,3 | 22,6 | 23,3 | 18,8 | 15,8 |
| Utbildningsnämnd | 4,1 | 1,4 | 4,1 | 2,7 | 2,1 | 5,1 | 6,3 |
| Socialnämnd | 4,2 | 0,2 | 4,2 | 1,3 | 1,6 | 2,5 | 7,1 |
| Summa | 60,3 | 28,1 | 101,2 | 56,4 | 32,2 | 26,7 | 30,0 |
| Därav pågående investeringar | | | | 48,7 | 8,2 | 3,6 | 5,5 |

Kommunstyrelsen:

Investering har gjorts i högre serverkapacitet i samband med uppgradering i början av året. Det finns behov av flera stora investeringar i infrastruktur, framför allt kring nätverk. Stora delar av hårdvaran såsom brandvägg, switchar och accesspunkter behöver bytas ut så snart som möjligt. Inköp och arbete planeras i samband med att driftleverantör kommit på plats.

Slutlig kostnad för renovering av badhuset 34,7 mkr.

Tekniska nämnden:

Många projekt är påbörjade och en del av projekten kommer att löpa över årsskiftet. Avloppsreningsverket i Fränsta beräknas att vara klart i början av 2023.

Utbildningsnämnden:

Investeringsbudgeten har bland annat använts till datorer, smartboards samt en fräsmaskin till Bobergsgymnasiet. Under hösten kommer en kostnad för ombyggnation på Minervaskolan för årskurs 6 på ca 1,4 mkr. Inköp av maskiner till de nya programmen på Bobergskolan planeras också under hösten.

Socialnämnden:

Inga investeringar är påbörjade ännu på grund av pandemin. Dock planerar Socialnämnden att använda sin budget under året.

| Större investeringar, mkr | Ack utfall 210831 |
|---|--------------------------|
| Bredband infrastruktur inklusive bidrag | 7,6 |
| Ombyggnad simhall Fränsta | 1,7 |
| Ombyggnation postterminalen fordonsutbildning | 1,5 |
| Hjullastare | 1,6 |
| Avloppsreningsprojekt | 11,8 |
| Driftövervakning | 1,1 |
| Summa | 25,1 |

3.3 Noter till redovisningen

| Not 1 Verksamhetens intäkter | Kommunen | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2020-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Försäljningsintäkter | 5,3 | 5,5 | 8,7 |
| Taxor och avgifter | 29,3 | 29,9 | 51,8 |
| Hyror och arrenden | 7,1 | 6,1 | 9,9 |
| Bidrag | 69,7 | 59,7 | 99,4 |
| Försäljning av verksamhet och konsulttjänster | 1,5 | 1,4 | 2,6 |
| Realisationsvinster | 0,0 | 0,0 | 0,6 |
| Övriga intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa verksamhetens intäkter | 112,9 | 102,5 | 173,0 |

| Not 2 Verksamhetens kostnader | Kommunen | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Löner och sociala avgifter | -304,5 | -297,4 | -458,8 |
| Pensionskostnader | -29,8 | -26,4 | -31,8 |
| Övriga personalkostnader | -1,1 | 0,0 | -2,1 |
| Inköp av anläggnings och underhållsmaterial | -3,8 | -3,4 | -5,6 |
| Bränsle, energi och vatten | -3,9 | -0,4 | -6,5 |
| Köp av huvudverksamhet | -66,1 | -65,2 | -99,9 |
| Lokal- och markhyror | -39,3 | -4,7 | -59,6 |
| Övriga tjänster | -15,2 | 0,0 | -29,0 |
| Lämnade bidrag | -13,6 | -2,0 | -23,6 |
| Realisationsförluster och utrangeringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Övriga kostnader | -44,3 | -112,4 | -73,3 |
| Summa verksamhetens kostnader exkl. avskrivningar | -521,6 | -512,0 | -790,2 |

| Not 3 Jämförelsestörande poster | Kommunen | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Ändrat livslängdsantagande i RIPS | -4,0 | | |
| Summa jämförelsestörande poster | -4,0 | 0,0 | 0,0 |

| Not 4 Avskrivningar | Kommunen | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Avskrivning immateriella tillgångar | 0,0 | 0,0 | -0,1 |
| Avskrivning byggnader och anläggningar | -8,5 | -9,1 | -13,3 |
| Avskrivning maskiner och inventarier | -3,4 | -3,9 | -6,0 |
| Avskrivning leasade maskiner | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Nedskrivningar | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Uppskrivningar | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa avskrivningar | -12,0 | -13,1 | -19,4 |

| Not 5 Skatteintäkter | Kommunen | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Preliminär kommunalskatt | 299,3 | 303,7 | 455,6 |
| Preliminär slutavräkning innevarande år | 4,7 | -2,3 | -6,7 |
| Slutavräkningsdifferens föregående år | 1,8 | 0,0 | -2,3 |
| Summa skatteintäkter | 305,8 | 301,4 | 446,6 |

| Not 6 Generella statsbidrag och utjämning | Kommunen | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Inkomstutjämningsbidrag | 79,3 | 76,3 | 114,4 |
| Kommunal fastighetsavgift | 10,5 | 10,4 | 15,9 |
| Bidrag/avgift för LSS-utjämning | 1,4 | 1,8 | 2,7 |
| Kostnadsutjämningsbidrag | 25,9 | 29,9 | 44,8 |
| Strukturbidrag | 2,0 | 2,0 | 3,0 |
| Regleringsbidrag/avgift | 18,4 | 6,4 | 9,6 |
| Generella bidrag från staten | 0,0 | 17,7 | 20,0 |
| Införandebidrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa generella statsbidrag och utjämning | 137,6 | 144,5 | 210,4 |

| Not 7 Finansiella intäkter | Kommunen | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Utdelning på aktier och andelar | 9,7 | 0,4 | 1,9 |
| Ränteintäkter | 0,4 | 0,7 | 1,0 |
| Övriga finansiella intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,5 |
| Summa finansiella intäkter | 10,1 | 1,1 | 3,4 |

| Not 8 Finansiella kostnader | Kommunen | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-08-31 | 2020-12-31 |
| Räntekostnader | -0,2 | -0,2 | -0,4 |
| Räntekostnader på pensionsavsättning | -0,8 | -1,2 | -1,7 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa finansiella kostnader | -1,0 | -1,4 | -2,1 |

| Not 9 Immateriella anläggningstillgångar | Kommunen | |
|---|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Anskaffningsvärde | 0,2 | 0,2 |
| Ackumulerad avskrivning | -0,2 | -0,1 |
| Bokfört värde | 0,0 | 0,1 |
| Avskrivningstider 3 år | | |

| Not 10 Materiella anläggningstillgångar | Kommunen | |
|--|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | |
| Anskaffningsvärde | 438,9 | 438,9 |
| Ackumulerad avskrivning | -266,0 | -257,4 |
| Bokfört värde | 173,0 | 181,5 |
| Avskrivningstider 10-50 år | | |

Avskrivning görs med linjär avskrivning för en bedömd nyttjandeperiod

| Not 10 Materiella anläggningstillgångar | Kommunen | |
|--|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Maskiner och inventarier | | |
| Anskaffningsvärde | 84,0 | 84,0 |
| Akkumulerad avskrivning | -60,4 | -57,0 |
| Bokfört värde | 23,6 | 27,0 |
| Avskrivningstider 3-20 år | | |

Avskrivning görs med linjär avskrivning för en bedömd nyttjandeperiod

| Not 11 Pågående investeringar | Kommunen | |
|---|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Ombyggnad posten | 2,13 | 1,5 |
| Gemensam IT-infrastruktur | 0,08 | 0,0 |
| Bredband DIG 2020 | 1,07 | 0,0 |
| Bredband | 4,81 | 0,0 |
| Bredband Ö Magdbyn - Ei | 1,93 | 1,8 |
| Bredband övriga ortsnät | 1,59 | 0,0 |
| Ombyggnad simhall Fränsta | 34,68 | 32,9 |
| Upprustning torg | 0,01 | 0,0 |
| Ombyggnation postterminalen fordonsutb. | 1,45 | 0,0 |
| Ledningsnät, sanering | 0,04 | 0,0 |
| Ledningsnät Östby | 0,55 | 0,5 |
| Ledningsnät Kölsillre | 0,04 | 0,0 |
| Ledningsnät Fränsta | 0,17 | 0,0 |
| Ledningsnät Ånge | 0,29 | 0,0 |
| Hjullastare | 1,56 | 0,0 |
| Avloppsreningsprojekt Ft-Th | 22,44 | 10,7 |
| Driftövervakning | 2,29 | 1,2 |
| IT-investeringar | 0,77 | 0,0 |
| Utemiljöer skolor | 0,68 | 0,0 |
| Förebyggande+taklyftar, sängar | 0,23 | 0,0 |
| Summa pågående investeringar | 76,8 | 48,7 |

| Not 12 Finansiella anläggningstillgångar | Kommunen | |
|---|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Aktier och andelar | | |
| Ånge Fastighets- och Industri AB | 14,0 | 14,0 |
| Ånge Energi AB | 6,0 | 6,0 |
| Ångefallens Kraft | 9,0 | 9,0 |
| Insats i Kommuninvest Ek.för. | 1,5 | 1,5 |
| Sundsvall/Timrå/Ånge Räddningsförbund | 1,2 | 1,2 |
| Serva Net AB | 0,2 | 0,2 |
| SKL Företag AB | 0,0 | 0,0 |
| Långfristigt lån till kommunägda företag | 28,5 | 45,5 |
| Kommuninvest (Förlagslån) | 2,2 | 2,2 |
| Länstrafiken, utlämnat lån | 0,2 | 0,2 |
| Bostadsrätter | 0,0 | 0,0 |
| Övriga värdepapper | 0,1 | 0,0 |
| ÅFA:s långfristiga fordringar | 0,0 | 0,0 |
| Ostkustbanan | 0,0 | 0,0 |
| Redovisat värde | 62,9 | 79,9 |

| Not 13 Fordringar | Kommunen | |
|--|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Kundfordringar | 10,4 | 16,5 |
| Stats- och EU-bidragsfordringar | 5,6 | 4,7 |
| Upplupna skatteintäkter | 4,7 | 0,0 |
| Fordran mervärdesskatt | 9,1 | 10,3 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 19,8 | 24,0 |
| Fordran kommunalfastighetsskatt | 2,4 | 0,0 |
| Räntefordringar bl.a. elaktiefonder | 0,0 | 0,0 |
| Kort del av långfristig fordran koncern | 0,2 | 5,0 |
| Övriga fordringar | 12,6 | -3,1 |
| Redovisat värde | 64,9 | 57,5 |

| Not 14 Kassa, bank | Kommunen | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Kommunens del i koncernbanken | 63,0 | 51,0 |
| Övriga bankmedel | 112,5 | 88,8 |
| Redovisat värde | 175,5 | 139,8 |

| Not 15 Eget kapital | Kommunen | |
|--|--------------|--------------|
| | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Mkr | | |
| Årets resultat | 27,8 | 21,8 |
| Övrigt eget kapital | 224,1 | 202,3 |
| Varav EK reserv. Framtida pensioner | 22,9 | 22,9 |
| Varav EK reserv. Anpassning till befolkningsutveckling | 22,4 | 22,4 |
| Resultatutjämningsreserv | 10,0 | 10,0 |
| Summa eget kapital | 261,9 | 234,1 |

| Not 16 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser | Kommunen | |
|--|-------------|-------------|
| | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Mkr | | |
| Avsatt till pensioner exkl. ÖK-SAP föregående årsskifte | 59,3 | 51,1 |
| Avsatt till pensioner ÖK-SAP föregående årsskifte | 0,0 | 0,0 |
| Ränteuppräkning | 0,4 | 0,6 |
| Basbeloppsuppräkning | 0,4 | 0,9 |
| Utbetalningar | -1,6 | -2,6 |
| Sänkning av diskonteringsränta | 0,0 | 0,0 |
| Ändrat livslängdsantagande i RIPS | 3,2 | 0,0 |
| Slutbetalning FÅP | 0,0 | 0,0 |
| Utbetalning ÖK-SAP | 0,0 | 0,0 |
| Intjänad Förmånsbestämd ålderspension | 2,3 | 4,8 |
| Intjänad PA-KL | 0,1 | 4,5 |
| Nya arbetstagare ÖK-SAP | 0,0 | 0,0 |
| Nya efterlevnadspensioner | 0,0 | 0,2 |
| Övrig post | 0,1 | -0,2 |
| Förtroendevalda enligt KPA | 0,6 | 0,6 |
| Särskild avtalspension | 0,0 | 0,0 |
| Löneskatt | 15,7 | 14,5 |
| Pension Räddningsförbund | 1,5 | 1,2 |
| Summa avsatt till pensioner | 82,0 | 75,6 |

| Not 17 Övriga avsättningar | Kommunen | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Avs. återställande av deponi | | |
| Redovisat värde vid årets början | 12,0 | 12,0 |
| Nya avsättningar | 0,0 | 0,0 |
| lanspråktaga avsättningar | | |
| Summa övriga avsättningar | 12,0 | 12,0 |

| Not 18 Långfristiga skulder | Kommunen | |
|---|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Skulder till kreditinstitut | 30,0 | 30,0 |
| Fondering framtida investering VA | 6,0 | 6,0 |
| Övriga långfristiga skulder | 0,2 | 0,2 |
| Summa | 36,2 | 36,2 |
| Långfristig leasingsskuld | 0,0 | 0,0 |
| Skuld anläggning-/anslutningsavgift | 0,4 | 0,4 |
| Ack upplösning anläggning/anslutningsavgift | -0,1 | -0,1 |
| Skuld anslutningsavgift | 0,3 | 0,3 |
| Skuld Investeringsbidrag | 86,1 | 86,1 |
| Ack upplösning investeringsbidrag | -49,0 | -46,3 |
| Skuld Investeringsbidrag | 37,1 | 39,8 |
| Summa långfristiga skulder | 73,7 | 76,4 |

| Not 19 Kortfristiga skulder | Kommunen | |
|--|-------------------|-------------------|
| Mkr | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Kortfristig del av skuld | 0,0 | 0,0 |
| Leverantörsskulder | 47,1 | 22,9 |
| Semesterlöne- och övertidsskuld | 13,3 | 21,9 |
| Personalens skatter och arbetsgivaravgifter | 31,7 | 29,5 |
| Upplupna pensioner inkl. löneskatt | 15,0 | 14,8 |
| Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader | 13,8 | 17,9 |
| Övriga kortfristiga skulder | 26,2 | 29,5 |
| Summa kortfristiga skulder | 147,2 | 136,4 |

| Not 20 Borgensförbindelser | Kommunen | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Mkr | | |
| Ånge kommun | | |
| Helägda företag | | |
| ÅFA | 345,6 | 329,3 |
| Ånge Energi AB | 56,3 | 37,6 |
| Övriga juridiska personer | | |
| Ånge Ridklubb | 0,0 | 0,0 |
| Övriga fysiska personer | | |
| Diverse byggnadskreditiv | 0,0 | 0,0 |
| Borgensansvar för egna hem | 0,4 | 0,4 |
| Borgensansvar för kreditgaranti | 0,0 | 0,0 |
| Förlustansvar för bostadslån | 0,0 | 0,0 |
| Summa borgensförbindelser | 402,3 | 367,4 |

Anm 1. En strategisk ökning av borgensåtagandet för Åfa skedde 1997 i samband med omorganisation för att minska ÅFA's lånekostnad. En saneringsinsats genomfördes 1999 på 110 mkr, där staten bidrog med 35 mkr. Saneringen fullföljdes 2001 genom avskrivning av ett amorteringsfritt lån till ÅFA på 83 mkr. Därmed skapades ett utrymme, som ÅFA nyttjade till att skriva ned för höga tillgångsvärden på verksamhets och kommersiella delen. Avtalet med Bostadsdelegationen godkändes/upphörde i dec 2006. Nytt tilläggsavtal har tecknats med BKN om 22,4 mkr för sanering efter nedläggning av Migrationsverket (180 lgh). Det statliga bidraget blev 12,4 mkr.

Solidarisk borgen

Ånge Kommun har i juni 2003 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och landsting/regioner som per 2021-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ånge Kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 532 634 758 387 kronor och totala tillgångar till 547 144 627 093 kronor. Ånge Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 504 755 533 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 519 195 125 kronor.

| Not 21 Pensionsförpliktelser inkl. skatt | Kommunen | |
|--|--------------|--------------|
| | 2021-08-31 | 2020-12-31 |
| Mkr | | |
| Ingående ansvarsförbindelse | 186,4 | 192,9 |
| Aktualisering | 0,0 | 0,0 |
| Ränteuppräknig | 0,8 | 1,3 |
| Basbeloppsuppräknig | 2,1 | 4,6 |
| Sänkning av diskonteringsräntan | 0,0 | 0,0 |
| Ändringar av försäkringstekniska grunder | 0,0 | 0,0 |
| Övrig post | -1,0 | -1,6 |
| Årets utbetalningar | -7,1 | -10,8 |
| Förtroendevalda inklusive löneskatt | 0,0 | 0,0 |
| Ändrat livslängdsantagande i RIPS | 4,7 | 0,0 |
| Summa pensionsförpliktelser | 185,9 | 186,5 |
| Löneskatt | 45,1 | 45,2 |
| Utgående ansvarsförbindelse | 231,1 | 231,7 |

| Not 22 Koncerninterna förhållanden | | Försäljning | | Finansiella | | Jämförelse-störande poster | |
|------------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|------------|----------------------------|------------|
| Resultaträkning, mkr | Ägd andel | Intäkt | Kostnad | Intäkt | Kostnad | Intäkt | Kostnad |
| Kommunen | | | | | | | |
| Ånge Fastighet AB | 100% | 4,2 | 40,5 | 0,1 | | | |
| Ånge Energi AB | 100% | 0,0 | 0,9 | 0,1 | | | |
| Ångefallen | 50% | | | -1,4 | | | |
| Ånge Fastighet AB | | | | | | | |
| Kommun | | 40,5 | 4,2 | | 0,1 | | |
| Ånge Energi AB | | | | | | | |
| Kommun | | 0,9 | 0,0 | | 0,1 | | |
| Ångefallen | 50% | | | | | | |
| Kommun | | 1,4 | | | | | |
| Summa | | 47,0 | 45,6 | -1,2 | 0,2 | 0,0 | 0,0 |

| Not 22 Koncerninterna förhållanden | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|------------|------------------|---------------|---------------|
| Balansräkning, mkr | Ägd andel | Kortfr. fordran | Långfr. fordran | Summa tillgångar | Lev. skuld | Övrig kort skuld | Långfr. skuld | Summa skulder |
| Kommunen | | | | | | | | |
| Ånge Fastighet AB | 100% | 1,3 | 12,0 | 13,3 | 0,4 | | | 0,4 |
| Ånge Energi AB | 100% | 0,0 | | 0,0 | 0,1 | | | 0,1 |
| Ångefallen Kraft AB | 50% | 1,4 | 16,5 | 17,9 | 0,0 | | | 0,0 |
| Ånge Fastighet AB | | | | | | | | |
| Kommun | | 0,4 | | 0,4 | 1,1 | 0,2 | 12,0 | 13,3 |
| Ånge Energi AB | | | | | | | | |
| Kommun | | 0,1 | | 0,1 | 0,0 | | | 0,0 |
| Ångefallen | 50% | | | | | | | |
| Kommun | | | | | 1,4 | | 16,5 | 17,9 |
| Summa | | 3,2 | 28,5 | 31,7 | 3,0 | 0,2 | 28,5 | 31,7 |

4 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

R2 Intäkter

Principen för när inkomster ska intäktsredovisas följer LKBR och RKR R2. Klassificering av intäkter sker enligt rekommendation och resultaträkningen är uppställd därefter. Inkomster som ej uppfyller kraven för att klassas som intäkter periodiseras och redovisas som en skuld i balansräkning. Intäkter specificeras i not innehållande de upplysningar som krävs.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras i kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s cirkulär 21:31 i enlighet med rekommendation RKR R2.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas fr.o.m. 2013 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Med 2020-års resultat redovisar VA-verksamheten ett ackumulerat överskott. 6,0 mkr har fonderats för framtida investeringar.

R3 Redovisning av immateriella tillgångar

Immateriella tillgångar bedöms utifrån RKR:s rekommendation.

R4 Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar har tagits upp till anskaffningsvärden minskat med avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Anläggningarna skrivs av planenligt i förhållande till uppskattad nyttjandeperiod. Kommunen har beaktat RKR:s idéskrift om avskrivningar men gör en egen bedömning för anläggningstillgångarnas nyttjandeperiod.

Avskrivningstider redovisas i not.

Anskaffningsvärde

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas fr.o.m. 2013 upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

I anskaffningsvärdet för deponianläggningar ingår avsättning för återställande. Se avsnittet avsättningar.

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod tillämpas komponentavskrivning.

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

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (t.ex. verksamhetsförändringar, teknikskiften, organisationsförändringar). Genomgripande förändringar av byggnader och lokaler som till exempel orsakas av verksamhetsförändringar bör genomgå en prövning om en engångsnedskrivning ska ske för de eventuella värden i den uttrangerade byggnaden eller lokalen.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde.

Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella- och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

R5 Leasingavtal

Redovisas enligt rek från RKR. Kommunen bedömer att alla leasingavtal är operationella utifrån avtalens ekonomiska innebörd vilket innebär att leasingavgifter kostnadsförs löpande och att leasingobjekt ej redovisas som anläggningstillgångar. Operationella avtal med löptid max 3 år redovisas ej i not. Avtal avseende hyra av fastigheter redovisas ej som leasing.

R6 Nedskrivningar

Eventuella nedskrivnings- eller återföringsbehov prövas enligt rekommendationen.

R7 Finansiella tillgångar och finansiella skulder

Upplysningar lämnas om finansiella tillgångar och skulder i förvaltningsberättelse och i noter. Lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden och belastar resultatet för den period de hänförs till. Upplysningar och lånekostnader och räntesatser lämnas i förvaltningsberättelsen samt i noter.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet. Kommunens finansiella tillgångar består av kommunens utlåning till de kommunala bolagen, placeringar av de så kallade elaktiepengarna samt kommunens innehav av aktier. Placeringarna och aktierna är värderade till anskaffningsvärdet.

Aktierna i Ånge Energi finns med till ett värde av 6 mkr, bolagets egna kapital var vid periodens slut 9,4 mkr.

R8 Derivat och säkringsredovisning

Kommunen berörs inte av rekommendationen.

R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt BFN K3. Förpliktelser för särskild avtals/ålderspensioner som inte regleras enligt RIPS07 är nuvärdesberäknade med en kalkylränta på 2 %. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske.

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Från och med 2015 har pensionsskulden för övriga förtroendevalda, avtal OPF-KL, beräknats genom en avsättning med 4,5 % av utbetalda arvoden under året samt 24,26 % löneskatt.

Avsättningar

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Beloppet baserar sig på en uppdaterad beräkning som gjorts februari 2018.

R11 Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller i kassaflödesrapporten. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och där beloppen normalt sett är lika med eller större än 0,5 miljoner kronor.

Under 2021 redovisas förändringen i pensionsskuld pga. nya livslängdsantagande som jämförelsestörande post i enlighet med PM från SKR 20210407

R12 Byte av redovisningsprinciper, ändring i uppskattningar och bedömningar samt rättelser

En översyn av redovisningsprinciperna har genomförts under 2019 för att följa ny kommunal redovisningslag 2019.

R13 Redovisning av kassaflöden

I kassaflödesanalysen framgår rörelsekapitalets förändring. Justeringar av poster som ej är likviditetspåverkande specificeras och väsentliga betalningsflödespåverkande händelser som avviker från det normala redovisas.

R15 Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen i årsredovisningen är i allt väsentligt upprättad enligt rekommendation R15.

R16 Sammanställda räkenskaper

Sammanställda räkenskaper upprättas både i årsredovisningen och delårsrapport. Dock upprättas kassaflöde på koncernnivå enbart i årsredovisningen. I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande i.

Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av not 22.

R17 Delårsrapport

Delårsrapporter upprättas i allt väsentligt enligt rekommendation R17.

R18 Övriga upplysningar

Upplysning lämnas i not, om vilka särredovisningar som upprättats under räkenskapsåret till följd av bestämmelser i lag eller annan författning.

Övrigt

Semesterlöne-, ferielöne-, uppehållslöne- och övertidsskulden är uppbokad och redovisas som kortfristig skuld. Skuldförändringen kostnadsför.

5 Revisionen

| Driftredovisning, Revisionen, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Verksamhetsintäkter | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Verksamhetskostnader | -288 | -673 | | -1 010 | -1 001 |
| Driftnetto | -288 | -673 | - 1 010 | -1 010 | -1 001 |

Den kommunala revisionen styrs av kommunallagen samt av kommunfullmäktiges revisionsreglemente. Revisorerna ska enligt kommunallagen årligen granska all verksamhet i den omfattning som följer av god revisionsordning. De förtroendevalda revisorerna utses av kommunfullmäktige men är i sin verksamhet partipolitiskt obundna. Varje revisor är självständig i sitt arbete som revisor. Revisorerna biträds i sin granskning av sakkunniga yrkesrevisorer.

Revisionen ska utföras enligt god revisionsordning. Den goda seden formas och utvecklas successivt över tiden. Dess innebörd och utveckling påverkas av sektorns särdrag samt olika intressenters krav och förväntningar. Revisorerna följer den goda seden och hur den utvecklas samt gör anpassningar i sitt arbetssätt när så behövs.

Revisionen har efter genomförd riskanalys beslutat att genomföra följande granskningar för revisionsåret 2021:

Bokslut och årsredovisning

Delårsrapport

Grundläggande granskning

Personalförsörjning chefer

Styrmodell

Arvoden och ersättningar till förtroendevalda

Personalförsörjning i gemensamma bygg- och miljönämnden (gemensam granskning med Bräcke kommuns revisorer)

Ytterligare granskningar kan tillkomma under året.

Orsaken till det positiva resultatet per 31 augusti 2021 är att flera av de planerade revisionsuppdragen kommer att genomföras först under hösten 2021. Revisionens utfall för helåret bedöms motsvara tilldelad budget.

6 Finansiering exkl anslag för oförutsedda behov

| Driftredovisning, finansiering, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|--|--------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Intäkter | 449 657 | 439 233 | | 658 812 | 675 919 |
| Kostnader | -6 043 | -1 359 | | -2 039 | -1 909 |
| Pensionskostnad | -11 783 | -10 667 | | -16 000 | -16 585 |
| Ångefallen Kraft AB | 9 459 | 2 667 | | 4 000 | |
| Driftnetto | 441 290 | 429 874 | 672 766 | 644 773 | 657 425 |

Finansiering är de intäkter i form av skatter, utjämningsbidrag, generella statsbidrag, internränta och finansnetto kommunen har och som kommunfullmäktige fördelar ut i nettorammar till styrelse och nämnder och finansierar andra gemensamma verksamheter.

Utfallet 210831 är 11,5 mkr bättre än budgeterat.

Skatteintäkterna är 8,9 mkr högre än budgeterat på grund av ny bedömning av arbetade timmar 2020 och 2021. I SKR:S skatteunderlagsprognos från augusti beräknas skatteintäkterna bli 12,4 mkr högre än budgeterat på helår.

Utgjänningsbidragen är 0,1 mkr högre än budgeterat.

Nettointäkten från Ångefallen Kraft AB är 9,5 mkr vilket är 5,5 mkr mer än årsbudgeten.

Ånge Energi har återbetalat det lån de hade hos kommunen vilket gör att ränteintäkterna blir lägre än budgeterat.

7 Nämndernas berättelse

7.1 Kommunstyrelsen

7.1.1 Periodens viktiga händelser

Fortsatt arbete präglat av Corona

Kommunledningsförvaltningen har fortsatt under det första halvåret 2021 arbetat på distans där det varit möjligt, inställda resor i tjänsten och visst stabsarbete för hantering av covid-19.

Krisledningsarbetet ingår i det ordinarie ledningsarbetet och samordning och gemensam kommunikation sker externt och internt.

Pandemin har inneburit stora utmaningar för verksamheten och möjligheterna att nå uppställda mål. Men under tiden av pandemi har kommunen ändå åstadkommit och skapat mycket utveckling kring nya arbetssätt och siktar på att kunna skapa förbättring kring de strukturella utmaningar kommunen har framför sig.

Kulturnatten genomfördes i år digitalt, och fick en bred publik och fin uppskattning. Ungdomsgårdarna har varit stängda och planeras att hålla fortsatt stängt till och med september och personalen är i andra verksamheter utifrån covid. Biblioteksverksamheten har anpassat verksamheten med max 15 besökare förutom personalen. Endast filialerna i Fränsta och Torpshammars skolor har varit stängda

Arbetet med att ta fram en ny vision har pågått sedan 2019 och under 2021 har ett arbete kring barnens perspektiv pågått. Slutspurtsarbetet pågick under försommaren 2021, och kommunfullmäktige beslutade om nya fokusområden. Under sensommaren kommer de slutliga visionsförslagen att röstas fram av medborgare och sedan fastställs den vinnande förslaget av kommunfullmäktige i oktober.

Folkhälsa

Folkhälsoarbetet har varit i fokus under perioden. Ett samarbete med Regionen och organisationen Swelife kring barns hälsa har påbörjats. Ånge har utmaningar i hälsoområdet kring både psykiskt och fysiskt välmående. Ånge har fått möjlighet att vara Swelifes pilotkommun för en forskningsinsats kring friska barn. Det är ett långsiktigt arbete med stöd kring verkningfulla samhällsinterventioner.

Ånge kommun har gjort en resursförstärkning inom området psykisk hälsa vilket blivit möjligt tack vare statliga medel för suicidprevention. Det innebär en möjlighet att göra en kompetenshöjning och förbättrad medvetenhet i frågan kring psykisk hälsa.

Digitalisering

Flera omfattande projekt inom IT-säkerhet pågår och kommer att fortsätta under året. Framför allt 2-faktors autentisering för Office 365, vilket innebär en säkrare inloggning för användarna. Ett annat projekt är att införa säkrare enhetshantering med uppstart av mobiltelefoner och läsplattor. Ambitionen är sedan att införa samma hantering för datorer.

Men anledning av den ökande andelen personal som jobbar hemifrån påbörjas initiativ för att förenkla hemarbete och göra det mer användarvänligt.

Ett koncernövergripande digitaliseringsteam utformar en gemensam handlingsplan med åtgärder som behöver prioriteras. Där är en av åtgärderna att utveckla stödsystemen med förbättrade flöden. Den pågående processkartläggningen har varit ställd på sparlåga, men en av delarna, processbaserat diariesystem genomfördes vid årsskiftet 2020/2021.

Genom e-samverkan pågår projekten, TEO (tillgängliga digitala tjänster) och digitaliseringsguiden. I den snabbare takten av digitalisering används kommunens e-tjänster allt mer. Tillsammans med verksamheter fortsätter arbetet med att utforma ny och förbättrad service till medborgare.

Kommunens skrivaruupphandling från förra året överprovades i två instanser men avtal är nu på plats och en pilot för införande har startat och utrullning av nya skrivare i hela kommunen pågår.

Som ett första steg i vår resa mot att köpa drift som tjänst har drift av Nätverkskommunikation upphandlats under våren. Vi har nu påbörjat ett långsiktigt arbete för att säkerställa ett stabilt och flexibelt nätverk för våra verksamheter.

I maj månad drabbades kommunen att ett stort IT-haveri i servermiljön som medförde långa nedtider och därför stora konsekvenser för våra användare. Haveriet skapade följdproblem som pågått under hela sommaren. Brist på personal med rätt kompetens, både internt och från våra leverantörer försvårade felsökning och åtgärder. Återigen drabbades våra verksamheter allvarligt, särskilt socialtjänst där larm och journaler inte fungerade vid flera tillfällen. Det är mycket allvarligt och visar hur sårbara Ånges organisation är idag. Resurser krävs för att påskynda upphandling av drift av servermiljön, samt stöd och avlastning för ordinarie bemanning fram till dess att det är klart.

Samhällsplanering

Ett arbete pågår för att stärka Ånge som attraktiv kommun. Arbetet kring "Fullt hus i Ånge kommun" ett ödehusprojekt, har startat upp med en förstudie tillsammans med LRF.

Näringslivskontorets projekt/förstudie "Tillsammans för Växtkraft" med finansiering från Region Västernorrland och Tillväxtverket startade under januari.

Översiktsplaneringen pågår med flera delprojekt aktiva, bland annat bostadsförsörjning, grön infrastruktur och vindkraft. Arbetet innebär samverkan och involvering av flera funktioner både i kommunorganisationen och med andra parter.

Näringslivskontoret samordnar frågor i anslutning till vindkraftsetableringar i Ånge kommun och under första kvartalet av 2021 etablerades byggprojekten Björnberget och Tovåsen.

Projekten har inneburit att efterfrågan på leveranser från lokalt näringsliv ökat liksom även efterfrågan på rådgivning och stöd i olika frågor.

Näringsliv

Arbetet med genomförande av handlingsplan tillsammans med näringslivet har under årets första månader varit lågintensivt sett utifrån de aktiviteter som beskrivs i handlingsplanen.

Förutsättningarna kring den pågående pandemin och det faktum att handlingsplanens aktivitetslista inte utvecklats sedan 2018 gör att omvärldens och verklighetens krav och förväntningar är andra nu än då.

Under T1 har arbete påbörjats för att uppdatera mål, strategi och handlingsplan för kommunens arbete med näringslivsklimat för att åstadkomma ett väl utvecklat näringslivsprogram som omfattar all kommunal verksamhet.

Medarbetare

Löneöversynen 2021 är klar och ett nytt samverkansavtal from 16/9 2021.

Utifrån arbetsmiljöverkets genomlysning av Ånge Kommun har det tagits fram en ny rutin för den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet, rutinen har samverkats med

facken. Enkäterna för den årliga uppföljningen har sammanställts per förvaltning samt övergripande på kommunnivå.

Det digitala rapporteringsverktyget för arbetsskador KIA är införd och utbildningar för chefer genomförda.

Ökat antal konverteringar bland medarbetare med tidsbegränsad anställning ses nu pga regeländringar i LAS.

Ett införande av nya funktioner i HR-systemet Heroma med digitala anställningsavtal, digitala personakter, nämndshantering pågår.

HAV (hållbart arbetsliv i Västernorrland) i syfte att kompetensöka inom vård/omsorg pågår och är nu inne i aktiv utbildningsfas.

Offentlighetsutbildarna; gemensamma upphandlingar inom Västernorrland såsom exempelvis SAM (systematiskt arbetsmiljöarbete) eller annan kompetensutveckling.

Trainee Södra Norrland; Traineeprogrammet pågår och planeras inför nya perioder med möjlighet att ta emot trainee.

7.1.2 God ekonomisk hushållning

Drift

| Driftredovisning, Kommunstyrelsen, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|---|--------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Verksamhetsintäkter | 27 230 | 18 554 | | 27 345 | 38 653 |
| Verksamhetskostnader | -79 018 | -75 696 | | -112 961 | -118 670 |
| Driftnetto | -51 788 | -57 142 | -85 616 | -85 616 | -80 017 |

Investeringar

| Investeringsredovisning, tkr | | | | |
|------------------------------|---------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Projekt nr | Projekt | Ack utfall | Total årsbudget | Prognos 2021 |
| 920105 | Spontanidrottsplats | 0 | 300 | 0 |
| 921200 | Möteslokaler | 0 | 200 | 0 |
| 921300 | Gemensam IT-infrastruktur | 85 | 1 000 | 200 |
| 923811 | Fritidsanläggningar | 0 | 200 | 200 |
| 923820 | Ombyggnad simhall Fränsta | 1 739 | 63 | 1 739 |
| 923921 | Kulturanläggningar | 0 | 120 | 0 |
| 923922 | Kultur/Haveröströmmar | 0 | 160 | 0 |
| 925103 | Lekpark | 0 | 300 | 0 |
| 925500 | Bilpool | 0 | 300 | 100 |
| | Summa | 1 824 | 2 643 | 2 239 |

Investering har gjorts i högre serverkapacitet i samband med uppgradering i början av året. Det finns behov av flera stora investeringar i infrastruktur, framför allt kring nätverk. Stora delar av hårdvaran såsom brandvägg, switchar och accesspunkter behöver bytas ut så snart som möjligt. Inköp och arbete planeras i samband med att driftleverantör kommit på plats.

Slutlig kostnad för renovering av badhuset 34,7 mkr varav 1,7 mkr belastar 2021-års budget.

7.1.3 Måluppfyllelse

7.1.3.1 Kommunfullmäktiges mål: Ett aktivt och levande näringsliv fyllt av nytänkande och kreativitet. Ett lokalt och regionalt engagemang och samarbete.


7.1.3.1.1 Styrelsens mål: Företagarna ska uppleva ett positivt företagsklimat




Resultatet i Svenskt Näringslivs enkätundersökning som redovisades i maj 2021 visar att företagen ger Ånge kommun samma "betyg" på företagsklimatet som föregående år, 3,3 på en femgradig skala.

I den ranking som presenteras under hösten 2021 har Ånge tappat 22 platser mot föregående år (då kommunen klättrade 33 platser).

Sammantaget är resultatet långt från det mål som satts upp, att klättra 100 platser på svenskt näringslivs ranking till hösten 2021.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|---|
|  tillsammans med näringslivet genomföra framtagna handlingsplan | <p>Möjligheterna att genomföra de aktiviteter som anges i handlingsplan har starkt påverkats av Corona.</p> <p>I anslutning till arbetet med vision 2030 har näringslivet varit delaktiga via Näringslivskontoret bland annat via en enkät kompletterat med</p> |

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--------------------------|---|
| | djupintervjuer hos företag i olika branscher. |


| Mått | Period | Utfall |
|--|--------|--------|
|  Resultatet i Svenskt Näringslivs undersökning innehåller mått kring: Kommunens attityder till företagande, Kommunens service och handläggning, Information och dialog. | 2021 | |
| Kommentar Ånge har under år 2020 ökat 33 placeringar till plats 242. | | |


7.1.3.2 Kommunfullmäktiges mål: Goda förutsättningar att bo och leva i Ånge kommun. Att ha service, kommunikationer, idrott, kultur och en rik fritid som ökar trivselfaktorn.

7.1.3.2.1 Styrelsens mål: En positiv förändring av befolkningstrenden



Trenden är positiv. Fram till 31 augusti har befolkningen ökat med 10 personer under 2021.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|---|---|
|  Förbättrade skolresultat | |
|  Lyfta bostadsförsörjningsfrågan | Kommunkansli Bostadsförsörjningsplan pågår. Under sommaren har medborgardialoger pågått. Projekt "Fullt hus i Ånge kommun" har startat upp. |
|  Varumärkesarbete | Kommunkansli Profilstärkande insatser genomförs. |
|  förbättrat näringslivsklimat | |

| Mått | Period | Utfall |
|---|--------|--------|
|  förbättring i befolkningstrendens mått. | 2021 | 10 |
| Kommentar resultat för 2020 var -90 personer, fram till 31/8 2021 visar +10 | | |

7.1.3.3 Kommunfullmäktiges mål: Utbildningsmöjligheter med hög kvalitet genom hela kedjan från förskola till vuxnas lärande. Att kunna tillgodose arbetslivets efterfrågan på kompetens.



7.1.3.3.1 Styrelsens mål: Minska och förhindra utanförskap samt fler till jobb & utbildning




Gladjande är att trenden med låg arbetslöshet håller i sig. Ånge kommun kan visa de bästa

siffrorna i länet även då det gäller ungdomsarbetslöshet och arbetslösheten bland nyanlända. Samtidigt ser vi också att antal hushåll med försörjningsstöd minskar. Till en viss del är samverkan mellan utvecklingsenheten/arbetsmarknad och socialtjänsten inom ramen för Ångemodellen en bidragande orsak till detta.

I början av juni startades en ny arbetsmarknadsarena i samverkan med simhallen i Fränsta. Arbetsuppgifter som erbjuds deltagarna består av inre- och yttreskötsel samt av att i samverkan med IK-Fränsta bemanna cafét. Deltagare är i huvudsak personer anställda inom ramen för extratjänster och introduktionsjobb.



| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|--|
|  Tidiga insatser för att stärka individer | Personer som kommer i kontakt med så väl Ångemodellen som Samlad kraft får ett bra bemötande och aktiveras från dag ett. Först genom att tillsammans med sin handledare göra en noggrann kartläggning av livssituationen som sedan mynnar ut i en gemensam handlingsplan och olika aktiviteter kopplade till denna. Allt i syfte att målgruppen ska uppleva en ökad motivation och nyfikenhet till arbete eller studier. |
|  fortsatt utveckling av arbetssättet för Samlad Kraft för Ånges Framtid | Ångemodellens genomförandefas har pågått nu i 13 månader (60 % av den totala tiden) och totalt har 64 deltagare skrivits in (80 % av de minst 80 deltagare som projektet ska ha). Målet är att minst 24 deltagare, alltså 30 %, av totalt minst 80 ska ha gått vidare till egen försörjning genom arbete eller studier. Hittills har 28 gjort det, alltså 117 % av målsättningen. |

| Mått | Period | Utfall |
|---|--------|--------|
|  En sammanfattande bedömning av läget utifrån flera mått som visar trend för minskat utanförskap | 2021 | Ja |
| Kommentar Pågående insats inom Ångemodellen ger resultat. Arbetslösheten är låg, men samtidigt en kärv arbetsmarknad och utmaningar i samband med kommande effekter av pandemin.. Långsiktigt goda insatser har startats och planeras för unga. | | |

7.1.3.3.2 Styrelsens mål: Öka kommunens tillgång till kompetens



Ytterligare fokus och strategier behövs för att attrahera de kompetenser som behövs i organisationen. Några åtgärder är att se över flexibiliteten för exempelvis distansarbete, jobba på tåg och fortsatta rekryteringspremier inom yrken med kompetensbrist. När det gäller hela det geografiska området behövs mer konkret draghjälp för att hitta kompetens och attrahera till inflyttning.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|---|-----------|
|  Strategiskt arbete med kompetensförsörjning | |
|  Framtidsvalet 2.0 | |

| Mått | Period | Utfall |
|---|--------|--------|
| — Antal tjänster som inte kan tillsättas med efterfrågad kompetens. | 2021 | |
| — En värdering av effekt av gjorda insatser. | 2021 | |

7.1.4 Medarbetare

Under perioden med distansarbete har det digitala arbetssätten fungerat bra till stora delar med väl fungerande rutiner. Medarbetarna har gjort arbetsinsatser utöver det vanliga, då de själva ställt om sitt sätt att arbeta, men även lyckats utveckla verksamheten till att hantera den pågående situationen och möta förväntningar på service och nya arbetssätt.

Sommarens IT-problem har tagit hårt på IT-avdelningens personal och sjukskrivning gör att belastningen är ännu högre än vanligt.

En trainee inom samhällsplanering genom Sundsvallsregionen, trainee Södra Norrland påbörjade arbetet i början av året 2021. En rekrytering av folkhälsostrateg och upphandlare har skett under perioden. En rekrytering av utredare genomfördes under försommaren, och tillsattes av en kandidat som kommit till kommunen genom traineeprogrammets breddningsperiod.

Kommunen fick besked om statliga medel för suicidprevention. Förstudien "Fullt hus i Ånge kommun" startade upp. En person är visstidsanställd som både projektledare till förstudien och senare övergår till att vara processledare för arbetet med suicidprevention.

En föräldraledighet pågår inom nämndssekretariat, med vikarie tillsatt för perioden. Hållbarhetsstrategen med ansvar för Översiktsplaneringen är föräldraledig. Under föräldraledigheten har resurser tillsatts för mentorsstöd till traineen inom samhällsplanering, samt ny projektledare för översiktsplanering tillsatts genom visstidsanställning.

En pensionsavgång inom IT återbesätts inte, arbetsuppgifterna omfördelas. Rekrytering inom informationshantering arkiv blev avbruten. Efterfrågad profil kunde inte matchas. Nu är en informatör behjälplig i arkivet med daglig sortering, det har även varit en vikarie till viss del under perioden.

7.1.5 Framtiden

Organisation

Organisationsöversyn pågår vilket kommer att kräva mycket arbete med förberedelser.

Även översiktsplanering och ett strategiskt arbete mot visionen är aktuellt den närmaste framtiden. Ett kommande valår kommer ta stora resurser av kommunal administration.

Satsningar och förberedelser för framtiden pågår inom folkhälsa och särskilt med fokus på barn och unga.

Verksamhetsutveckling är ständigt pågående, och innebär allt effektivare digitala processer och mer medborgarnytta. Samhällsplaneringen kommer att vara ett område som behöver resurser även framgent.

Internt finns behov av att skapa ett e-arkiv, vilket prioriterats ned i omgångar, men blir allt nödvändigare för att hantera de digitala flödena. Ett inköpssystem skulle effektivisera och kvalitetssäkra kommunens inköp. En upphandlingsprocess skulle kunna påbörjas under slutet av 2021. I samband med det bör övervägas om även ett nytt ekonomisystem ska upphandlas.

Sommarens serverproblem har ytterligare visat på behovet av att lägga ut vår drift för att ge kommunens verksamheter en stabil arbetsmiljö. För deras skull behöver det arbetet påskyndas med hjälp av externt stöd. Med hjälp av rätt kompetens kan vi erbjuda en stabil infrastruktur och stöd i verksamhetsutveckling.

Förändringar av konverteringsregler i Allmänna bestämmelser 20 (AB 20) som börjar gälla från och med 1 oktober 2021. Detta ställer fortsatta – och än större – krav på oss som arbetsgivare avseende planering vid tillsättning, inte minst personalekonomiskt med tanke på att snabbare konverteringar väntar. Detta kommer med stor sannolikhet medföra ett ökat antal konverteringar vid brytpunkten 1 oktober.

7.1.6 Intern Kontroll

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall |
|---|---|--------------------|
| "Olämpliga" personer anställs | Kontroll av referenstagning | ◆ Ingen avvikelse |
| | Minst två referenser ska tas på alla nyanställda (tillsvidare och vikariat över tre månader) för att säkerställa att vi anställer lämpliga personer. | |
| | Kontroll sker i systemstödet för rekrytering. Kontroller sker genom 10 stickprov av alla avslutade rekryteringsärenden. | |
| | Varje tertial | |
| | Kommentar Vad det gäller avslutade rekryteringsärenden är referenser tagna. Ett fåtal rekryteringsärenden är inte avslutade i Heroma. Möjligen kan referenser saknas i dessa ärenden där sökanden har tillsatts. | |
| Att antalet långtidssjukskrivna ökar. | Följs rehabiliteringsprocessen | ◆ Mindre avvikelse |
| | Chefernas uppföljning av sjukfrånvaro. | |
| | Kontroll sker genom stickprov (slumpmässigt urval) om 10 långa sjukfall över 60 dagar. | |
| | Varje tertial | |
| | Kommentar Internkontroll, frågeställning följs rehabiliteringsprocessen? Stickprov 10 långa sjukfall över 60 dagar 1/1 2021 – 31/8 2021 Socialförvaltningen: tre medarbetare utifrån stickprov fullföljt rehabprocessen. Socialförvaltningen: fem medarbetare delvis fullföljt rehabprocessen. Kommunledningskontoret: en medarbetare utifrån stickprov delvis fullföljt rehabprocessen. Utbildningsförvaltningen: en medarbetare utifrån stickprov delvis fullföljt rehabprocessen. | |
| risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt | Personuppgifter | ◆ Ingen avvikelse |
| | Rutiner för hantering av personuppgifter | |
| | Genom stickprov och återrapportering till nämnden. | |
| | Löpande under året. | |
| Samlad Kraft | Ångemodellen | ◆ Ingen avvikelse |
| | Genomgång av internkontroll dokument för projektet Samlad Kraft | |
| | Genomgång och uppföljning av ett antal kontrollpunkter som finns framtaget för arbetsmetodiken enligt Ångemodellen | |
| | Varje tertial | |

7.2 Tekniska nämnden

7.2.1 Periodens viktiga händelser

Påverkan av pågående pandemi fortsätter och distansarbete sker inom förvaltningen där det är möjligt.

Kost:

En testperiod av Kostprojektet genomfördes på östra områdets särskilda boende v 10-21. I juni beslutade styrgruppen för projektet att nytt arbetssätt startas upp hösten 2021. I maj annonserades en DIS (dynamiskt inköpssystem) för upphandling av närproducerade råvaror till Ånge kommun. Innan annonseringen hölls informationsträffar bland annat av Länsstyrelsen i Västernorrland och LRF.

I samband med skogsbranden i Granboda i juli, levererade Köket Boberg varma matlådor till räddningstjänsten.

Städ:

Fortsatt med utökad städning på grund av pandemin.

VA-verksamheten:

Bygget av det nya reningsverket i Fränsta är påbörjat. Två projekt har beviljats totalt 300 000 kr i statligt stöd för bättre vattenhushållning. I dessa projekt skall det undersökas vilka åtgärder som krävs för att kunna säkra upp en långsiktigt hållbar vattenproduktion från vattentäkten Moradal och reservvattentäkten Gammelboda.

Renhållning:

Trädgårdstippen i Fränsta stängdes 1 juni för att tömma området och göra det möjligt att starta bygget av det nya reningsverket.

Flyttat återvinningsstationen i Borgsjö till Erikslund där Posthuset stod för att möjliggöra etablering av laddstation vid macken.

Gator/belysning/terminal/fastighet

Under året har vi bytt ett större antal felande armaturer och det verkar som att de har kortare livslängd än vad som förväntats. När belysningen byttes till led-armaturer så förväntades de hålla ca 20 år, garantitid 5 år, nu efter 6-7 år har vi bytt ca 500 armaturer av totalt ca 4000 inom en förlängd garanti men nu får vi bekosta utbytet själva vilket kommer att leda till en högre driftkostnad för gatubelysning.

Påbörjat beläggningsarbeten i Ånge samt förberedelser för gc-väg till Kapellbacken.

Tillsamman med Bron Innovation AB och Ö-viks kommun ingår vi i ett IoT-projekt för smartare snöröjning där prognosstyrd utkallning är ett utvecklingsområde.

Rivning av hyreshus i Ljungaverk är upphandlat och beräknas starta under september.

Startat ombyggnad av lokaler i Posthuset för Bobergsgymnasiet.

Bredband:

Fortsatt utbyggnad av kommunens fibernät, Naggenprojektet pågår, samt att vi sökt ytterligare bidrag för utbyggnad hos PTS, där vi beräknar få besked i närtid om vi får våra ansökningar beviljade.

7.2.2 God ekonomisk hushållning

Drift

| Driftredovisning, Tekniska nämnden, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Verksamhetsintäkter | 33 763 | 33 839 | | 55 594 | 58 062 |
| Verksamhetskostnader | -60 950 | -64 747 | | -97 045 | -97 914 |
| Driftnetto | -27 187 | -30 908 | -40 451 | -41 451 | -39 852 |

Resultatet för augusti månad visar på överskott och prognosen för året är ett överskott om ca 1 mkr.

Investeringar

| Investeringsredovisning, tkr | | | | |
|------------------------------|---|------------|-----------------|--------------|
| Projekt nr | Projekt | Ack utfall | Total årsbudget | Prognos 2021 |
| 921102 | Ombyggnad posten | 643 | 500 | 643 |
| 922000 | Bredband DIG 2020 | 1 071 | 0 | 0 |
| 922001 | Bredband | 4 811 | 0 | 0 |
| 922002 | Bredband Ö Magdbyn - Ei | 86 | 0 | 0 |
| 922003 | Bredband övriga ortsnät | 1 589 | 0 | 0 |
| 933147 | GC-vägar | 0 | 400 | 400 |
| 941001 | Upprustning torg | 13 | 0 | 0 |
| 950803 | Bredband, Nordanede, Byberget, Kälen | 0 | 2 800 | 2 800 |
| 950804 | Bredbandsanslutningar, förtätningar | 0 | 5 080 | 5 080 |
| 950805 | Nya skyddsområden enl miljöbalken | 0 | 700 | 0 |
| 950806 | Åtgärder avfallsplan | 0 | 120 | 0 |
| 952111 | Nytt tak terminalen | 0 | 1 300 | 1 500 |
| 952112 | Ombyggnation postterminalen fordonsutb. | 1455 | 2 000 | 2 500 |
| 954200 | Ledningsnät, sanering | 42 | 2 200 | 0 |
| 954210 | Ledningsnät Alby | 0 | 0 | 0 |
| 954219 | Ledningsnät Östby | 10 | 2 810 | 200 |
| 954221 | Ledningsnät Kölsillre | 39 | 0 | 50 |
| 954231 | Ledningsnät Fränsta | 170 | 0 | 400 |
| 954233 | Ledningsnät Torpshammar | 0 | 0 | 350 |
| 954240 | Ledningsnät Ånge | 286 | 0 | 1 400 |
| 955000 | Hjullastare | 1 555 | 1 125 | 1 150 |
| 955300 | Avl.reningsprojekt Ft-Th | 11 751 | 65 000 | 30 000 |
| 955310 | Ringdalen biodamm | 0 | 1 000 | 0 |
| 955400 | VA-plan vattenverk skalskydd | 0 | 250 | 250 |

| Investeringsredovisning, tkr | | | | |
|------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 955410 | Driftövervakning | 1 087 | 3 870 | 2 000 |
| 955500 | VA-plan avloppspumpstationer | 0 | 450 | 450 |
| 955612 | Yta trädgårdsavfall (vid värmeverk) | 0 | 150 | 100 |
| 959000 | Storköksutrustning förnyelse | 0 | 500 | 500 |
| | Summa | 24 607 | 90 255 | 49 773 |

Många projekt är påbörjade och kommer att löpa över årsskiftet. Avloppsreningsprojektet i Fränsta beräknas vara klart i början av 2023.

7.2.3 Måluppfyllelse

7.2.3.1 Kommunfullmäktiges mål: Goda förutsättningar att bo och leva i Ånge kommun. Att ha service, kommunikationer, idrott, kultur och en rik fritid som ökar trivselfaktorn.

7.2.3.1.1 Nämndens mål: Skolornas serverings- och tallrikssvinn ska vara mindre än Livsmedelsverkets angivna medelvärden 28 g + 21 g per ätande och dag.



Matsvinnsmätningar på skolan tertial 2 visar att serveringssvinnet är i genomsnitt 24g per ätande och dag, tallrikssvinnet 17g per ätande och dag. Ett totalt genomsnittligt matsvinn för perioden är 41g per ätande och dag, vilket är bättre än Livsmedelsverkets riktvärden.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|-----------|
| Direkt kommunikation med personal och elever | |

| Mått | Period | Utfall |
|--|----------------|--------|
| Matsvinnet ska mätas på skolorna och redovisas månadsvis för varje enhet. På förskolorna görs stickprov. | Tertial 2 2021 | 41 |

7.2.3.1.2 Nämndens mål: Minska andelen förpackningar i hushållsavfallen genom information och riktade kampanjer.



Information ges fortlöpande via hemsida och sorteringsguide hur man ska göra.

Den senaste plockanalysen, 2021-06-21 gjordes på 500 villor centralt i Ånge visar att andelen tidningar och förpackningar ökat från 31,2% till 32,8% sedan föregående år.

7.2.3.1.3 Nämndens mål: Öka andelen ekologiskt och/eller närproducerade livsmedel till 40 %



Andelen ekologiska råvaror uppgick kvantitetsmässigt till 30%, och ekonomiska värdet 22% av inköpen under perioden januari- juni.

Vår bedömning är att vi inte kommer att nå målet 40% inom ekonomisk ram under innevarande år.

Kommunen har nya livsmedelsavtal med andra produktval från 1 maj vilket förbättrat förutsättningen att välja ekologiskt och/eller närproducerade livsmedel.

Ekologiska och närproducerade livsmedel är i genomsnitt ca 30% dyrare vilket skulle kräva ytterligare resurser i livsmedelsbudget alternativt krävs märkbara förändringar i matsedlar.

De aktiviteter som vi hittills genomfört för att nå målet är att alla kök har gemensamma ekologiska produktval och köper in dessa livsmedel kontinuerligt. Under våren annonserade en DIS (dynamiskt inköpssystem) för upphandling av närproducerade råvaror till Ånge kommun. Innan annonseringen hölls informationsträffar för livsmedelsproducenter bland annat av Länsstyrelsen i Västernorrland och LRF och upphandlande kommuner.

Enligt Ånge kommuns Kostpolicy ska Regeringens generella mål för offentlig sektor om att inköpen av ekologiska livsmedel ska öka till 60% fram till 2030, också vara vårt riktmärke.

7.2.4 Medarbetare

Fortfarande tillfällig utökning med en person inom städverksamheten för att klara utökad smittstädning vid särskilda boenden.

Ny drifttekniker inom va-verksamheten anställd från 2021-07-01 för att ersätta en kommande pensionsavgång.

7.2.5 Framtiden

Infrastrukturen som förvaltas av tekniska nämnden är ofta en grundförutsättning för att andras verksamheter ska fungera på ett bra sätt, man tar det för självklart att det alltid ska fungera. Vår utmaning framöver är att med begränsade resurser både personella och ekonomiska klara ökade myndighetskrav, klimatanpassning och förnyelse av anläggningar med att samtidigt försöka hålla ner kostnadsutvecklingen.

Ett annat område inom vår verksamhet är avfallshanteringen där förändringar kommer att ske kommande år bl.a. blir insamling av returpapper ett kommunalt från nästa år, därefter matavfallsinsamling 2024. Förändringarna kommer att leda till högre kostnader och det råder fortfarande stor osäkerhet om ansvar och hur framtida insamlingssystem ska organiseras.

Att uppfylla de nationella målen om tillgång till bredband kommer att vara en stor utmaning då det blir allt högre kostnader för att nå ut till kunder där befolkningstätheten är som glesast.

7.2.6 Intern Kontroll

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall |
|---|--|--------------------|
| Brist på personal | Rekryteringar | ◆ Ingen avvikelse |
| | Antal rekryteringar där ingen med efterfrågad kompetens kunnat anställas | |
| | Förvaltningscheferna rapporterar | |
| | Varje tertial | |
| | Säkerhetsprövning | ◆ Ingen avvikelse |
| | Personuppgifter | |
| | Säkerhetssamtal & registerkontroll | |
| | Innan anställning | |
| Hälsorisk | Vattenprover | ◆ Mindre avvikelse |
| | Vattenkvaliten ur mikrobiologisk synpunkt | |
| | Analys av vattenprover | |
| | Enligt kontrollprogram | |
| | Kommentar Hittills under året har det analyserats 85 st mikrobiologiska vattenprover tagna på kommunens anläggningar (ej på råvatten). Av dessa har 83 st haft resultatet "Tjänligt" och 2 st har haft resultatet "Tjänligt med anmärkning". | |
| Hälsorisk | Kontroll matlådor | ◆ Ingen avvikelse |
| | Bakteriellt innehåll | |
| | Skicka prov till analyslaboratorium | |
| | Stickprov löpande. | |
| | Kommentar Kontroll av matlådor packad i skyddande atmosfär utfördes i juni. Matlådornas kvalitet kontrollerades efter 14 respektive 18 dagar för att bestämma hållbarhet. Resultat av mikrobiologisk analys visar att matlådorna är godkända efter 14 dagar medan resultatet efter 18 visar på tillväxt av bakterier och jästsvampar. Rutin för packning görs om för att öka säkerhetsmarginalen, nya prover tas i augusti. | |
| risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt | Personuppgifter | ◆ Ingen avvikelse |
| | Rutiner för hantering av personuppgifter | |
| | Genom stickprov och återrapportering till nämnden. | |
| | Löpande under året | |
| Överrider utsläppsvillkor | Vattenprover | ◆ Mindre avvikelse |
| | Utsläppshalter | |
| | Enligt provtagningsschema framtaget tillsammans med Bygg & Miljö | |
| | Löpande under året | |
| | Kommentar Under perioden så är medelvärdet för P-tot 0,87 mg/l i Borgsjöbyn och gränsvärdet enligt tillståndet är 0,8 mg/l. Enligt tillståndet så är 0,8 mg/l ett årsmedelvärde av de fyra prover som tas under ett kalenderår. Hittills har tre av fyra prov tagits och de har haft analysresultaten 2,1 mg/l, 0,41 mg/l och 0,11 mg/l. Övriga avloppsreningsverk följer gällande tillstånd. | |

7.3 Utbildningsnämnden

7.3.1 Periodens viktiga händelser

Kommunfullmäktige beslutade att ge utbildningsnämndens ordförande i uppdrag att redovisa en handlingsplan för hur vi ska ta vårt huvudmannansvar och från huvudmannahåll komma till rätta med den i revisionen redovisade nedåtgående trenden i studieresultaten.

2. Utbildningsnämnden har arbetat fram och beslutat om en handlingsplan.

3. Som komplement till handlingsplanen har förvaltningen arbetat fram en plan för god måluppfyllelse och systematiskt kvalitetsarbete.

4. Fortsatt arbete för genomförande av nya program på Bobergsgymnasiet. Söksiffrorna från åk.9 är de högsta som har uppmätts under hela 2000-talet.

5. Fortsatt arbete för genomförande av ny förskola på Åsgatan.

6. Från höstterminen 2021 tillhör åk.6 mellanstadiet.

7. Pandemin påverkar fortsatt i hög grad. Verksamheterna har upplevt stort personalbortfall under första delen av året. Flera beslut om distans/fjärrundervisning har fattats. Fortsatt partiell distans på Bobergsgymnasiet. Verksamheterna har gjort ett fantastiskt jobb under det senaste året men resultatet är nu en mycket trött personalstyrka.

8. Nytt skolavtal (HÖK21) är framtaget. Fokus på arbetsmiljö och kompetensförsörjning.

9. Inför hösten 2021 har flera rekryteringar genomförts med gott resultat. Rektorsorganisationen är satt och där kan verksamheten fortsätta med kontinuitet och fokus på uppdraget. Flera lyckade rekryteringar av behöriga lärare och förskollärare har genomförts.

10. Förvaltningen har stärkts upp för att kunna möta nya nationella krav och politiska förväntningar. Under augusti startar arbetet med att möta digitaliseringskrav och samverkansstrukturer. Målet är att skapa förutsättningar för organisationen att lyckas med uppdraget. Förvaltningen stärker på så vis upp stödfunktioner för politik och rektorsgrupp.

11. Läsårets slut summerades med att flera elever i åk.9 inte uppnådde behörighet till gymnasieskolan. Resultaten skilde sig mellan Minervaskolan och Fränstaskolan.

Samtliga elever är medräknade (inkl. nyanlända och elever med utländsk bakgrund)

Fränstaskolan: 79,5% behöriga

Minervaskolan: 58% behöriga

Elevernas meritvärden hade ökat något i jämförelse med föregående år (19/20) men antalet elever som ej fick gymnasiebehörighet hade sjunkit. Flera elever med hög problematisk skolfrånvaro återfanns i elevgruppen. I syfte att kunna möta upp elevgruppen skickade Utbildningsnämnden en begäran till kommunstyrelsen om förstärkta resurser till introduktionsprogrammet vid Bobergsgymnasiet. Begäran avsågs.

12. "Kraftsamling för grundskolan" - Under sommaren togs ett initiativ i samband med elevresultaten. En representant från respektive parti samt en representant från utbildningsnämnden bjuds in för att tillsammans med skolchef, ekonomichef och under ledning av kommunchefen, genomföra en kraftsamling för grundskolan. Målet med arbetet är en gemensam agenda med syfte att få till stånd ett trendbrott och bättre resultat för eleverna.

13. Under sommar -21 har det flyttat in flera familjer till Ånge Kommun. Det innebär att vi just nu fått 24 elever fler i klass 1-8 än vi tidigare trott och budgeterat för. 7 elever har flyttat ut. Detta är en positiv elevökning i jämförelse 5 år tillbaka.

7.3.2 God ekonomisk hushållning

Drift

| Driftredovisning, Utbildningsnämnd, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|--|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Verksamhetsintäkter | 16 237 | 13 056 | | 21 553 | 29 680 |
| Verksamhetskostnader | -158 409 | -155 838 | | -244 166 | -243 309 |
| Driftnetto | -142 172 | -142 782 | -227 713 | -222 613 | -213 629 |

Delårsrapport Utbildningsförvaltningen 31/8 2021

Siffrorna för jan-aug är ännu inte fastställda. Uppbokningar görs efter den 1 sept. Utbildningsnämndens prognos för 2021 är fortfarande minus 5,1 mkr.

- Ökade kostnader för IKE grundskola med ca 2 miljoner.
 - Bobergsgymnasiet med nya program och lilla grupp beräknas bli 2 mkr dyrare.
 - Att återföra klass 6 till småskolorna blir 0,9 mkr dyrare för hösten.
 - Minervaskolan gör åtgärder inför höstterminen men kommer inte i balans.
- Flera elever med hög problematisk skolfrånvaro återfanns i elevgruppen som inte nådde gymnasiebehörighet inför ht-21. I syfte att kunna möta upp elevgruppen skickade Utbildningsnämnden en begäran till kommunstyrelsen om förstärkta resurser till introduktionsprogrammet vid Bobergsgymnasiet. Begäran avslogs.

Osäkerhetsfaktorer inför höstterminen:

- 24 nya grundskolelever för höstterminen kan göra att skolorna måste ha mer resurser.
- Antalet antagna till andra gymnasieskolor för åk 1 är inte klart. Budgeterat för 35 elever ut.
- Nytt avtal för skolskjuts med taxi bidrar till osäkerheten för prognosen då inga fakturor kommit som kan visa hur avtalet blev i pengar för utbildningsförvaltningen.
- Fler elever på sarskolorna, troligtvis ökat behov av lärare/personal.

Investeringar

| Investeringsredovisning, tkr | | | | |
|------------------------------|-------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Projekt | Projekt | Ack utfall | Total årsbudget | Prognos 2021 |
| 960101 | IT-investeringar | 769 | 1 625 | 1 625 |
| 960104 | Utemiljöer skolor | 679 | 2 450 | 2 450 |
| | Summa | 1 448 | 4 075 | 4 075 |

Total investeringsbudget 2021: 4 075 000 kr.

Använt fram till delårsrapport: 1 448 000 kr (769 000 kr datorer, 179 000 smartboards och 500 000 kr fräsmaskin Bobergsgymnasiet).

Beställningar för utbytesdatorer ligger på ca 1 000 000 kr.

Inväntar faktura från ÅFA på ombyggnationen Minerva för åk. 6 ca 1 400 000 kr.

400 000 kr finns avsatta för maskiner till den nya programmen på Bobergsgymnasiet.

7.3.3 Måluppfyllelse

7.3.3.1 Kommunfullmäktiges mål:

Goda förutsättningar att bo och leva i Ånge kommun. Att ha service, kommunikationer, idrott, kultur och en rik fritid som ökar trivsselfaktorn.

7.3.3.1.1 Nämndens mål: Fler elever ska känna sig trygga i skolan.



Tidigare trygghetsmätningar (Lupp, Öckerömodellen) har tidigare visat att allt fler elever känner sig otrygga i skolan. Ett exempel på detta är att fler flickor i högstadiemiljö upplever ökad otrygghet. Det är viktigt att vi i fortsättningen använder resultaten av de undersökningar vi gör och analyserar elevernas svar och upplevelser för att komma fram till åtgärder. Barn och elever som mår bra och känner sig trygga har lättare att lära. Barn och elever som lär mår också bättre. Lärandeuppdraget och trygghetsarbetet ska gå hand i hand.

Vi har från 2021 beslutat att prioritera kommunövergripande undersökning genom LUPP. Kommunledningskontoret har nu rekryterat en folkhälsostateg som tillsammans med verksamheterna ska jobba för att nå målet. Folkhälsostateg blir en viktig pusselbit i arbetet tillsammans med våra verksamheter i fortsatt arbete för analys och åtgärder i hälso- och trygghetsarbetet.

Under 2021 ska mätpunkter förtydligas genom nämndens målarbete inför 2022. Förvaltningen föreslår mätpunkter efter de trygghetsmätningar som ska genomföras.

Lupp kommer att genomföras hösten 2021

Trygghetsmätningar i form av arbetsmiljöundersökning genomfördes sent våren 2021.

Sammanfattning av arbetsmiljöromden




På Fränsta så är det genomgripande höga siffror på ”Jag upplever att vuxna på skolan bemöter oss elever på ett bra sätt” och andra liknande frågor. Detta är liknande resultat på alla skolorna (Fränstaskolan, Ljungaskolan, Torpshammar och Björkbackaskolan). På Fränstaskolan, Björkbackaskolan och Torpshammar påvisar resultatet lägre betyg på lugnet i matsalen och klassrummen. På Torpshammar är det höga betyg på att de trivs i skolan och med klassen. Ingen av eleverna på Torpshammar har uppgett att det skulle finnas otrygga platser. På Björkbackaskolan är det inomhusidrotten och ombyte som kan kännas otryggt.



Fränstaskolan har uppmärksammat att den upplevda stökiga miljön i matsalen bland annat beror på de rutiner de har vid lunchtid. Fränstaskolan har därmed vidtagit några förändringar redan inför detta läsår som just nu testas, bl.a. så har barnen tidigare behövt vänta inomhus tills alla barnen ätit klart och vid verksamhetsbesök har det visat sig att personalen själva delvis varit utlösande faktorer (stress).

Nästa läsår inför Fränstaskolan schemalagda luncher för de lägre åldrarna. Ljungaskolan har sett att kränkningar har ökat utifrån vad eleverna svarar, men inte i antalet rapporter. Både Torpshammar, Björkbacka och Ljungaskolans elever svarar flera eller en relativt hög grad att de inte känner till ”Jag vet om att skolan har en plan mot diskriminering och kränkande behandling”, trots att de svarar högt på trygghetsfrågorna och ganska högt på att de känner till ordningsreglerna. En enkel lösning på skolorna torde då vara att nämna och visa planen för eleverna oftare. Anmärkningsvärt få känner att de blir utsatta för kränkningar på Björkbackaskolan, så deras trygghetsarbete ger resultat.

På gymnasiet har det varit fjärr- och distansundervisning till stora delar. Sammanfattningsvis kan vi informera om att distansarbetet gått väl, men att eleverna inte alls önskar detta scenario igen. De har bland annat fått svårigheter i vissa ämnen och några har fått fortsätta med ett fjärde år. Eleverna har saknat den sociala samvaron.

Minervaskolans arbetsmiljöromden för elever genomförs under september.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|---|
|  Fortsätta personalförstärka genom statsbidrag, egna satsningar på ungdomsresurser samt genom extratjänster | Utbildningsnämnden Personalförstärkning kan fortsätta genom beslutade statsbidrag för läsåret 21/22. Personalförstärkning i form av elevresurser och mentorer fortsätter under 2021. Genom statsbidrag likvärdig skola kan Ånge kommun prioritera extra resurser vid förskola, grundskola och gymnasiet. Några statsbidrag har slagits samman till mer generella bidrag för huvudmannen. Fortfarande finns allt för många riktade statsbidrag kvar. Förvaltningens organisation kring statsbidragsansökningar och redovisningar har stärks upp. |
|  Arbeta för att göra våra elever mer delaktiga i sin arbetsmiljö. Sammanställa och analysera resultat från elevundersökningar. Åtgärder ska syfta till att öka elevernas trygghetskänsla. | Utbildningsnämnden Planen var att genomföra elevernas arbetsmiljöronder med start vecka 20. Arbetet har försenats p.g.a. rådande pandemi. Arbetsmiljöfrågor är stående punkter på dagordning vid elevråd och skolråd. |
|  Stärka elevernas närvaro och representation genom elevskyddsombud vid arbetsmiljökommittén | Utbildningsnämnden På grund av pandemin har arbetsmiljökommittén skjutits fram till hösten 2021. Skolorna har uppdrag att utse elevskyddsombud som ska delta i kommitténs möten framöver. |

| Mått | Period | Utfall |
|---|--------|--------|
|  Mäts genom arbetsmiljöronder, likabehandlingsplanens mätningar, arbetsmiljökommittén, elevråd, hälsosamtal | 2021 | |
| Kommentar Nya mätningar genomförs under 2021. Planen var att elevernas arbetsmiljöronder skulle ha genomförts med start v.20. Tyvärr fick detta skjutas upp p.g.a. rådande pandemi. Arbetsmiljökommitténs möten återupptas från hösten 2021. | | |
|  Termins- och slutbetyg | 2021 | Nej |
| Kommentar Vid sommarens avräkning för resultat och betyg i åk. 9 så kan vi tyvärr konstatera att behörigheten till gymnasieskolan har sjunkit. Totalt har vi 89 elever i åk.9 där 68% fick gymnasiebehörighet inför läsåret 21/22. Samtliga elever i åk.9 är redovisade i vår egen statistik. Här finns en handfull elever som nu kommer att läsa ett 10:e år i grundskolan (eleverna som går om åk.9). Här finns även elever med kort vistelsetid i Sverige som inte har haft möjlighet att läsa upp gymnasiebehörighet och här återfinns också elever med stor problematisk skolfrånvaro. Samtliga elever är medräknade (inkl. nyanlända och elever med utländsk bakgrund) Fränstaskolan: 79,5% behöriga Minervaskolan: 58% behöriga | | |

7.3.3.2 Kommunfullmäktiges mål:

Utbildningsmöjligheter med hög kvalitet genom hela kedjan från förskola till vuxnas lärande. Att kunna tillgodose arbetslivets efterfrågan på kompetens.

7.3.3.2.1 Nämndens mål: Andelen elever som är behöriga till nationellt gymnasieprogram ska öka.



Vid sommarens avräkning för resultat och betyg i åk. 9 så kan vi tyvärr konstatera att behörigheten till gymnasieskolan har sjunkit. Totalt har vi 89 elever i åk.9 där 68% fick gymnasiebehörighet inför läsåret 21/22. Samtliga elever i åk.9 är redovisade i vår egen statistik. Här finns en handfull elever som nu kommer att läsa ett 10:e år i grundskolan (eleverna som går om åk.9). Här finns även elever med kort vistelsetid i Sverige som inte har haft möjlighet att läsa upp gymnasiebehörighet och här återfinns också elever med stor problematisk skolfrånvaro.

Samtliga elever är medräknade (inkl. nyanlända och elever med utländsk bakgrund)

Fränstaskolan: 79,5% behöriga


Minervaskolan: 58% behöriga

6 elever saknar betyg i ett ämne för att kunna bli behöriga till gymnasiet. Det ämne som sticker ut är matematik. Där har flera elever haft svårt att nå målen. Officiell statistik från skolverket kommer under hösten.

Officiell statistik från skolverket kommer under hösten 2021. Ett utvecklingsarbete har påbörjats med syfte att arbeta för god måluppfyllelse och en god arbetsmiljö. Vi har idag fina verksamheter med kompetenta och lojala medarbetare som varje dag gör sitt yttersta för att ge våra barn och elever rätt förutsättningar för att lyckas. Dock kan vi identifiera ett antal utvecklingsområden. Kunskapsresultaten behöver höjas och det kompensatoriska uppdraget tydliggöras så att fler elever ska klara sig genom vårt utbildningssystem.

En handlingsplan har utformats och bearbetats vid utbildningsnämndens sammanträden i mars och april 2021. Till handlingsplanen finns även en verksamhetsplan som beskriver det praktiska arbetet mot förbättrade resultat. Denna plan är ett komplement till huvudmannens handlingsplan och beskriver hur Ånge kommuns verksamheter ska arbeta för god måluppfyllelse och kunskapsresultat. Samverkan ska ske på samtliga nivåer med syfte att skapa likvärdig utbildning och tillgängliga lärmiljöer för alla våra barn och elever i Ånge kommun. Planen är ett levande dokument som fortlöpande revideras. Planen syftar till att beskriva och förtydliga ansvarsområden samt beskriva pågående och planerade åtgärder.

Med anledning av elevresultaten har ett nytt initiativ tagits. En representant från respektive parti samt en representant från utbildningsnämnden bjuds in för att tillsammans med skolchefen, ekonomichefen och under ledning av kommunchefen, genomföra en kraftsamling för grundskolan. Målet med arbetet är en gemensam agenda med syfte att få till stånd ett trendbrott och bättre resultat för eleverna. Ett första möte går av stapeln i början på september.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|--|
|  Fortsätt utveckla tillgängliga lärmiljöer för samtliga barn och elever | <p>Utbildningsnämnden</p> <p>Ett stort utvecklingsarbete för tillgängliga lärmiljöer pågår vid samtliga skolor och förskolor. Skolorna och förskolorna arbetar själva fram lokal plan för detta. Som grund för detta ligger kommunal målstyrning samt likvärdig skola. Fortbildning av lärare, förskollärare och rektorer pågick till viss del under 2020. P.g.a. rådande pandemi fick arbetet prioriteras om under läsåret. Lokala fortbildningar begränsades till distansutbildning i enskilda fall. I övrigt uppmanades verksamheterna att prioritera kärnuppdraget. Anpassningen fortsatte även under hösten med undantag för viss fortbildning av personal i lärplattformen.</p> <p>I slutet av läsåret 20/21 beslutades att samtliga verksamheter i utbildningsnämndens verksamhetsområde ska arbeta med målfokus tillgänglighet och hälsa. Dessa fokusområden har utarbetats gemensamt i rektorsgruppen och utifrån nämndens plan för god måluppfyllelse. Allt</p> |

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|---|
| <p>◆ Fortsätta utveckla stödet för våra nyanlända via studiehandledning</p> | <p>utvecklingsarbete fokuserar på högre elevresultat och god hälsa hos alla barn och elever.</p> <p>Utbildningsnämnden</p> <p>Statliga insatser och stöd för nyanlända elevers lärande minskade under 2020 och fortsätter minska under 2021. Antalet nyanlända elever har fortsatt minskat under 2021. Projektet (nyanlända elevers lärande) finansierades genom riktat statsbidrag och avslutades under 2019. Insatserna fortsatte som en del av planen under 2020. Dock utan statlig ersättning.</p> <p>Inför 2021 har utbildningsförvaltningen rekryterat ny utvecklingsledare för IKT/digitalisering. Genom att anställa egna studiehandledare och modersmåls lärare har vi nått högre resultat med våra nyanlända elever. Utbildningsförvaltningen har även kompletterat insatser, så som språkutvecklande insatser, genom köp av tjänster från externa.</p> |
| <p>■ Tidiga insatser och mental hälsa</p> | <p>Utbildningsnämnden</p> <p>Projektet mental hälsa och tidiga insatser fortsätter under 2021. Under projektets gång har även forskare följt verksamhetens resultat av detta. Återgivning av forskning och uppföljning av kvalitativa resultat ges i september 2021. Rektorerna upplever att insatserna har haft goda effekter och är uppskattat bland skolans personal. Summering och utvärdering av projektet ges i årsbokslut.</p> |
| <p>■ Skapa förutsättningar för våra lärare och rektorer att utveckla undervisningen och likvärdig utbildning</p> | <p>Utbildningsnämnden</p> <p>Från hösten 2021 förändras förvaltningens organisation och två nya utvecklingsledare har anställts. Förutsättningar för lärare och rektorer skapas via gemensamma nätverk och genom kompetens i stödfunktioner. Förvaltningen ska jobba för gemensam sak tillsammans med verksamheterna och vara en naturlig länk mellan verksamhet och huvudmannen. Gemensamma strukturer och policys har arbetats fram och ska sättas i verket från hösten 2021. Ånge kommun kommer att ha följande policys kommunövergripande:</p> <p>Elevhälsoplan, krisplan, Ökad närvaro, Vikariehantering och Systematiskt arbetsmiljöarbete.</p> <p>Under pandemin har våra nätverk digitaliserats och arbetssätt har förändrats för att passa digitala möten. Pandemin har också påverkat arbetet ute på enheterna. Förvaltning och rektorer har behövt omprioritera arbetet. Från hösten ses arbetet över och kan anpassas mot fler fysiska träffar om rådande läge tillåter.</p> |
| <p>■ Utveckla arbetet med våra verksamhetssystem (Haldor och Stratsys) för förenklade och kvalitativa analyser och resultatuppföljningar</p> | <p>Utbildningsnämnden</p> <p>Skolans och förskolans lärplattform är på plats och används i samtliga grundskolor och förskolor. Gymnasiet har haft problem med implementeringen av lärplattformen men från hösten 2021 ska arbetet återupptas.. Enheternas resultatuppföljning och</p> |

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|---|--|
| | <p>kvalitetsarbete genomförs i ledningssystemet Stratsys. Eftersatt internutbildning kommer att prioriteras med start under hösten 2021. Samtliga rektorer kommer att utbildas i ledningssystem Stratsys.</p> <p>Ny utvecklingsledare med ansvar för IKT/digitalisering är på plats. Utvecklingsledaren kommer att prioritera och fokusera på utveckling av lärplattformen och tillsammans med enheterna bygga upp en fungerande struktur för arbetet.</p> <p>Verksamhetssystemen är grunden för ett väl fungerande resultatredovisningssystem mot huvudmannen. Som komplement till verksamhetssystemen skapas även tydliga analysverktyg inför kommande målarbete.</p> |
| <p>■ Prioritera rekrytering- och kompetensförsörjningsinsatser samt ökad samverkan med fackliga representanter genom HÖK18.</p> | <p>Utbildningsnämnden</p> <p>I samband med nytt skolavtal (HÖK21) ska prioriterad aktivitet revideras. Arbetsgivaren ska ta fram en kompetensförsörjningsplan under 2021 och fackliga representanter görs delaktiga i planen. Arbetet med kompetensförsörjningsplanen pågår under hösten 2021.</p> <p>Inför hösten 2021 har flertalet rekryteringar genomförts. Flera nya lärare med god behörighet har rekryterats till våra verksamheter. Flera nya lärare utanför kommunen har flyttat in och anställts.</p> <p>Ånge kommun ingår fortsatt i arbetsintegrerad lärarutbildning tillsammans med flertalet kommuner i mellersta Norrland samt Mittuniversitetet. Ånge kommun har för tillfället en AIL-student med arbetsställe Björkbackaskolan. Från hösten 2022 startar en ny sökomgång med fler programriktningar för lärare och förskollärare.</p> |
| <p>◆ Fortsätta personalförstärka genom statsbidrag, egna satsningar på ungdomsresurser samt genom extratjänster</p> | <p>Personalförstärkning kan fortsätta genom beslutade statsbidrag för läsåret 21/22. Personalförstärkning i form av elevresurser och mentorer fortsätter under 2021. Genom statsbidrag likvärdig skola kan Ånge kommun prioritera extra resurser vid förskola, grundskola och gymnasiet. Några statsbidrag har slagits samman till mer generella bidrag för huvudmannen. Fortfarande finns allt för många riktade statsbidrag kvar. Förvaltningens organisation kring statsbidragsansökningar och redovisningar har stärkts upp.</p> |

| Mått | Period | Utfall |
|--|--------|--------|
| <p>■ Termins- och slutbetyg</p> | 2021 | Nej |
| <p>Kommentar</p> <p>Vid sommarens avräkning för resultat och betyg i åk. 9 så kan vi tyvärr konstatera att behörigheten till gymnasieskolan har sjunkit. Totalt har vi 89 elever i åk.9 där 68% fick gymnasiebehörighet inför läsåret 21/22. Samtliga elever i åk.9 är redovisade i vår egen statistik. Här finns en handfull elever som nu kommer att läsa ett 10:e år i grundskolan (eleverna som går om åk.9). Här finns även elever med kort vistelsetid i Sverige som inte har haft möjlighet att läsa upp gymnasiebehörighet och här återfinns också elever med stor problematisk skolfrånvaro.</p> <p>Samtliga elever är medräknade (inkl. nyanlända och elever med utländsk bakgrund)</p> <p>Fränstaskolan: 79,5% behöriga</p> <p>Minervaskolan: 58% behöriga</p> | | |

| Mått | Period | | Utfall | |
|---|--------|-------|--------|-------|
| <p>Tabellen nedan beskriver andelen elever som uppnår något av betygen E-A. Samtliga siffror gäller vårterminen 2021. Här kan konstateras att andelen som når betyg i kärnämnen på Minerva sjunker ju högre upp i åldrarna man kommer. Relationen mellan betyg och hög frånvaro bör beaktas. Lägre resultat i och med att frånvaron ökar. På Fränstaskolan lyckas man hålla andelen elever som når målen relativt konstant under högstadietiden. I år 6 har Minerva högre måluppfyllelse än Fränsta, men tappar senare.</p> | | | | |
| Andel elever som uppnår något av betygen E-A | | | | |
| | År 6 | År 7 | År 8 | år 9 |
| Engelska | 90,6% | 79,2% | 77,3% | 69,4% |
| Minervaskolan | 90,6% | 79,2% | 77,3% | 69,4% |
| Fränstaskolan | 82,5% | 86,5% | 89,5% | 84,6% |
| | | | | |
| Matematik | År 6 | År 7 | År 8 | år 9 |
| Minervaskolan | 84,4% | 60,4% | 61,4% | 59,2% |
| Fränstaskolan | 87,5% | 88,5% | 89,5% | 84,6% |
| | | | | |
| Svenska/Sva | År 6 | År 7 | År 8 | år 9 |
| Minervaskolan | 90,6% | 87,5% | 68,2% | 69,4% |
| Fränstaskolan | 87,5% | 86,5% | 84,2% | 87,2% |

Tabellen nedan beskriver genomsnittliga meritvärden för aktuell årskurs. När det gäller meritvärden totalt sett tappar dock inte Minervaskolan lika mycket vilket innebär att övriga ämnen går bättre. Minerva har få elever över 300 poäng, men en stor andel ligger på 250-300 poäng. Att Minervaskolan merit-resultat är låga kan till stora delar härröras till att ett antal elever hade mycket stor frånvaro. Totalt på skolan var det 14 elever som inte hade några godkända betyg alls. På Fränstaskola var det motsvarande 2 elever.

| Genomsnittliga meritvärden för elever i aktuell årskurs | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|
| | År 6 | År 7 | År 8 | År 9 |
| Minerva | 199,3 | 184,95 | 170,4 | 171,31 |
| Fränsta | 203,24 | 185,96 | 199,21 | 203,78 |
| | | | | |
| Att jämföra med | | | | |
| E i samtliga ämnen | 170 | | | |
| C i samtliga ämnen | 255 | | | |
| A i samtliga ämnen | 340 | | | |
| | | | | |
| Andel elever med anmärkningsvärda meritvärden | | | | |
| Meritvärde | 0 | 10-100 | 300 -> | |
| Minerva år 6 | 0,00% | 3,13% | 0,00% | |
| Minerva år 7 | 4,17% | 10,42% | 0,00% | |
| Minerva år 8 | 13,64% | 4,55% | 2,27% | |
| Minerva år 9 | 12,24% | 12,24% | 6,12% | |
| | | | | |

| Mått | Period | | Utfall | |
|--------------|--------|-------|--------|--|
| Fränsta år 6 | 0,00% | 0,00% | 0,00% | |
| Fränsta år 7 | 0,00% | 3,85% | 0,00% | |
| Fränsta år 8 | 2,63% | 7,89% | 13,16% | |
| Fränsta år 9 | 2,56% | 7,69% | 17,95% | |

7.3.3.2.2 Nämndens mål: Fortsätta arbeta med tidiga samordnade insatser i samverkan med socialtjänsten.





Utbildningsnämnden och socialnämnden arbetar utifrån enskilda gemensamma mål. Nämnderna är överens och tycker att barn och ungdomar är självklara när kommunen planerar för sin framtid. Välmående barn och ungdomar som trivs med sin utbildning, sin omgivning och sin fritid är ett intresse för alla i kommunen.

Utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har tidigare samarbetat i olika forum för att förbättra möjligheterna för barn och unga att lyckas i skolan och få en bra fritid. Vi har nu fått möjligheten att genomföra ett projekt som finansieras med statligt riktade medel via Tillväxtverket.

Projektet riktar sig till barn från förskoleklass till årskurs tre och har temat mental träning. Projektet med mental träning i skolan innefattar både elever och personal.

I ett första skede fick rektorer, lärare och övrig skolpersonal förberedande utbildning i verktygen. Arbetet skedde under hösten 2020. Under 2021 har elever i yngre åldrar få träna metoderna tillsammans med lärare.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|---|---|
|  Tidiga insatser och mental hälsa | Utbildningsnämnden Projektet mental hälsa och tidiga insatser fortsätter under 2021. Under projektets gång har även forskare följt verksamhetens resultat av detta. Återgivning av forskning och uppföljning av kvalitativa resultat ges i september 2021. Rektorerna upplever att insatserna har haft goda effekter och är uppskattat bland skolans personal. Summering och utvärdering av projektet ges i årsbokslut. |
|  Fortsätta att utveckla samverkan mellan utbildningsnämndens- och socialnämndens verksamheter genom vår samverkansplan | Utbildningsnämnden Ny struktur för samverkan har byggts upp i "lilla soc/utb". Arbetsgruppen kommer att fokusera på följande områden fortsatt under 2021. <ul style="list-style-type: none"> • Bobergsgymnasiet och särskild undervisningsgrupp. Stöd till elever på plats. • LUPP • Nära vård barn • TSI |

| Mått | Period | Utfall |
|---|---|--------|
| ◆ Antal insatser, effekter av insatser, behörighet och betyg (långsiktigt) | 2021 | 2 |
| Kommentar | | |
| Utbildningsnämnden | | |
| 1. Projekt - Mental Hälsa | | |
| Personalförstärkning och kompetensutveckling av speciallärare. | Möjlighet till fler speciallärare till yngre åldrar. | |
| Arbete med förebyggande och hälsofrämjande metoder | Kompetensutvecklingsinsatser/mental hälsa-träning för all personal (inkl. rektorer) | |
| Nära arbete med externa aktörer | Möjliggjort att vi har kunnat sprida kunskap som en röd tråd i samtliga av våra verksamheter. Likvärdighet i samtliga verksamheter. | |
| Förstärkning av resurser till elevhälsan | Fler elever har nu möjlighet att nås av specialfunktioner i skolornas elevhälsoarbete. | |
| 2. Samarbete vid elevhälsoteam | | |
| Tydligare struktur i våra elevhälsoteam mellan stödfunktioner. Elevhälsoplaner har uppförts vid skolenheterna. En central elevhälsoplan har arbetats fram och tas i bruk hösten 2021. | | |

7.3.4 Medarbetare

1. Två nya rektorer klara för Ljungaskolan och Fränstaskolan inför höstterminen 2021.
2. Förändrad ledningsstruktur för Björkbackaskolan/Minervaskolan. De båda skolenheterna får en och samma rektor samt en biträdande rektor.
3. Två nya utvecklingsledare har rekryterats till förvaltningen.
4. Flertalet nya lärare och förskollärare rekryterade inför hösten 2021. Många av dem kommer utifrån och har flyttat in till kommunen.
5. Ny struktur på elevhälsoteam. Utvecklingsledare blir verksamhetschef för elevhälsans medicinska instans där skolsköterskor och skolläkare ingår.
6. Åk.6 tillhör från hösten 2021 mellanstadiet.
7. Musikskolan har arbetat fram ny struktur och nya arbetssätt vilket ska medföra likvärdighet och ökad bredd.

7.3.5 Framtiden

1. Arbetet med ny förskola på Åsgatan pågår och förhoppningsvis sker byggstart hösten 2021. Arbetet med förskolan i Fränsta fortsätter under 2021.
2. Vi ser en ökning av inskrivna elever i grundskolan. Detta kan komma att innebära stora utmaningar med våra lokaler och kompetensbehov framöver.
3. Bobergsgymnasiet ser ut att gå mot ett rekordår vad gäller elevansökningar inför hösten 2021. Första antagningsperioden summeras under maj 2021. För tillfället har vi 31 elever från Ånge kommun ut till andra kommuner och fristående gymnasieskolor. Budgeterat är för 51 vilket är ett positiv tendens. Nuvarande elevantal på Bobergsgymnasiet är 240.
4. Under sommar -21 har det flyttat in flera familjer till Ånge Kommun. Det innebär att vi just nu fått 24 elever fler i klass 1-8 än vi tidigare trott och budgeterat för. 7 elever har flyttat ut.

Detta är en positiv elevökning i jämförelse 5 år tillbaka. Inför höstterminen är det nu 783 elever, prognosen var 759 elever i grundskolan i våras.

5. Budget 2022 kan påverka kommande satsningar och verksamheten framöver. Ramarna är beslutade och ett anpassningsarbete inför budget 2022 behöver påbörjas.

5. Ny politisk struktur och tjänstemannaorganisation.

7.3.6 Intern Kontroll

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall | Status | Förbättrande åtgärd |
|--|---|--------------------|--------|--|
| Brist på behöriga lärare | Inventering behörighet | ◆ Mindre avvikelse | | |
| | Genomgång av lärares- och förskollärares legitimationer utifrån den undervisning som bedrivs. | | | |
| | Årlig genomgång sker i ledningsgruppen inför varje nytt läsår. Sammanställning av behörigheter inför rekryteringar eller omorganisation. | | | |
| | Inför varje ny termin | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden Under hösten 2021 har flertalet rekryteringar genomförts. Fortfarande ser vi svårigheter att rekrytera ämneslärare på högstadiet och där saknas fortsatt några kompetenser. Trots detta är lärar- och förskolläraryrkesbehörigheterna i ett förhållandevis stabilt läge just nu. Behörighetsinventering har startat och väntas klar under september. Vi ser fortsatt ett tufft läge framöver. Flera pensionsavgångar väntas vilket kan försvåra arbetet med full behörighet. Förbättrad åtgärd: Riktat stöd till högstadieskolorna. Bl.a. flyttas en förstelärartjänst till Minervaskolan inför vt-22. | | | |
| Brist på personal | Rekryteringar | ◆ Mindre avvikelse | 🟢 | Arbetsintegrerad lärarutbildning (AIL) |
| | Antal rekryteringar där ingen med efterfrågad kompetens kunnat anställas | | | |
| | Förvaltningscheferna rapporterar | | | |
| | Varje tertial | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden Några tjänster som inte har tillsatts pga kompetensbrist. Bl.a. Ma/No och modersmåslärare. Inför hösten 2021 har 4 st. rekryteringsförsök genomförts där ingen med efterfrågad kompetens har kunnat anställas. Obehöriga eller personer med annan kompetens har anställts under tidsbegränsad period. | | | |
| | | | 🔴 | HÖK 18 |
| Personalbortfall och trötthet i organisationen | Arbetsmiljöundersökningar | ◆ Mindre avvikelse | | |
| | Personalens arbetsmiljö | | | |
| | Genom årlig skyddsron | | | |
| | Inför nytt läsår | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden Arbetsmiljöundersökningar har genomförts under våren och fortsätter med vissa verksamheter under hösten 2021. Vi kan konstatera en trött och sliten personal utifrån läsåret 20/21 med pandemin som största påverkansfaktor. | | | |
| Referenser | Kontroll av referenstagning | ◆ Ingen avvikelse | | |
| | Referenser | | | |

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall | Status | Förbättrande åtgärd | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---------------|---------------------|--|--|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|----|----|----|----|--|--|
| | Kontroll sker i systemstödet för rekrytering. Slumpmässig internkontroll görs 1 ggr/mån av HR. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Vid anställning | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden Inga avvikelser av referenstagning fram till aug 2021. Kontroller har utförts vid enskilda tillfällen och rekryteringar. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt | Personuppgifter | ◆ Ingen avvikelse | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kontroll av vår hantering av personuppgifter inom utbildningsnämndens verksamhetsområde. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Stick-kontroller genomförs av systemansvarig | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Varje tertial | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden Ingen avvikelse enligt utförda kontroller. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ökad sjukfrånvaro | Sjukfrånvaro | ◆ Ingen avvikelse | ▶ | HÖK 18 | | | | | | | | | | | | | | |
| | Sjukfrånvaro | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Uppföljning av kommunens frisknärvarotal. Uppföljning sker i utbildningsnämnden. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Varje tertial | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden Vi kunde se en ökad sjukfrånvaro p.g.a. covid-19/pandemin under vårterminen 2021. Under enskilda perioder har verksamheterna haft stora problem. För tillfället är läget lite mer stabilt. Läsåret 21/22 startade 19 augusti och nuläget påtalar ännu inga större avvikelser i sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron är något lägre i jämförelse med samma period förra året. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Statistik antal sjukdagar 1-14 (Augusti 2021)</th> </tr> <tr> <th>Datum</th> <th>210802-210808</th> <th>210809-210815</th> <th>210816-210822</th> <th>210823-210829</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Utb</td> <td>12</td> <td>12</td> <td>37</td> <td>31</td> </tr> </tbody> </table> | Statistik antal sjukdagar 1-14 (Augusti 2021) | | | | | Datum | 210802-210808 | 210809-210815 | 210816-210822 | 210823-210829 | Utb | 12 | 12 | 37 | 31 | | |
| Statistik antal sjukdagar 1-14 (Augusti 2021) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Datum | 210802-210808 | 210809-210815 | 210816-210822 | 210823-210829 | | | | | | | | | | | | | | |
| Utb | 12 | 12 | 37 | 31 | | | | | | | | | | | | | | |
| Uppföljning av huvudmannens ansvar | Årsklockan för SKA | ◆ Mindre avvikelse | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Har nämnden följt upp det som ska följas upp under året | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Genomgång av årsklockan vid nytt läsår. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Varje läsår | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kommentar Utbildningsnämnden På grund av pandemin, sjukfrånvaro och förändringar hos förvaltningen har delar av nämndens uppföljningsarbetet prioriterats om och flyttats fram. Förvaltningens arbete var eftersatt. Från hösten 2021 är nödvändiga funktioner vara på plats och verksamhetsunderlag kan redovisas på huvudmannanivå. | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall | Status | Förbättrande åtgärd | | |
|---|--|-----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|
| Ökade kostnader för IKE, grund- och tilläggsbelopp under året | Redovisning av barn/elever i andra skolor/kommuner | ◆ Mindre avvikelse | | | | |
| | Antal IKE, grund- och tilläggsbelopp | | | | | |
| | Kontrollutdrag från ekonom till nämnd | | | | | |
| | Varje tertial | | | | | |
| | Kommentar | | | | | |
| | Antal elever | | | | | |
| | År | Vår grundskola vt/ht | max asyl vt/ht | Grundskolan | Kordelia | andra kommuner |
| | 2009 | 1083/1019 | | | - | 6 |
| | 2010 | 1015/917 | | | 43 | 11 |
| | 2011 | 955/922 | | | 57 | 6 |
| | 2012 | 921/864 | | 12/13 | 74 | 5 |
| | 2013 | 863/850 | | 13/14 | 72 | 9 |
| | 2014 | 869/834 | | 13/12 | 83 | 14 |
| | 2015 | 846/843 | 13/40 | 12/12 | 85 | 14 |
| 2016 | 920/894 | 131/115 | 12/8 | 92 | 16 | |
| 2017 | 897/865 | 105/58 | 9/13 | 98 | 18 | |
| 2018 | 865/820 | 44/25 | 13/12 | 104 | 26 | |
| 2019 | 796/801 | 16/10 | 15/16 | 109 | 28 | |
| 2020 | 788/760 | 17/8 | 16/17 | 113 | 17 | |
| jan-mars - 21 | 755 | 5 | 17 | 113 | 29 | |
| april-juni - 21 | 751 | 4 | 17 | 113 | 27 | |
| Antalet elever som kommunen betalar interkommunal ersättning för har ökat med 10 elever. | | | | | | |
| Under sommar -21 har det flyttat in flera familjer till Ånge Kommun. Detta innebär att vi just nu fått 24 elever fler i klass 1-8 än vi tidigare trott och budgeterat för. Inför höstterminen är det nu 783 elever, prognosen var 759 elever i grundskolan i våras. | | | | | | |

7.4 Socialnämnden

7.4.1 Periodens viktiga händelser

Socialnämndens verksamheter har till största delen präglats av pandemin och dess konsekvenser. Vaccinationerna har löpt på bra. Från och med slutet av mars märktes en viss lättnad. Länet har varit hårt drabbat av en tredje våg vilket även påverkat Ånges socialtjänst. Det har varit fortsatt full skyddsutrustning vid minsta symtom. Semesterlöneskulden har varit hög och personalen är trött och sliten efter ett tungt år. Dessutom finns en oro för en fjärde våg under hösten. Än har inte antal vaccinerade i landet/länet uppnått flockimmunitet.

Vård och omsorg och Stöd och omsorg

Vård och omsorg har varit hårdast drabbad inom socialtjänsten. Smitta har funnits i så väl Särskilda boenden som hemtjänst/hemsjukvård. Sjukskrivningstalen låg på 50% vid flera tillfällen, då personal har stannat hemma vid minsta symtom. Under den mest kritiska perioden fick vi hjälp från andra kommunala avdelningar såsom Socialtjänsten (IFO), fritidsverksamheten, skolan med flera för att kunna säkerställa att brukarnas vård och omsorg.

Stöd och omsorg har klarat sig från smitta men även där har sjukfrånvaron varit en utmaning. Personer med funktionshinder har under pandemins restriktioner drabbats av att inte kunnat vara med på t.ex. den dagliga verksamheten fullt ut. Vidare tycks restriktionerna i samhället har inneburit ett utanförskap och en isolering som för vissa personer medfört psykisk ohälsa.

Särskilda boenden i Ånge kommun sökte lokalt tillfälligt besöksförbud, så kallad hemställan, i februari för att ge våra äldre tid efter vaccineringen att skaffa tillräcklig skydd mot Covid 19. Hemställan söktes hos länsstyrelsen och Ånge fick igenom ansökan och hade tillfälligt besöksförbud mellan 10/2 - 28/2-21. Detta togs väl emot hos personalen, brukarna och deras anhöriga.

Parallellt med pandemin har anpassning av platser för särskilt boende genomförts. Något som var avsett att genomföras 2020. Demensboende Utsikten har avvecklats under Maj-Juni enligt socialnämndens beslut som togs 2020. Detta för att motsvara Ånges behov av boendeplatser. Brukarna fick erbjudanden på andra demensboenden, flera flyttade till Hallstaborg. Personalen omplacerades efter deras önskemål och även där tog Hallstaborg emot flera av Utsiktens personal vilket också gav trygghet till brukare från Utsikten. Ingen varsel behövdes.

Socialnämnden har fått stå tillbaka med ordinarie utvecklingsarbete. Dock har arbetet i länet med Nära vård prioriterats. Det finns en gemensam politisk avsiktsförklaring. En lokal samordnare för nära vård har anställts för socialtjänsten.

Kostprojekt fastställdes i juni (KS) och är numera den kosthållning som samtliga särskilda boenden arbetar efter. All mat och mellanmålen tillagas inom kost-organisationen. Vilket medfört mer jämn kvalitet, rätt näringsinnehåll och att kosten är lika vid alla boenden.

Som en följd av detta pågår en planering med kostenheten för att under september månad införa utkörning av matportioner tre dagar per vecka, istället för som nu sju dagar per vecka. Brukaren får matportioner med hög kvalitet samtidigt som hemtjänsten kan minska sina kostnader och prioritera att arbeta med förebyggande insatser för brukarna.

IFO

Ensamkommande: Överenskommelse med 5 kommuner i länet om att ansvara för deras mottagande samt en utökning av antalet kvotflyktingar med 10 ensamkommande till vår kommun under 2021. Lågt inflöde i landet och få anvisningar av ensamkommande, samt svårigheter för kvot-ensamkommande att komma in i landet. Detta bidrar till att

Socialnämnden har få ensamkommande ungdomar just nu.

Ångemodellen: Pågående sedan hösten 2019. Fokus läggs där på arbete/sysselsättning och individens egna resurser. Ett hittills välfungerade projekt, finansieras av EFS -projektmedel. Projektet pågår t o m april 2022 och nu påbörjas arbetet med implementering. Behovet av försörjningsstöd är historiskt lågt i Ånge kommun 2021 som en effekt av detta arbete.

Projektet kring psykisk hälsa/mental träning i skolan fortskrider och följer planen. Första utvärdering genomfördes i juni. Projektet finansieras av medel från Tillväxtverket.

Yrkesresan: Ett nationellt kompetensutvecklingskoncept där 240 av landets kommuner ska delta. Totalt ska 5 yrken inom socialtjänst få tillgång till kompetensutveckling via programmet. Först ut är IFO barn och familj myndighetsutövning. Förberedelser pågår.

7.4.2 God ekonomisk hushållning

Drift

| Driftredovisning, Socialnämnden, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|---|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Verksamhetsintäkter | 44 092 | 36 165 | | 51 391 | 56 696 |
| Verksamhetskostnader | -217 266 | -214 628 | | -322 064 | -332 353 |
| Driftnetto | -173 174 | -178 463 | -274 173 | -270 673 | -275 657 |

Pandemin har fortsatt krävt stora resurser. Både personella och materiella. 2020 ersatte staten kommunernas kostnader orsakade av pandemin. År 2021 är det inte lika tydligt hur staten avser kompensera. Detta gör prognosen svår att bedöma men är i nuläget beräknad till ca: - 3,5 mkr för helåret 2021.

Övriga orsaker till prognosen är ytterligare ärenden inom personlig assistans, ökad semesterlöneskuld inom Särskilt boende samt ett lägre inflöde av ensamkommande barn än väntat. Semesterlöneskulden är generellt hög inom hela socialtjänsten. Arbete pågår för att få ner den.

Särskilt boende

Anpassning av särskilda boendeplatser går enligt plan inom äldreomsorgen för att minska antal tomma platser. Enligt statistik har vi ett bra flöde av platser. Ingen överkapacitet. Det finns en kö, men beslutet verkställs inom tre månader. I dagsläget är Socialnämndens uppfattning att det inte går att avveckla fler platser.

Till och med augusti visar särskilda boenden ett underskott på - 3,9 mkr varav - 8,8 mkr har konterats som kostnader relaterade till pandemin. Dessa kostnader kan eventuellt sökas tillbaka via statliga medel men beslut om 2021 har inte kommit.

Prognosen för särskilt boende 2021 beräknas till - 3 mkr

IFO

Några fler placeringar på HVB-hem och stödboende än budgeterat gör att IFO visar ett minusresultat. Det gäller både vuxna missbruk och barn och unga. Däremot har antal familjehemsplaceringar minskat.

Fortfarande lågt inflöde av ensamkommande, både asyl och kvotflyktingar gör att intäkterna är lägre än budgeterat.

Antal hushåll med försörjningsstöd har minskat - ett resultat av Ångemodellen samt att

handläggarna fokuserat på att hjälpa individer utan arbetsförmåga till rätt ersättning genom aktivt samarbete med andra myndigheter och instanser.

Prognosen för IFO 2021 beräknas till -1 mkr

Ensamkommande

Ett något ökat inflöde av ensamkommande kan ses, dock beräknas underskottet på grund av pandemin till - 1 mkr.

Hemtjänst

Socialnämnden har trots Pandemin ett lägre behov av hemtjänstinsatser i jämförelse med budget. Anpassningar har skett. Den överanställning som gjordes under sommaren har även inneburit att socialnämnden lyckats bra med att kunna bevilja semesterledigheter i större omfattning, vilket ger en lägre semesterlöneskuld.

Prognos för Hemtjänsten 2021 är ett överskott på 1,6 mkr

Kommunal hälso- och sjukvård

Ett visst överskott av budget på grund av att det fattats personal. Åtgärder görs för att rekrytera fler.

Prognos för HSL beräknas till ett överskott på 1 mkr.

Stöd och omsorg

De större avvikelserna är främst på grund av personlig assistans med kommunalt beslut, där vi under året fått ett nytt beslut som det inte finns budgeterade medel för. Vid delårsbokslutet beräknas underskottet för Personlig assistans med kommunalt beslut ligga på ca: - 750 tkr och till årets slut hamna på ca: -1,0 mkr i underskott.

Under året har det varit större kostnader för larmanläggningar vid två av våra gruppbestäder, vilket kommer att innebära ett underskott i jämförelse med lagd budget för gruppbestäderna Spången och Älvgården.

Det finns ett beräknat överskott i jämförelse med lagd budget när det gäller personliga assistans, samt att staten ersätter oss för sjuklönekostnader.

Prognosen sammantaget för Stöd och omsorg 2021 är beräknad till -1,1 mkr.

Investeringar

Inga investeringar påbörjade ännu på grund av pandemin. Dock planerar socialnämnden att använda sin budget under året.

| Investeringsredovisning, tkr | | | | |
|------------------------------|--------------------------------|------------|-----------------|--------------|
| Projekt nr | Projekt | Ack utfall | Total årsbudget | Prognos 2021 |
| 97101 | IT-investeringar | 0 | 449 | 449 |
| 97102 | Renoveringar o bredband | 0 | 300 | 300 |
| 97103 | Vitvaror | 0 | 500 | 500 |
| 97104 | Myndighetskrav | 0 | 426 | 426 |
| 97105 | Förebyggande+taklyftar, sängar | 225 | 500 | 500 |
| 97106 | Möbler, sn | 0 | 300 | 300 |
| 97115 | Skalskydd SÄBO | 0 | 500 | 500 |
| 977823 | Ny gruppbostad | 0 | 723 | 723 |
| 977824 | Bil daglig verksamhet | 0 | 500 | 500 |
| | Summa | 225 | 4 198 | 4198 |




7.4.3 Måluppfyllelse

7.4.3.1 Kommunfullmäktiges mål: Goda förutsättningar att bo och leva i Ånge kommun. Att ha service, kommunikationer, idrott, kultur och en rik fritid som ökar trivselfaktorn.

7.4.3.1.1 Nämndens mål: Utökad samverkan inom kommunen och regionen



Under pandemin har samarbetsmöjligheterna utvecklats sig bra mellan regionens primärvård och kommunen.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|---|--|
|  IFO - Bidra till utvecklingen av den nya TSI-satsningen, genom deltagande i länet, via IFO-chefsnätverk. | Arbete pågår i IFO chefsnätverk |
|  IFO - Införa regelbundna samverkansträffar med HC/VC i kommunen. | För närvarande inga samverkansträffar med HC/VC, aktivitet ligger på vuxensidan, ej aktuellt, men önskvärd målsättning framöver. |
|  IFO - Ny verksamhet inom socialpsykiatri som arbetar för samverkan med regionen i aktuella ärenden och generellt. | Socialpsykiatrisamordnaren har aktivt jobbat för förbättrad samverkan. Det är svårigheter att generellt upprätta regelbunden samverkan. Den samverkan som sker och där samordnaren anser att det är lättare att upprätta samverkan är i individuella ärenden där det blir personbundet. Pandemin har omöjliggjort gruppsamverkan i stor grad. Under slutet av terminen så startade |

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|---|---|
| | samordnaren upp samverkan/info med arbetsgrupper inom Åo Under året inventerat, planerat och genomfört kompetenshöjning för personal inom stöd och omsorg. Vidare drivit samverkan med vuxenstöd, samlad kraft, försörjningsstöd och hemtjänsten. |
| ◆ IFO - Få till stånd fler antal SIP | SIP genomförs i de ärenden där det uppmärksammas och där det är möjligt, arbete pågår med att få i stånd fler antal SIP. Ökat antal SIP på vuxensidan genom samordnaren i socialpsykiatri. |
| ◆ KHS - Digital signering ska införas. Digitala medel ska användas vid kontakter, planering och utbildning runt patienter, ökad omfattning. Bli en integrering i SIP. | <p>Digital signering - kunde inte startas som planerat, utbildningarna drog ut på tiden och ersättare fanns inte att tillgå så ordinarie personal kunde arbeta med förberedelse för signering. Beslut togs att det skjuts på till september. Planering har gjorts i Heroma så ordinarie sjuksköterskor har ersättare under några dagar inför start.</p> <p>Kunskapsutbyte- kontakt har tagits med respektive Hc/Vc som välkomnar ett samarbete en ggr/termin. Träffarna ska vara upplagda med syfte och agenda enligt önskemål från EC på Hc/Vc. Utbyte med specialistvården kommer inte att vara möjlig förrän pandemin passerat.</p> <p>SIP- arbetet fortsätter. Upplevs av dsk/ssk som svårt att ta initiativ på SIP när vårdsamordnare avböjer när initiativ tas. Följs upp efter sommaren.</p> |
| ◆ KHS - Kunskapsutbyte med primär- och specialistvård - Undersöka möjligheter för primärvårdsträffar, eller liknande lokala lösningar. | <p>Digital signering - kunde inte startas som planerat, utbildningarna drog ut på tiden och ersättare fanns inte att tillgå så ordinarie personal kunde arbeta med förberedelse för signering. Beslut togs att det skjuts på till september. Planering har gjorts i Heroma så ordinarie sjuksköterskor har ersättare under några dagar inför start.</p> <p>Kunskapsutbyte- kontakt har tagits med respektive Hc/Vc som välkomnar ett samarbete en ggr/termin. Träffarna ska vara upplagda med syfte och agenda enligt önskemål från EC på Hc/Vc. Utbyte med specialistvården kommer inte att vara möjlig förrän pandemin passerat.</p> <p>SIP- arbetet fortsätter. Upplevs av dsk/ssk som svårt att ta initiativ på SIP när vårdsamordnare avböjer när initiativ tas. Följs upp efter sommaren.</p> |
| ◆ KHS - Få till stånd fler antal SIP mellan lokal vårdcentral och kommunen. | <p>Digital signering - kunde inte startas som planerat, utbildningarna drog ut på tiden och ersättare fanns inte att tillgå så ordinarie personal kunde arbeta med förberedelse för signering. Beslut togs att det skjuts på till september. Planering har gjorts i Heroma så ordinarie sjuksköterskor har ersättare under några dagar inför start.</p> <p>Kunskapsutbyte- kontakt har tagits med respektive Hc/Vc som välkomnar ett samarbete en ggr/termin. Träffarna ska vara upplagda med syfte och agenda enligt önskemål från EC på Hc/Vc. Utbyte med specialistvården kommer inte att vara möjlig förrän pandemin passerat.</p> <p>SIP- arbetet fortsätter. Upplevs av dsk/ssk som</p> |

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|---|
| | svårt att ta initiativ på SIP när vårdsmordnare avböjer när initiativ tas. Följs upp efter sommaren. |
| ◆ Stöd och omsorg - Utökat samarbete inom kommunen för att kunna utveckla daglig verksamhet. - Upprätta regelbundna avstämningsmöten/samverkansmöten runt individen. | Under årets fyra första månader så har verksamheten för daglig verksamhet planerats och genomförs nu på tre olika arbetsplatser. Syftet är att i högre utsträckning få en mer individanpassad daglig verksamhet. Att genomföra daglig verksamhet på mindre arbetsplatser har redan visat sig gynna flera av brukarna eftersom personerna utvecklas och kommer mer till sin rätt på ett annat sätt. Att tillhöra en för stor grupp upplevs för vissa personer som hämmande och att man blir mer anonym. En av medarbetarna har under en period arbetat både på en av gruppboendena och på daglig verksamhet för att utöka samarbetet. |
| ■ SÄBO - SIP: Upprätta kontakter med regionen för att få till en mer säker hemgång för patienten. | Målet är inte uppnått. |
| ■ SÄBO - Aktualisera och eventuellt revidera befintlig samverkansrutin med regionen för överlämningar. | Rutinen är inte reviderad. Möte med Ånge Hälsocentral är bokad där frågan tas upp. |
| ■ SÄBO - Aktualisera användandet av (ryggsäckar) portabla skärmar/digitala möten med primärvård och specialistvård. | Svårigheter med utrustningen och vi saknar internetkoppling på flera lägenheter där "ryggsäcken" är tänkt att kunna användas. |
| ■ SÄBO - Revidera rapporteringstid i schemat för att kunna genomföra rapporter med likvärdig kvalitet för alla boenden | Rapporteringstidsrutinen har inte reviderats. |

7.4.3.1.2 Nämndens mål: Satsningar på förebyggande arbete



Svårt att nå målet; delvis på grund av pandemi men arbete pågår inom olika områden.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|--|
| ■ IFO - Bidra till utvecklingen av den nya TSI-satsningen, genom deltagande i länet, via IFO-chefsnätverk. | Arbete pågår i IFO chefsnätverk |
| ■ IFO - Mental träning i skolan, ett pilotprojekt under genomförande. | Pågår och följer projektplanen utan avvikelser. |
| ◆ IFO - Införa regelbundna samverkansträffar med HC/VC i kommunen. | För närvarande inga samverkansträffar med HC/VC, aktivitet ligger på vuxensidan, ej aktuellt, men önskvärd målsättning framöver. |
| ◆ IFO - Genomförande av två integrationsprojekt. | Projekten fortskrider trots Corona om än i långsam takt, delrapporter finns hos verksamhetschef och utvecklingsledare. |
| ■ IFO - Utveckla Ångemodellen för att öka människors möjlighet till egen försörjning och arbete/studier | IFO:s samarbete med Samlad Kraft/Ångemodellen har bidragit till den tydliga nedåtgående trenden gällande antal hushåll inom försörjningsstöd. |
| ◆ Hemtjänst - Utökad delegering: Utökad delegering från legitimerad personal genererar mer tid för förebyggande arbete hos legitimerad personal. | Vi kommer att verka för och lägga en grund för att undersköterskor ska kunna få möjlighet att ta emot delegeringar från legitimerad personal, detta frigör tid för legitimerad personal som kan jobba mera |

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|---|
| | <p>förebyggande samt att det stärker och utvecklar vårdbiträden/undersköterskor. Förarbete inlett.</p> <p>Avdelningen har startat upp en diskussion kring detta med legitimerad personal såväl som med vårdbiträden och undersköterskor. Dels via arbetsplatsträffar men även via de så kallade patientsäkerhetsdagarna. Arbetet går även hand i hand med "nära vård" som utgår ifrån att erbjuden vård skall ske så nära patienten/brukaren som möjligt.</p> <p>Här återstår mycket att arbeta vidare med eftersom delegeringar förutsätter utbildning och kompetenshöjning för de som tar emot en delegering.</p> |
| <p>■ KHS - SSK och DSK får tid att jobba mera med hälsoplaner – (Sjuksköterskor och distriktssjuksköterskor ska delegera arbetsuppgifter i större omfattning, till Undersköterskor och vårdbiträden)</p> | <p>Delegering av arbetsuppgifter - ssk/dsk delegerar arbetsuppgifter. Det kommer att ta tid innan ssk/dsk säkerställt att usk kan de delegerade uppgifterna. Focus att använda teamträffar till utbildning och praktiska övningar.</p> <p>Poolsköterska kommer att planeras in rättvist på olika dsk/ssk när det inte finns frånvaro och de har arbetstid för att områdesansvarig ssk/dsk ska få tid till dokumentering och hälsoplaner.</p> |
| <p>■ Stöd och omsorg - Undersöka möjligheterna att upprätta struktur för återkommande möten med skola för att fånga upp tidiga signaler.</p> | <p>Under årets första fyra månader så har två möten ägt rum med rektorn på Bobergsgymnasiet. Syftet med träffarna har varit att undersöka möjligheten om elever som idag studerar på annan ort kan erbjudas att studera på hemmaplan, om ja - vilket stöd kan dom i så fall behöva via stöd- och omsorg? Samarbetet kommer att fortsätta och kommer även att omfatta grundskolan.</p> |
| <p>■ SÄBO - Ta vidare förundersökningen om genomförandeplaner som en student från mittuniversitetet har gjort. Skapa rutin utifrån det.</p> | <p>Vi har diskuterats detta i enhetschefgruppen och arbetet påbörjas under hösten 2021.</p> <p>Arbetsgrupper kommer att bildas och ska se över hur vi bäst ska arbeta för att få genomförandeplanerna mer aktuella och aktiva.</p> |
| <p>■ SÄBO - Aktivera planer för vardagsmotion.</p> | <p>Vi arbetar aktivt med det att brukarna skall kunna göra det de kan utifrån den individuella förmågan, exempelvis sitta i en stol vid matbordet i stället för rullstol.</p> |
| <p>■ SÄBO - Ett fall för teamet ska utökas till fler enheter och anpassa arbetssätt, rutiner för fallförebyggande åtgärder som tillkommit efter utbildning i Ett fall för teamet.</p> | <p>Ett fall för teamet pågår på en särskilt boende; Hallstaborg.</p> <p>Torpsro redan klar med utbildningen och den dagliga arbetet pågår kring fallförebyggande arbete.</p> |
| <p>◆ SÄBO - Upprätta team-möten med respektive yrkeskategori.</p> | <p>Inga nya teamsgrupper upprättats förutom cheferna och deras ersättare inom socialförvaltningen.</p> |
| <p>■ SÄBO - Införa fallronder (som testas på Hallstaborg).</p> | <p>Vi har inte följt upp Hallstaborgs resultat av fallronder. Arbetet planeras göras under hösten 2021.</p> |

7.4.3.1.3 Nämndens mål: Effektivisera nyttjandet av kompetenser



Svårt att uppnå målet utifrån ansträngt läge med pandemi. Vissa verksamhetsområden har kunnat ställa om med stöd för att kunna prioritera arbetsuppgifter. Medan de större analyserna

av tex schemafrågor inte kunnat genomföras.

| Prioriterade aktiviteter | Kommentar |
|--|---|
| <p>■ IFO - Samverkan mellan socialnämndens olika enheter gällande missbruk/psykiatri/omsorg/hemtjänst för att öka livskvaliteten för brukarna.</p> | <p>Möten genomfört enligt planering i mars.</p> |
| <p>◆ Hemtjänst - Arbeta för att inköp, matdistribution och städning delvis görs av annan personal än undersköterskor. Effektivisera schemalagningen – undersköterskor ska jobba mer med omvårdnad. Jobba med bemanningsfrågor – undersöka möjligheter till mer flexibilitet i schemat.</p> | <p>Sammanställer hur personaltid används.</p> <p>Under mars och april månad så har avdelningen börjat att analysera och kartlägga antal inköp, städningar och leveranser av färdiglagad mat till våra brukare. Vi behöver kunskapen för att eventuellt kunna gå vidare med att hitta andra lösningar där vi frigör tid för omvårdnadspersonal. Det nu pågående kostprojektet kommer att innebära utkörning av färdiglagade matportioner måndag till fredag i jämförelse med måndag - söndag.</p> |
| <p>■ KHS - Sjuksköterskor och distriktssjuksköterskor ska delegera arbetsuppgifter i större omfattning, till Undersköterskor och vårdbiträden.</p> | <p>Inom sjuksköterskegruppen pågår diskussion om vad, vilka arbetsuppgifter man i högre grad skulle kunna delegera till Undersköterskor</p> |
| <p>◆ Stöd och omsorg - Effektivisera schemalagningen i syfte att frigöra tid.</p> | <p>Ett första möte med fackförbundet kommunal har genomförts i ämnet - hur ska vi använda vår arbetstid på bästa sätt.</p> <p>Några mindre åtgärder har vidtagits, medarbetare schemaläggs på mer än en arbetsplats. Kompetens som finns på en arbetsplats kan stötta upp en annan arbetsbetsplats.</p> <p>Men ett större arbete återstår med bemanningsfrågor i ett vidare perspektiv behöver göras. Det arbetet behöver startas upp. Utbildning för enhetschefer i bemanningsekonomi är inplanerad till hösten.</p> |
| <p>■ SÄBO - Införa specialistteam (såsom provtagningsteam covid-19),(Ex. venprovtagning) för att göra undersköterskeyrket mer attraktivt och för att underlätta för sjuksköterskor.</p> | <p>Provtagningssteam fortsätter.</p> <p>Inga andra specialistteam har upprättats, dock har vi börjat undersöka behovet.</p> |
| <p>■ SÄBO - Koppla ihop behovskartläggning av specialistfunktioner med utformning av tjänster.</p> | <p>Vi har börjat kartlägga behovet och två behov har upptäckts där kontakt med utbildare har tagits.</p> <p>Inga beslut har dock tagits än.</p> |
| <p>■ SÄBO - Enhetschefersättare ska permanentas/fastställas</p> | <p>Ärendet har tagits i lokala samverkan.</p> <p>Rollbeskrivningen har inte fastställts.</p> |

7.4.4 Medarbetare

Pandemin har påverkat organisationen påtagligt. Personalen är trött och slut inom alla arbetsgrupper. Medarbetare är en av kommuns största och viktigaste tillgång. Vilket framträtt extra tydligt under detta år av pandemi. Personalen har på ett mycket förtjänstfullt sätt arbetat extra och flexibelt för att ge en god omvårdnad när socialnämndens verksamheter varit inne i en krissituation.

Utifrån denna höga arbetsbelastning har semestrarna prioriterats. Överanställningar gjordes för verksamheterna, syftandes att ha marginal under sommaren. Trots överanställningar har det vissa veckor varit tufft. Att vara hemma vid minsta symtom påverkar verksamheten påtagligt.

Ett Särskilt boende har avvecklats under våren. Inga uppsägningar har skett och ny arbetsplats har kunnat erbjudas, i samverkan och med naturlig avgång.

Inom kommunal hälso- och sjukvård är det fortsatt en ansträngd situation. Inte ens bemanningsföretagen kan erbjuda sjuksköterskor pga. den stora efterfrågan. Rekrytering pågår ständigt för att säkerställa patientsäkerheten. Även där arbetar vi med överanställningar.

IFO har under många år haft en stabil organisation med låg personalomsättning. Nu under sommaren har två enhetschefer sagt upp sig, en för att återgå till arbete som rektor och en för att den fick arbete i sin hemkommun. En rekrytering är avslutad och ny chef är på plats i september, en rekrytering pågår fortfarande. I en arbetsgrupp så väljer flera socialsekreterare att säga upp sig och inte arbeta kvar i kommunen utan de söker sig till andra kommuner. Alla har fått generösa erbjudanden som höjda löner, resa på arbetstid, arbeta hemifrån.

Semestertider har inte möjliggjort för avslutssamtal ännu. Rekrytering pågår och fr o m september kommer nya medarbetare att introduceras hos oss på IFO.

7.4.5 Framtiden

Fortsatta tendenser där mer och mer skjuts över till kommunerna kan iakttas. Trygg och säker hemgång, nära vård, LSS utredningen (barn under 16 år) och inriktning av förebyggande arbete i kommande översyn av Socialtjänstlagen, är alla ansvar som tillfaller kommunen. Vidare blir asylmottagandet och integrationen, med den korta etableringstiden med 2 år (med statlig ersättning) för kort tid att integreras i samhället och fler insatser är ofta nödvändigt.

Socialtjänsten behöver göra en omstrukturering inom äldreomsorgen för att säkerställa framtida behov. Socialnämnden har haft en överkapacitet av platser inom SÄBO de senaste åren och en förskjutning till hemtjänst och hemsjukvård. Fler och fler brukare väljer att bo hemma med insatser från hemtjänsten. Det innebär även fler svårt sjuka. Parallellt med detta visar all tillgänglig nationell statistik och regeringens riktade medel på att det inom närmaste åren finns ett ökat behov av platser på särskilda boenden. Att planera för detta samtidigt som socialtjänsten som socialnämnden behöver ha ett längre perspektiv är en utmaning.

Lokalförsörjningsplanen är ett strategiskt viktigt dokument för Socialnämnden. Behovet av ett trygghetsboende är stort. För medborgare som inte kan bo kvar i sina hus, p.g.a. ålder eller någon form av handikapp är närhet till samhällstjänster och social samvaro viktigt. Forskning har visat att detta förskjuter åldersrelaterade problem med flera år. Högre standard krävs i dessa trygghetsboenden för att det ska bli attraktivt att byta bostad.

En annan känd utmaning är ändringar som görs i välfärdssystemet. Exempel är, ändring av arbetslöshets- sjukförsäkring, våld i nära relationer, nära vård. Vid varje större reform krävs stora strukturella förändringar, förändrat arbetssätt och kompetens.

Digitaliseringen blir nödvändigt för att klara framtid uppdrag inom välfärden. Nära vård kan ske i hemmet om rätt utrustning finns för att koppla upp mot slutenvård och primärvård. Kommunens strategi för bredband och digitalisering är oerhört viktig för Socialnämnden. När Telia avvecklade koppartråden och ersatt med mobilnätverk märktes genast en försämring i täckningsgrad. Glesbygderna har en stor utmaning med infrastruktur vilket är en förutsättning för utveckling och för att det inte ska uppstå ett digitalt utanförskap. Socialtjänsten kan idag inte använda den utrustning regionen erbjudit för att kunna arbeta mer personcentrerat i hemmen.

Kommunen har fler personer 0-22 år med insatser enligt LSS än de flesta kommuner i landet, per invånarantal. Vilket också speglar sig i skolan och ställer stora krav på kompetens och resurser. Dessa personer blir äldre och behovet av ytterligare en gruppboende är stor. På riksnivå sker en översyn av LSS lagen vilket kan innebära förändringar i framtiden.

Ånge kommun behöver fler personer i arbete. En viktig fråga för att ungdomar ska klara sig genom skola och gymnasium med godkända betyg är att föräldrarna har sysselsättning och utbildning. Oroväckande utveckling är den ohälsa som finns hos våra medborgare i arbetsför ålder.

7.4.6 Intern Kontroll

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall |
|--|--|--------------------|
| Att rutin för hantering av kontanta medel inte efterföljs | Kontroll av förebyggande åtgärder kontanthantering | ■ Större avvikelse |
| | Synkronisering av rutin till en och samma för alla verksamheter Information på enheters APT om reviderad rutin | |
| | Kontroll av minnesanteckningar från APT Kontroll om rutin reviderats. | |
| | Kvartal | |
| | Kommentar Förarbete påbörjat för att modernisera rutin. Arbetet har stått still sedan förra kontrollen. | |
| Ohälsosam arbetsmiljö | Skyddsronder | ◆ Mindre avvikelse |
| | Att allmän skydds rond är utförd och dokumenterad innan slutet på april. | |
| | Verksamhetschefer kontrollerar att verksamheterna dokumenterat allmän skydds rond. | |
| | Kontroll allmän skydds rond utförs andra kvartalet. | |
| | Ny uppföljning 30/9 | |
| Kommentar Uppdrag till verksamheterna att utföra skyddsronder innan 30/9. Detta efter att alla inte uppfyllde kravet att genomföra dem enligt först satt datum. 10/9 är alla genomförda utom på 1 arbetsplats. Vid åtgärd har förvaltningen uppmärksamats på behov av enhetliga skydds ronds dokument och ökad tillgänglighet av dessa dokument. Vidare har uppmärksamats ett behov av förtydliganden rörande det övergripande arbetsmiljöarbetet och vilken roll skyddsronder spelar i detta. | | |
| Persondataskyddet för brukare riskeras | Loggkontroller | ◆ Ingen avvikelse |
| | Att loggkontroller i Procapita/Lifecare utförs. | |
| | Undersöker om granskningsprotokoll för loggkontroller finns för tertialets månader. | |
| | Kvartal | |
| | Kommentar Loggkontroller utförda och dokumenterade. | |
| risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt | Loggkontroller (Kommunövergripande internkontroll som i socialnämndens internkontroll finns under process Informationssäkerhet) | ◆ Ingen avvikelse |
| | Att loggkontroller i Procapita utförts och dokumenterats | |
| | Undersökning om granskningsprotokoll for loggkontroller finns för tertialets månader | |
| | Kvartal | |
| | Kommentar Loggkontroller utförda och dokumenterade | |

8 Gemensamma nämnder och förbund

God ekonomisk hushållning

| Driftredovisning, Gemensamma nämnder och förbund, tkr | Resultat 202108 | Budget 202108 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Resultat 2020 |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bygg- och Miljönämnd | -3 555 | -3 027 | -4 540 | -4 540 | -4 179 |
| Medelpads räddningsförbund | -7 941 | -7 600 | -11 400 | -11 400 | -11 582 |
| Överförmyndarnämnd | -1 197 | -1 231 | -1 264 | -1 264 | -1 419 |
| Kollektivtrafikmyndigheten | -5 812 | -5 547 | -8 820 | -8 320 | -7 957 |
| Samordningsförbund | -372 | -376 | -376 | -376 | -368 |
| Total | -18 877 | -17 781 | -26 400 | -25 900 | -25 505 |

8.1 Överförmyndarnämnden MITT

Överförmyndarnämnden Mitts uppdrag är att utöva tillsyn över ställföreträdare, det vill säga gode män, förvaltare och förmyndare. Syftet med tillsynen är att kontrollera att ställföreträdare sköter sina uppdrag på ett lämpligt sätt så att de som har behov av stöd och hjälp inte drabbas av rättsförlust. Nämnden har en skyldighet att lämna statistik till länsstyrelsen, utreda tingsrättens ansökningar om ställföreträdarskap vid föreläggande, erbjuda utbildning till ställföreträdarna samt utreda behov av ställföreträdare och föreslå lämplig person för uppdraget.

Kommunens årsbudget för verksamheten är 1,3 mkr och prognosen är att budgeten hålls.

8.2 Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland

Kommunalförbundet kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län bildades av länets sju kommuner och landstinget Västernorrland 2012 med ansvar för den regionala kollektivtrafiken enligt Lag om Kollektivtrafik SFS 2010:1065 och EU kollektivtrafikförordningen (EG) 1370/2007. Kommunalförbundet fastställer i ett regionalt trafikförsörjningsprogram samt beslutar om budget för kollektivtrafiken i Västernorrlands län. Kommunalförbundet beslutar om allmän trafikplikt inom länet. Kommunalförbundet ansvarar även för att:

- Efter överenskommelse med Region Västernorrland eller en kommun i länet upphandla persontransport- och samordningstjänster för sådana transportändamål som kommunerna eller landstinget ska tillgodose samt samordna sådana transporttjänster.
- Verka för att den regionala kollektivtrafiken är tillgänglig för alla resenärsgupper samt
- Verka för en tillfredsställande taxiförsörjning i länet.

Kommunalförbundet leds av en förbundsledning som består av nio ledamöter vilka utses av respektive medlems fullmäktige.

Den av kommunalförbundet upphandlade samhällsfinansierade busstrafiken och särskilda kollektivtrafiken (SÄKO) i Västernorrlands län körs under varumärket Din Tur. Norrtåg AB, som ägs gemensamt av de fyra nordligaste kollektivtrafikmyndigheterna, upphandlar den regionala tågtrafiken.

I kommunens budget 2021 finns 8,3 mkr för verksamheten. Prognosen är att kostnaderna blir

0,5 mkr högre än budgeterat.

8.3 Räddningstjänstförbundet

I Medelpads räddningstjänstförbund ingår Sundsvall, Timrå och Ånge kommuner.

Medelpads räddningsförbund arbetar efter följande styrdokument; ägaruppdrag 2020-2023 som anger inriktningarna, handlingsprogram 2020-2023 som anger övergripande mål samt mål- och resursplan (MRP) 2021 som anger detaljerade mål och aktiviteter. Ytterst utgår inriktningen för räddningstjänstens verksamhet från lagar och förordningar. Lagen om skydd mot olyckor är den viktigaste.

I kommunens budget 2021 finns 11,4 mkr för verksamheten. Förbundet kan komma att begära ersättning för uteblivna intäkter.

8.4 Samordningsförbundet

Samordningsförbundet Ånge har som uppdrag att verka för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet samt för tvärssektoriell samverkan mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Västernorrland och Ånge kommun.

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

I kommunens budget finns 0,4 mkr. Prognosen är att budgeten håller.

8.5 Bygg och miljö

Den gemensamma nämnden bildades den 1 januari 2018 tillsammans med Ånge kommun. Nämnden ansvarar för frågor inom plan- och bygglagens område, miljöbalkens område, livsmedelslagstiftningens område, ärenden om bostadsanpassning med mera.

En mycket stor del av nämndens arbete är styrt av lagar och förordningar där myndighetsutövningen spelar en central roll. Nämnden består av ledamöter från Bräcke och Ånge kommuner där antalet ledamöter uppgår till fem stycken.

Inom förvaltningen handläggs kommunernas myndighetsuppgifter inom plan- och bygglagens område, miljöbalkens område, livsmedelslagstiftningens område och ärenden om bostadsanpassning. Förvaltningen är geografisk delad där hälften av personalen är lokaliserad i Bräcke och hälften i Ånge.

I kommunens budget 2021 finns 4,5 mkr. Prognosen är att budgeten hålls.

9 De kommunal bolagen

9.1 Ånge Fastighets- och Industri AB

9.1.1 Periodens viktiga händelser

Ett större ombyggnadsprojekt i Fränsta Badhus har pågått under året. Projektet är färdigställt. Ett också stort projekt som påbörjats är ombyggnad för Riksarkivet i Fränsta. Upphandling av ny förskoleby i Ånge pågår. Byggnadsarbeten kan eventuellt starta i slutet av året, annars i början av 2022. Upphandling av rivningar har pågått och bostadshus ställda för rivning i Alby och Ljungaverk ca 37 lägenheter kommer att utföras i slutet av året. Åfa bytte verkställande direktör i juni.

9.1.2 God ekonomisk hushållning

Drift

Budget för 2021 finns enbart på övergripande nivå och det är inte möjligt att göra jämförelse mot budget per objekt/fastighet. På övergripande nivå är intäkterna lägre än budget, i första hand beroende på vakanser. Del av dessa vakanser har att göra med att hur ställts för rivning och uthyrning stoppats, eller att hus har tömts. Detta har också medfört att kostnader för dessa objekt sänkts. Totalt sett har den budgeterade nivån för underhåll följts.

| T2 2021 | Utfall | Budget | |
|--------------------|--------|--------|---|
| Intäkter | 69 335 | 71 733 | Högre vakanser i både bostäder och lokaler. Vissa uppkomna av att hus ställts för rivning. |
| Kostnader | 67 463 | 70 733 | Mindre kostnader för reparationer. Minskade driftkostnader för hus som ställts för rivning. |
| Periodens resultat | 1 872 | 1 000 | |

Investeringar

Flera projekt har ändrats jämfört med investeringsplan i budget. Investeringar har inte blivit gjorda pga senarelagda byggstartar jfr tänkt tidplan i budget

| Beslutade projekt | | Projektsumma | |
|-------------------|---|--------------|---------------|
| 1325 | Föreskoleby Åsgatan | 65 000 000 | Startad |
| 1327 | Ombyggnad Solgården Gruppboende | 10 000 000 | Ej Startad |
| 1330 | Ombyggnad Parkbacken - Utökat Äldreboende | 70 000 000 | Ej Startad |
| 1332 | Tillbyggnad - Förbindelsegång MKC | 16 000 000 | Startad/pågår |

| Beslutade projekt | | Projektsumma | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------|
| 1338 | Brandstation Fränsta Personalrum | 600 000 | Färdigställd |
| 1340 | Ombyggnad Badhuset | 42 000 000 | Färdigställd |
| 1343 | Ombyggnad Boende - Spångbro | 20 000 000 | Ej Startad |
| 1349 | Takbyte Hemskogsvägen 7 | 600 000 | Färdigställd |
| 1350 | Takbyte Hemskogsvägen 9 | 600 000 | Färdigställd |
| 1351 | Ombyggnad klassrum Minerva | 1 300 000 | Pågår |
| 1352 | Ombyggnad Postterminal | 100 000 | Pågår |
| 1353 | Ombyggnad kontor Spångbrogården | 1 300 000 | Färdigställd |
| | | | Pågående till- och nybyggnad |
| | | | Periodsaldo |
| | | 227 500 000 | 21 410 |

9.1.3 Måluppfyllelse

9.1.3.1 Bolagets mål: Underhålla fastigheter för 10 miljoner kr



Underhållsåtgärder hittills ligger utförandemässigt och ekonomiskt i en takt som överensstämmer med målet för helåret 2021. Underhållsåtgärder rör till stor del inre underhåll i bostadslägenheter, men även t ex åtgärder på tak.

9.1.3.2 Bolagets mål: Vakansgraden ska inte överstiga vakansgraden till 3,5 %.



Vakansgraden per T2 2021 ligger klart över målsättningen 3,5%. Värdet vid rapporttillfället är ca 9%. Åfa har arbetat fram en handlingsplan för att arbeta vidare med minskning av vakanser, men det ser för närvarande inte ut som målet kommer att nås under 2021. Om vakansgraden inte nås trots aktivt uthyrningsarbetet kommer ytterligare rivningar börja planeras. (Objekt där rivning redan beslutats är borttagna från beräkning av vakansgrad. Plan för rivningar utöver nu beslutade finns ännu inte framtagen.

9.1.3.3 Bolagets mål: Genomföra en medarbetarundersökning



Ingen medarbetarundersökning har ännu genomförts. I stället för att Åfa genomför undersökning i slutet av 2021 kommer Åfa i stället ansluta till den medarbetarundersökning som genom HR:s försorg avses genomföras inom Ånge kommun under våren 2022.

9.1.3.4 Bolagets mål: Minska energianvändningen med 1 % per år



Målet avser hela 2021-års förbrukning av el, pellets och fjärrvärme. Utfallet hittills 2021 pekar mot att målet kommer att nås.

9.1.3.5 Bolagets mål: Öka den digitala faktureringen till kund med 5 %



Målet har inte nåtts. De systemmässiga förutsättningarna är inte på plats för digital fakturering efter byte av ekonomisystem. Möjligheterna att fakturera digitalt beräknas vara på plats. De systemmässiga förutsättningarna beräknas finnas i slutet av 2021 och från detta kommer ökningstakten för digital fakturering vara minst i linje med målsättningen.

9.1.4 Medarbetare

Personalstyrkan har minskat med 5 personer jämfört med samma period föregående år. Minskningen har skett genom naturlig avgång (pension och egna uppsägningar). Sjuktalet ligger för T1-T2 väl och understiger företagets mål

9.1.5 Intern Kontroll

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall | Status | Förbättrande åtgärd |
|---|--|------------------|--------|--|
| LOU | LOU | Mindre avvikelse | | Ny upphandling av äldre leverantörsavtal |
| | Avstämning så att inköp görs mot kommunens och egna ramavtal | | | |
| | Förvaltare kontrollerar och rapporterar till VD | | | |
| | Löpande | | | |
| | Kommentar LOU följs. Pågående och genomförda upphandlingar sköts som LOU stipulerar. Samarbetet med kommunens inköpsavdelning fungerar väl. Det finns fortfarande leveransområden där ny upphandling bör genomföras och en plan för detta finns framtagen. | | | |
| risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt | | | | |
| Ekonomihantering | Att fastslagen attest och inköpsreglemente efterlevs. | Ingen avvikelse | | Följsamhet mot attestreglemente |
| | Att rätt personer attesterar samt att beloppsgränser efterlevs. | | | |
| | Genom stickprov. | | | |
| | Löpande under året. | | | |
| | Kommentar Attestrutiner fungerar väl. Detta sker styrt av ekonomisystem/leverantörsfakturasystem och är i överensstämmelse med Áfas attestinstruktion. | | | |
| Högre vakansgrad på | Resultatuppföljning | Mindre avvikelse | | Resultatuppföljning |

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall | Status | Förbättrande åtgärd |
|---------------------------|---|--------|--------|---------------------|
| både hyres och lokaldelen | Resultatuppföljning gentemot budget, både helhet och per resultatenheter. | | | |
| | Jämförelse mellan avstämnda rapporter och budget. | | | |
| | Löpande avstämningar under året. | | | |
| | Kommentar På grund av byte av ekonomisystem mm har resultatuppföljning under året varit svår att göra. En förbättrad metod för budgetering och uppföljning är under införande. Det nya arbetssättet kommer framför allt att påverka möjligheterna till uppföljning fr o m 2022, men redan nu har vissa förbättrade möjligheter till uppföljning per fastighet/objekt införts. | | | |

9.2 Ånge Energi AB

9.2.1 Periodens viktiga händelser

Verksamheten har under T1-T2 varit stabil och pågått enligt normala rutiner. Den spillvärme som levereras från Alby-fabrikerna har tidvis inte hållit överenskommen temperatur, vilket försämrar driftförhållandena vid verket i Ånge. (Ånge Energi blir dock ekonomiskt kompenserade av spillvärmeleverantören när detta sker.) Ånge Energi har övertagit en begagnad hjullastare från Ånge Tekniska Förvaltning att använda för hantering av bark och flis vid verket i Ånge. Priser i leveransavtal för bark och flis har omförhandlats under augusti. Priserna ligger i samma nivå som tidigare avtalsperiod. Anslutning av en ytterligare fastighet/kund (Komatsu) till nätet i Fränsta pågår. Under hösten kommer ny förskola under uppförande att anslutas i Ånge.

9.2.2 God ekonomisk hushållning

Drift

Intäkterna är ca 300 tkr högre än budget. Det förklaras av normala variationer av kundernas förbrukning. Inga nya kunder har tillkommit och taxan är densamma. När det gäller företagets kostnader finns en positiv avvikelse där underhållskostnaderna ligger 558 tkr under den budgeterade nivån. Detta förklaras av att åtgärder, i första hand bortkoppling av tidigare kunder, ligger senare under året. Dvs bedömningen är att kostnaderna för helåret kommer att nå upp till nivån för helårsbudgeten. Kostnaderna för bränsle och ersättning för spillvärme till fabrikerna i Alby ligger lägre än budget. Detta förklaras av att när spillvärmeleveransen inte når avtalad temperatur debiteras inte leveransen, om temperaturen trots allt ligger i närheten av den avtalade medför leveransen ändå ett tillskott till värmeproduktionen. Detta har hänt vid några tillfällen under perioden.

Investeringar

Anslutning av Komatsu som ny kund till fjärrvärmenätet i Fränsta pågår. (Pågående nybyggnad 268 tkr). Projektet var budgeterat till 250 tkr, men vissa merkostnader har tillkommit och en slutkostnaden be döms uppgå till ca 290 tkr. Det finns inga planerade investeringar som inte blivit gjorda. En begagnad hjullastare har övertagits från Ånge kommun.

9.2.3 Måluppfyllelse

9.2.3.1 Bolagets mål: Soliditet på 10 %



Målet uppfyllt. Soliditeten är ca 12%

| Mått | Period | Utfall |
|-------------------|--------|--------|
| — ökad amortering | 2021 | |

9.2.3.2 Bolagets mål: Öka digitala fakturor till kunder från 39 % till 50 %



Målet uppfyllt. 51% av fakturorna levereras digitalt.

9.2.3.3 Bolagets mål: Nöjd Kund Index



Målet ej uppfyllt. NKI-undersökning ej genomförd. Undersökning planeras till 2022

9.2.4 Medarbetare

4 personer är verksamma i Ånge Energi. 3 st är egna anställda. Fjärrvärmechefen arbetar via konsultavtal 2 dagar per vecka. Sjuktagen är låga. Det har hittills under året inte varit någon sjukfrånvaro. Någon NMI-undersökning har inte genomförts. Detta kommer att göras i samarbete med kommunens HR under 2022.

9.2.5 Intern Kontroll

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall |
|---|--|-----------------|
| LOU | LOU | — |
| | Att avtal och riktlinjer följs | |
| | Avstämning så att inköp och upphandlingar görs mot kommunens och egna ramavtal | |
| | Löpande | |
| | Kommentar Inga upphandlingar har varit aktuella under T1-T2. Vid behov har Ånge Energi stöd av kommunens inköpsorganisation och av energibolagens inköpsorganisation Sintra. | |
| risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt | | |
| Underhållsplaner | Underhåll | Ingen avvikelse |
| | Underhållsplaner | |
| | Stämmer av genomfört underhåll mot planerat | |
| | Löpande | |
| | Kommentar Ånge Energi har inte haft några större driftstörningar med koppling till underhåll under T1-T2 | |
| Ekonomihantering | | |
| Lönsamhet | Lönsamhet | — |

| Identifierad Risk | Kontrollmoment | Utfall |
|-------------------|--|--------|
| | Utfall av ekonomiskt resultat mot budget | |
| | Uppföljning av ekonomiskt resultat mot budget | |
| | Löpande under året | |
| | Kommentar Ånge Energis ekonomi; intäkter, kostnader, investeringar följer budget och planering i övrigt. | |

9.3 Ångefallen Kraft AB

Ångefallen Kraft AB ägs till 50% av Ånge kommun och till 50% av Fortum Sverige AB (tidigare Fortum Generation AB).

Bolagets verksamhet utgörs av vattenkraftproduktion. Produktionen sker delvis i det egna kraftverket Hermanboda och dels erhålls ersättningskraft uppgående till 5,15% från Järnvägsforsens kraftverk. Båda belägna i Ljungan.

Normalproduktionen för de båda kraftverken är 82 GWh.

Den löpande verksamheten hanteras av Fortum Sverige AB som svarar för såväl den tekniska driften som den löpande ekonomiska förvaltningen.