

Årsredovisning 2021

Innehållsförteckning

1 Kommunstyrelsens ordförande	5
2 Kommunfakta	6
2.1 Kommunens vision	6
2.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige	7
2.3 Hur användes skattepengarna	7
2.4 Utdebitering av skatt.....	7
3 Förvaltningsberättelse	7
3.1 Inledning.....	7
3.2 Översikt över verksamhetens utveckling.....	8
3.3 Den kommunala koncernen.....	9
3.4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11
3.5 Händelser av väsentlig betydelse	20
3.6 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	21
3.7 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	26
3.8 Balanskravsresultat	34
3.9 Väsentliga personalförhållanden	35
3.10 Förväntad utveckling - möjligheter och utmaningar.....	40
4 Ekonomi	42
4.1 Resultaträkning	42
4.2 Balansräkning	43
4.3 Kassaflödesanalys	45
4.4 Investeringsredovisning.....	46
4.5 Noter till redovisningen.....	50
5 Revisionen	71
6 Finansiering exklusive anslag för oförutsedda behov.....	72
7 Måluppfyllelse.....	73
7.1 Kommunfullmäktiges mål:	73
7.2 Kommunfullmäktiges mål:	73
7.3 Kommunfullmäktiges mål:	74
8 Nämndernas berättelse.....	75
8.1 Kommunstyrelsen.....	75
8.1.1 Kommunala styrdokument av betydelse	75
8.1.2 Statlig styrning inom verksamhetsområdet.....	76
8.1.3 Uppdrag och ansvarsområde	77

8.1.4	Årets viktiga händelser.....	77
8.1.5	God ekonomisk hushållning.....	80
8.1.6	Måluppfyllelse	81
8.1.7	Medarbetare	86
8.1.8	Framtiden	87
8.1.9	Intern Kontroll.....	87
8.2	Tekniska nämnden	90
8.2.1	Kommunala styrdokument av betydelse	90
8.2.2	Statlig styrning inom verksamhetsområdet	90
8.2.3	Uppdrag och ansvarsområde	91
8.2.4	Årets viktiga händelser.....	92
8.2.5	God ekonomisk hushållning.....	93
8.2.6	Måluppfyllelse	95
8.2.7	Medarbetare	96
8.2.8	Framtiden	96
8.2.9	Intern Kontroll.....	97
8.3	Utbildningsnämnden.....	100
8.3.1	Kommunala styrdokument av betydelse	100
8.3.2	Statlig styrning inom verksamhetsområdet	101
8.3.3	Uppdrag och ansvarsområde	102
8.3.4	Årets viktiga händelser.....	103
8.3.5	God ekonomisk hushållning.....	106
8.3.6	Måluppfyllelse	106
8.3.7	Medarbetare	118
8.3.8	Framtiden	118
8.3.9	Intern Kontroll.....	120
8.4	Socialnämnden.....	126
8.4.1	Kommunala styrdokument av betydelse	126
8.4.2	Statlig styrning inom verksamhetsområdet	127
8.4.3	Uppdrag och ansvarsområde	128
8.4.4	Årets viktiga händelser.....	129
8.4.5	God ekonomisk hushållning.....	131
8.4.6	Måluppfyllelse	134
8.4.7	Medarbetare	138
8.4.8	Framtiden	139
8.4.9	Intern Kontroll.....	139

9	Gemensamma nämnder och förbund	144
9.1	Driftredovisning	144
9.2	Överförmyndarnämnden MITT	144
9.3	Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland	144
9.4	Medelpads Räddningstjänstförbund	145
9.5	Samordningsförbundet	146
9.6	Bräcke och Ånge bygg och miljönämnd.....	146
10	Kommunala bolagen	147
10.1	Ånge Fastighets- och Industri AB	147
10.1.1	Periodens viktiga händelser.....	147
10.1.2	God ekonomisk hushållning.....	147
10.1.3	Måluppfyllelse	148
10.1.4	Medarbetare	149
10.1.5	Intern Kontroll.....	149
10.2	Ånge Energi AB.....	150
10.2.1	Periodens viktiga händelser.....	150
10.2.2	God ekonomisk hushållning.....	150
10.2.3	Måluppfyllelse	150
10.2.4	Medarbetare	151
10.2.5	Intern Kontroll.....	151
10.3	Ångefallen AB	152
10.4	Revisionsrapport	152

1 Kommunstyrelsens ordförande

2021 ett år av positiv utveckling

Då lägger vi 2021 till handlingarna och summerar detsamma.

Först och främst vill jag tacka hela vår organisation för det utomordentliga arbete som utförts under året. Jag är så tacksam att få vara en del av en så snabbt agerande organisation som trots allt slit, klarat året med högsta betyg. Tusen tack till alla er.

Ekonomiskt är utfallet på drygt 21 Mkr, ett styrkebesked.

En återhållsamhet inom förvaltningarna, ökade skatteintäkter och bidraget från vårt hälftenägda kraftverk har alla pekat åt rätt håll.

Under året har vi fortsatt arbetet med att skapa bättre förutsättningar för den politiska organisationen, genom det systematiska arbetet att besluta om genomförandet av en kommunstyrelse med utskott som träder i kraft efter valet.

Det känns oerhört bra att detta arbete är på väg i mål i full politisk enighet.

Parallellt följer ett internt arbete inom förvaltningen mot en förvaltning, med en ny resursfördelningsmodell och en mer snabbfotad organisation.

Helt rätt i tiden utifrån omvärldens förväntningar på välfärdssektorn.

Vi har under året bland annat drivit frågorna om etablering av energiintensiv industri, om återöppning av anstalten i Viskan, om återinträde av verksamhet på det nedlagda sågverket i Östavall, om bibehållande av 100 Km/h på väg E 14 samt om öppnandet av en gångväg över Vikbron. Vi kan konstatera att det gått vår väg.

Tack till alla som bidragit i stort och smått för att göra detta möjligt.

Under året har också arbetet med översiktsplan och detaljplaner lagt in en högre växel.

Det är bra då för att kunna bibehålla och möta den positiva befolkningsutveckling som vi kan se.

Inte många, men dock ett trendbrott och drygt 80 fler än vad Statistiska centralbyrån prognosticerade för Ånge året innan.

2021 antog vi också de styrdokument som anger riktningen framåt.

En ny vision med fem fokusområden kopplade till den Regionala utvecklingsstrategin, näringslivets inspel och inte minst baserat på medborgarnas synpunkter.

Det känns som det blåser positiva vindar i vår kommun.

Jag ser framtiden an med tillförsikt och hoppas det goda samarbetet för att bidra till vår kommuns utveckling, fortsätter i samma anda.

Erik Lövgren
Kommunalråd

2 Kommunfakta

2.1 Kommunens vision

Under 2021 har en ny vision för kommunens geografiska område beslutats av kommunfullmäktige. Styrande mål och inriktningar för kommunens nämnder för innevarande år är kopplade till den tidigare visionen. Inför 2022 har kommunfullmäktige antagit prioriteringar inom den nya visionen, och styrelsen och nämnderna utformat mål kring den.

Vi är en plats för alla, med närhet till natur och gemenskap. Här ger näring och engagemang kraft till en levande bygd.

Med rätt fokus når vi tillsammans vår vision - och våra fem fokusområden leder oss mot visionen.

Fokusområde 1: Hållbar vardag

Ånge kommun har en levande landsbygd med hållbar infrastruktur för alla. Det är enkelt att bo var man vill i kommunen. Decentraliseringen, digitaliseringen och ett stärkt näringsliv har skapat förutsättningarna som behövs i form av jobb och serviceutbud. Landskapet och samhället är välvårdat och tilltalande.”

Fokusområde 2: Hållbar hälsa

Det finns gott om mötesplatser, aktiviteter och ett brett kulturutbud för alla ute i bygden och i centralorten som stimulerar till livslust, kreativitet, rörelse och ett hälsosamt liv hos barn, unga, vuxna och gamla.

Fokusområde 3: Hållbar gemenskap

Platsen andas avslappnad exklusivitet – en sådan där gemenskap som man vill vara med i, som står stadigt för trygghet, inkludering, delaktighet och demokrati. Vi lever med frihetskänsla OCH känner glädje i att ta ansvar för vårt värdskap. Vi välkomnar varmt nya människor, företag och idéer. Det är by-känslan och by-mentaliteten vi är stolta över.

Fokusområde 4: Hållbar kompetens

Vi driver stadigt på samhällsutvecklingen genom kompetens- och näringslivsutveckling. Vi har framtidstro och viljestyrka och strävar alltid efter att vara förebilder. Vi är nyfikna, välkomnar förändring och söker efter nya trender och möjligheter att undersöka och upptäcka.

Fokusområde 5: Hållbar natur

Vi nyttjar våra styrkor och förädlar våra tillgångar vist – med respekt, vördnad och i samförstånd för att mätta resursbehoven idag utan att äventyra framtida generationers möjligheter. Vi tar hand om det vi har och vågar satsa på det vi är bäst på.

2.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige

	2018 - 2022
Socialdemokraterna	16
Vår Framtids politiska utskott	5
Moderaterna	4
Sverigedemokraterna	5
Centerpartiet	2
Kristdemokraterna	1
Vänsterpartiet	2
Totalt	35

2.3 Hur användes skattepengarna

2.4 Utdebitering av skatt

	2022	2021	2020	2019	2018
Kommunalskatt	23,33	23,33	23,33	23,33	23,33
Landstingsskatt	11,29	11,29	11,29	11,29	11,29
Begravningsavgift	0,261	0,253	0,25	0,253	0,242
Summa	34,881	34,873	34,87	34,873	34,862

Exklusive medlemskap i svenska kyrkan eller annat trossamfund.

3 Förvaltningsberättelse

3.1 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 15 Förvaltningsberättelse.

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

Rättning av fel har gjorts för år 2020 på koncernnivå. Vid upprättande av 2021 års årsredovisning uppmärksammades ett fel i Ånge fastighets & industri AB:s (ÅFA) investeringsredovisning för år 2020. Detta har medfört att ÅFA redovisat ett för högt resultat (4,4 mkr) för år 2020. Följaktligen uppvisar även koncernredovisningen felaktigt belopp för 2020. I årets koncernredovisning har år 2020 räknats om och rättats för att åren skall vara jämförbara.

3.2 Översikt över verksamhetens utveckling

Kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare (folkmängd 31/12)	9 233	9 226	9 316	9 411	9 480
Kommunal skattesats (%)	23,33	23,33	23,33	23,33	23,33
Verksamhetens intäkter (mkr)	172,8	173	159,1	169,2	174,1
Verksamhetens kostnader (mkr)	-842,1	-809,6	-795,5	-802,2	-790,4
Skatter och utjämningsbidrag (mkr)	674,6	657	629,3	624,7	617,7
Årets resultat (mkr)	20,8	21,8	-2,0	1,6	3,9
Soliditet (%)	42,0	43,8	41	42	41
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	4,3	0,4	-8	-7	-9
Investeringar (netto) (mkr)	60,6	56,4	32,2	26,7	30,0
Självfinansieringsgrad (%)	129	87	98	117	290
Långfristig låneskuld (mkr)	30	30	30	30	50
Antal årsarbetare, medel	975	962	971	983	996

Den kommunala koncernen	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter (mkr)	244,1	230,4	226,6	245,2	241,7
Verksamhetens kostnader (mkr)	-910,9	-873,6	-811,2	-825,2	-805,1
Skatter och utjämningsbidrag (mkr)	674,6	657	629,3	624,7	617,7
Årets resultat (mkr)	18,7	14,3	-3,2	6,0	8,6
Soliditet (%)	25	26	25	25	24
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	3,1	1,2	-1	-2	-3
Investeringar (netto) (mkr)	115,9	68,7	40,1	29,7	64,7
Självfinansieringsgrad (%)	97	99	167	149	212
Långfristig låneskuld (mkr)	411,3	386,8	396,7	406,8	434,2
Antal årsarbetare, medel	1 005	995	1 007	1 019	1 033
Investeringar/medborgare (kr)	12 553	7446	4 301	3 152	6 822

Väsentliga förändringar

För 2021 redovisar den kommunala koncernen ett resultat på 18,7 mkr. I ovanstående tabell visas en översikt över verksamhetens utveckling 2017 - 2021.

Den kommunala verksamheten redovisar ett resultat på 20,8 mkr.

Den finansiella utvecklingen har fortsatt i positiv riktning, ingen nyupplåning har gjorts i den kommunen, bolagen har lånat ytterligare 40,21 mkr amorteringar har gjorts med 15,7 mkr. Soliditeten i kommunkoncernen inklusive pensionsförpliktelserna har förbättrats från 1,2 % till 3,1 %.

Antalet anställda under perioden (medeltal) har varit 1005, jämfört med helåret 2020 är det en ökning med tio anställda.

Investeringarna i koncernen är 47 mkr högre 2021 jämfört med 2020, stora investeringar som pågår är nytt avloppsreningsverk samt ombyggnation av Riksarkivet.

3.3 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, 2021-12-31

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.

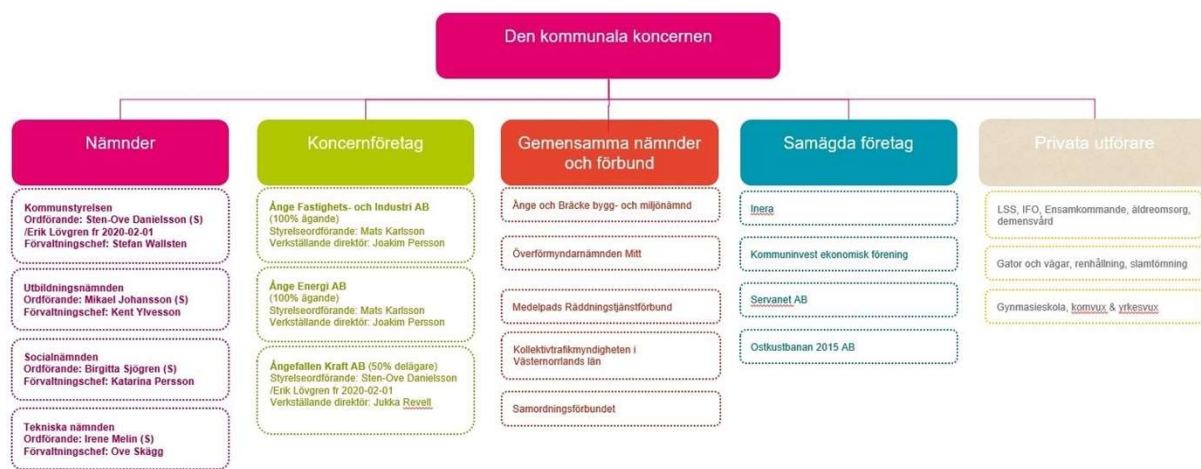
Inera: Ånge kommun har 5 aktier i Inera. Övriga ägare är Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, samt regioner och andra kommuner. Genom att erbjuda kompetens inom digitalisering stödjer Inera ägarnas verksamhetsutveckling. Inera koordinerar och utvecklar gemensamma digitala lösningar till nytta för invånare,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

Ostkustbanan 2015 AB: Ånge kommun har 100 aktier vilket motsvarar 1%. Bolaget bildades 2015 med syfte att påskynda utbyggnaden av järnvägsspåret mellan Härnösand och Gävle.

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.

En fullständig översikt av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat nedan.



Nämnder	Verksamhet	Privata utförare
kommunstyrelsen	ansvarar för att leda, samordna, följa upp och utveckla kommunens verksamhet som helhet.	
utbildningsnämnden	ansvarar för förskola, fritidshem, grundskola och gymnasieskola. Därtill ansvarar nämnden för vuxenutbildning. Grundsärskola, kommunala musikskola	
socialnämnden	ansvarar för vård och omsorg för äldre och funktionsnedsatta personer utifrån gällande lagstiftning. Nämnden ansvarar också för socialtjänstens individ- och familjeomsorg. Där ingår bland annat ekonomiskt bistånd, missbruks- och beroendevård, familjerätt och barn- och ungdomsvård.	
tekniska nämnden	ansvarar för utveckling, byggnation och förvaltning av kommunens allmänna platser, kost för skola och omsorg och för vatten- och avloppsförsörjning (VA) och väghållning.	

Privata utförare:

Kommunen köper tjänster av privata utförare inom följande verksamheter:

- Gator och vägar, 1,8 mkr
- Renhållning, 8,3 mkr
- Slamtömning, 1,6 mkr
- Stöd och omsorg (LSS), 6,2 mkr
- Äldreomsorg, 0,8 mkr
- Individ- och familjeomsorg, 4,5 mkr
- Ensamkommande, 0,2 mkr
- Gymnasieskolan, 0,5 mkr
- Vuxenutbildning, 0,8 mkr

Uppgifterna avser kostnader, över 0,1 mkr, som redovisats som köp av huvudverksamhet och avser köp av privata utförare.

Ibland köps tjänster köps av privata utförare, även om det sker i liten utsträckning. Orsakerna handlar dels om brist på kompetens, dels på brist på kapacitet.

Brist på kompetens. En liten kommun har ibland små möjligheter att upprätthålla specialistkompetens inom alla områden som kommunen är ålagd att hantera. Det kan röra sig om experter och konsulter som från tid till annan anlitas för specifika projekt.

Brist på kapacitet. Ibland behöver verksamheten tillfälligt förstärkas för att klara av behoven hos exempelvis brukare inom verksamheten stöd och omsorg, då det kan råda platsbrist.

3.4 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Internationell ekonomi

Den första ekonomin som rekylerade upp efter pandemin var Kina. Detta skedde långt tidigare än motsvarande återhämtning i USA eller Europa. Men den kinesiska ekonomin hämmas nu av en rad problem. Geopolitiska spänningar med Australien har minskat den kinesiska kolimporten, med ett lägre el-utbud och produktionsstörningar som följd. Detta riskerar att förvärpa de friktioner som syns i det globala handelsflödet. Återhämtningen i Asien har också tappat fart på grund av ökad smittspridning i regionen.

I USA och Europa går återhämtningen emellertid starkare, när hushållens konsumtion kan ta fart efter mildrade restriktioner. Det medför att hushållen åter riktar mer av sin efterfrågan till tjänstekonsumtion, vilken är lokalt producerad. I Europa går återhämtningen inte lika fort som i USA. Inflationsdynamiken är heller inte lika stark här. Europeisk BNP ligger fortfarande under nivån från slutet av 2019; speciellt gäller detta i södra Europa. I flera av dessa länder utgör turismen en stor andel av ekonomin, med näringar som hotell- och restaurangbranschen.

När kärnkraftsproduktion läggs ner i många europeiska länder har beroendet av andra energislag ökat. Samtidigt som andelen elproduktion med andra fossila bränslen minskar ökar gasanvändningen. Tillsammans med prisuppgångarna för råvaror är detta en huvudförklaring till den höga inflation som syns i producentledet, såväl i Sverige som globalt. De höga energipriserna slår nu också mot konsumenterna. Energisituationen i Europa har geo- och säkerhetspolitiska implikationer som ställs på sin spets nu när priserna på olja, kol, gas och

utsläppsrätter stigit. Höga prisnivåer för naturgas, el och råolja väntas nu bestå en tid, varför vinterns energiprisinflation kan bli fortsatt hög

En annan osäkerhetsfaktor som kommer att påverka är Rysslands invasion av Ukraina. Kriget får ekonomiska konsekvenser främst via handel och globala råvarupriser. De högre råvarupriserna påverkar i första hand olja, gas och vete. Kriget ökar dessutom problemen med och priserna för fartygs- och flygtransporter i världen.

(SKR Ekonomirapporten oktober 2021. Skr Ekonomibloggen 11 mars, 2022)

Svensk ekonomi

Minskad smittspridning, stigande vaccinationsgrad och mildrade eller avslutade restriktioner stärker nu konjunkturen såväl i Sverige som globalt. Krisåtgärder världen över skalas ner eller fasas ut i år och nästa år, men den ekonomiska politiken förblir ändå sammantaget expansiv.

BNP-tillväxten i Sverige beräknas bli hög 2021–2022. Att produktivitetsnivån inom näringslivet förskjutits uppåt i samband med pandemin håller nere den arbetsinsats som produktionen kräver. Volymen arbetade timmar stärks ändå markant när produktionen snabbt skalas upp. Trots en ordentlig uppgång av antalet sysselsatta kommande år förutses en hög andel arbetslösa. Strukturella faktorer motsäger en snabb nedgång i arbetslösheten framöver.

De offentliga finanserna i Sverige visar en oväntat liten försvagning efter pandemin. Den ännu låga offentliga skuldkvoten medger därmed ett reellt framtida handlingsutrymme för finanspolitiken i Sverige. Tillväxten för det kommunala skatteunderlaget blir 2021–2022 högre än på flera år. Sammantaget beräknas en svag real uppgång av skatteunderlaget fram till 2025, jämfört med den historiska utvecklingen.

(SKR Ekonomirapporten oktober 2021)

Kommunernas ekonomi

En god skatteunderlagsutveckling och en dämpning av de ökade demografiska välfärdsbehoven gör att de närmaste åren ser förhållandevis bra ut för kommunerna. De senaste årens låga kostnadsutveckling i sektorn antas vända och ta fart i år och nästa år. Det beror dels på att pandemins effekter på verksamheten antas klinga av, och dels på riktade statliga satsningar.

Kommunernas kostnader ökade med 2,1 procent i löpande priser under pandemin. I fasta priser ökade kostnaderna, eller verksamhetsvolymen, med 0,2 procent, samtidigt som den demografiska behovsökningen motsvarade en volymökning på 0,6 procent, vilket är den lägsta sedan 2012. Verksamhetsintäkterna ökade med 2,4 procent i löpande priser.

Utmärkande för pandemiåren var:

- Färre möten, varav många digitala, färre deltagare i fullmäktige, styrelse och nämnder gjorde att kostnaderna för politisk verksamhet har minskat med 9 procent.
- Kostnaderna för kulturverksamheten var oförändrade. En stor omställning för verksamheten gav däremot utslag på verksamhetsintäkterna, som minskat med 11 procent. Samma sak syns i fritidsverksamheten, där intäkterna minskade med 23 procent.
- Kostnaderna i förskolan ökade med 1 procent medan antalet 1–5-åringar minskade i motsvarande takt. Större frånvaro bland barnen gav inga stora utslag i de totala

kostnaderna. En förklaring kan vara att ett minskat behov av vikarier matchats av högre kostnader för sjuklöner. Det sistnämnda kompenseras av staten vilket bidrog till att intäkterna ökade med 8 procent.

- Störst påverkan hade pandemin på färdtjänsten. Kostnaderna minskade med 19 procent medan avgiftsintäkterna minskade med 34 procent. I och med den stora andelen upphandlad trafik blev det i stor utsträckning taxibranschen och kollektivtrafiken som fick anpassa verksamheten efter behoven.
- I äldreomsorgen var kostnadsökningen 4,6 procent. Betydande minskningar syns i den öppna verksamheten och dagverksamheten medan materialinköpen ökade med 31 procent.

De stora bidragen för pandemirelaterade merkostnader och sjuklöner gjorde att de riktade statsbidragen ökade flerfaldt.

Ökningen av kostnadsvolymen 2021 förväntas bli ganska stor, men detta kan ses i ljuset av att den har varit i princip oförändrad mellan 201 och 2020. Även 2022 förväntas kostnadsvolymen växa påtagligt, vilket delvis förklaras av en ökning av de riktade statsbidragen inom äldreomsorg, grundskola och vuxenutbildning. Kostnadsökningar balanseras dels av att den demografiska behovsökningen växlar ner och dels av en god skatteunderlagstillväxt.

Kommunernas ekonomiska förutsättningar ser förhållandevis goda ut de närmaste åren om kostnadsutvecklingen hålls under kontroll. Mycket pekar på att det ekonomiska utfallet för kommunsektorn kommer att bli mycket bra även 2021.

En annan utmaning för kommunerna den närmaste tiden är utvecklingen av kriget i Ukraina. EU har aktiverat den s.k. massflyktsdirektivet. Flyktingar från Ukraina kommer därmed att ges ett tillfälligt uppehållstillstånd i minst ett år med möjlighet till förlängning i ytterligare två år. De har då rätt att bland annat gå i skola och arbeta. Migrationsverket säger att de kommer att finansiera kommuners och regioners kostnader även om de ukrainska flyktingarna inte är asylsökande.

(SKR Ekonomirapporten oktober 2021. SKR Ekonomibloggen 4 mars 2022)

Befolkning 2021

2021 ökade befolkningen med sju till 9 233 personer.

- Födelsenetto: - 48 personer (födda = 92)
- Inflyttningsnetto: + 17 personer (inflyttade = 353)
- Invandringsnetto: + 30 personer (invandrade = 44)
- SCB-justeringar under året: +8 personer

I januari 2022 fanns 17 personer i Migrationsverkets mottagningssystem i Ånge kommun. Antalet personer i Migrationsverkets mottagningssystem har minskat med en person under 2021.

Bostadsmarknad

Ånge kommun har utifrån Västernorrlands bostadsmarknadsanalys 2021 ett underskott på bostäder. Trots att det i kommunen finns flera tomma hus och lägenheter råder det samtidigt en brist på attraktiva boenden som lever upp till dagens behov och standard.

Under 2021 har Riktlinjer för Ånge kommuns bostadsförsörjning tagits fram som i början av 2022 skickats till Länsstyrelsen på remiss.

Av riktlinjerna framgår att "det finns behov av fler detaljplanerade fastigheter som kompletterar det befintliga bostadsbeståndet i olika delar av kommunen. Intresset ser olika ut för var människor vill bo i vår kommun. Tomter som ligger utanför bebyggelse med närhet till naturen är attraktiva alternativ, men även tomter i nära anslutning till centrum lockar nyetablerare. Nyproduktion och ombyggnation främjas av att det finns attraktiva tomter att bygga på. Ånge kommun behöver arbeta med att ta fram attraktiva tomtplatser i kommunens olika delar samt utveckla ett nätverk där köpare kan komma i kontakt med markägare. I översiktsplanen kommer befintliga tomtområden pekats ut, men även var kompletteringar av det befintliga tomtbeståndet behöver ske för att skapa en positiv marknadsutveckling. Kommunen behöver även en strategi för att marknadsföra tomter och fastigheter till externa intressenter som kan etablera sig och utveckla kommunens befintliga bostadsbestånd, men även för att gynna ett boendegenerationsskifte i kommunen".

Vakansgraden i det kommunala fastighetsbolaget ÅFA har minskat under året och i december var vakansgraden 6,7 %, dvs lägenheter som inte bolaget får in några hyresintäkter på. Vakansgraden motsvarar 54 lägenheter av totalt 805 stycken. Antalet lägenheter har ökat trots beslut om rivningar. Ökningen beror på kommunens minskning av platser i särskilt boende övergått till ordinarie bostadsbestånd och att befintliga lägenheter avsedda för äldre 65+ i Ånge tas med i underlaget.

Arbetsmarknad

	Alder 16–64	2019 (december)	2020 (december)	2021 (december)
Riket	arbetslösa	4,0	4,6	3,5
	I åtgärder	3,4	4,2	3,6
	totalt	7,4	8,6	7,2
Varav utrikesfödda totalt		25,1	21,1	17,8
Västernorrland	arbetslösa	4,7	4,4	3,6
	I åtgärder	4,0	4,6	4,2
	totalt	8,7	9,0	7,8
Varav utrikesfödda totalt		30,0	27,1	24,0
Ånge	arbetslösa	3,9	4,8	3,8
	I åtgärder	3,5	3,3	3,5
	totalt	7,4	8,1	7,3
Varav utrikesfödda totalt		40,0	25,0	21,7

	Ålder 18–24	2019 (december)	2020 (december)	2021 (december)
Riket	arbetslösa	4,6	4,8	2,6
	I åtgärder	4,6	7,0	3,6
	totalt	9,2	11,8	6,2
Varav utrikesfödda totalt		25,1	25,8	19,2
Västernorrland	arbetslösa	5,9	5,2	3,4
	I åtgärder	6,6	8,8	5,8
	totalt	12,5	14,0	9,3
Varav utrikesfödda totalt		30,8	28,5	25,0
Ånge	arbetslösa	3,3	3,3	4,5
	I åtgärder	5,9	8,5	4,8
	totalt	9,2	11,8	9,3
Varav utrikesfödda totalt		29,3	23,8	19,6

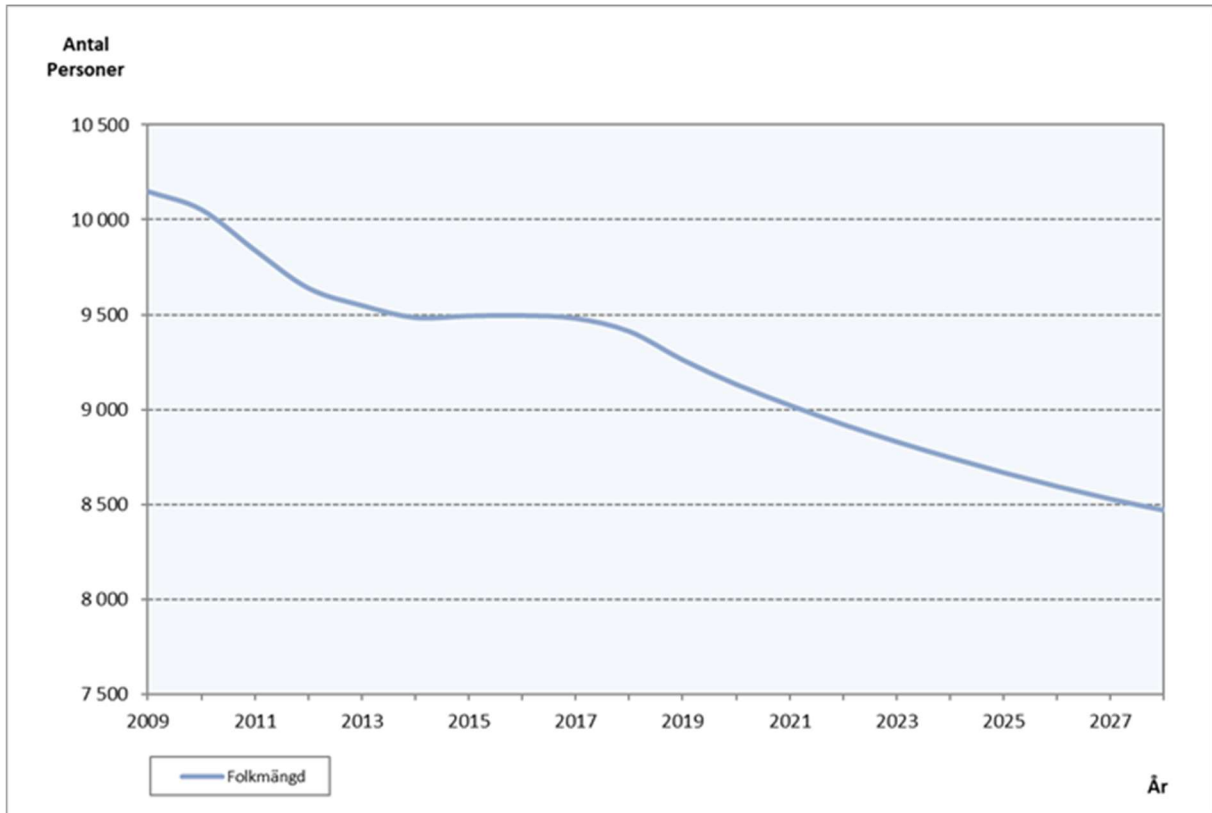
Sedan 1 februari 2020 och fram till 31 juni 2022 bedrivs Ångemodellen som ett projekt medfinansierad av Europeiska Socialfonden. Utöver ESF, står även Ånge kommun och Samordningsförbundet Ånge som medfinansierare. Projektet är en fortsättning på en långsiktig utveckling av kommunens arbete med arbetsmarknadsåtgärder och är framtagna genom en dialog mellan kommunens utvecklingsenhet, socialtjänst, vuxenutbildning, näringslivskontor och Arbetsförmedlingen. Dessa tillsammans med övriga medlemsorganisationer i Samordningsförbundet Ånge; Försäkringskassan och Region Västernorrland utgör de viktigaste parter i samverkan kring projektets målgrupp.

I Ångemodellen tillämpar man och utvecklar insatser för att motverka långtidsarbetslöshet och utanförskap. Projektet utvecklar en arbetsmodell som består av insatser som motverkar utanförskap och bidragsberoende och som bygger på bemötande, flexibilitet, samverkan, inbjudande fysisk miljö och hög kvalitet på insatser. Den kortsiktiga effekten av projektet blir att **individer** som idag står långt från arbetsmarknaden kommer närmare arbetsmarknaden eller arbete eller i studier. Den långsiktiga effekten av projektet blir en hållbar arbetsmodell för att arbeta framgångsrikt med målgruppen, ökad inkludering på arbetsmarknaden samt minskad fattigdom.

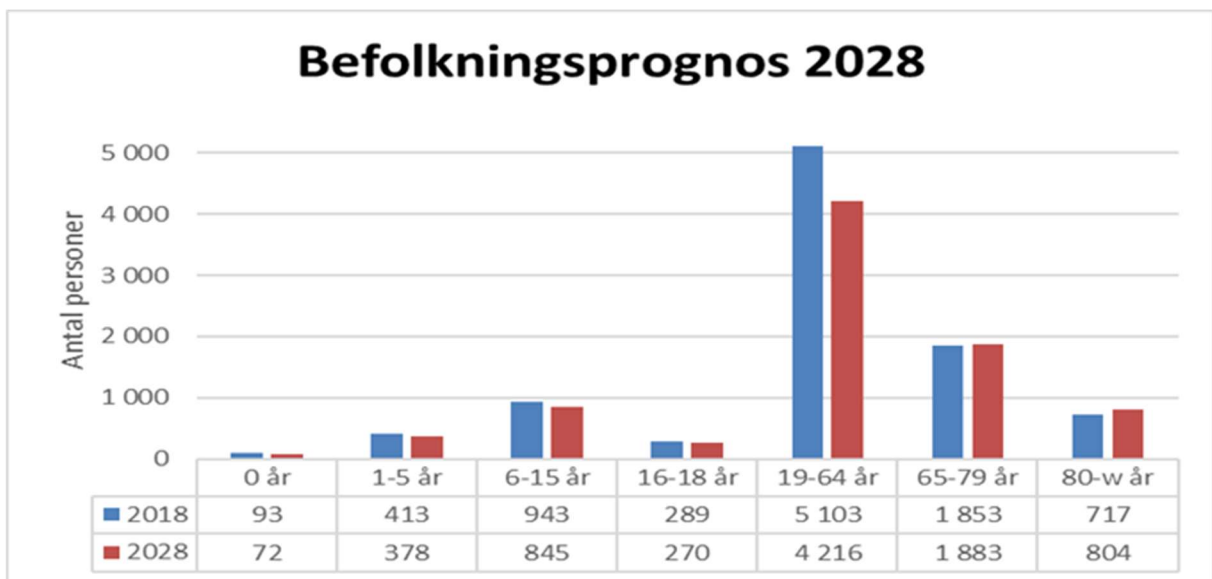
Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Befolkningsprognos till 2028

2021-12-31 var antalet invånare 9 233 personer, fram till 2028 är prognosen en befolkningsminskning till cirka 8 500 personer. 2021 ökade befolkningen med sju personer vilket inte är enligt den prognos som togs fram 2021. De kommande åren får visa om utvecklingen 2021 var en tillfällighet eller om det finns faktorer som inte kunnat förutses tidigare som påverkar utvecklingen i en positivare riktning. Om utvecklingen blir positivare än den historiska och framtagna prognoser kommer det att innebära andra utmaningar för den kommunala verksamheten än vad som tidigare förutspåts.



Prognosen över förändringarna i olika åldersgrupper beräknas bli enligt nedanstående tabell.



Framförallt färre elever i grundskolan och ett eventuellt ökat behov av hemtjänst eller särskilt boende kommer att påverka verksamheten.

Förändringen i yrkesverksam ålder beräknas bli - 887 personer eller 17 % vilket kommer att påverka kompetensförsörjningen i den kommunala verksamheten och näringslivet.

Utvecklingen 2021 avviker från den prognos som SCB, på uppdrag av kommunen, tog fram i början av 2021, prognosen visade på en befolkningsminskning med 74 personer under 2021.

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, de kortfristiga skulderna uppgick till 159,4 mkr. Kassalikviditeten var 138 %. Vid årets slut hade kommunkoncernen 292,1 mkr i likvida medel och de kortfristiga skulderna uppgick till 231,0 mkr. Kassalikviditeten var 126 %.

Kassalikviditeten har sjunkit under året. Förutom ett stort positivt kassaflöde från den löpande verksamheten så har koncernen omvandlat en intern långsiktig fordran till likvida medel genom en extern långivare. Dock har de kortfristiga skulderna ökat mer, då främst leverantörsskulderna. Kommunen återgick i slutet av 2021 till 30 dagars betalningsfrist på leverantörsbetalningar. I början på Covid-19 pandemin beslöt kommunen att frivilligt sänka betalningsfristen på leverantörsfakturorna till 10 dagar för att förstärka likviditeten hos leverantörerna. Under 2021 så har kommunen även dragit igång ett stort investeringsprojekt i ett nytt reningsverk som även avspeglar sig i volymen leverantörsfakturor.

Kassalikviditet %	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunen	135	145	152	155	177
Kommunkoncernen	126	138	144	137	153

Finanspolicy

I kommunkoncernen finns en finanspolicy från 2015 med revidering november 2020.

2021-12-31 finns inte några andra placeringar än i bank och utlåning till de kommunala bolagen.

Elaktiepengarna är finns på olika konton i bank eller är utlånade till de kommunala bolagen.

2015 användes 51 mkr till att amortera på kommunens lån.

I april 2021 beslutade kommunfullmäktige (§31) att 20 mkr av elaktiepengarna får användas för likvidförstärkning med anledning av renoveringen av badhuset. De 20 mkr har inte använts 2021 men kan komma att behöva användas 2022.

Sammanställning över kommunens placeringar av elaktiepengarna per 2021-12-31.

mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Obligationer Kommuninvest	0,0	0,0	0,0	10,0	10
Depå, handelsbanken	42,3	42,3	42,3	32,1	31,8
Placeringar Handelsbanken	10,2	10,2	10,2	10,2	10,2
Långfristig fordran ÅFA	11,3	12,0	12,7	13,5	14,2
Långfristig fordran Ånge Energi	0	18,5	22,7	27,0	33,2
Kortfristig fordran ÅFA	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Kortfristig fordran Ånge Energi	0	4,3	4,3	4,3	3,8
Swedbank	59,2	35,5	29,9	24,3	16,9
Summa	123,7	123,5	122,8	122,0	120,8

Långfristiga skulder

Med långfristiga skulder avses skulder med löptid över ett år. De långfristiga skulder som kommunen har 2021-12-31 avser lån, investeringsbidrag och anslutningsavgifter som avskrivs i takt med investeringen. Totalt hade kommunen vid årsskiftet en långfristig skuld på 72,2 mkr vilket är en minskning med 4,2 mkr jämfört med 2020.

ÅFA har långfristiga skulder på 342,4 mkr vilket är en ökning med 10,5 mkr sedan 2020.

Ånge Energi har 50,9 mkr i långfristiga skulder vilket är en minskning med 4,5 mkr sedan 2020.

Kommunens andel av i Ångefallen Kraft AB:s långfristiga skulder 16,5 mkr vilket är en ökning om 1,5 mkr sedan 2020.

Borgensåtagande

Kommunens borgensåtagande var vid årets slut 397,2 mkr vilket är en ökning med 29,8 mkr. Ökningen beror bland annat på att Ånge Energi har återbetalat sitt lån till kommunen och i stället lånat av Kommuninvest samt att ÅFA har lånat ytterligare 22 mkr med anledning av ombyggnationen av en kommersiell lokal.

I de kommunala bolagen finns inte några borgensförbindelser.

Räntenivån

Låneskulden i kommunen och de helägda kommunala bolagen är totalt 427 mkr. En förändring av räntan med 1 % påverkar kommunkoncernens kostnader på sikt med cirka 4,3 mkr. Räntan har olika bindningstid i de olika lånen så full effekt av en räntehöjning nås inom 10 år.

Riktade statsbidrag

De riktade statsbidragen kan ses som ett hinder för effektivisering och utveckling av verksamheten. Kommunen har inte resurser att ansöka och medfinansiera på det sätt staten tycker att verksamheten ska utvecklas. Det vore önskvärt att mer fördelades som generella statsbidrag som kommunen kan fördela och använda utifrån de förutsättningar som råder i Ånge.

Känslighetsanalys

En kommun påverkas av händelser utanför dess egen kontroll, till exempel konjunktursvängningar eller förändrade lagar och förordningar. Kommunen ska ha en beredskap för att hantera sådana händelser, både externa oförutsedda händelser och förändringar i den egna kommunen. Det måste finnas reserver och marginaler i ekonomin. Hur stora reserverna behöver vara kan beskrivas i en känslighetsanalys som visar hur olika förändringar påverkar kommunens intäkter och kostnader.

- Personalens löner förändras med 1 %: 4,3 mkr
- Förändrad skattesats med 1 krona: 21 mkr
- 10 heltidstjänster: 5,4 mkr
- 1 % resultat i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag (2022): 6,9 mkr.

Pensionsförpliktelser

Kommunens pensionsåtagande uppgår, 2021-12-31, till 311 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 228,7 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	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen				
a) Avsättning inklusive särskild löneskatt	82,2	75,6	82,2	75,6
b) Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	228,7	231,6	228,7	231,6
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	-	-	-	-
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	-	-	-	-
Summa pensionsförpliktelser (inklusive försäkring och stiftelse)	310,9	307,2	310,9	307,2
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde				
Totalt pensionsförsäkringskapital	-	-	-	-
-varav överskottsmedel	-	-	-	-
Totalt kapital pensionsstiftelse	-	-	-	-
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	-	-	-	-
Summa förvaltade pensionsmedel	-	-	-	-
Finansiering	-	-	-	-
Återlånade medel	310,9	305,2	310,9	305,2
Konsolideringsgrad	-	-	-	-

Hållbarhet

Inom områdena **digitalisering, kompetensförsörjning och socioekonomisk utveckling** ligger lösningar på många av kommunkoncernens framtida möjligheter och utmaningar.

Enligt SKR kommer kommunsektorn att ha stora pensionsavgångar och ökad efterfrågan på välfärdstjänster vilket innebär att kommuner och regioner kommer att behöva rekrytera många nya medarbetare de kommande åren.

Kompetensförsörjning kommer att vara en stor utmaning för Ånge kommun framöver. Prognosen är att antalet invånare i åldrarna 19 - 64 år minskar, samtidigt som många kommer att gå i pension. Samtidigt behöver verksamheterna utvecklas inom nya arbetssätt och med hjälp av digitala hjälpmedel.

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

Prognosen att antalet invånare kommer att fortsätta minska påverkar även det ekonomiska utrymmet negativt, vilket kommer att innebära fortsatta behov av verksamhetsförändringar. En strukturell anpassning i och med befolkningsutvecklingen är nödvändig för att klara en hållbar ekonomi.

Samtidigt ses också utmaning och möjligheter med att insatser som behövs kring minskad klimatpåverkan, ökade miljökrav och klimatanpassning framgent.

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

3.5 Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19 pandemin fortsatte 2021.

Året inleddes och avslutades med att verksamheten påverkades märkbart av Covid-19 pandemin, särskilt vården, barnomsorg och skola har haft det tufft på grund av hög sjukfrånvaro och mycket frånvaro på grund av vård av barn.

Övriga händelser som inträffat under 2021:

- Nyrenoverade Ljungandalens Bad & Sport invigdes under våren
- Kommunfullmäktige har beslutat om byggstart för ny förskola i Ånge tätort
- Kommunfullmäktige har beslutat om ny politisk organisation från och med 2023
- Planering av nytt industriområde i Alby, Site Alby, har påbörjats
- Utsiktens demensboende i Ljungaverk upphör som särskilt boende
- Två nya gymnasieprogram, Bygg- och Fordonsprogrammet startar hösten 2021
- Byggande av nytt reningsverk i Fränsta påbörjas

24 februari 2022 inledde Ryssland invasionen av Ukraina. Planering pågår (mars 2022) för att kunna ta emot flyktingar från Ukraina.

3.6 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Ånge kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, de kommunala nämnderna, bolagen Ånge Fastighets- och Industri AB, Ånge Energi AB och Ångefallen Kraft AB. I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur den kommunala koncernen är strukturerad. Styrning och uppföljning är, så långt som det är möjligt med hänsyn till verksamhetens art och lagstiftning, utformad med syftet att styra på ett likartat sätt oberoende av vilken verksamhet eller juridisk organisationsform som berörs.

Ansvarsstruktur

Inom Ånge kommunkoncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser - kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen. Därtill finns en tjänsteorganisation till stöd för det politiska styret och för genomförandet av verksamheten. I bilden nedan illustreras struktur och roller för styrning och uppföljning inom den kommunala koncernen.



Kommunfullmäktige, med de demokratiskt folkvalda politikerna, är det högsta beslutande och styrande organet. Kommunfullmäktiges roll i styrningen är att fastställa kommunövergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs framförallt genom årliga beslut om nästa årsbudget och plan för de nästkommande två åren. I samband med budget fastställer kommunfullmäktige konkreta mål för god ekonomisk hushållning samt ekonomiska krav och ramar för kommande år. Fullmäktige tillsätter ledamöter i kommunstyrelse och nämnder samt föreslår styrelseledamöter till de kommunala bolagen. Fullmäktiges roll i uppföljningen är att godkänna delårsrapporter och årsredovisning samt besluta om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens nämndsorganisation.

Kommunstyrelsen, har det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering vilket innebär ledning och samordning av mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi för styrning och kontroll av hela den kommunala koncernen. Kommunstyrelsen svarar således för planering och uppföljning av ekonomi och verksamhet för kommunens nämnder, de kommunala bolagen samt kommunförbunden. Betydande delar av detta ansvar är kopplat till uppsiktsplikten och den interna kontrollen. Kommunstyrelsen rapporterar till kommunfullmäktige.

Nämnder och bolagsstyrelser ansvarar för att respektive verksamheter utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och mål uppnås. I styrsystemet innebär det att nämnder och styrelser utvecklar planer, mål och mått samt identifierar risker i relation till fullmäktiges vision, mål och uppdrag. Detta sammanfattas i budgetdokument för nämnderna och bolagen. Nämnder och bolag rapporterar normalt till kommunstyrelsen.

Den kommunala koncernens *tjänstepersoner* ansvarar för att tillse att de politiska nivåerna har tillgång till sakkunnig kompetens vid beredning av ärenden samt för att bedriva den operativa verksamheten. I styrsystemet innebär det att tjänstepersoner i nämnder och bolag ska översätta de politiska visionerna, strategierna, målen och uppdragen till operativa mål och konkreta aktiviteter samt återrapportera till ansvarig nämnd/styrelse hur verksamheten och ekonomin utvecklas.

Struktur för styrning av den kommunala koncernen

I Ånge kommun utgår, så långt det är möjligt, styrning och uppföljning utifrån mål med verksamheterna i den kommunala koncernen. För medborgaren är det verksamheten som är väsentlig. Ekonomiska ramar och mål sätts för verksamheter, sedan är det nämnden/styrelsen som ansvarar för att verksamheten uppnår målen inom de ekonomiska ramarna. I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur koncernenheternas ansvar fördelar sig i förhållande till kommunens betydande verksamheter.

Strukturen för styrning och uppföljning tar utgångspunkt i den kommunala koncernen (se översiktsbild nedan). Kommunfullmäktige beslutar om mål för god ekonomisk hushållning, riktlinjer och övergripande styrdokument på koncernnivå. Därefter delar Ånge in verksamheten i tre delar utefter finansiering: verksamheter som huvudsakligen är finansierad av skatter och statsbidrag, verksamheter som finansieras med självkostnadsreglerande avgifter samt affärsdrivande verksamheter. Även på denna nivå beslutar kommunfullmäktige om mål och ramar anpassade till finansieringsform och de krav som det för med sig. Slutligen sker styrning och uppföljning av individuella verksamheter med tillhörande mål och ramar.

Koncernnivå		Ånge kommun koncern	
Finansieringsnivå	Skattefinansierad verksamhet	Avgiftsfinansierad verksamhet	Affärsdrivande verksamhet
Verksamhetsnivå	<ul style="list-style-type: none"> • Vård och omsorg • Barnomsorg • Grundskola • Gymnasie- och vuxenutbildning • Individ- och familjeomsorg • Kultur och fritid • Gata och park • Övriga skattefinansierade verksamheter 	<ul style="list-style-type: none"> • Vatten och avlopp • Kommunal renhållning • Övriga avgiftsfinansierade verksamheter 	<ul style="list-style-type: none"> • Fastigheter • Energi • Övriga kommersiella verksamheter

Centrala styrdokument

Inom Ånge kommunkoncern används olika styrdokument. Styrdokumenterna syftar generellt till att förtydliga den politiska viljan och säkra en effektiv och säker verkställighet. Det kan handla om utveckling (planer), förhållningssätt (policyer) eller rättssäker hantering (riktlinjer). Nedan anges de mest centrala dokumenten som används för styrning och uppföljning inom den kommunala koncernen.

Budget med plan

Varje år beslutar kommunfullmäktige om en budget för kommande år med tillhörande tvåårsplan. Kommunens totala verksamhet bedrivs både i förvaltningsform och i bolagsform. För att få en helhetsbild av den kommunala koncernen, som sedan särredovisas för kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation enligt gällande lagkrav. I budgeten framgår också fullmäktiges prioriterade mål för god ekonomisk hushållning, mål och uppdrag.

Övriga koncerngemensamma policydokument

För att stärka effektivitet, samordning och ett gemensamt agerande inom den kommunala koncernen har följande styrdokument beslutats gälla för hela den kommunala koncernen:

- Arkivregler
- Arvodesreglemente
- Finanspolicy
- Ånge kommuns styrprocess samt regler för internkontroll
- Upphandlingspolicy
- Informationssäkerhetspolicy
- Handlingsplan för persondataskydd
- Kulturpolicy
- Kommunikationspolicy, strategi och riktlinjer för sociala media
- Handlingsprogram olycksförebyggande arbete
- Krisledningsplan
- Renhållningsordning
- Handlingsplan för förbättrat näringslivsklimat
- Relevanta dokument inom personalområdet som arbetsmiljöpolicy mm

Mål, budget och uppföljning inom den kommunala koncernen

Inom Ånge kommunkoncern har målstyrningen fram till och med år 2021 strukturerats utifrån den då gällande visionen med tre områden: Det goda livet, Utbildning och kompetensförsörjning och ett levande näringsliv. För att tydliggöra ambitionsnivå och inriktning på målen och för att skapa förutsättningar för uppföljning har målen kompletterats med mått.

Kommunfullmäktiges beslut om övergripande mål är styrande för alla verksamheter om inte annat anges i beslutet eller om det är uppenbart att målet avser en viss verksamhet. Det är koncernenheternas ansvar att översätta målen till sin verksamhet.

År 2021 finns fyra verksamhetsmål identifierade som har bärighet på god ekonomisk hushållning inom den kommunala koncernen. Varje målområde har en eller flera mått som beskriver ambitionsnivån inom varje område. Måtten är ett stöd i den helhetsbedömning som görs huruvida verksamheten utvecklas i enlighet med uppställda mål. Utvärdering av årets verksamhet och utfall avseende områden, målområde med mått görs under avsnittet "god ekonomisk hushållning".

Utöver fullmäktiges mål om god ekonomisk hushållning har nämnderna och bolagen i

uppdrag att arbeta med uppföljning av ekonomi och verksamhet med hjälp av mål, mått och utvärderingar. Nämnderna rapporterar utfallet i de verksamhetsbeskrivningar som lämnas i årsredovisning.

Ekonomiska ramar

I Ånge kommunkoncern bedrivs verksamheter med varierande förutsättningar, vilket innebär att ekonomiska ramar och mål inte kan utformas på samma sätt för alla verksamheter. För att kommunens skattefinansierade verksamheter (t.ex. skola, omsorg, gator) utgår resursfördelningen utifrån en analys av utfallet i senaste bokslut och aktuell prognos för innevarande år. Detta för att få en bild av de aktuella resursbehoven. För att arbeta fram en ekonomisk ram vägs även kommunens befolkningsprognos, viktiga indexförändringar, ambitionsförändringar samt eventuella rationaliseringsbehov in i det slutliga förslaget till resursfördelning. Kommunens avgiftsfinansierade verksamheter som är reglerade enligt självkostnadsprincipen (vatten, avlopp och renhållning) utarbetar budgetar utifrån fullmäktiges beslut om taxa. Som huvudprincip, om inte särskilda omständigheter råder, ska dessa verksamheter anpassa kostnaderna i förhållande till taxeintäkterna. För affärsdrivande verksamheter, dvs. som verkar på en konkurrensutsatt marknad, fastställer fullmäktiges resultatkrav, som ligger till grund för budgetarbetet.

Planering året innan budgetåret

Syftet med den årliga planeringsprocessen är att skapa prioriterade och tydliga mål och utifrån dem besluta om budget och ägardirektiv. Nedan lämnas en övergripande beskrivning av planeringsprocessen.

Januari-Februari: Kommunstyrelsen och nämnderna och bolagen analyserar underlag inför kommande budgetarbete (befolkningsutveckling, demografi, trender, ny lagstiftning och andra förändringar) Under våren arbetar därefter nämnderna fram förslag till detaljerade mål samt drift- och investeringsbudget. Ägardialog sker mellan kommunstyrelsen och de helägda bolagen.

April: Kommunstyrelsen överlägger med nämnder och bolag. Utifrån dialogerna tas det fram ett förslag om mål och budget för hela kommunen inför kommande år. Juni: Kommunfullmäktige beslutar om mål och ekonomisk tilldelning för kommunen och dess nämnder. Samtidigt fastställer kommunfullmäktige bolagens ägardirektiv.

November/december: Nämnderna beslutar om verksamhetsplaner. Före årsskiftet fastställer bolagen sina affärsplaner. Om förutsättningarna har förändrats fattar kommunfullmäktige ett korrigeringsbeslut i november.

Uppföljning under budgetåret

Kommunkoncernen följer upp mål och budget tre gånger per år. Detta sker i en tertiärrapport, i delårsrapport och i årsredovisningen.

Maj: Koncernen gör en första uppföljning efter årets fyra första månader. Tertiärrapporten innehåller uppföljning och analys av kommunfullmäktiges mål (nämnders och bolags mål), ekonomiskt periodutfall samt helårsprognos. Alla ansvariga nämnder och styrelser ska ta ställning till om det finns åtgärdsbehov i förhållande till delårsrapporten.

September: Efter åtta månader upprättar den kommunala koncernen en officiell delårsrapport. Delårsrapporten innehåller uppföljning och analys av mål, budget och helårsprognos för det ekonomiska resultatet. Kommunrevisionen gör en övergripande granskning av delårsrapporten. Delårsrapporten beslutas i nämnder och bolagsstyrelser. Eventuella åtgärdsbehov analyseras. Delårsrapporten fastställs av kommunfullmäktige i oktober.

Oktober: Kommunstyrelsen genomför en resultatdialog (presidiedag) med nämnderna och bolagen avseende måluppfyllelse och budgetavvikelser. Möjliga åtgärder diskuteras.

Bokslut och årsredovisning

Arbetet med den kommunala koncernens bokslut och kommunens årsredovisning följer följande process:

Februari: Den löpande uppföljningen avslutas, i februari efter budgetåret, med nämndernas och bolagens årsbokslut, samt kommunens årsredovisning. Årsredovisningen innehåller koncernövergripande analyser samt uppföljning av koncernens mål och resultat. Revisionen gör en granskning av nämndernas årsbokslut och koncernens årsredovisning.

April: Kommunfullmäktige fastställer årsredovisningen i april samt beslutar om ansvarsfrihet för kommunstyrelsens och nämndernas ledamöter.

Uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Uppsiktspliktens genomförande tar sin utgångspunkt i budget, flerårsplan, ägardirektiv samt nämnds- och bolagsplaner. Utöver tertial- och delårsrapport rapporterar nämnderna samt bolagen till kommunstyrelsen avseende utvecklingen av verksamhet och ekonomi. Väsentliga avvikelser ska lyftas fram av koncernenheterna, då syftet är att tidigt kunna sätta in åtgärder. Vid större avvikelse kallas nämnd/styrelse in formellt för muntlig dialog med kommunstyrelsen.

Särskilda uppföljningar har under året skett med socialnämnden och fastighetsbolaget. När det gäller socialnämnden handlade det om ett stort prognostiserat underskott. Efter dialog beslutades att nämnden skulle vidta åtgärder som leder till förbättrad ekonomi. När det gäller fastighetsbolaget rörde ärendet oro för ökad vakansgrad bland bostäder. Utfallet av dialogen är en övergång av lägenheter till allmännyttan.

Uppsiktspliktens genomförande kombineras med budgetberedningsprocessen som beskrevs ovan. Under denna process rapporterar nämnderna och styrelserna om sin verksamhet för det gångna året och hur planeringen löper för innevarande år och utsikter och prognoser för kommande år. Arbetet med intern kontroll, vilket beskrivs under nästa rubrik, är också en del av uppsiktsplikten.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll inom hela kommunen. Som utgångspunkt finns ett reglemente för intern kontroll som gäller hela den kommunala koncernen. Kommunstyrelsen konkreta roll är att:

1. driva det koncernövergripande internkontrollarbetet och
2. följa upp den interna kontrollen inom den kommunala koncernen.

När det gäller den första delen beslutade kommunstyrelsen, efter riskbedömning, att följande aspekter av den interna kontrollen skulle granskas hos alla koncernenheter under 2021; referenstagning vid anställningar och rehabiliteringsprocessen. Det andra uppdraget fullgörs genom att samtliga nämnder och styrelser lämnar in uppföljningsrapporter för intern kontroll till kommunstyrelsen. Rapporterna innehåller allmänna omdömen om den interna kontrollen, vilka särskilda granskningar och kontroller som har gjorts samt utfallet av vidtagna åtgärder. Överlag fungerar den interna kontrollen väl, brister upptäcks och det finns förslag på åtgärder.

3.7 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Utvärdering av god ekonomis hushållning

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	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunen	20,8	21,8	-2,0	1,6	3,9
Ånge Energi AB (100 % ägande)	2,3	0,3	0,6	1,1	1,4
Ånge Industri- och Fastighet AB (100 % ägande)	-4,3	-12,1	-1,7	3,2	3,3
Ångefallen Kraft AB (50 % ägande) kommunens andel	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	0,0
Totalt	18,7	9,9	-3,2	6,0	8,6

Målet uppnås 2021.

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

Målet uppnås 2021.

Verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning

1. Behovet av försörjningsstöd ska minska

Utbetalning av försörjningsstöd	2021	2020	2019	2018	2017
tkr	7 052	9 243	9 162	9 280	8 153

Utbetalningarna av försörjningsstöd är mindre 2021 än 2020. I december 2021 var det 73 hushåll som hade behov av försörjningsstöd, i december 2020 var det 91 hushåll.

Målet uppnås 2021.

2. Minska antalet allvarliga fallskador i särskilda boenden och hemsjukvård

Antal allvarliga fallskador i särskilt boende & hemsjukvård					
	2021	2020	2019	2018	2017
Antal	33	14	32	16	21

Antalet allvarliga fallskador är fler 2021 än 2020.

Målet uppnås inte 2021.

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	69,70%	76,10%	76,10%	66,7%	72,3%
Flickor	74,40%	65,60%	77,30%	76,6%	79,2%
Pojkar	66,10%	82,10%	75,00%	60,5%	65,2%
Totalt, exklusive okänd bakgrund och nyinvandrade	72,60%	78,60%	76,70%	77,4%	85,0%
Flickor, exklusive okänd bakgrund och nyinvandrade	78,00%	65,60%	77,30%	81,8%	84,4%
Pojkar, exklusive okänd bakgrund och nyinvandrade	68,50%	86,50%	76,10%	74,2%	85,7%

Resultatet har försämrats från 76,1 % läsåret 2019/2020 till 69,7 % läsåret 2020/2021.

Resultatet för flickor har blivit bättre men resultatet för pojkar har försämrats.

Både i utbildningsnämnden, i verksamheten och koncernövergripande vidtas åtgärder för att öka andelen behöriga.

Målet uppnås inte 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	2021	2020	2019	2018	2017
Andel av personalen %	50,62	45,7	58,25	60,2	62,0

Utfallet 2021 är bättre än 2020 men sämre än 2019. 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.

Målet uppnås inte 2021.

Den sammantagna bedömningen är att god ekonomisk hushållning inte uppnås då endast ett av verksamhetsmålen med betydelse för god ekonomisk hushållning uppnås.

Resultat och ekonomisk ställning

Även 2021 har präglats av den Covid-19 pandemi som i mars 2020 klassades som en pandemi av Världshälsoorganisationen (WHO). Belastningen på kommunens verksamheter har under perioder varit påfrestande.

Resultaträkning (mkr)	Utfall 2021	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	172,7	140,0
Verksamhetens kostnader	-815,8	-785,0
Avskrivningar	-22,3	-21,6
Verksamhetens netto	-665,4	-666,6
Skatter, utjämningsbidrag och generella statsbidrag	674,6	653,3
Finansnetto	15,6	10,0
Jämförelsestörande/extraordinära poster	-4,0	0,0
Resultatutjämningsreserv (ianspråktagande)	0,0	5,0
Årets resultat	20,8	1,7

Kommunens resultat 2021 är 20,8 mkr vilket kan jämföras med det budgeterade resultatet på 1,7 mkr.

Skatteintäkterna blev 15 mkr högre än budgeterat och nettointäkten från Ångefallen Kraft nästan 12 mkr högre än budgeterat

Jämfört med 2020:

Resultaträkning (mkr)	Utfall 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	172,7	173,0
Verksamhetens kostnader	-815,8	-790,2
Avskrivningar	-22,3	-19,4
Verksamhetens netto	-665,4	-636,6
Skatter, utjämningsbidrag och generella statsbidrag	674,6	657,0
Finansnetto	15,6	1,3
Jämförelsestörande/extraordinära poster	-4,0	0,0
Årets resultat	20,8	21,8

Jämfört med 2020 är resultatet 2021 1 mkr lägre. Verksamhetens kostnader är 26 mkr högre, intäkterna är 0,3 mkr lägre och skatter och utjämningsbidrag är 18 mkr högre.

Verksamhetens kostnader är 26 mkr högre jämfört med 2020 det är främst personalkostnader och materialkostnader som är högre. Verksamhetens intäkter är 18 mkr högre. De finansiella intäkterna är 17 mkr 2021 vilket beror på en större nettointäkt från Ångefallen Kraft, 15,8 mkr jämfört med 1,7 mkr 2020.

Semesterlöneskuld exklusive sociala avgifter har minskat med 0,7 mkr, ferielöneskuld och upphållslöneskuld har ökat med 0,3 mkr. Övertidsskulden har ökat med 0,1 mkr.

De totala kostnaderna för övertid och fyllnadstid är 4,7 mkr jämfört med 4,1 mkr 2020.

Resultat 2021 jämfört med budget

Finansiering, mkr	Utfall 2020	Budget 2021 KF nov 2020	Total budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Budget 2022
Skatteintäkter	455,6	448,6	448,6	448,9	0,3	469,0
Slutavräkning, skatt	-9,0	-3,3	-3,3	12,1	15,4	1,8
Summa skatteintäkter	446,6	445,4	445,4	461,1	15,7	470,8
Inkomstutjämningsbidrag	114,4	118,8	118,8	119,0	0,1	129,8
Kostnadsutjämnning	44,8	39,1	39,1	38,9	-0,2	38,3
Regleringsavgift	9,6	27,6	27,6	27,6	-0,1	23,3
Strukturbidrag	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0	3,0
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämnning	2,7	1,7	1,7	2,1	0,4	1,4
Summa utjämnning	174,5	190,3	190,3	191	0,2	195,8
Fastighetsavgift	15,9	17,6	17,6	17,1	-0,5	17,1
Välfärdsmiljarder	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga generella statsbidrag	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ers för avsättn. periodiseringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ers sjuklön + soc. avgifter	8,4	0,0	0,0	5,2	5,2	0,0
Finansiella intäkter	1,6	2,5	2,5	1,0	-1,5	2,5
Finansiella kostnader	-0,9	-1,0	-1,0	-0,9	-0,1	-2,0
Korrigeringar mm	3,7	0,0	0,0	6,2	6,2	0,0
Internränta	2,4	3,0	3,0	2,4	-0,6	3,0
Avkastning ÅFA/Ånge Energi	0,0	1,0	1,0	0,0	-1,0	1,0
Ångefallen Kraft	1,7	4,0	4,0	15,8	11,8	10,0
Resultatutjämningsreserv	0,0	5,0	5,0	0,0	-5,0	0,0
Summa	674,0	667,8	667,8	698,4	30,5	698,2
Förändring jmf föregående år %	4,97 %			3,61 %		-0,03 %

Ramfördelning, mkr	Utfall 2020	Budget 2021 KF nov 2020	Total budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Budget 2022
Finansiering	674,0	667,8	667,8	698,4	30,5	698,2
Revision	-1,0	-1,0	-1,1	-1,0	0,1	-0,8
Kommunstyrelse	-80,0	-84,2	-90,1	-87,8	2,3	-90,6
Tekniska nämnden	-39,9	-40,2	-44,5	-48,5	-4,0	-41,6
Utbildningsnämnden	-213,6	-215,4	-223,8	-228,0	-4,2	-232,6
Utbildningsnämnden, flykting	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnden	-274,2	-262,0	-271,4	-269,0	2,4	-275,2
Soc, flykting	-1,4	-	0,3	1,5	1,2	0,0
Arbetsgivaravgifter unga	0,0	1,0	1,0	0,0	-1,0	0,0
Gem nämnder/förbund	-25,5	-25,9	-26,0	-24,7	1,3	-26,8
KS oförutsedda	0,0	-1,5	10,2	0,0	-10,2	-5,0
Löneöversyn	0,0	-19,7	-3,4	0,0	3,4	-9,0
Kompetensförsörjning	0,0	-0,5	-0,5	0,0	0,5	0,0
Digitalisering	0,0	-0,3	-0,3	0,0	0,3	0,0
Översiktsplan	0,0	-0,2	-0,2	0,0	0,2	0,0
Detaljplaner	0,0	-0,3	-0,3	0,0	0,3	-0,3
Pensioner	-16,6	-16,0	-16,0	-16,1	-0,1	-18,0
Omställningskostnad						
Struktur effektivisering Koncern						3,6
Summa	21,8	1,7	1,7	24,7	23,0	1,9
Jämförelsestörande poster, netto	-			-4,0		
Summa	21,8	1,7	1,7	20,8	23,0	1,9

Jämfört med budget är det framförallt finansiering som blivit bättre än budgeterat. Skatteintäkterna blev högre än budgeterat då effekterna av pandemin inte blev så stora som befarat. Nettointäkten från Ångefallen Kraft blev högre än budgeterat på grund av höga elpriser och en hög produktion.

Förutom de högre skatteintäkterna och avkastningen från Ånge energi finns följande avvikelser jämfört med budget

- Lägre kostnad för näringslivsverksamhet på grund av fortsatt statligt stöd till utveckling av näringslivsklimatet
- Lägre kostnader inom Hemtjänst och Kommunal hälso- och sjukvård på grund av ett minskat behov inom hemtjänsten och rekryteringssvårigheter gällande sjuksköterskor.
- Rivning av hyreshus i Ljungaverk
- Nedskrivning av parkering ÅFA
- Start av två nya program på Bobergsgymnasiet
- Högre kostnader för Grundskolan med anledning av att årskurs 6 från 2021 tillhör mellanstadiet

Jämfört med delårsrapport 2021

Mkr	Budget 2021	Prognos i delårsrapport	Utfall 2021
Kommunen	1,7	10	20,8
ÅFA	1,5	2	-4,3
Ånge Energi	1,3	1,4	2,3
Ångefallen Kraft	0	0	-0,1
Summa	4,5	13,4	18,7

Skillnaden jämfört med delårsrapporten beror till stor del i en försiktighet i prognosen.

- Kommunen
Jämfört både med prognos och budget ökade skatteintäkterna under slutet av 2021. På grund av hög produktion och höga elpriser översteg avkastningen från Ångefallen Kraft prognosen för 2021.

För Socialnämnden har året präglats av pandemin och dess konsekvenser, vilket gjort att prognosen har varit svår att ställa. Hemtjänsten har haft ett minskat behov av insatser än vad som planerats och budgeterats för. Härav har Socialnämnden vänt ett förväntat underskott vid upprättande av prognosen vid delårsrapporten, till ett överskott.
- ÅFA
Fastighetsbeståndet uppvisar ett driftsnetto i paritet med budget och prognos. Dock har ett antal rivningar av fastigheter både påbörjats samt beslutats om hösten 2021. Kostnader för detta i form av rivnings kostnader och nedskrivningar har belastat resultatet 2021.
- Ånge Energi
Ett väderleksmässigt kall början och avslut på 2021 medförde högre fjärrvärmeintäkter än budgeterat. Sedan uteblev några planerade underhållsåtgärder under hösten vilket även bidrar till ett högre redovisat resultat.

Fem år i sammandrag

RESULTATRÄKNING, mkr	Kommunen					Koncernen				
	2021	2020	2019	2018	2017	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	173	173	159	169	174	244	230	227	245	242
Verksamhetens kostnader	-838	-810	-792	-802	-790	-907	-873	-855	-868	-847
Jämförelsestörande poster	-4	0	-3	0	0	-4	0	-3	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-669	-637	-636	-633	-616	-667	-643	-632	-623	-605
Skatteintäkter och skatteutjämningsbidrag	675	657	629	625	618	675	657	629	625	618
Finansnetto	16	1	5	10	2	11	-4	-1	4	-4
Jämförelsestörande finansiell post	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultat före extraordinär post	21	22	-2	2	4	19	10	-3	6	9
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	21	22	-2	2	4	19	10	-3	6	9

BALANSRÄKNING, mkr	Kommunen					Koncernen				
	2021	2020	2019	2018	2017	2021	2020	2019	2018	2017
Materiella tillgångar	294	257	221	208	199	744	694	687	698	703
Finansiella tillgångar	62	80	83	98	105	15	14	14	22	12
Likvida tillgångar	171	140	148	145	156	202	166	169	165	181
Övriga tillgångar	80	57	61	64	55	91	56	56	72	58
Eget kapital	255	234	212	214	213	262	243	233	236	230
Avsättningar	94	88	83	81	76	97	88	83	81	76
Långfristiga skulder	72	76	81	85	108	462	440	454	468	491
Övriga skulder	186	136	137	135	119	231	159	155	171	156
Balansomslutning	607	534	513	515	516	1052	931	926	957	953

KASSAFLÖDES- ANALYS, mkr	Kommunen					Koncernen				
	2021	2020	2019	2018	2017	2021	2020	2019	2018	2017
Medel från verksamheten före förändring RK	51	46	19	25	23	76	64	42	51	53
Rörelsekapitalets förändring	27	3	5	7	14	37	4	1	2	12
Investerings- verksamheten	-61	-56	-24	-28	-13	-97	-57	-26	-36	-31
Finansierings- verksamheten	14	-1	3	-16	-2	21	-14	-13	-33	-18
Förändring av likvida medel	31	-8	3	-11	22	37	-3	4	-16	16

Soliditet

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

3.8 Balanskravsresultat

Balanskravsutredning, mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	20,8	21,8	-2,0	1,6	3,9
- Samtliga realisationsvinster	-0,6	-0,6	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	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
-/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	20,2	21,2	-2,0	1,6	3,9
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-10,0	-10,0	0,0	0,0	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	10,2	11,2	-2,0	1,6	3,9
-/+ Öronmärkning pensioner	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

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.

Det finns inget balanskravsunderskott att reglera.

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.

Enligt riktlinjerna för God ekonomisk hushållning finns möjlighet att avsätta medel till resultatutjämningsreserv, RUR. Avsättning görs i goda tider för att kunna användas för att täcka underskott som uppstår på grund av en svag utveckling av skatteunderlaget.

10 mkr avsätts till resultatutjämningsreserv, RUR.

3.9 Väsentliga personalförhållanden

Personalförändringar 2021

Sammantaget lyckas Ånge kommun rekrytera för att täcka behoven. Under perioden har det varit fortsatt svårt att rekrytera legitimerad personal inom vissa yrkesgrupper, såsom sjuksköterskor och lärare. Det är även betydande problem att hitta timvikarier till vård- och omsorg, samt vikarier för semesterperioderna. Särskilt svårt har detta varit under pandemin, då sjukfrånvaron varit hög och det varit problem med att hitta utbildad personal som kan vikariera.

Antalet tillsvidareanställda förändrades inte nämnvärt under 2021.

Generellt sett har Ånge kommun en låg personalomsättning jämfört med andra kommuner och andra arbetsgivare.

ANSTÄLLDA	2021	2020	2019	2018	2017
Årsarbetare anställd personal	838	817	827	853	874
Tillsvidareanställda årsskifte	811	802	807	843	836
Visstidsanställda årsskifte	123	122	103	121	122
Timanställda årsskifte	201	213	195	220	169

Det genomsnittliga antalet årsarbetare i kommunen

	2021	2020	2019	2018	2017
Tillsvidareanställda	762	761	775	787	779
Visstidsanställda	130	107	112	110	128
Timtidsanställda	84	95	84	86	89
Totalt	975	962	971	983	996

Det genomsnittliga antalet årsarbetare i kommunkoncernen

	2021	2020	2019	2018	2017
Tillsvidareanställda	790	792	809	822	811
Visstidsanställda	131	108	114	111	133
Timtidsanställda	84	95	84	86	89
Totalt	1005	995	1 007	1 019	1 033

Jämställdhet

Skillnaden i medellön mellan män och kvinnor har ökat något under 2021 sett emot 2020, (95,3 procent 2021 jämfört med 95,8 procent 2020).

Medellönen för samtliga var 31 659 kronor.

Lön, kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Medellön män	32 944	32 176	31 091	30 363	29 438
Medellön kvinnor	31 386	30 812	30 025	29 452	28 529
Skillnad mellan män och kvinnor	1 558	1 364	1 066	911	909

Sysselsättningsgrad

Arbete sker i samverkan med fackliga organisationen Kommunal där heltid skall vara norm för Ånge kommuns medarbetare inom den sektorn. Arbetsmodellen för valfri sysselsättningsgrad (vilket ger rätt till heltid, eller längre tjänstgöringsgrad om så önskas) är det huvudsakliga instrumentet i det arbetet för de verksamhetsområden som omfattas av modellen. Sysselsättningsgraden varierar framförallt beroende på hur mycket medarbetare väljer att arbeta, vilket kan väljas en gång per år. Männerna väljer i huvudsak högre sysselsättningsgrad än kvinnorna.

Sysselsättningsgrad%, kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Män	96,7	97,3	96,7	95,3	96,2
Kvinnor	94	94,2	93,7	93,2	94
Totalt genomsnitt	94,5	94,7	94,2	93,6	94,4

Arbetsmodellen för valfri sysselsättningsgrad

Arbetsmodellen för valfri sysselsättningsgrad är den metod som används för att kunna nå målet att medarbetare som vill ska kunna arbeta heltid. Erbjudandet gäller vissa grupper tillsvidareanställd personal inom framförallt Socialförvaltningen.

Övertid

Övertiden ökade något även under 2021 vilket till stor del kan kopplas till pandemin.

Övertid, tkr (exkl. personalomkostnader), kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Total övertid	4 501	3 938	2 928	3 687	2 921
Total fyllnadstid	1 076	820	1 049	423	440
Över/fyllnadstid som avses tas ut i ledighet	-1 057	-840	-1 311	-1 080	-349

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron 2021-12-31 uppgick till 9,32 %, vilket är lägre än föregående år under samma tidpunkt då den uppgick till 9,72 %, något som till viss del kan kopplas till pågående vaccinering under pandemin.

Andelen sjukskrivna över 60 dagar uppgick 2021-12-31 till 43,73 %, vilket är högre än 2020-12-31 då det uppgick till 36,97 %. 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 2021-12-31 på 7,20 % att jämföras med 2020-12-31 vilket då var 8,65 %. 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) som pilot på äldreboendena Furubacken, Hallstaborg och Parkbacken via företagshälsovården Priserva, men på grund av Coronapandemin är det fortfarande uppskjutet. Planerad start i januari 2022.

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

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

Rekryteringsläget under 2021 varit relativt stabilt i de olika verksamheterna. Behovet av utbildad personal kvarstår dock.

Sjukfrånvaro	Kommun		Kommunkoncern	
	2021	2020	2021	2020
% andel av totalt antal sjukdagar (60 dagar eller mer)	43,73%	36,97%	43,31%	37,41%
% sjuktid av tillgänglig tid (60 dagar eller färre)	56,27%	63,03%	56,69%	62,59%
% sjuktid av tillgänglig tid				
Totalt	9,32%	9,72%	9,13%	9,52%
Kvinnor	10,13%	10,75%	10,00%	10,63%
Män	6,28%	5,82%	6,14%	5,75%
åldersgrupp <30 år	7,20%	8,65%	7,11%	8,42%
åldersgrupp 30 - 49 år	8,83%	9,03%	8,70%	8,96%
åldersgrupp >50 år	9,97%	10,39%	9,73%	10,09%

Antal sjukdagar per förvaltning och bolag

Sjukdagar totalt	2021 kvinnor	2021 män	Totalt 2021	Totalt 2020	Totalt 2019	Totalt 2018	Totalt 2017
Kommunstyrelse	705	1 420	2 125	1 788	3 020	1 887	1 850
Tekniska nämnden	1 481	92	1 573	1 519	1 135	809	1 500
Utbildningsnämnden	6 102	837	6 939	7 029	5 360	4 794	7 718
Socialnämnden	15 237	1 339	16 576	18 064	12 834	14 502	11 576
Totalt i kommunen	23 525	3 688	27 213	28 400	22 349	21 992	22 644
ÅFA	88	342	430	513	254	306	577
Ånge Energi	0	0	0	0	0	0	0
Totalt koncernen	23 613	4 030	27 643	28 913	22 603	22 298	23 221

Antal sjukdagar snitt per anställd

	2021 kvinnor	2021 män	Totalt 2021	Totalt 2020	Totalt 2019	Totalt 2018	Totalt 2017
Kommunstyrelse	10,52	22,54	16,35	13,34	22,04	12,10	16,22
Tekniska nämnden	27,94	5,75	22,80	22,67	16,69	11,54	21,13
Utbildningsnämnden	25,43	13,08	22,83	23,75	18,54	15,98	23,60
Socialnämnden	39,27	31,14	38,46	42,30	30,80	32,96	26,07
Totalt i kommunen	31,45	19,83	29,14	30,74	24,56	22,76	23,69
ÅFA	9,78	19,00	15,93	16,55	8,19	9,24	18,61
Ånge Energi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt koncernen	31,15	19,56	28,68	30,18	23,94	22,25	23,43

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning är en av de största utmaningarna för Ånge kommun. Ett strategiskt arbete krävs som är uthålligt över tid och en strategi för kompetensförsörjning antogs av kommunfullmäktige 2019. Strategin omfattar tre huvudområden: Rekrytering, Utveckling av organisation och medarbetare samt Samarbeten. Ett arbete med en tillhörande handlingsplan för kompetensförsörjning pågår syftandes till att arbeta fokuserat med frågorna.

Medarbetarundersökning

För att följa utvecklingen inom personalområdet genomförs medarbetarundersökning utifrån de frågor som tagits fram av SKR. En sådan HME-mätning (Hållbarmedarbetarindex) genomfördes under hösten 2021 (den förra genomfördes hösten 2019) och en ny mätning ska genomföras 2023. Mätningen visade ett bättre resultat 2021 jämfört med 2019. Resultatet var överlag bra. Enkäten genomförs vartannat år som en uppföljning över hur motivation, tydlighet och uppföljning av målarbete förändras bland personalen.

Rekryteringspremien

Rekrytering är en fortsatt utmaning för Ånge kommun som arbetsgivare. Det krävs ett aktivt arbete för att nå målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Marknaden påverkar möjligheterna att rekrytera och behålla vissa yrkeskategorier eftersom andra kommuner och andra arbetsgivare efterfrågar samma kompetenser som Ånge kommun. Vi behöver hantera både pensionsavgångar och att medarbetare lämnar Ånge kommun för andra arbetsgivare, vilka båda är normala företeelser för alla arbetsgivare.

Den nya rekryteringspremien har varit ett framgångsrikt koncept som lockat fler sökanden och skapat positiv publicitet i media. Den utökades 2019 till att omfatta en ytterligare yrkeskategori, lärare. Det infördes även en möjlighet att ge premien i andra rekryteringar efter beslut av personalchef. Även ett flyttbidrag på maximalt 20 000 kronor för flyttkostnader infördes som en möjlighet. Premien kan uppgå till 120 000 kronor, där en del betalas ut för inflyttning, samt en del för anställning i 2 år och en del för anställning i 5 år.

Under 2021 anställdes en distriktsköterska, en sjuksköterska, en arbetsterapeut, en fysioterapeut och en sjukgymnast med premien.

Rekryteringspremien omfattar:

- distriktsjuksköterskor och sjuksköterskor inom hälso- och sjukvården
- fysioterapeuter
- arbetsterapeuter
- lärare med legitimation

Utbildning

Kompetensförsörjning och det utbildningsbehov som finns är inget Ånge kommun klarar av att hantera på egen hand. Därför satsar Ånge kommun på utbildning, både i egen regi samt tillsammans med näringslivet, Mittuniversitetet och Sundsvallsregionen.

Vi prioriterar samarbetet i Sundsvallsregionen, främst genom medverkan i ett traineeprogram. Det är ett instrument för att rekrytera specialistkompetens. I samverkan med Sundsvallsregionen erbjuder vi ledarskapsutbildningar för chefer. De syftar till att stärka och tydliggöra ledarens/chefens roll och möjligheter att fungera som ledare för att öka tydlighet och utveckling på arbetsplatserna. Chefen är en viktig faktor för att medarbetarna skall trivas, utvecklas och känna sig motiverade. Exempel på utbildningar är:

- leda utan att vara chef
- chef över chef
- erfarna chefer
- nya chefer
- kompetensbaserad rekrytering

För Ånge kommun i stort har vi under 2021 påbörjat utbildningsinsatser via Offentlighetsutbildarna i Sundsvallsregionen. Där sker upphandling gemensamt med andra kommuner i Västernorrland av utbildningar såsom för nya förtroendevalda. Målet med utbildningen är att stärka de förtroendevalda i deras uppdrag som kommunpolitiker. Även utbildningar såsom kompetenshöjande utbildning för upphandlare samt utbildning att verka i en politiskt styrd organisation.

För vård och omsorgspersonal finns HAV-projektet (Hållbart arbetsliv i Västernorrland) innehållande kompetensutveckling för medarbetare inom vård och omsorg utifrån tematiska utbildningar såsom fysisk hälsa, stressfaktorer och stresshantering, personlig utveckling, gruppdynamik och samspel i grupp, verksamhetsutveckling och förändringsprocessen, kommunikation och feedback. Deltagare från tre arbetsplatser har hittills varit aktuella under 2021.

Arbetsmiljö

Inom området systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) arbetades det med att systematisera den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet via KIA. KIA-systemet är kommunens webbaserade processverktyg för anmälan och hantering av tillbud, olyckor, skador och risker i arbetsmiljön. Under 2021 fick chefer och medarbetare tillgång till systemet för att nu kunna anmäla och rapportera digitalt.

Nytt avtal gällande distansarbete

Under 2021 förtydligades riktlinjen för distansarbete som ett led i att hantera distansarbete på ett likartat sätt inom hela kommunen. Den rådande pandemin medförde ett ökat behov av en översyn gällande tillämpning av distansarbete. Till riktlinjen har också ett individuellt distansarbetsavtal tagits fram som kan användas när regelmässigt distansarbete blir aktuellt.

Personalomsättning

PERSONALOMSÄTTNING TV	2021	2020	2019	2018	2017
Antal personer årets början	802	807	843	836	815
Antal personer årets slut	811	802	807	843	836

Pensionsavgångarna ligger mellan 20 och 30 medarbetare per år. Liknande utveckling ses fram till 2031. Det är relativt hög medelålder bland medarbetare: 47,6 år.

3.10 Förväntad utveckling - möjligheter och utmaningar

Det går ännu inte att helt överblicka konsekvenserna av pandemin. Effekterna av en sliten personal inom främst vård, barnomsorg och skola kan komma att visa sig framöver.

I februari 2022 startade Ryssland ett krig i Ukraina. Många människor flyr landet och prognosen är att många kommer att komma till oss i Sverige. En planering av ett bra mottagande pågår.

2021 kom beslutet om att fängelset i Viskan åter ska öppnas igen, en renovering kommer att göras och planerad öppnande är under 2023. Cirka 150 arbetstillfällen kommer verksamheten att generera.

Detaljplaneringen har påbörjats av ett nytt industriområde i öster om Alby, intressenter finns för bland annat Vätgasproduktion.

Under många år har kommunens planering varit att anpassa verksamheten till en äldre och minskad befolkning. Varken pandemi, krig eller nyetableringar i den omfattning som nu diskuteras har funnits med i resonemanget.

2021 tags en befolkningsprognos fram, den visar en prognos fram till år 2040 baserad på utvecklingen som varit. 2021-års befolkningsökning är den fjärde sedan 1959, övriga år som det varit en ökning är 1990, 2015 och 2016. Är det så att ökningen 2021 var en tillfällighet eller har det hänt något som gör att utvecklingen framåt kommer att vara en annan än den historiska?

En omställning till färre antal invånare ställer höga krav på den kommunala organisationen vilket även en omställning till fler invånare kommer att medföra.

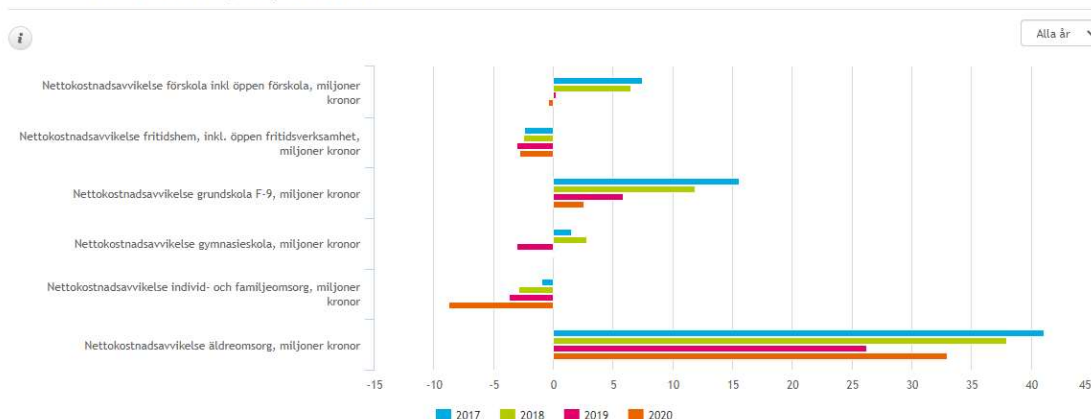
Vid en jämförelse med andra kommuner kan konstateras att Ånge kommun har utmaningar som behöver åtgärdas den närmsta tiden, då framförallt resultatet i skolan och kostnadsnivån inom äldreomsorgen.

Jämförelse med andra kommuner

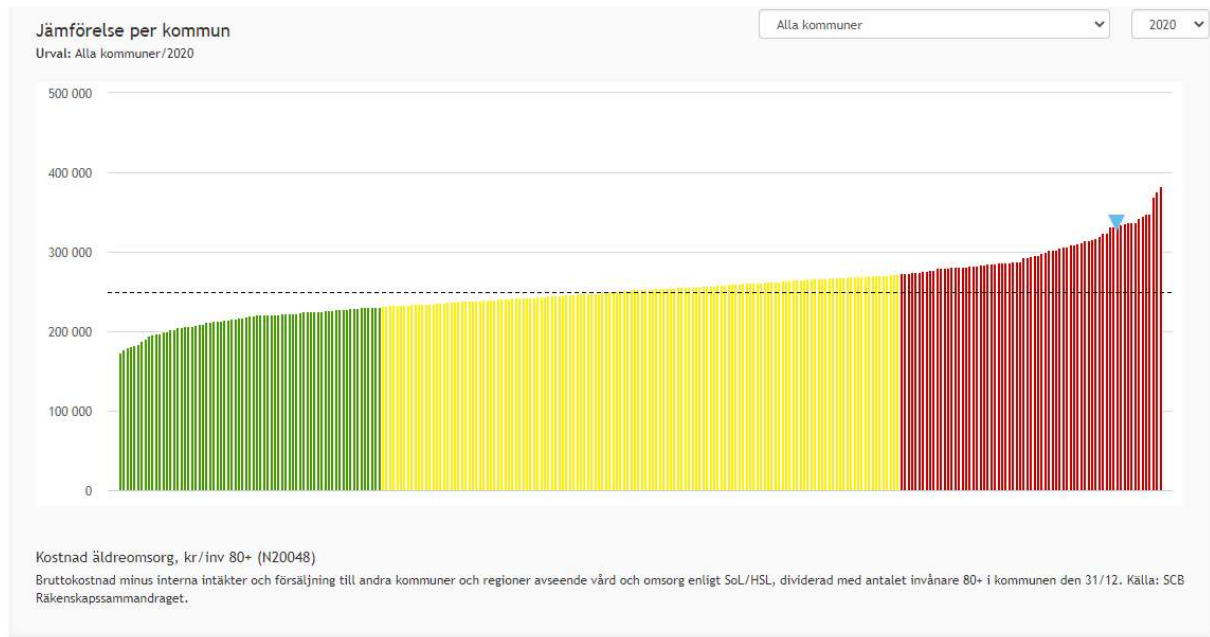
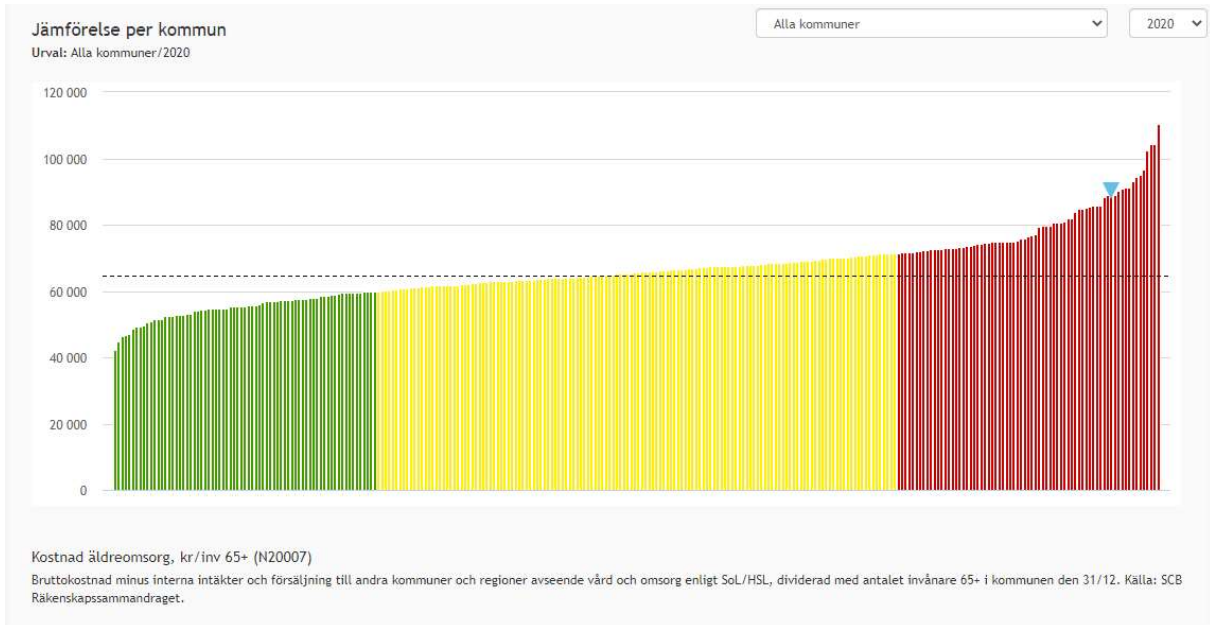
I den kommunala databasen <https://www.kolada.se> finns mycket statistik där kommunens verksamhet kan jämföras med andra kommuner. Statistiken omfattar både kvantiteter, kvalitet och ekonomi.

Bland statistiken finns en jämförelse av kommunens kostnad med den statistiskt förväntade kostnaden, referenskostnaden. Av jämförelsen framgår att det främst är kostnaderna för äldreomsorgen som är högre än förväntat.

Nettokostnadsavvikelse, miljoner kronor



Kostnaderna för äldreomsorgen är högre både när jämförelse görs av kostnaderna 65 år och äldre och 80 år och äldre. (Ånge kommuns kostnad i jämförelse med de andra kommunerna motsvaras av den blå markeringen)



4 Ekonomi

4.1 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING		Kommunen			Kommunkoncernen	
Mkr	Not	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	2	172,8	140,0	173,0	244,1	230,4
Jämförelsestörande intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	3	-815,8	-785,0	-790,2	-860,9	-823,6
Jämförelsestörande kostnader	4	-4,0	0,0	0,0	-4,0	0,0
Avskrivningar	5	-22,3	-21,6	-19,4	-46,0	-50,0
Verksamhetens nettokostnad		-669,4	-666,6	-636,6	-666,7	-643,2
Skatteintäkter	6	461,1	446,5	446,6	461,1	446,6
Generella statsbidrag och utjämning	7	213,5	206,8	210,4	213,5	210,4
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag		674,6	653,3	657,0	674,6	657,0
Verksamhetens resultat		5,2	-13,3	20,4	7,9	13,8
Finansiella intäkter	8	17,0	11,0	3,4	8,4	1,5
Finansiella kostnader	9	-1,4	-1,0	-2,1	2,4	-5,4
Resultat efter finansiella poster		20,8	-3,3	21,8	18,7	9,9
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		20,8	-3,3	21,8	18,7	9,9

Koncerninterna ekonomiska förhållanden framgår av not 26.

5 mkr av RUR var budgeterad 2021 för att tas i anspråk för att klara balanskravet för god ekonomisk hushållning.

4.2 Balansräkning

BALANSRÄKNING		Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	Not	2021	2020	2021	2020
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar	10	0,0	0,1	0,0	0,1
Materiella anläggningstillgångar	11				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		214,9	181,5	630,5	604,9
Maskiner och inventarier		28,4	27,0	38,8	37,4
Leasade maskiner	12	0,0	0,0	0,0	0,0
Pågående investeringar	13	50,9	48,7	74,6	52,1
Finansiella anläggningstillgångar	14	62,0	79,9	14,8	14,2
Summa anläggningstillgångar		356,2	337,2	758,6	708,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd mm	15	0,0	0,0	1,4	1,7
Fordringar	16	80,1	57,5	89,8	54,5
Kassa bank	17	171,2	139,8	202,3	165,8
Summa omsättningstillgångar		251,3	197,3	293,5	222,0
Summa tillgångar		607,4	534,4	1052,2	930,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	18				
Årets resultat		20,8	21,8	18,7	9,9
Övrigt eget kapital		214,1	202,3	223,0	223,0
Resultatutjämningsreserv		20,0	10,0	20,0	10,0
Summa eget kapital		254,9	234,1	261,6	242,9
Avsättningar					
Avsättning pensioner och liknande förpliktelser	19	82,2	75,6	82,2	75,6
Övriga avsättningar	20	12,0	12,0	14,9	12,1
Summa avsättningar		94,2	87,6	97,1	87,7
Skulder					
Långfristiga skulder	21	72,2	76,4	462,5	440,7
Kortfristiga skulder	22	186,2	136,4	231,0	159,4
Summa skulder		258,4	212,8	693,5	600,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		607,4	534,4	1052,2	930,7

Koncerninterna ekonomiska förhållanden framgår av not 26

PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2021	2020	2021	2020
Borgensförbindelser	23	397,2	367,4	397,2	367,4
Övriga förbindelser	24	0,0	0,0	0,0	22,2
Pensionsförbindelse inkl. skatt	25	228,7	231,7	228,7	231,7

Soliditet	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Summa Eget kapital	254,9	234,1	261,6	242,9
Balansomslutning	607,4	534,4	1052,2	930,7
Soliditet exkl. pensionsförpliktelse	42,0%	43,8%	24,9%	26,1%
Summa eget kapital	254,9	234,1	261,6	242,9
Utgående ansvarsförbindelse (pensionsförpliktelser)	-228,7	-231,7	-228,7	-231,7
EK inkl. pensionsförpliktelse	26,2	2,4	32,9	11,20
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser	4,3%	0,4%	3,1%	1,2%

4.3 Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESRAPPORT		Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	Not	2021	2020	2021	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	27	20,8	21,8	18,7	9,9
Justering för av- och nedskrivningar	28	22,3	19,4	46,0	50,0
Justering gjorda avsättningar pensioner och övriga avsättningar	29	6,6	4,8	9,3	4,8
Justering för ianspråktaga avsättningar pensioner o övriga		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för uppskjuten skatt		0,0	0,0	0,1	0,1
Justering för minoritetens andel resultat		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för reavinster	30	0,0	-0,6	0,0	-1,1
Justering för reaförluster		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	31	1,4	0,6	1,4	0,6
Medel från verksamheten före förändring RK		51,1	46,0	75,5	64,4
Ökning(-)/minskning(+) förråd		0,0	0,0	0,3	-0,1
Ökning(-)/minskning(+) kortfristig fordringar	32	-22,6	4,2	-22,4	1,7
Ökning(+)/minskning(-) kortfristig skuld	33	49,8	-1,3	58,7	2,0
Rörelsekapitalets förändring		27,2	2,8	36,6	3,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		78,3	48,9	112,1	68,0
Investeringsverksamheten	34				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttring immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella tillgångar		-60,6	-56,5	-96,8	-58,6
Avyttring av materiella tillgångar		0,0	0,7	0,0	1,9
Leasade maskiner		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-60,6	-55,8	-96,8	-56,7
Finansiering	35				
Långfristig upplåning/Ökning långfristig skuld		0,0	0,1	41,7	1,9
Amortering av långfristiga lån		-4,2	-4,7	-20,6	-19,8
Ökning/minskning långfristiga fordringar		17,9	3,5	0,2	3,5
Utdelning		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		13,7	-1,1	21,2	-14,5
Årets kassaflöde		31,4	-8,1	36,6	-3,2
Likvida medel vid årets början		139,8	147,8	165,8	168,9
Likvida medel vid årets slut		171,2	139,8	202,3	165,8

4.4 Investeringsredovisning

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 59,2 mkr enligt kommunfullmäktiges beslut:

- november 2020, §80, 85,5 mkr
- april 2021, §29, 12,6 mkr
- april 2021, §32, 1,1 mkr
- april 2021, §33, 2,0 mkr
- juni 2021, §54, -42,0 mkr

Investeringar, mkr	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Kommunstyrelse	2,2	2,6	29,8	5,1	0,3	0,8
Tekniska nämnden	52,8	48,3	22,6	23,3	18,8	15,8
Utbildningsnämnden	3,5	4,1	2,7	2,1	5,1	6,3
Socialnämnden	2,0	4,2	1,3	1,6	2,5	7,1
Summa	60,6	59,2	56,4	32,2	26,7	30,0
Därav pågående investeringar	50,9		48,7	8,2	3,6	5,5

Kommunstyrelsen:

Ombyggnaden av badhuset har färdigställts under året och den kommunala kostnaden blev 34,7 mkr jämfört med budgeterade 33 mkr. Ytterligare 9,4 mkr bokförs som investering i ÅFA. Den totala kostnaden uppgår därmed till 44,1 mkr.

Under 2021 har kommunstyrelsen beviljat Ånge IK bidrag med 300 tkr för iordningsställande av Spontanidrottsplats vid Björkbackaskolan vilket innebär att det inte kommer att bli någon investering i kommunal regi.

Kommunens serverproblem har krävt akuta konsultinsatser under 2021 och förvaltningen har också skyndat på de projekt som brådskar för att hamna i ett stabilare läge. Åtgärder för att få en stabilare IT-miljö kommer att pågå under 2022 vilket gör att de medel som finns kvar av budget 2021, 0,9 mkr, föreslås ombudgeteras 2022.

Budgeterade medel för lekpark har inte använts under 2021, ombudgetering föreslås 2022.

Budgeterade medel för bilpoolen var avsedda för digitala körjournaler och nyckelhantering. Kostnaden för de digitala körjournalerna har inte bedömts vara en investering och åtgärder för en effektivare nyckelhantering planeras 2022. Budgeterade medel föreslås ombudgeteras.

Tekniska nämnden:

Den sammanlagda bredbandinvesteringen för året efter bidrag uppgår till 11,7 mkr mot budgeterat 5,9 mkr.

Nytt tak på postterminalen är beställt och kommer att utföras under våren 2022.

Ombyggnationen av terminalen för gymnasieutbildningen har varit betydligt mer omfattande än beräknat och ska vara färdigställd mars 2022. Tekniska nämnden har 2022 begärt en utökning av budget för investeringen på 6 mkr.

Avloppsreningsprojektet i Fränsta pågår och byggprojektet följer i stort tidplanen och ska vara klart i slutet av 2022. Kalkylerad kostnad för byggnationen av reningsverket var 58 mkr och överföringsledning mellan Ljungaverk och Fränsta 10 mkr. Prognosen för reningsverket är nu 62,5 mkr och arbetet med överföringsledning kommer att startas hösten 2022. Totalt beräknas projektet kosta 78,5 mkr.

Ringdalen biodamm avvaktas fram till kraven från site Alby blir kända.

Driftövervakning pågår över nästa år.

Utbildningsnämnden:

Investeringsbudgeten har bland annat använts till datorer, smartboards samt en fräsmaskin till Bobergsgymnasiet. Ombyggnation på Minervaskolan blev påbörjad under hösten.

Socialnämnden:

En större investering har gjorts på Spångens gruppbostad och avser ett komplett brandskydd. Inom särskilt boende har investeringsbudgeten använts till vårdsängar, madrasser, taklyftar, uppdatering av trygghetslarmssystem, möbler, medicinskåp samt IT-utrustning. På grund av pandemin har Socialnämnden inte kunnat genomföra en del av de planerade investeringarna för 2021.

Investeringsredovisning per nämnd, projekt över 1 mkr är särredovisade

Investeringsredovisning kommunen, mkr	Totalutgift			Varav: årets investeringar		
	Total budget	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Färdigställda investeringar						
Kommunstyrelsen	35,6	35,1	0,5	2,6	2,2	0,5
-Varav ombyggnad simhall Fränsta	33,0	34,7	-1,7	0,1	1,7	-1,7
Teknisk nämnd	94,7	99,5	-4,8	13,7	14,3	-0,6
-Varav bredband*	81,9	81,9	0,0	5,9	11,7	-5,8
-Varav hjullastare				1,1	1,6	-0,4
Utbildningsnämnd	4,1	3,5	0,5	4,1	3,5	0,5
-Varav IT-investeringar				1,6	1,5	0,1
-Varav utemiljö skolor				2,5	2,1	0,4
Socialnämnd	4,2	2,0	2,2	4,2	2,0	2,2
Summa färdigställda investeringar	138,6	140,2	-1,7	24,7	22,1	2,6
Pågående investeringar						
Teknisk nämnd	86,7	50,9	35,8	34,5	38,5	-4,0
-Varav avloppsreningsverk Ft-Th	75,0	40,5	34,5	25,0	29,8	-4,8
-Varav ombyggnation postterminalen gymnasieutbildning	2,0	5,9	-3,9	2,0	5,9	-3,9
-Varav driftövervakning	3,9	2,8	1,1	3,9	1,6	2,3
Summa pågående investeringar	86,7	50,9	35,8	34,5	38,5	-4,0
Summa investeringar	225,3	191,1	34,1	59,2	60,6	-1,4

Årets investeringsutgifter är 1,4 mkr högre än budget. Detta beror på att projekt har blivit dyrare än budget inom den tekniska nämnden. De investeringar som färdigställts under året har blivit 2,6 mkr lägre än årets budget och 1,7 mkr högre än den ursprungliga kalkylen.

För kommunens pågående investeringar med en totalbudget på 86,7 mkr har investeringar för 50,9 mkr genomförts. Samtliga pågående investeringar beräknas vara färdigställda under 2022.

*Investeringar för bredband påbörjades 2004 och är ett pågående investeringsprojekt som aktiveras årligen. Totala investeringsutgiften tom 2021-12-31 är 81,9 mkr. Kostnaderna för bredband uppgår till 139,7 mkr och investeringsbidragen uppgår till 57,8 mkr.

Erhållna investeringsbidrag 2017-2021, mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Gång och cykelbro Torpshammar				1	
Bredbandsutbyggnad	3,3	9,3	1,8		8,0
Kulturanläggningar					0,5
Anslutningsavgift VA Ånge					0,1
Boverket, skollokaler					0,3
Pendelparkering Torpshammar		0,1			
Gång och cykelväg Åsgatan Ånge	0,2				
Summa	3,5	9,4	1,8	1,1	8,8

Följande investeringsprojekt ombudgeteras 2022 (kompletteringsbudget)

Nämnd/investeringsprojekt	Projektnr.	mkr
Kommunstyrelsen		
Gemensam IT-infrastruktur	921300	0,86
Lekpark	925103	0,30
Bilpool	925500	0,30
Möteslokaler	921200	0,20
Kultur (923922) flyttas till Kulturanläggningar, Flottningsmuseet	923921	0,16
Tekniska nämnden		
Nya skyddsområden	950805	0,07
Nytt tak terminalen	952111	1,30
Ringdalen biodamm	955310	1,00
GC-vägar	933147	0,27
Ledningsnät Östby	954219	2,66
Driftövervakning	955410	1,06
Ledningsnät sanering	954200	1,25
Utbildningsnämnden		
IT-investeringar	960101	0,14
Ute-/innemiljö skolor	960104	0,38
Socialnämnden		
Renoveringar	97102	0,10
Skalskydd SÄBO (97115) flyttas till IT-investeringar	97101	0,25
Resterande kvarstående budget flyttas till myndighetskrav	97104	1,80
Summa		12,10

4.5 Noter till redovisningen

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Detta innebär sammantaget att delårsrapporten är upprättad i enlighet med god redovisningssed.

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 21:49 i enlighet med rekommendation RKR R2.

Övriga intäkter

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

Med 2021-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 och anslutningsavgifter 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.

Omprovning 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 utrangerade 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 hänför sig 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 av fel

Ingen förändring rörande redovisningsprinciper är genomförd under året.

Rättning av fel har gjorts för år 2020 på koncernnivå. Vid upprättande av 2021 års årsredovisning uppmärksammades ett fel i Ånge fastighets & industri AB:s (ÅFA) investeringsredovisning för år 2020. Detta har medfört att ÅFA redovisat ett för högt resultat (4,4 mkr) för år 2020. Följaktligen uppvisar även koncernredovisningen felaktigt belopp för 2020. I årets koncernredovisning har år 2020 räknats om och rättats för att åren skall vara jämförbara.

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 25.

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 kostnadsförs.

Not 2 Verksamhetens intäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Försäljningsintäkter	8,4	8,7	13,5	13,4
Taxor och avgifter	50,9	51,8	73,3	71,7
Hyror och arrenden	11,3	9,9	116,9	112,4
Bidrag	98,6	99,4	98,6	99,4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	2,8	2,6	2,9	2,6
Exploateringsintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsvinster	0,6	0,6	0,6	1,1
Försäkringsersättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	0,0	0,0	3,9	4,2
Interna eliminerings	0,0	0,0	-65,5	-74,4
Summa verksamhetens intäkter	172,8	173,0	244,1	230,4

Särredovisning har upprättats enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Not 3 Verksamhetens kostnader	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Löner och sociala avgifter	-472,0	-458,8	-489,4	-476,2
Pensionskostnader	-30,8	-31,8	-31,9	-32,6
Övriga personalkostnader	-1,7	-2,1	-3,2	-2,8
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-5,8	-5,6	-5,8	-5,6
Bränsle, energi och vatten	-6,4	-6,5	-39,9	-14,1
Köp av huvudverksamhet	-99,2	-99,9	-99,2	-99,9
Lokal- och markhyror	-58,0	-59,6	-58,0	-59,7
Övriga tjänster	-32,8	-29,0	-32,8	-29,0
Lämnade bidrag	-22,8	-23,6	-22,8	-23,6
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	0,0	0,0	-0,6	-0,2
Förändring avsättning återställande deponi	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	-86,4	-73,3	-142,8	-154,3
Interna eliminerings			65,5	74,4
Summa verksamhetens kostnader	-815,8	-790,2	-860,9	-823,6

Total kostnad för räkenskapsgranskning 0,2 mkr varav kostnad för de sakkunnigas granskning 0,14 mkr. Kostnaderna för räkenskapsinformation avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning. Den totala kostnaden för revision uppgår till 1,0 mkr för 2021 varav kostnaden för sakkunnigt biträde uppgår till 0,78 mkr. Särredovisning har upprättats enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Not 4 Jämförelsestörande poster	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Nytt livslängdsantagande vid beräkning av pensionsskuld	-4,0	0,0	-4,0	0,0
Summa jämförelsestörande poster	-4,0	0,0	-4,0	0,0

Not 5 Avskrivningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Avskrivning immateriella tillgångar	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Avskrivning byggnader och anläggningar	-13,6	-13,3	-32,8	-32,6
Avskrivning maskiner och inventarier	-5,3	-6,0	-6,2	-6,5
Avskrivning leasade maskiner	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar	-3,3	0,0	-6,9	-10,9
Uppskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avskrivningar	-22,3	-19,4	-46,0	-50,0

Avskrivning görs med linjär avskrivning för en bedömd nyttjandeperiod.

Not 6 Skatteintäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Preliminär kommunalskatt	448,9	455,6	448,9	455,6
Preliminär slutavräkning innevarande år	10,6	-6,7	10,6	-6,7
Slutavräkningsdifferens föregående år	1,5	-2,3	1,5	-2,3
Summa skatteintäkter	461,1	446,6	461,1	446,6

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:S decemberprognos i enlighet med rekommendationen R K R 4.2

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Inkomstutjämningsbidrag	119,0	114,4	119,0	114,4
Kommunal fastighetsavgift	17,1	15,9	17,1	15,9
Bidrag/avgift för LSS-utjämning	2,1	2,7	2,1	2,7
Kostnadsutjämningsbidrag	38,9	44,8	38,9	44,8
Strukturbidrag	3,0	3,0	3,0	3,0
Regleringsbidrag	27,6	9,6	27,6	9,6
Regleringsavgift	0,0	0,0	0,0	0,0
Generella bidrag från staten	5,9	20,0	5,9	20,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	213,5	210,4	213,5	210,4

Not 8 Finansiella intäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Utdelning på aktier och andelar	16,1	1,9	16,1	1,9
Ränteintäkter	0,5	1,0	0,5	1,0
Övriga finansiella intäkter	0,4	0,5	0,4	0,5
Interna eliminerings			-8,6	-1,9
Summa finansiella intäkter	17,0	3,4	8,4	1,5

Not 9 Finansiella kostnader	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Räntekostnader	-0,2	-0,4	-4,6	-5,1
Räntekostnader på pensionsavsättning	-1,0	-1,7	-1,0	-1,7
Övriga finansiella kostnader	-0,1	0,0	-0,5	-0,5
Interna eliminerings			8,6	1,9
Summa finansiella kostnader	-1,4	-2,1	2,4	-5,4

Not 10 Immateriella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Anskaffningsvärde	0,2	0,2	0,2	0,2
Akkumulerad avskrivning	-0,2	-0,1	-0,2	-0,1
Bokfört värde	0,0	0,1	0,0	0,1

Avskrivningstider 3 år

Not 11 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	487,0	438,9	1 363,6	1 299,5
Akkumulerad avskrivning	-272,1	-257,4	-733,2	-694,7
Bokfört värde	214,9	181,5	630,5	604,9
Avskrivningstider	10-50 år	10-50 år	10-100 år	10-100 år

Avskrivning görs med linjär avskrivning för en bedömd nyttjandeperiod

Not 11 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	57,8	84,0	83,9	109,3
Akkumulerad avskrivning	-29,4	-57,0	-45,1	-71,8
Bokfört värde	28,4	27,0	38,8	37,4
Avskrivningstider	3-20 år	3-10 år	3-10 år	3-10 år

Avskrivning görs med linjär avskrivning för en bedömd nyttjandeperiod

Not 11 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Leasing (Maskiner)				
Anskaffningsvärde	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerad avskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningstider			5 år	5 år

Avskrivning görs med linjär avskrivning för en bedömd nyttjandeperiod

Not 11 Materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	438,9	428,9	1 299,5	1 280,6
Investeringar	50,3	12,0	65,4	26,5
Årets försäljning	0,0	-1,3	0,0	-6,9
Årets uppskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utrangering anskaffningsvärde	-1,3	-0,7	-1,3	-0,7
Utgående anskaffningsvärde	484,6	438,9	1 363,6	1 299,5
Ingående avskrivningar	-257,4	-246,0	-694,7	-653,7
Årets avskrivning	-13,6	-13,3	-36,4	-43,4
Årets nedskrivning	-3,3	0,0	-3,3	0,0
Årets utrangering avskrivningsvärde	1,2	1,9	1,2	2,5
Utgående avskrivningsvärde	-269,8	-257,4	-733,2	-694,7
Redovisat värde vid årets slut	214,9	181,5	630,5	604,9
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	84,0	82,7	109,3	107,1
Investeringar	8,0	4,0	8,8	7,7
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utrangering anskaffningsvärde	-34,2	-2,7	-34,2	-5,6
Utgående anskaffningsvärde	57,8	84,0	83,9	109,3
Ingående avskrivningar	-57,0	-53,2	-71,8	-70,3
Årets avskrivning	-5,3	-6,0	-6,2	-6,5
Årets utrangering avskrivningsvärde	32,9	2,2	32,9	5,0
Utgående avskrivningsvärde	-29,4	-57,0	-45,1	-71,8
Redovisat värde vid årets slut	28,4	27,0	38,8	37,4
Leasing				
Ingående anskaffningsvärde	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,0	0,0	0,0	0,0
Ingående avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avskrivningsvärde	0,0	0,0	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 12 Leasing	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Finansiella leasingavtal över 3 år				
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgift	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Senare än 1 år men inom 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 13 Pågående investeringar	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Avloppsreningsprojekt	40,5	10,7		
Ledningsnät Östby	0,6	0,5		
Driftövervakning	2,8	1,2		
Ombyggnad simhall Fränsta	0,0	32,9		
Bredband Ö Magdbyn – Ei.	0,0	1,8		
Ombyggnad posten Rocco Oil	0,0	1,5		
Ombyggnation postterminalen gymnasieutbildning	5,9	0,0		
GC-vägar	0,1	0,0		
Bredband DIG 2020	0,1	0,0		
Bredband	0,9	0,0		
Materiella anläggningstillgångar			74,6	52,1
Summa pågående investeringar	50,9	48,7	74,6	52,1

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Aktier och andelar				
Ånge Fastighets- och Industri AB	14,0	14,0	14,0	14,0
Ånge Energi AB	6,0	6,0	6,0	6,0
Ångefallens Kraft	9,0	9,0	9,0	9,0
Insats i Kommuninvest Ek.för.	1,5	1,5	1,5	1,5
Sundsvall/Timrå/Ånge Räddningsförbund	1,2	1,2	1,2	1,2
Serva Net AB	0,2	0,2	0,2	0,2
SKL Företag AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Garantia	0,1	0,0	0,1	0,0
Långfristigt lån till kommunägda företag	27,8	45,5	27,8	45,5
Kommuninvest (Förlagslån)	2,2	2,2	2,2	2,2
Länstrafiken, utlämnat lån	0,0	0,2	0,0	0,2
Bostadsrätter	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅFA:s långfristiga värdepappersinnehav	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅFA:s långfristiga fordringar	0,0	0,0	1,3	1,3
Ostkustbanan	0,0	0,0	0,0	0,0
Interna elimineringsar	0,0	0,0	-48,5	-67,0
Redovisat värde	62,0	79,9	14,8	14,2

Not 15 Förråd	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
ÅFA			0,2	0,3
Ånge Energi			1,2	1,4
Redovisat värde vid årets slut	0,0	0,0	1,4	1,7

Not 16 Fordringar	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Kundfordringar	17,0	16,5	24,2	27,3
Stats- och EU-bidragsfordringar	4,9	4,7	4,9	4,7
Upplupna skatteintäkter	10,6	0,0	10,6	0,0
Fordran mervärdesskatt	14,6	10,3	14,6	10,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19,8	24,0	24,3	24,8
Räntefordringar bl.a. elaktiefonder	0,0	0,0	0,0	0,0
Kort del av långfristiga fordringar koncern	0,7	5,0	0,7	5,0
Fordran kapitaltillskott från kommunen	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga fordringar	12,3	-3,1	12,7	-2,4
Interna eliminerings	0,0	0,0	-2,3	-15,3
Redovisat värde	80,1	57,5	89,7	54,5

Not 17 Kassa, bank	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Kommunens del i koncernbanken	58,3	51,0	58,3	51,0
Övriga bankmedel	112,9	88,8	144,1	115,0
Redovisat värde	171,2	139,8	202,3	166,0

Not 18 Eget kapital	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Årets resultat	20,8	21,8	18,7	9,9
Övrigt eget kapital	214,1	202,3	223,0	223,0
Varav E K reserv. framtida pensioner	22,9	22,9	22,9	22,9
Varav E K reserv. anpassning t bef.utv.	22,4	22,4	22,4	22,4
Resultatutjämningsreserv	20,0	10,0	20,0	10,0
Summa eget kapital	254,9	234,1	261,6	242,9

Not 19 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Avsatt till pensioner exkl. ÖK-SAP föreg. årsskifte	59,3	51,1	59,3	51,1
Avsatt till pensioner ÖK-SAP föreg. årsskifte	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteuppräknig	0,6	0,6	0,6	0,6
Basbeloppsuppräknig	0,4	0,9	0,4	0,9
Utbetalningar	-2,4	-2,6	-2,4	-2,6
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	3,2	0,0	3,2	0,0
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0	0,0	0,0
Slutbetalning FÅP	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbetalning ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
Intjänad Förmånsbestämd ålderspension	2,7	4,8	2,7	4,8
Intjänad PA-KL	0,1	4,5	0,1	4,5
Nya arbetstagare ÖK-SAP	0,0	0,0	0,0	0,0
Nya efterlevnadspensioner	0,0	0,2	0,0	0,2
Övrig post	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Förtroendevalda enligt KPA	0,8	0,6	0,8	0,6
Löneskatt	15,7	14,5	15,7	14,5
Pension Räddningsförbund	1,6	1,2	1,6	1,2
Summa avsatt till pensioner	82,2	75,6	82,2	75,6

Not 20 Övriga avsättningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Avsättning återställande av deponi				
Redovisat värde vid årets början	12,0	12,0	12,0	12,0
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ianspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	12,0	12,0	12,0	12,0
Bolagens avsättningar			2,9	0,1
Summa övriga avsättningar	12,0	12,0	14,9	12,1

Not 21 Långfristiga skulder	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Skulder till kreditinstitut	30,0	30,0	411,3	386,8
Skulder till koncernföretag			28,5	45,5
Fondering framtida investering VA	6,0	6,0	6,0	6,0
Övriga långfristiga skulder	0,1	0,2	0,1	0,2
Interna elimineringsar			-19,5	-38,0
Summa	36,1	36,2	426,4	400,6
Långfristig leasingsskuld	0,0	0,0	0,0	0,0
Skuld anläggning-/anslutningsavgift	0,4	0,4	0,4	0,4
Ack upplösning anläggning/anslutningsavgift	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Skuld anslutningsavgift	0,3	0,3	0,3	0,3
Återstående antal år (vägt snitt)	27	27	27	27
Skuld Investeringsbidrag	86,1	86,1	86,1	86,1
Ack upplösning investeringsbidrag	-50,4	-46,3	-50,4	-46,3
Skuld Investeringsbidrag	35,8	39,8	35,8	39,8
Återstående antal år (vägt snitt)	9	9	9	9
Summa långfristiga skulder	72,2	76,4	462,5	440,7

Not 22 Kortfristiga skulder	Kommunen		Kommunkoncernen	
Mkr	2021	2020	2021	2020
Kortfristig del av skuld	0,0	0,0	15,6	10,9
Leverantörsskulder	73,5	22,9	86,9	37,3
Semesterlöne- och övertidsskuld	21,5	21,9	22,6	22,9
Personalens skatter och arbetsgivaravgifter	28,3	29,5	28,8	30,3
Upplupna pensioner inkl. löneskatt	15,1	14,8	15,8	14,8
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	24,8	17,9	39,2	24,5
Övriga kortfristiga skulder	23,0	29,5	24,2	34,0
Interna elimineringsar			-2,3	-15,3
Summa kortfristiga skulder	186,2	136,4	230,9	159,4

Not 23 Borgensförbindelser	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Ånge kommun				
Helägda företag				
ÅFA	341,7	329,3	341,7	329,3
Ånge Energi AB	55,2	37,6	55,2	37,6
Övriga juridiska personer				
Ånge Ridklubb	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga fysiska personer				
Diverse byggnadskreditiv	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgensansvar för egna hem	0,2	0,4	0,2	0,4
Borgensansvar för kreditgaranti	0,0	0,0	0,0	0,0
Förlustansvar för bostadslån	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅFA-koncern borgensförbindelse			0,0	0,0
Summa borgensförbindelser	397,2	367,4	397,2	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 lägenheter). Det statliga bidraget blir 12,4 mkr. 2013 gjorde kommunen en översyn av ÅFA som resulterade i ett antal åtgärder för bolagets ekonomi på sikt ska bli sund och stabil. Bland annat gjordes nedskrivningar av fastighetsvärden.

Solidarisk borgen

Ånge kommun har i juli 2003 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och landsting/regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska 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 ekonomiska förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ånge kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Ånge kommuns andel av de totala förpliktelserna, ca 0,9 %, uppgick till 484 345 488 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 491 218 886 kronor.

Not 24 Övriga förbindelser	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Ställda Panter				
Ånge kommun				
ÅFA (Av HB ej återlämnade inteckningar)			73,0	21,2
Ånge Energi				
Ångefallen			1,0	1,0
Summa övriga förbindelser	0,0	0,0	74,0	22,2

Not 25 Pensionsförpliktelser inkl. skatt	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Mkr				
Ingående ansvarsförbindelse	186,4	192,9	186,4	192,9
Aktualisering	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteuppräknig	1,2	1,3	1,2	1,3
Basbeloppsuppräknig	2,1	4,6	2,1	4,6
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	0,0	0,0
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	4,7	0,0	4,7	0,0
Övrig post	0,2	-1,6	0,2	-1,6
Årets utbetalningar	-10,5	-10,8	-10,5	-10,8
Förtroendevalda inklusive löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa pensionsförpliktelser	184,1	186,5	184,1	186,5
Löneskatt	44,7	45,2	44,7	45,2
Bolagens pensionsförpliktelser			0,0	0,0
Utgående ansvarsförbindelse	228,7	231,7	228,7	231,7

Not 26 Koncerninterna förhållanden		Försäljning		Finansiella	
Resultaträkning, mkr	Ägd andel	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen					
ÅFA	100%	7,6	57,4	0,5	
Ånge Energi AB	100%	0,0	0,5	0,1	
Ångefallen Kraft AB	50%			7,9	
ÅFA					
Kommun		57,4	7,6		0,5
Ånge Energi AB					
Kommun		0,5	0,0		0,1
Ångefallen					
Kommun					7,9
Summa		65,5	65,5	8,6	8,6

Not 26 Koncerninterna förhållanden								
Balansräkning, mkr	Ägd andel	Kortfr. fordran	Långfr. fordran	Summa tillgångar	Lev. skuld	Övrig kort skuld	Långfristig skuld	Summa skulder
Kommunen								
ÅFA	100%	1,3	11,3		0,2			
Ånge Energi AB	100%	0,0			0,5			
Ångefallen Kraft AB	50%		8,3		0,4			
ÅFA								
Kommun		0,2			0,5	0,7	11,3	
Ånge Energi AB								
Kommun		0,5			0,0			
Ångefallen Kraft AB								
Kommun		0,4					8,3	
Summa		2,3	19,5	0,0	1,6	0,7	19,5	0,0

Noter till kassaflöde

Not 27 Årets resultat	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	172,8	173,0
Verksamhetens kostnader	-815,8	-790,2
Jämförelsestörande kostnader	-4,0	0,0
Avskrivningar	-22,3	-19,4
Skatteintäkter	461,1	446,6
Generella statsbidrag och utjämning	213,5	210,4
Finansiella intäkter	17,0	3,4
Finansiella kostnader	-1,4	-2,1
Årets resultat	20,8	21,8

Not 28 Justering för av- och nedskrivningar	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Avskrivningar immateriella tillgångar	0,1	0,1
Avskrivningar byggnader och tekniska anläggningar	16,9	13,3
Avskrivningar maskiner och inventarier	5,3	6,0
Summa avskrivningar	22,3	19,4

Not 29 Justering gjorda avsättningar pensioner och övriga avsättningar	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Avsättning pensioner ingående värde 2021	75,6	70,8
Avsättning pensioner utgående värde 2021	82,2	75,6
Summa årets avsättningar	6,6	4,8

Not 30 Justering för reavinst	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Försäljningspris Klöstre 37:1 Backetjärn		0,7
Bokfört restvärde vid försäljning		0,1
Justering för reavinst	0,0	-0,6

Not 31 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Utrangering anskaffningsvärde	-35,5	-3,4
Utrangering avskrivningsvärde	34,2	2,8
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	1,4	0,6

Not 32 Ökning(-)/minskning(+) kortfristig fordran	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Kortfristig fordran ingående värde 2021	57,5	61,6
Kortfristig fordran utgående värde 2021	80,1	57,5
Summa kortfristig fordran	-22,6	4,2

Not 33 Ökning(+)/minskning(-) kortfristig skuld	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Kortfristig skuld ingående värde 2021	136,4	137,7
Kortfristig skuld utgående värde 2021	186,2	136,4
Summa kortfristig skuld	49,8	-1,3

Not 34 Investeringsverksamheten	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Investering i immateriella tillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar ingående värde 2021	0,1	0,1
Immateriella anläggningstillgångar utgående värde 2021	0,0	0,1
Årets förändring	0,1	0,1
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,1
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Investering i materiella tillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar ingående värde 2021	181,5	183,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar utgående värde 2021	214,9	181,5
Årets förändring	33,3	-1,5
Maskiner och inventarier ingående värde 2021	27,0	29,6
Maskiner och inventarier utgående värde 2021	28,4	27,0
Årets förändring	1,4	-2,6
Pågående ny-, till- och ombyggnad. ingående värde 2021	48,7	8,2
Pågående ny-, till- och ombyggnad. utgående värde 2021	50,9	48,7
Årets förändring	2,2	40,5
Avskrivningar byggnader och tekniska anläggningstillgångar	16,9	13,3
Avskrivningar maskiner och inventarier	5,3	6,0
Årets avskrivningar	22,3	19,3
Bokfört värde sålda/utrangerade materiella tillgångar	1,4	0,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,7
Investering i materiella anläggningstillgångar	-60,6	-55,8
Investering i finansiella anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar ingående värde 2021	34,2	34,2
Finansiella anläggningstillgångar utgående värde 2021	34,2	34,2
Årets förändring	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-60,6	-55,8

Not 35 Finansieringsverksamheten	Kommunen	
Mkr	2021	2020
Ack upplösning anläggning-/anslutningsavgifter	-0,01	-0,01
Ack upplösning investeringsbidrag	-4,06	-4,69

Not 35 Finansieringsverksamheten	Kommunen	
Övriga långfristiga skulder	-0,11	-0,10
Skuld investeringsbidrag	0,00	0,07
Fondering	0,00	0,13
Minskning av långfristiga fordringar	17,90	3,50
Summa finansieringsverksamheten	13,7	-1,1

5 Revisionen

Driftredovisning, Revisionen, mkr	Resultat 2021	Budget 2021	Avvikelse	Resultat 2020
Verksamhetsintäkter				
Verksamhetskostnader	-1,0	-1,1		-1,0
Driftnetto	-1,0	-1,1	11,8%	-1,0

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 revisionsred. 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 revisionsred. 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.

Revisionsplan och årets granskning

Revisorerna genomför årligen en riskanalys som grund för sitt planeringsarbete.

Revisorerna har under året genomfört följande granskningar:

- Uppföljande granskning av avtalstrohet och registervård
- Granskning investering – badhus
- Granskning av personalförsörjning – bygg- och miljönämnd (gemensam med Bräcke kommuns revisorer)
- Granskning av personalförsörjning – chefer
- Granskning av arvoden och ersättningar till förtroendevalda
- Uppföljning av granskningar genomförda 2019

Revisionen har även genomfört grundläggande granskning av styrelsen och samtliga nämnder samt granskat delårsrapport och årsbokslut med årsredovisning.

Rapporterna finns på kommunens hemsida när de är färdiga.

Budgetutfall 2021

Revisionen redovisar ett överskott för år 2021 främst beroende på att pandemin medfört att sammanträden skett på distans och revisionen inte deltagit i några konferenser.

6 Finansiering exklusive anslag för oförutsedda behov

Finansiering, mkr	Utfall 2020	Budget 2021 KF nov 2020	Total budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Budget 2022
Skatteintäkter	455,6	448,6	448,6	448,9	0,3	469,0
Slutavräkning, skatt	-9,0	-3,3	-3,3	12,1	15,4	1,8
Summa skatteintäkter	446,6	445,4	445,4	461,1	15,7	470,8
Inkomstutjämningsbidrag	114,4	118,8	118,8	119,0	0,1	129,8
Kostnadsutjämningsbidrag	44,8	39,1	39,1	38,9	-0,2	38,3
Regleringsavgift	9,6	27,6	27,6	27,6	-0,1	23,3
Strukturbidrag	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0	3,0
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämningsbidrag	2,7	1,7	1,7	2,1	0,4	1,4
Summa utjämningsbidrag	174,5	190,3	190,3	191	0,2	195,8
Fastighetsavgift	15,9	17,6	17,6	17,1	-0,5	17,1
Välfärdsmiljard	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga generella statsbidrag	17,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ers för avsättn. periodiseringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ers sjuklön + soc. avgifter	8,4	0,0	0,0	5,2	5,2	0,0
Finansiella intäkter	1,6	2,5	2,5	1,0	-1,5	2,5
Finansiella kostnader	-0,9	-1,0	-1,0	-0,9	-0,1	-2,0
Korrigeringar mm	3,7	0,0	0,0	6,2	6,2	0,0
Internränta	2,4	3,0	3,0	2,4	-0,6	3,0
Avkastning ÅFA/Ånge Energi	0,0	1,0	1,0	0,0	-1,0	1,0
Ångefallen Kraft	1,7	4,0	4,0	15,8	11,8	10,0
Resultatutjämningsreserv	0,0	5,0	5,0	0,0	-5,0	0,0
Summa	674,0	667,8	667,8	698,4	30,5	698,2
Förändring jmf föregående år %	4,97 %			3,61 %		-0,03 %

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 2021 är 30,5 mkr bättre än budgeterat.

Skatteintäkterna är 15,7 mkr högre än budgeterat på grund av att pandemin inte slagit så hårt som befarat på arbetade timmar.

Utjämningsbidragen är 0,2 mkr än budgeterat.

Nettointäkten från Ångefallen Kraft AB är 15,8 mkr vilket är 11,8 mkr mer än budgeterat. Högre elpriser och högre produktion är orsaken.

Återbäring från Kommuninvest för 2021 är 0,23 mkr.


ÅFA har under 2021 betalat 0,42 mkr till kommunen i borgensavgift.

I det påslag som görs på varje lönekostnad ingår 1,74 % för avsättning till förmånsbestämd ålderspension. Avsättningen görs endast för personer med lön över 7,5 inkomstbasbelopp vilket motsvarar en månadslön på 42 635 kr. Kostnaden är lägre än påslaget vilket påverkar resultatet positivt.

7 Måluppfyllelse

7.1 Kommunfullmäktiges mål:

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

 Delvis uppfyllt

Kommentar


Under stora delar av 2021 pågick fortfarande restriktioner i samhället på grund av Covid 19. 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 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 för en positiv utveckling. Ånge har naturliga tillgångar som kan komma att öka i värde även i omvärldens ögon. 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.





7.2 Kommunfullmäktiges mål:

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

 Knappt uppfyllt

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.

Symboler:	
	Uppfyllt
	Delvis uppfyllt
	Knappt uppfyllt
	Ej uppfyllt

7.3 Kommunfullmäktiges mål:

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

◆ Knappt 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 ersattes med digitala former eller ställdes in. Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimat i kommuner visar en sänkning med 22 placeringar till plats 264 i landet.

8 Nämndernas berättelse

8.1 Kommunstyrelsen

8.1.1 Kommunala styrdokument av betydelse

Kommunens tydligaste styrmedel är budgetdokumentet. Där finns både den ekonomiska fördelningen av medel till verksamheterna, mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning och mål för verksamheterna.

Några övriga dokument som styr verksamheten:

- Arkivregler
- Arvodesreglemente
- Ånge kommuns styrprocess samt regler för internkontroll
- Finanspolicy
- Upphandlingspolicy
- Informationssäkerhetspolicy
- Handlingsplan för persondataskydd
- Kulturpolicy
- Biblioteksplan
- Kommunikationspolicy, strategi och riktlinjer för sociala media
- Handlingsprogram olycksförebyggande arbete
- Krisledningsplan
- Strategi mot mäns våld mot kvinnor
- Översiktsplan
- Renhållningsordning
- Handlingsplan för förbättrat näringslivsklimat
- Relevanta dokument inom personalområdet som arbetsmiljöpolicy m.m.

Utmaningar under året

Under året har ett arbete pågått för att förbereda och utreda inför en eventuell förändring av den politiska organisationen. Förändringsförslaget har nu blivit beslutat av kommunfullmäktige. Organisationsförändringen kommer att innebära en förändring till en kommunstyrelse med utskott år 2023. Utbildningsnämnden, socialnämnden och tekniska nämndens verksamheter kommer att ingå under kommunstyrelsen.

Styrdokumenterna har setts över, och några av dem har prioriterats utifrån den kommande förändringen, så som attestreglemente och informationshanteringsplan. Ett styrande dokument som är under förändring är kommunens styrmodell. Den kommer att förändras och i enlighet med den nya organisationen och beskriva de nya styrsätten.

Framgångar under året

Visionen för Ånge kommun som plats har trätt i kraft. Ett stort involverande arbete har utförts under året när den togs fram. Den innebär också kommande förändringar i styrande dokument för att kommunen ska kunna styra i riktning mot den.

Arbetet med översiktsplaneringen pågår och kan även den kopplas samman med kommunens nya vision.

8.1.2 Statlig styrning inom verksamhetsområdet

Verksamheten styrs av

Kommunstyrelsen har en övergripande funktion för styrningen av kommunen. Förutom grundlagar, kommunallag och annan lagstiftning för det kommunala uppdraget finns flera områden med statliga direktiv och strategier som påverkar kommunen.

Några exempel på områden som innehåller statliga strategier och styrdokument är grön infrastruktur, trafik och infrastrukturfrågor, kulturmiljö, social hållbarhet, -så som förbyggande arbete inom ANDT (alkohol, narkotika, doping, tobak, spel), brottsförebyggande, mäns våld mot kvinnor samt arbete med nationella minoriteter och jämställdhet.

God och Nära Vård

En omställning till god och nära vård sker i samverkan med statliga myndigheter, kommuner och regionen och andra intressenter. Socialstyrelsen ger stöd för att bidra till att underlätta omställningen så att vården i högre grad organiseras och bedrivs med utgångspunkt från patientens behov och förutsättningar.

Suicidprevention

Regeringen och Sveriges kommuner och regioner (SKR) träffade en överenskommelse om insatser inom området psykisk hälsa och suicidprevention för 2021–2022. Syftet med uppdraget är att skapa förutsättningar för att utveckla insatserna inom området psykisk hälsa och suicidprevention. Ånge kommun har tagit del av medlen och har resursatt med en processledare och samverkar nu i länet kring suicidprevention.

Mäns våld mot kvinnor

Våld i nära relationer är ett stort samhällsproblem. Regeringen har beslutat om en nationell strategi för att förebygga och bekämpa mäns våld mot kvinnor. **Det har därtill funnits en regional strategi för perioden 2018-2021 som kommunen har antagit. En revidering av tidigare regional strategi har genomförts under 2021 och kommunen kan under 2022 anta den nya regionala handlingsplanen för arbetet mot mäns våld mot kvinnor och våld i nära relation.**

Civilt försvar

SKR har tecknat en överenskommelse med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) om kommunernas arbete med civilt försvar. Överenskommelsen reglerar ersättning, uppgifter och stöd med utgångspunkt i de uppgifter som anges i lag (2006:544) om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (LEH).

Bostadsförsörjning

Genom Länsstyrelsen ges uppdrag till kommunen med de frågor som rör bostadsförsörjningen och bostadsmarknaden. Där är kommunen delaktig genom deltagande i Boverkets bostadsmarknadsanalys och att ta fram en regional bostadsmarknadsanalys.

Utmaningar under året

För kommunen som helhet var året 2021 till stor del präglad av effekter kring covid-19. Samtidigt genomförs den ordinarie verksamheten utifrån den statliga styrning som även annars råder.

Framgångar under året

Statliga resurser bland annat för att skapa förbättrat näringslivsklimat och ökad socioekonomi har gjort att kommunen kunnat förstärka och göra satsningar på dessa områden.

De statliga medlen för suicidprevention gjorde att kommunen startade upp ett arbete inom

området. Organisationen och civilsamhället stärks genom information och kunskap i frågan.

8.1.3 Uppdrag och ansvarsområde

Översikt av verksamheten

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Kommunstyrelsen ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning. Styrelsen har ett särskilt ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter samt har uppsikt över verksamheten i kommunala företag.

Särskilda uppdrag och prioriteringar

Ett antal områden har varit prioriterade, översiktsplanering och förberedelser för ny politisk organisation bland annat.

Arbetet med det sociala utanförskapet, lokalöversyner, kompetensförsörjning och näringslivsklimat har fortskridit. Förhållningssätten och strategierna har varit viktiga, verksamhetsutveckling genom digitalisering, hållbarhetsperspektivet och att lösa utmaningarna genom samarbete.

Insatser för att vara en attraktiv kommun gjordes även under 2021. Bland annat genomfördes under sommaren medborgardialoger kring boende med hjälp av sommarjobbade ungdomar.

Kommunens nya vision, som fastställdes i september, innehöll omfattande medborgardelaktighet genom dialog, och röstning av visionsförslag.

Utmaningar under året

År 2021 är ytterligare ett år av pandemi och stora utmaningar. Hanteringen av covid-19 har inneburit en fortsatt kraftansträngning för hela organisationen.

Framgångar under året

Det sätt som verksamheterna lyckats i sitt uppdrag med hantering av covid-19 är en framgång. Även delar av organisationen som inte direkt har arbetat med krishantering har gjort stora insatser genom att planera om och anpassa sig till nya förhållanden.

8.1.4 Årets viktiga händelser

Positiv utveckling och fortsatt arbete präglad av Corona

Kommunledningsförvaltningen fortsatte under 2021 att arbeta på distans där det varit möjligt, resor i tjänsten har varit inställda och visst stabsarbete har pågått 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 2021 genomfördes digitalt, och fick en bred publik och fin uppskattning. Ungdomsgårdarna har varit stängda stor del av året och personalen har varit utlånade till andra verksamheter utifrån Covid-19. Biblioteksverksamheten har anpassat verksamheten med max 15 besökare förutom personalen. Endast filialerna i Fränsta och Torpsammars 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 röstades de slutliga visionsförslagen fram av medborgare och sedan fastställdes det vinnande förslaget av kommunfullmäktige i oktober.

Kommunfullmäktige fattade under året beslut om att skapa en ny politisk organisation med inriktning mot en modell med kommunstyrelse och utskott. Arbeta har pågått för att förbereda inför den nya organisationen.

Folkhälsa

Folkhälsoarbetet har varit i fokus under perioden. Ett samarbete med Regionen och organisationen Swelife kring barns hälsa påbörjades. 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. Under året har inledande kartläggning gjorts och vägledning till en möjlig arbetsmodell för Ånge kommun. Det är ett långsiktigt arbete med stöd kring verkningsfulla 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 pågick under året. Framför allt 2-faktors autentisering för Office 365, vilket innebär en säkrare inloggning för användarna. Ett annat projekt handlar om 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 har det påbörjats 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 stödssystemen 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 pågick 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 skrivrupphandling från 2020 överprövades i två instanser men avtal kom på plats i april och uttrullning av nya skrivare i hela kommunen pågick under sommaren.

Som ett första steg i resan mot att köpa drift som tjänst har drift av Nätverkskommunikation upphandlats under våren. Nu är ett långsiktigt arbete påbörjat 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 ledtider och därför stora konsekvenser för våra användare. Kommunen lyckades etablera IT-miljön igen men 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. Att hitta en partner även för vårt datacenter är högsta prioritet under 2022.

Hösten ägnades framför allt åt att åtgärda följeffekter av serverproblemen och att implementera de tjänster som är upphandlade kring nätverk. Där har en investeringsplan tagits fram i dialog med leverantör och kommunens verksamheter.

Samhällsplanering

Ett arbete pågår för att stärka Ånge som attraktiv kommun. Arbetet kring "Fullt hus i Ånge kommun" ett ödehusprojekt, startade upp med en förstudie tillsammans med LRF. Näringslivskontorets projekt/förstudie "Tillsammans för Växtkraft" med finansiering från Region Västernorrland och Tillväxtverket startade under januari.

Översiktsplaneringen har pågått 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 första tertialen på 2021 påbörjades arbete 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

Personalchef slutade under 2021, och det löstes genom intern tf personalchef under tid för omorganisation.

Nytt samverkansavtal togs fram med facken under 2021.

Ånge Kommun har tagit 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. Inrapportering sker framledes i KIA. Ett årshjul för tidsättning av olika delar såsom lönesamtal, medarbetarsamtal, APT osv har sammanställts och ligger på Intranätet.

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

Ökat antal konverteringar bland medarbetare med tidsbegränsad anställning ses nu på grund av regeländringar i LAS under 2021.

Nya moduler i Heroma såsom 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.

Upphandling av företagshälsovård samt samtalscoacher har skett under 2021.

8.1.5 God ekonomisk hushållning

Drift

Driftredovisning, Kommunstyrelsen, mkr	Resultat 2021	Budget 2021	Avvikelse	Resultat 2020
Verksamhetsintäkter	40,6	27,3		38,6
Verksamhetskostnader	-128,3	-117,4		-118,7
Driftnetto	-87,7	-90,1	2,7%	-80,1

Lägre lönekostnad då det inte nyrekryterats personalchef på personalenheten under tid för omorganisation.

Nyttjande av friskvårdsbidraget har minskat bland medarbetarna under 2021 vilket kan antas bero på restriktioner under rådande pandemi.

Företagshälsovårdstjänster innehållande samtalsstöd för medarbetare har ökat vilket troligen beror på omständigheter runt pandemin.

Under året har konsultkostnaderna överskridit budget. Kommunens serverproblem har krävt akuta konsultinsatser och förvaltningen har också skyndat på de projekt som brådskar för att hamna i ett stabilare läge.

Under året har digitala körjournaler och ett nytt IT-system införts för att effektivisera administrationen av kommunens fordonspark. En förnyelse av bilparken har påbörjats under året vilket har inneburit att en del leasingavtal lösts för att kommunen senare ska sälja bilarna.

En 80% tjänst på ekonomienheten har vakantsatts under hösten.

Kommunens fritidsanläggningar har kostat nästan 1 mkr mer än budgeterat vilket beror på stora kostnader för reparationer och underhåll.

Kommunens bostadsanpassning har kostat 1 mkr vilket är 0,4 mkr mindre än budgeterat.

Kostnaden för kommunens näringslivsverksamhet är 1,8 mkr lägre än budgeterat vilket beror på fortsatt statligt stöd till utveckling av näringslivsklimatet.

Antalet nyanlända i etableringsprogrammet minskar därav minskade schablonersättningar. Samtidigt som det är långa väntetider på Skatteverket för att få personnummer (Corona effekt) ger att övergången från introduktionsersättning (försörjningsstödet) till etableringsersättning sker senare.

Kostnader för arbetsmarknadsåtgärder blev högre än budgeterat.

Till och med augusti hade kommunen avtal med livsmedelsbutikerna om hemsändning av dagliga matvaror till personer över 70 år samt till personer i riskgrupper. Kostnaden 2021 blev 0,9 mkr.

Investeringar

Investeringsprojekt, mkr		Utfall	Budget 2021
920105	Spontanidrottsplats	0,0	0,3
921200	Möteslokaler	0,0	0,2
921300	Gemensam IT-infrastruktur	0,1	1,0
923811	Fritidsanläggningar	0,0	0,2
923820	Ombyggnad simhall Fränsta	1,7	0,1
923821	Inventarier Fränsta sport och simhall	0,3	0,0
923921	Kulturanläggningar	0,0	0,1
923922	Kultur/Haveröströmmar	0,0	0,2
925103	Lekpark	0,0	0,3
925500	Bilpool	0,0	0,3
	Summa	2,2	2,6

Ombyggnaden av badhuset har färdigställts under året och den kommunala kostnaden blev 34,7 mkr jämfört med budgeterade 33 mkr. Ytterligare 9,4 mkr bokförs som investering i ÅFA. Den totala kostnaden uppgår därmed till 44,1 mkr.

Under 2021 har kommunstyrelsen beviljat Ånge IK bidrag med 300 tkr för iordningsställande av Spontanidrottsplats vid Björkbackaskolan vilket innebär att det inte kommer att bli någon investering i kommunal regi.

Kommunens serverproblem har krävt akuta konsultinsatser under 2021 och förvaltningen har också skyndat på de projekt som brådskar för att hamna i ett stabilare läge. Åtgärder för att få en stabilare IT-miljö kommer att pågå under 2022 vilket gör att de medel som finns kvar av budget 2021, 0,9 mkr, föreslås ombudgeteras 2022.

Budgeterade medel för lekpark har inte använts under 2021, ombudgetering föreslås 2022.

Budgeterade medel för bilpoolen var avsedda för digitala körjournaler och nyckelhantering. Kostnaden för de digitala körjournalerna har inte bedömts vara en investering och åtgärder för en effektivare nyckelhantering planeras 2022. Budgeterade medel föreslås ombudgeteras.

8.1.6 Måluppfyllelse


Kommunfullmäktiges mål:

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

8.1.6.1 Nämndens mål: Företagarna ska uppleva ett positivt företagsklimat

 Ej uppfyllt

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.

Notera att mätningen som görs av Svenskt Näringsliv möjligen inte ger underlag till en värdering av näringslivets upplevelse av företagsklimatet. Erfarenheten från kontakterna med kommunens företag och näringsliv och dialogen med enskilda företagare säger oss att bilden kanske inte är så dyster som den verkar. Många vittnar om god service, snabb handläggning och en positiv erfarenhet av kommunen.

Det finns positiva tendenser.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
<p>■ Ej uppfyllt tillsammans med näringslivet genomföra framtagna handlingsplan</p>	<p>Sedan handlingsprogrammet beslutades och arbetet med att genomföra de aktiviteter som anges där startade så har Näringslivskontoret kontinuerligt utvärderat genomförda aktiviteter och justerat inriktning på arbetet för att förbättra effekten av det arbete som genomförs.</p> <p>Det har lett till att vi idag har fokus på delvis andra områden är de som pekas ut i handlingsprogrammet.</p> <p>De aktiviteter som genomförs och de områden som ges resurser för att utvecklas ger stort utbyte och har egen utvecklingskraft.</p> <p>Det har gjort att den ursprungliga handlingsplanen inte kommer att genomföras som planerats.</p>

Mått	Period	Utfall
 Ej uppfyllt Resultatet i Svenskt Näringslivs undersökning innehåller mått kring: Kommunens attityder till företagande, Kommunens service och handläggning, Information och dialog.	2021	13
Kommentar Ånge har under år 2021 tappat 22 placeringar till plats 264.		

Kommunfullmäktiges mål:

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




8.1.6.2 Nämndens mål: En positiv förändring av befolkningstrenden


Uppfyllt


Befolkningssiffrorna för året är + 7. För första gången på många år visar kommunen positiv utveckling i befolkningsantal. De insatser som snabbt kan ge resultat är fokus på arbetstillfällen, vilket kommer att vara viktigt den kommande tiden. För att skapa en långsiktigt attraktiv plats är även målets uppfyllelse beroende av utfallet av ett arbete i många områden, samhällsutveckling och utvecklingen för lokalt näringsliv.

Några av insatserna som möjliggör befolkningsökning är arbetet kring tomma hus, där det genomfördes en förstudie "Fullt hus i Ånge kommun" tillsammans med LRF. Arbetet går vidare med involvering av invånarna i byar. Näringslivskontorets projekt/förstudie "Tillsammans för Växtkraft" med finansiering från Region Västernorrland och Tillväxtverket pågick under året.

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.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
 Ej uppfyllt Förbättrade skolresultat	Behöriga ht 2021 Fränstaskolan: 79,5% , Minervaskolan: 58% Elevernas meritvärden har ökat något i jämförelse med föregående år (19/20) men antalet elever som fick gymnasiebehörighet har sjunkit.
 Devis uppfyllt Lyfta bostadsförsörjningsfrågan	Initiativet Fullt Hus pågår, med sikte på att fler hus som nu inte används blir tillgängliga på bostadsmarknaden. Bostadsförsörjningsplan pågår, vilket är en del av översiktsplaneringen.
 Delvis uppfyllt Varumärkesarbete	Pågående arbete både genom näringslivsfrågor, och i processen mot ny vision lyfts och stärks Ånge kommun som varumärke.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
 Ej uppfyllt förbättrat näringslivsklimat	

Mått	Period	Utfall
 Uppfyllt förbättring i befolkningstrendens mått.	2021	7
Kommentar resultat för 2020 var -90 personer		

Kommunfullmäktiges mål:


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


8.1.6.3 Nämndens mål: Minska och förhindra utanförskap samt fler till jobb & utbildning


Delvis uppfyllt

Glädjande 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 kafé. Deltagare är i huvudsak personer anställda inom ramen för extratjänster och introduktionsjobb.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
 Delvis uppfyllt 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.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
 Delvis uppfyllt fortsatt utveckling av arbetssättet för Samlad Kraft för Ånges Framtid	Ångemodellens genomförandefas har pågått nu i 16 månader. Genomförandefasen förlängdes och avslutas 30 juni 2022. Projektet har redan uppnått det kvantitativa målet med 80 deltagare och den kvalitativa måluppfyllelsen är fortsatt högre än målindikatorer; andelen som har gått vidare till arbete och studier ligger på 61 % (målindikator 30 %), andelen deltagare som deltar i ordinarie arbetsförberedande insatser för att närma sig arbetsmarknaden ligger på 79 % (målindikator 60 %) samt andelen deltagare vars välbefinnande har ökat som en följd av projektet ligger på 90 % (målindikator 70 %).

Mått	Period	Utfall
 Knappt uppfyllt 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.		

8.1.6.4 Nämndens mål: Öka kommunens tillgång till kompetens

 Delvis uppfyllt

Kommunen arbetar i flera spår med att stärka kompetensförsörjningen. Kommunens möjlighet att få tillgång till inflyttande kompetenser är sammankopplad med hur attraktiv kommunen och regionen ses som inflyttningsort. Det är ett pågående arbete med att lyfta det positiva med att vara i Ånge kommun. Under året skapades en gemensam vision för Ånge kommun, och den kultur sin finns här i kommunen definierades. Det är en styrka och ledning för fortsatt utveckling av Ånge kommun. Möjligheter till framtida boende är en del av pusslet där riktlinjer för bostadsförsörjning utarbetas och insatser kring tomma hus pågår.

Kompetenssatsningar som Samlad Kraft för Ånges Framtid har haft goda resultat under året, med en hög andel av deltagarna som gått vidare till studier. Via Mittuniversitet lanserar Ånge Kommun videor i marknadsföringssyfte på campusorterna i Sundsvall, Östersund men även i Umeå.

För kommunens rekryteringar används rekryteringsverktyg för sociala media på ett strukturerat sätt för att nå målgrupper på utvalda tjänster. Traineeprogrammet fortgår, och årets trainee inom samhällsplanering har påbörjat en tillsvidareanställning i kommunen.

Den pågående satsningen HAV-projektet (Hållbart arbetsliv i Västernorrland) innebär kompetensutveckling för medarbetare inom vård och omsorg utifrån tematiska utbildningar såsom Fysisk hälsa, Stressfaktorer och stresshantering, personlig utveckling, gruppdynamik och samspel i grupp, Verksamhetsutveckling och förändrings-processen, kommunikation och feedback.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
● Uppfyllt Strategiskt arbete med kompetensförsörjning	pågår flera insatser
● Uppfyllt Framtidsvalet 2.0	Pågående verksamhet riktad till gymnasieelever

Mått	Period	Utfall
● Uppfyllt Antal tjänster som inte kan tillsättas med efterfrågad kompetens.	2021	100
Kommentar flera kategorier som vi lyckats rekrytera under året, sjuksköterskor, fysioterapeuter, lärare,		
● Uppfyllt En värdering av effekt av gjorda insatser.	2021	
Kommentar Pandemin har gjort att vissa utåtriktade insatser inte genomförts, medan andra fått mer verkan		

8.1.7 Medarbetare

Medarbetarna arbetade i stor utsträckning på distans under pandemin, vilket har ställt annorlunda krav på verksamheten och på arbetsmiljön.

Rekommendationen till medarbetarna från krisledningsstaben har varit att de som har möjlighet utifrån arbetsuppgifter ska arbeta hemifrån i den utsträckning som är möjlig och i dialog med närmaste chef.

Medarbetarna har i varierande grad känt att perioden med distansarbete fungerat väl och med väl fungerande rutiner. En framgångsfaktor kan vara att det skapas forum för social samvaro så som digitala träffar för att främja psykiskt välmående i en ansträngd tid.

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.

IT-enheten

Sommarens IT-problem tog hårt på personalen och IT-avdelningen har haft en långtidssjukskrivning där det varit svårt att hitta ersättare.

Kommunens informationssäkerhetssamordnare gick i pension vid årsskiftet och den tjänsten ska i fortsättningen inte ligga hos IT-enheten, då det är lämpligare att den tjänsten är knuten närmare kommunledning.

Under 2022 går ytterligare en medarbetare i pension och vi vet sedan tidigare att det är väldigt svårt att rekrytera rätt kompetens.

Personalenheten

Personalchef slutade under 2021, vilket löstes genom intern tf personalchef under tid för

omorganisation.

Kommunkansliet

En rekrytering av en trainee inom samhällsplanering genom Sundsvallsregionen, trainee Södra Norrland genomfördes och påbörjade arbetet den 7 januari 2021.

En rekrytering av Folkhälsostrateg, började 1 april. En rekrytering av utredare genomfördes under försommaren, och tillsattes av en intern kandidat som kommit till kommunen genom traineeprogrammets breddningsperiod.

Kommunen fick besked om statliga medel för suicidprevention. Förstudien "Fullt hus i Ånge kommun" startade upp. Kansliet visstidsanställde en person som både projektledare till förstudien och som senare inledde processledningen för arbetet med suicidprevention.

Kansliet har haft en föräldraledighet inom nämndssekretariat, med vikarie för perioden. Hållbarhetsstrategen som inledningsvis hade ansvar för Översiktsplaneringen har varit föräldraledig. Under föräldraledigheten har resurser tillsatts för mentorsstöd till traineen inom samhällsplanering.

Översiktsplaneringen drevs vidare av en extern kompetens som visstidsanställts av kommunen.

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 för att klara det nödvändigaste. På grund av covid-läget lånades resursen ut på halvtid till socialtjänsten, vilket gjorde att arkivverksamheten prioriterades ned till minimum. Vikarien har arbetat halvtid med bilpoolsadministration i väntan på rekrytering av upphandlare med ansvar för fordonsflottan som startade sin tjänst 1 april.

8.1.8 Framtiden


Kommunen som helhet har en ny vision och fokusområden att arbeta efter. Ett fortsatt stark engagemang för lokal utveckling och levande landsbygd. Det kommer att innebära nya sätt att involvera och skapa tillsammans, där effekterna blir mycket större av samarbeten.

Många positiva känslor i samband med att värden kring vårt varumärke stärks, och tron på en framtid för kommunen. Samtidigt som utmaningarna finns i form av begränsade ekonomiska resurser, en kompetensbrist som kommer bli svårare att hantera, och unga som inte klarar sin skolgång.

Nationella utmaningar med strukturer som inte är till fördel för Ånge just nu. Till exempel höga drivmedelspriser och en outbyggd ladd-infrastruktur. För att Ånge ska vara ett attraktivt val behöver infrastrukturen byggas hållbart och tillgängligheten behöver vara hög. Trycket och efterfrågan kring en digital samhällsomvandling är starkt för en kommun som Ånge inom tex vård och omsorg, och en av nycklarna för att klara välfärdsuppdraget.


8.1.9 Intern Kontroll

8.1.9.1 "Olämpliga" personer anställs


Kontrollmoment	Utfall
Kontroll av referenstagning	 Ingen avvikelser

Kontrollmoment	Utfall
<p>Vad kontrolleras? Minst två referenser ska tas på alla nyanställda (tillsvidare och vikariat över tre månader) för att säkerställa att vi anställer lämpliga personer.</p> <p>Hur sker kontrollen? Kontroll sker i systemstödet för rekrytering. Kontroller sker genom 10 stickprov av alla avslutade rekryteringsärenden.</p> <p>När utförs kontrollen? Varje tertial</p> <p>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.</p>	


8.1.9.2 Att antalet långtidssjukskrivna ökar.

Kontrollmoment	Utfall
<p>Följs rehabiliteringsprocessen</p> <p>Vad kontrolleras? Chefernas uppföljning av sjukfrånvaro.</p> <p>Hur sker kontrollen? Kontroll sker genom stickprov (slumpmässigt urval) om 10 långa sjukfall över 60 dagar.</p> <p>När utförs kontrollen? Varje tertial</p> <p>Kommentar Internkontroll, frågeställning följs rehabiliteringsprocessen? Stickprov 10 långa sjukfall över 60 dagar slumpmässigt under 2021 Socialförvaltningen: två medarbetare utifrån stickprov fullföljt rehabprocessen. Socialförvaltningen: fyra medarbetare delvis fullföljt rehabprocessen. Socialförvaltningen: en medarbetare inte fullföljt rehabprocessen. Tekniska förvaltningen: en medarbetare utifrån stickprov fullföljt rehabprocessen. Utbildningsförvaltningen: två medarbetare utifrån stickprov fullföljt rehabprocessen.</p>	 Mindre avvikelser

8.1.9.3 risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt

Kontrollmoment	Utfall
<p>Personuppgifter</p> <p>Vad kontrolleras? Rutiner för hantering av personuppgifter</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom stickprov och återrapportering till nämnden.</p> <p>När utförs kontrollen? Löpande under året.</p>	 Ingen avvikelser

8.1.9.4 Samlad Kraft

Kontrollmoment	Utfall
<p>Ängemodellen</p> <p>Vad kontrolleras? Genomgång av internkontroll dokument för projektet Samlad Kraft</p>	 Ingen avvikelser

Kontrollmoment	Utfall
<p>Hur sker kontrollen? Genomgång och uppföljning av ett antal kontrollpunkter som finns framtaget för arbetsmetodiken enligt Ångemodellen</p> <p>När utförs kontrollen? Varje tertial</p> <p>Kommentar Ångemodellen bedrivs sedan 2020-02-01 och fram till 2022-10-31 som ESF-projekt. Projektet har i dagsläget uppnått nästan samtliga mål och indikatorer. Endast två indikatorer återstår. Kompetensen bland projektmedarbetarna är god, de utgör rätt personer på rätt plats och intervjuerna med målgruppen vittnar om deras stora engagemang och individanpassade stöd.</p>	

8.2 Tekniska nämnden

8.2.1 Kommunala styrdokument av betydelse

- Budget 2021 med mål och riktlinjer.
- Kompetensförsörjningsstrategin
- Digitaliseringsstrategin
- Renhållningsordning
- Avfallsplan
- Va-plan
- Krisledningsplan

Utmaningar under året

- Pågående pandemi, och hanteringen av densamma har under året varit den dominerande uppgiften och påverkat förvaltningens arbete i hög grad. En hel del extraarbeten har uppstått inom verksamheten för att minska smittspridning och personalbortfall.
- Va-projektet i Fränsta har också varit svårare att driva när det är begränsningar på hur man kan mötas, samt att kostnader för material och leveranser har påverkats.

Framgångar under året

- Gjort anpassningar i verksamheterna och projekt till rådande pandemi samt att personal ställt upp på ett föredömligt sätt för att minska de negativa konsekvenserna.

8.2.2 Statlig styrning inom verksamhetsområdet

Verksamheten styrs av

- Lagen om allmänna vattentjänster, reglerar i stort va-verksamheten. Utöver den så regleras avloppsreningsverken av miljölagstiftningen, förordningar och miljöbalken.
- Avfallshanteringen styrs av EU:s avfallsdirektiv, miljöbalken och avfallsförordningar.
- Kostverksamheten; livsmedelslagen, skollagen.
- Gator vägar; Plan- och bygglagen
- Bredband, PTS
- Arbetsmiljölagstiftningen omfattar alla verksamheter

Utmaningar under året

Det råder fortfarande viss osäkerhet om vilka förändringar inom avfallsområdet som vi har att förvänta oss inom de närmsta åren. Miljödepartementet skickade ut förpackningsutredningens förslag på remiss i slutet av året och man beräknar att regeringen ska fatta beslut i juni 2022.

Förslaget innebär i korthet:

- Kommunalt insamlingsansvar för förpackningsavfall
- De vanligaste förpackningsslagen, pappers-, plast-, metall- ofärgade, färgade glasförpackningar ska samlas in fastighetsnära.
- Nuvarande återvinningsstationer försvinner
- Införande av fastighetsnära insamling senast 2026

Övergångstiden från regeringsbeslut i juni 2022 till fullt ikraftträdande 2026 är bara 3,5 år vilket är mycket kort tid för att hinna etablera fastighetsnära insamling i kommunen fullt ut, då vi också måste ta hänsyn till införande av insamlingssystem för matavfall från 2024 och

eventuell förpackningsinsamling 2026. Detta gör det svårare att upphandla nya renhållningsentreprenader då det kan bli förändringar under pågående avtalsperiod.

Framgångar under året

Kommunen har under året upphandlat insamling och behandling av returpapper för att uppfylla det utökade insamlingsansvaret som startar 2022.

8.2.3 Uppdrag och ansvarsområde

Översikt av verksamheten

Tekniska nämndens verksamhetsområde har inte förändrats från föregående och utgörs av följande områden:

- Kommunens allmänna vatten- och avloppsanläggningar.
- Renhållningsverksamhet.
- Kommunens gator och vägar, parker, övrig mark.
- Kommunens jord- och skogsfastigheter.
- Bredband
- Kostverksamheten
- Städ
- Kommunens trafiknämnd.

Särskilda uppdrag och prioriteringar

Under året har följande uppdrag prioriterats:

- Pandemiplanering uppföljning Corona
- Detaljprojektering av nytt reningsverk i Fränsta
- Kostprojekt
- Krisplan

Utmaningar under året

Ansträngt läge under våren med anledning av rådande pandemi, med en hel del extrauppgifter, samtidigt som normala verksamheten ska fungera.

Framgångar under året

- Fortsatt samverkan med Servanet om bredbandsutbyggnad.
- Detaljprojektering av reningsverk klart.
- Samverkan med äldreomsorgen i kostprojektet.

8.2.4 Årets viktiga händelser

Gemensamt

Pågående pandemi har fortsatt haft en stor påverkan på förvaltningen och stora delar av administrationen har utförts via distansarbete enligt rekommendationer från FHM. Kurser och annan kompetensutveckling har också varit webbaserad.

Kost

- Kostprojektet startades upp under hösten, vilket innebär att köken levererar alla måltider till kommunens särskilda boenden. Från Boberg kök och Fränsta kök levereras varm lunch och middag på vardagar och kylda måltider till helgen. Frukost, mellanmål och efterrätter levereras till alla boenden från Torpsro kök. Kökens medarbetare arbetar 5 dagarsvecka.
- Nytt produktionssätt för matlådor till hemmaboende infördes i samband med kostprojektets start. Nu packas matlådor i skyddande atmosfär och levereras till Hemtjänsten.
- Under året har kostprogrammet Mashie införts och utbildat personal och beställare i systemet.
- I maj kom ett nytt livsmedelsavtal och kostverksamheten har annonserat en DIS för livsmedel.

VA-verksamhet

- I juni påbörjades arbetet med det nya avloppsreningsverket i Fränsta. Verket beräknas vara i drift i slutet av 2022.
- Utbyggnaden av övervakningssystemet på verksamhetens anläggningar fortsätter.
- Länsstyrelsen har beviljat bidrag till två projekt - Stöd för säkrad dricksvattentillgång. Slutrapportering av projekten ska ske hösten 2022.
- Arbetet med att byta ut mekaniska vattenmätare till fjärravlästa mätare rullar på.
- Ny drifttekniker (maskinist) anställd från 2021-07-01.
- VA-verksamhetens personal har utfört provtagningen till Länsstyrelsens projekt där mängden narkotika i avloppsvatten analyseras.

Städ:

- Fortsatt utökad städning enligt rekommendationer från FHM.
- Äldreomsorgen återtagit städningen av Hallstaborg, Torpsro och Furubacken fr.om. 1 december för att samordna städ med egen personal.

Renhållning

- Trädgårdstippen i Fränsta stängdes 1 juni för att tömma området och göra det möjligt att starta bygget av det nya reningsverket. Ny mottagning för trädgårdsavfall har anlagts på f.d. Gissjötippen och kommer att vara öppen från våren 2022.
- Flyttat återvinningsstationen i Borgsjö till Erikslund där Posthuset stod för att möjliggöra etablering av laddstation vid macken.
- Upphandling och nytt entreprenadavtal för insamling av returpapper, med start 2022.

Gator/belysning/terminal/fastighet

- Stort förtida utbyte av trasig gatubelysning, de har inte haft den livslängd som förväntats. När belysningen byttes till led-armaturer så förväntades de hålla ca 20 år, nu efter 7 år har vi bytt ca 500 armaturer av totalt ca 4000.
- Tillsamman med Bron Innovation AB och Ö-viks kommun ingår vi i ett IoT-projekt för smartare snöröjning där prognosstyrd utkallning är ett utvecklingsområde.
- Ny gång- och cykelväg till planerad förskola vid Åsgatan återstår att asfalteras under 2022.
- Startat ombyggnad av lokaler i Posthuset för Bobergsgymnasiet
- Startat rivning av hyreshus i Ljungaverk.
- Startat skrotbilsinsamling, hämtat ca 150 bilar under året.

Bredband

- Fortsatt utbyggnad av kommunens fibernät, Naggenprojektet och Borrbodsvägen klart i stort. samt att vi sökt ytterligare bidrag för utbyggnad hos PTS, men de projekten har inte blivit beviljade stöd. I övrigt så har också förtätning av anslutningar utfört inom befintligt nät.

8.2.5 God ekonomisk hushållning

Drift

Driftredovisning, Tekniska nämnden, mkr	Resultat 2021	Budget 2021	Avvikelse	Resultat 2020
Verksamhetsintäkter	59,8	55,6		58,1
Verksamhetskostnader	-108,3	-100,0		-97,9
Driftnetto	-48,5	-44,5	-9,2%	-39,9

Sammanställningen för tekniska nämndens verksamheter visar på ett underskott på 4,0 mkr. Förklaringen till det negativa resultatet är kostnaden för rivning av hyreshus i Ljungaverk, - 2,58 mkr, vilken inte varit med i budget, samt nedskrivningar av bokfört värde för tidigare ÅFA-parkering i Ånge, -1,0 mkr och gatubelysning -2,3 mkr. Totalt uppgår rivningskostnader och extra nedskrivning till -5,9 mkr vilket orsakar årets negativa resultat.

I övrigt visar verksamheterna i stort på överskott.

Investeringar

Investeringsprojekt, mkr		Utfall	Budget 2021
921102	Ombyggnad postterminalen Rocco Oil	0,7	0,5
922000	Bredband DIG 2020	3,3	0,0
922001	Bredband	6,7	0,0
922002	Bredband Ö Magdbyn - Ei	0,1	0,0
922003	Bredband övriga ortsnät	1,6	0,0
933147	GC-vägar	0,1	0,4
941001	Upprustning torg	0,0	0,0
950803	Bredband, Nordanede, Byberget, Kälen	0,0	2,8
950804	Bredbandsanslutningar, förtätningar	0,0	3,1
950805	Nya skyddsområden enl miljöbalken	0,0	0,7
950806	Åtgärder avfallsplan	0,0	0,1
952111	Nytt tak terminalen	0,0	1,3
952112	Ombyggnation postterminalen gymnasieutb.	5,9	2,0
954200	Ledningsnät, sanering	0,0	2,2
954219	Ledningsnät Östby	0,1	2,8
954221	Ledningsnät Kölsillre	0,0	0,0
954231	Ledningsnät Fränsta	0,2	0,0
954232	Ledningsnät Ljungaverk	0,0	0,0
954240	Ledningsnät Ånge	0,6	0,0
955000	Hjullastare	1,6	1,1
955300	Avl.reningsprojekt Ft-Th	29,8	25,0
955310	Ringdalen biodamm	0,0	1,0
955400	VA-plan vattenverk skalskydd	0,0	0,3
955410	Driftövervakning	1,6	3,9
955500	VA-plan avloppspumpstationer	0,0	0,5
955612	Yta trädgårdsavfall (vid värmeverk)	0,0	0,2
959000	Storköksutrustning förnyelse	0,4	0,5
		52,8	48,3

Den totala investeringen ligger 4,5 mkr högre än budget.

- Den sammanlagda bredbandinvesteringen för året efter bidrag uppgår till 11,7 mkr mot budgeterat 5,9 mkr. Kostnaderna förs i huvudsak på projekt Dig 2020, 922000 och bredband 922001 vilket är anledningen till att flera projekt saknar kostnad men det finns en budget. Kostnadsredovisningen skiljer sig också från budget utifrån att projekten löper över flera år och investeringsbidragen hamnar inte alltid på samma år som kostnaden. Det är också viktigt att känna till att utförda investeringskostnader för bredband är arrendegrundande i vårt avtal med Servanet vilket betyder att kostnaden återbetalas över tid via en årlig arrendeavgift.
- Nytt tak på postterminalen är beställt och kommer att utföras under våren 2022.
- Ombyggnationen av terminalen för gymnasieutbildningen har varit betydligt mer omfattande än beräknat och ska vara färdigställd mars 2022.

- Avloppsreningsprojektet i Fränsta pågår och byggprojektet följer i stort tidplanen och ska vara klart i slutet av 2022. Kalkylerad kostnad för reningsverket var 58 mkr och överföringsledning mellan Ljungaverk och Fränsta 10 mkr. Prognosen för reningsverket är nu 62,5 mkr och arbetet med överföringsledning kommer att startas hösten 2022.
- Ringdalen biodamm avvaktas fram till kraven från site Alby blir kända.
- Driftövervakning pågår över nästa år.

8.2.6 Måluppfyllelse

Kommunfullmäktiges mål:

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

Symboler:

-  Uppfyllt
-  Delvis uppfyllt
-  Knappt uppfyllt
-  Ej uppfyllt

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


 Uppfyllt

Matsvinnsmätningar på skolan jan tom dec 2021 visar att serveringssvinnet är i genomsnitt 23g per ätande och dag, tallrikssvinnet 19g per ätande och dag. Ett totalt genomsnittligt matsvinn för perioden är 42g 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 3 2021	

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

 Delvis uppfyllt

Med syfte att öka motiveringen att återvinna förpackningar har förvaltningen genomfört informationsinsatser vid utskick av faktura, genom notiser på facebook samt information via hemsida och sorteringsguide.

Under ett år mellan 2020 till 2021 har andelen tidningar och förpackningar i restavfallet pendlat mellan 28,5 upp till 32,8 procent jämfört med riksgenomsnittet på 37%.

Däremot ser man ökning av insamlat papper på återvinningstationerna där Ånge har 40,2 kg

insamlat papper per invånare/år jämfört med riksgenomsnittet på 16,9 kg.

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

■ Ej uppfyllt

Andelen ekologiska och/eller närproducerade livsmedel uppgick kvantitetsmässigt till 32%, och ekonomiska värdet 23% av inköpen januari-december.

Målet uppnås inte inom ekonomisk ram.

Nytt livsmedelsavtalet från 1 maj ger bättre förutsättningar att utöka kökens gemensamma ekologiska produktval och köpa in ekologiska livsmedel. Annonserad DIS för livsmedel förväntas resultera i kontrakt med lokala livsmedelsproducenter under 2022.

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.

8.2.7 Medarbetare

- Kosten har rekryterat tre kockar under hösten för att ersätta pensionsavgångar.
- Ny drifttekniker inom va-verksamheten anställd från 2021-07-01 för att ersätta en kommande pensionsavgång.
- Äldreomsorgen övertagit en person från städ när de ska sköta städningen själva på särskilda boenden.

8.2.8 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. Utmaningen framöver är att med begränsade resurser klara kompetens och ekonomi i en liten organisation samt i övrigt klara ökade myndighetskrav, klimatanpassning och förnyelse av anläggningar med att samtidigt försöka hålla ner kostnadsutvecklingen.



Ett annat område inom verksamheten är avfallshanteringen där förändringar kommer att ske kommande år bl.a. blir insamling av returpapper ett kommunalt ansvar från 2022, därefter matavfallsinsamling 2024. Utöver detta finns förslag på att kommunerna får hela insamlingsansvaret för förpackningar från 2026. Förslaget innebär i korthet att förpackningar ska samlas in fastighetsnära vilket i hög grad kommer att påverka nuvarande insamlingssystem avseende antal och typ av fordon samt införande av flerfackskärl. Det kommer att leda till högre kostnader och det råder fortfarande osäkerheter om ansvar och hur framtida kostnader för insamlingssystem ska fördelas mellan producenter och kommunen.

Att uppfylla de nationella målen om tillgång till bredband kommer att vara en stor utmaning då det blir allt högre kostnader för att nå längre ut till kunder där befolkningstätheten är lägre och avstånden mellan fastigheterna blir längre.


Utöver detta så finns det en planerad omorganisation som ska träda ikraft vid nästa årsskifte vilket kommer att medföra extraarbeten för att ta fram nya rutiner och arbetsprocesser samtidigt som den normala verksamheten ska fungera parallellt.

8.2.9 Intern Kontroll


8.2.9.1 Brist på personal

Kontrollmoment	Utfall
<p>Rekryteringar</p> <p>Vad kontrolleras? Antal rekryteringar där ingen med efterfrågad kompetens kunnat anställas</p> <p>Hur sker kontrollen? Förvaltningscheferna rapporterar</p> <p>När utförs kontrollen? Varje tertial</p>	<p> Ingen avvikelser</p>
<p>Säkerhetsprövning</p> <p>Vad kontrolleras? Personuppgifter</p> <p>Hur sker kontrollen? Säkerhetssamtal & registerkontroll</p> <p>När utförs kontrollen? Innan anställning</p>	<p> Ingen avvikelser</p>

8.2.9.2 Hälsorisk


Kontrollmoment	Utfall
<p>Vattenprover</p> <p>Vad kontrolleras? Vattenkvaliteten ur mikrobiologisk synpunkt</p> <p>Hur sker kontrollen? Analys av vattenprover</p> <p>När utförs kontrollen? Enligt kontrollprogram</p> <p>Kommentar Under året har det analyserats 145 st mikrobiologiska vattenprover tagna på kommunens anläggningar och ute på nätet (ej på råvatten). Av dessa har 138 st haft resultatet "Tjänligt" och 7 st har haft resultatet "Tjänligt med anmärkning".</p>	<p> Mindre avvikelser</p>

8.2.9.3 Hälsorisk


Kontrollmoment	Utfall
<p>Kontroll matlådor</p> <p>Vad kontrolleras? Bakteriellt innehåll</p> <p>Hur sker kontrollen? Skicka prov till analyslaboratorium</p> <p>När utförs kontrollen? Stickprov löpande.</p> <p>Kommentar</p>	<p> Ingen avvikelser</p>

Kontrollmoment	Utfall
Kontroll av matlådor packad i skyddande atmosfär utförs kontinuerligt, senast i september. Matlådornas kvalitet kontrollerades efter 10 respektive 14 dagar för att kontrollera matens mikrobiologiska kvalitet. Resultat av mikrobiologisk analys visar att matlådorna är tillfredsställande efter 14 dagar.	

8.2.9.4 risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt

Kontrollmoment	Utfall
Personuppgifter	 Ingen avvikelser
Vad kontrolleras? Rutiner för hantering av personuppgifter	
Hur sker kontrollen? Genom stickprov och återrapportering till nämnden.	
När utförs kontrollen? Löpande under året	
Kommentar Rapportering/redovisning till personuppgiftsansvarig (nämnden) på novembersammanträdet tillsammans med kommunens dataskyddsombud.	

8.2.9.5 Överskrider utsläppsvillkor

Kontrollmoment	Utfall		
Vattenprover	 Ingen avvikelser		
Vad kontrolleras? Utsläppshalter			
Hur sker kontrollen? Enligt provtagningschema framtaget tillsammans med Bygg & Miljö			
När utförs kontrollen? Löpande under året			
Kommentar Alla avloppsreningsverk följer gällande tillstånd. Eftersom tillstånden är baserade på årsmedelvärden så är nedanstående sammanställning gjord utifrån alla prover som analyserats under året.			
Efterlevande av gällande tillstånd ARV			
	Analysresultat (Gällande tillstånd inom parentes)		
	P-tot (mg/l) BOD7 (mg/l) COD (mg/l)		
Borgsjöbyn	0,67 (0,8)		
Erikslund	0,48 (0,8)		
Fränsta	0,17 (0,6)		
Hallsta	0,45 (0,8)		
Hjältan	0,36 (0,8)		
Komsta	Inget gällande tillstånd		
Ljungaverk	0,2 (0,5)	2,7 (15)	

Kontrollmoment		Utfall	
Munkbysjön	0,35 (0,8)		
Ringdalen	Inget gällande tillstånd		
Torpshammar	0,095 (0,5)	3,3 (15)	
Ånge	0,33 (0,5)	14,7 (15)	39,3 (70)
Östavall	0,05 (0,8)		
Överturingen	0,21 (0,8)		

8.3 Utbildningsnämnden

8.3.1 Kommunala styrdokument av betydelse

- Mål och prioriteringar
- Kompetensförsörjningsstrategin
- Digitaliseringsstrategin
- Upphandling
- Skolskjutsreglemente
- Regional utbildningsstrategi

Utmaningar under året

1. Covid-19. Året har nästan helt präglats av arbetet med covid-19. Flertalet insatser, åtgärder och beslut har präglat arbetet i verksamheterna.
2. Kompetensförsörjning. Under våren svårt att rekrytera behöriga och legitimerade lärare och förskollärare. Insatser har gjorts i form av arbetsintegrerad lärarutbildning, riktad annonsering, sociala medier och länssamverkan. Rekrytering inför ht-21 gick något bättre än förväntat och inför 2022 har flera lyckade rekryteringar genomförts.
3. Utbildningsförvaltningen har under första halvan av 2021 fortsatt arbetet med ny lärplattform. Lärplattformen beräknades vara på plats med start ht-20. Arbetet försenades något p.g.a. pandemin. Utbildningsinsatser har skjutits fram p.g.a. pandemin.
4. Ett fåtal fall av skolskjutsärenden har överklagats till förvaltningsrätten. Vid några tillfällen har utbildningsförvaltningen omprövat ärendet. Skolskjutsreglementet är reviderat och beslut om detta har fattats i utbildningsnämnden.

Framgångar under året

1. Hanteringen av covid-19-pandemin i verksamheterna. Trots stort personalbortfall under året har vår personal och chefer hållit ihop verksamheterna. Fokus har varit det viktiga kärnuppdraget med utbildning och undervisning.
2. Arbetsintegrerad lärarutbildning pågår som en del i regional samverkan med MIUN. Tyvärr blev satsningen pausad av Mittuniversitetet vilket innebar att inga nya intag gjordes under 2020. Troligtvis återupptas AIL med start 2021.
3. Samarbetet mellan socialförvaltningen och utbildningsförvaltningen pågår och fokuserar på att minska risken för att elever hamnar i utanförskap. Socialnämnden och Utbildningsnämnden har antagit ett likvärdigt mål för detta.
4. Koncernledningens arbete med lokalstrategi och kompetensförsörjning fortsätter. För tillfället utreds möjligheten till nybyggnation vid Åsgatan. Detta efter den upphandling som Skl Kommentus har genomfört.

8.3.2 Statlig styrning inom verksamhetsområdet

Verksamheten styrs av

Skollag (2010:800): https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/skollag-2010800_sfs-2010-800

Skolförordning (2011:185): https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/skolforordning-2011185_sfs-2011-185

Gymnasieförordningen (2010:2039): https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/gymnasieforordning-20102039_sfs-2010-2039

Förordning (2011:1108) om vuxenutbildning: https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/forordning-20111108-om-vuxenutbildning_sfs-2011-1108

Förordning (2002:1012) om vuxenutbildning: https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/forordning-20021012-om-kommunal_sfs-2002-1012

Utmaningar under året

1. Covid-19-pandemin. Regeringen har under året beslutat om förändringar i tidigare förordningar samt nya förordningar för att underlätta arbetet för skolhuvudmän under pandemin. Flera beslut har fattats för att underlätta arbetet för verksamheterna. Under sommaren 2021 stabiliserades läget och förordningen 2020:115 förändrades igen. Från hösten 2021 är närundervisning regel. Huvudmannen har dock möjlighet att tillsammans med smittskyddsläkare besluta om åtgärder vid hög smittspridning och stort personalbortfall.
2. Elevernas studieresultat måste höjas och arbetet gick in i en ny fas. Förvaltning och verksamheter har jobbat aktivt med analys, kartläggning och åtgärder på området. Flera insatser har initierats under året. Kraftsamling grundskolan och SKR:s skolanalys som startar januari 2022. Fler elever måste ges rätt förutsättningar för att kunna bli behöriga att söka ett nationellt gymnasieprogram.
3. Kompetensförsörjning. Behöriga lärare och förskollärare med legitimation.
4. Statsbidragen är fortfarande osäkra. Besked har dock kommit att fler statsbidrag blir generella och slås ihop till större bidrag. Redovisningen av statsbidragen ska bli lättare p.g.a. rådande läge med Covid-19.
5. Gymnasiesamverkan i länet. Samverkan pågår fortsatt inom områden så som fjärrundervisning och gemensamt gymnasiekansli. Gymnasieskolornas programutbud är fortsatt en viktig fråga.

Framgångar under året

1. Flera lyckade rekryteringar har genomförts. Behöriga lärare och skolledare har sökt tjänster och kontaktat oss med intresse av att jobba i våra verksamheter. Läget inför 2022 ser stabilt ut.
2. Ånge kommun var drivande i att starta upp den nya lärarutbildningen AIL (arbetsintegrerad lärarutbildning). Ånge kommun representerar även länet i rektorsutbildningens styrgrupp, utvecklingsnätverket, gymnasiesamverkan och vuxenutbildningssamverkan. Detta som en del av kompetensförsörjningsplanen och länsövergripande samarbete/samverkan.
3. Bobergsgymnasiets elever presterar fortsatt bra resultat. Andelen elever med

gymnasieexamen vt-21 uppgick till 97,7% för nationella program (Yrkesprog. 94,1% och Högskoleförberedande prog. 100%). Genomsnittsbetygen för avgångselever 2021 blev 14,9 vilket innebär att Bobergsgymnasiets elever nådde högst betygspoäng i länet.

4. Förstärkning av förvaltningens arbete resulterar i högre likvärdighet i våra verksamheter.

5. Utbildningsnämndens målarbete inför 2022. Under 2021 har en ny vision för Ånge kommun arbetats fram. Arbetet har varit grundligt och långsiktigt. I och med ny vision har utbildningsnämnden valt ny metod för målarbete inför 2022. Förvaltningen har tagit fram ett underlag för målarbete som genom workshop i utbildningsnämnden resulterat i nya mål för 2022.

Målen grundar sig i följande:

- Globala mål
- Vision
- RUS
- Barnkonventionen
- Skollagen
- Verksamhetens resultatanalyser från 2021

Följande mål har arbetats fram och beslutats:

Övergripande målformulering - 2022

Utbildningen ska vara tillgänglig och leda till goda kunskapsresultat och att varje barn/elev är väl förberedd för vidare studier, yrkeslivet och ett gott liv.

Mål

1. Ökad trygghet
2. Ökad närvaro
3. Ökad Måluppfyllelse

8.3.3 Uppdrag och ansvarsområde

Översikt av verksamheten

Utbildningsnämndens verksamhetsområde utgår från lagstadgad verksamhet. Musikskolans verksamhet bedrivs utifrån politisk ambitionsnivå men utgör en viktig funktion för våra barn och elever. Verksamheterna bedriver utbildning och undervisning och verksamheten är till för barn, elever och vårdnadshavare.

Utbildningsnämndens ansvarsområde utgörs av:

- Förskola
- Fritidshem
- Grundskola (inkl. förskoleklass)
- Grundsärskola
- Gymnasieskola
- Vuxenutbildning
- Musikskola

Särskilda uppdrag och prioriteringar

Under året 2021 har särskilda uppdrag prioriterats:

- Fortsatt fokus på kärnuppdraget och undervisningen för hantering av covid-19-pandemin. Huvudmannabeslut som gynnar verksamheterna och barnens/elevernas utveckling mot måluppfyllelsen.
- Nya gemensamma mallar och policydokument som stöd och likvärdighet i våra verksamheter. Verksamhetssystemen ska främja och utveckla systematiskt kvalitetsarbete och ge en enhetlig bild över våra verksamheters kvalitetsarbete.
- Tydligare uppföljningar och analyser på huvudmannanivå. verksamhetssystem ska underlätta för personal och tjänstepersoner att bedriva ett systematiskt kvalitetsarbete, samt ge elever och vårdnadshavare en tydlig bild av utveckling och måluppfyllelse.
- Elevernas kunskapsresultat, likvärdig utbildning och tillgängliga lärmiljöer har prioriterats i samtliga verksamhetsövergripande nätverk och utbildningar.
- Samverkan mellan Socialförvaltning och Utbildningsförvaltning. Arbeta med att förebygga och förhindra utanförskap bland barn och unga. Exempel på detta är projektet mental hälsa i skolan. Gemensam ansökan för statsbidrag från Tillväxtverket.

8.3.4 Årets viktiga händelser

1. Kommunfullmäktige beslutade att ge utbildningsnämndens ordförande i uppdrag att redovisa en handlingsplan för hur vi ska ta vårt huvudmannans ansvar 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 för ledning och huvudmannaskap. Som komplement till handlingsplanen har förvaltningen arbetat fram en plan för god måluppfyllelse och systematiskt kvalitetsarbete. Bl.a. påbörjar representanter från utbildningsnämnden och förvaltningen utbildningen "Att organisera likvärdig skola" genom Mittuniversitetet.
3. Beslut om nya program på Bobergsgymnasiet. Söksiffrorna från åk.9 är de högsta som har uppmätts under hela 2000-talet.
4. Fortsatt arbete för genomförande av ny förskola på Åsgatan.
5. Från höstterminen 2021 tillhör åk.6 mellanstadiet.
6. 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.
7. Nytt skolavtal (HÖK21) är framtaget. Fokus på arbetsmiljö och kompetensförsörjning.
 8. 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.
 9. 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.
 10. 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
 11. 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 avslogs.
 12. Bobergsgymnasiets elever presterar fortsatt bra resultat. Andelen elever med gymnasieexamen vt-21 uppgick till 97,7% för nationella program (Yrkesprog. 94,1% och Högskoleförberedande prog. 100%). Genomsnittsbetygen för avgångselever 2021 blev 14,9 vilket innebär att Bobergsgymnasiets elever nådde högst betygspoäng i länet.
 13. "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, economichef 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.
 14. 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.
 15. Musikskolan lade under 2021 upp ett nytt sätt att undervisa – orkesterundervisning. Syftet är att nå ut till fler elever i Ånge kommun.
 16. Mental träning projekt mellan socialtjänst och skola avrundas och fortsätter 2022.
 17. Utvecklingsöverenskommelser genomförs. Möte mellan politik och tjänstemän (rektorer).

 18. Gemensamma planer och riktlinjer togs fram. Bland annat Krisplan, barn- och elevhälsoplan och rutin för ökad skolnärvaro. Nya rutiner och arbetssätt har arbetats fram. Ny struktur och tydlighet gällande alla våra blanketter och dokument. Nytt sätt att rapportera, tex arbetet med klassavcheckningar från enhet till nämnd.
 19. Läsåret 21/22 inleddes med "Tydliggörande pedagogik" med psykologen David Edfeldt. Föreläsning för all personal inom förskola och skola. Med fokus på tillgängliga lärmiljöer.

20. Östra förskoleområdet fortsätter sitt uppdrag att föreläsa på Mittuniversitetets förskollärarytbildning.
21. Vertikal utbildning - Bobergsgymnasiet har planerat och genomfört under läsåret en gedigen utbildningsinsats för all personal via Vertikal Utveckling. Även ledningsgruppen (rektorer för förskolor och skolor) blev inbjudna och fick ta del av fortbildningen som handlar om psykisk ohälsa, grupputveckling och ledarskap.
22. Utbildningsnämndens målarbete inför 2022. Under 2021 har en ny vision för Ånge kommun arbetats fram. Arbetet har varit grundligt och långsiktigt. I och med ny vision har utbildningsnämnden valt ny metod för målarbete inför 2022. Förvaltningen har tagit fram ett underlag för målarbete som genom workshop i utbildningsnämnden resulterat i nya mål för 2022.
23. Folkhälsoarbete pågår där utbildningsnämndens verksamheter är delaktiga. Prevention Barnfötma i förskolan syftar till friska barn. Förskolan har även fördjupat sig i normkreativitet genom litteratur, läsloggar och spridning i verksamheterna.
24. SKUA (språk och kunskapsutvecklande arbetssätt) sprids vidare. Alla grundskolor har nu fått fortbildning. Björkbackaskolans SKUA-utvecklare utbildar personalen i östra skolområdet (Ljungaverk, Torpshammar och Fränsta) med fokus på F-3 (6). Genom detta arbete skapas en röd tråd mellan skolenheterna i kommunen bl.a. genom att vi lär av och med varandra, men också för att vi känner till och använder oss av samma arbetssätt.
25. Entreprenörskap i grundskolan. Näringslivskontoret ställer upp och stöttar satsningen på material för att kunna bedriva ännu mer entreprenörskap i grundskolan, vilket glädjer oss stort. Jennie Wiklander, UF Västernorrland kommer att bli inbjuden under 2022 till de skolor som hon inte redan hunnit besöka.
26. NPF fortbildning - Planering för fortbildning av all personal inom neuropsykiatriska funktionsvariationer. Fortbildningen äger rum nu under vårterminen. Först ut är ledningsgruppen och personal med specialpedagogisk kompetens. Det här är en stor satsning som kommer att göra skillnad i Ånge kommuns förskolor och skolor.
27. Deltagande i Nära Vård – "open space".
28. Implementering av de nya läroplanerna inleddes och fortsätter under våren 2022.
29. Nya lönekriterier togs fram och en ny kompetensförsörjningsplan initieras enligt HÖK21. Planen ska vara klar 31 mars.
30. Screeningplan för F-9 tas fram och beslutas.
31. Beslut om rekrytering av logoped.
32. Ett framgångsrikt arbete för att locka högstadielärare genomfördes. Riktad annonsering bidrog till flera intresseanmälningar och ansökningar.
33. Utbildningsförvaltningen ansökte och blev beviljad att utöka vårt samarbete med Mittuniversitetet och kommer att få starta övningsförskola även i västra förskoleområdet, samt övningssskola på Torpshammar och Fränstaskolan. Sedan tidigare har Ånge kommun haft övningsförskola i östra delen. Detta innebär en kvalitetssäkring av vår utbildning för att kunna ta emot VFU-studenter på ett ännu bättre sätt. Vi kommer att arbeta med praktikinära forskning.

8.3.5 God ekonomisk hushållning

Drift

Driftredovisning, Utbildningsnämnden, mkr	Resultat 2021	Budget 2021	Avvikelse	Resultat 2020
Verksamhetsintäkter	26,8	21,6		29,7
Verksamhetskostnader	-254,9	-245,4		-243,3
Driftnetto	-228,0	-223,8	-1,9%	-213,6

Utfall: **228 mkr** (budget **223,8 mkr**)

Avvikelse mot budget minus **4,2 mkr**

Faktorer som påverkar resultatet:

- Interkommunala ersättningar dyrare för grundskolorna
- Grundskolorna får dra över för åk.6 enl. beslut KS
- En utvecklingsledare utöver budget
- Bobergsgymnasiet start av två nya program
- Bobergsgymnasiet ”liten grupp” för nya elever med stort behov av stöd och problematisk skolfrånvaro

Investeringar

Investeringsprojekt, mkr		Utfall 2021	Budget 2021
960101	IT-investeringar	1,5	1,6
960104	Utemiljöer skolor	2,1	2,5
		3,5	4,1

Investeringsbudget 2021: 4 mkr. 3,5 mkr har förbrukats och följande investeringar föreslås budgeteras om till 2022: 0,52 mkr

- Ute/innemiljö: 0,38 mkr
- IT: 0,14 mkr

8.3.6 Måluppfyllelse

Kommunfullmäktiges mål:

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

Symboler:

-  Uppfyllt
-  Delvis uppfyllt
-  Knappt uppfyllt
-  Ej uppfyllt

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

● Uppfyllt

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. Folkhälsostateg ska tillsammans med verksamheterna 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 har mätpunkter förtydligats genom nämndens målarbete inför 2022. Följande mål inför 2022 har beslutats av Utbildningsnämnden:

Övergripande målformulering - 2022

Utbildningen ska vara tillgänglig och leda till goda kunskapsresultat och att varje barn/elev är väl förberedd för vidare studier, yrkeslivet och ett gott liv.

Mål 2022

1. Ökad trygghet

Vår skola, förskola och musikskola ska vara en trygg miljö för alla barn och elever. Alla barn och elever ska känna delaktighet och uppleva studiero för att nå så långt som möjligt i sitt lärande och utveckling.

2. Ökad närvaro

Samordnade utbildningsinsatser och bred kompetens skapar goda förutsättningar för att samtliga av våra barn och elever ska lyckas.

3. Ökad Måluppfyllelse

Skolan är idag en av de viktigaste grundstenarna för fortsatt samhällsutveckling. Att ha en utbildning är en av de viktigaste faktorerna för att förhindra utanförskap och att kunna etablera sig på arbetsmarknaden eller vidare studier.

Lupp har genomförts under hösten 2021. Resultatet är under sammanställande och konsult ska vara klar med rapporten senare under våren 2022. Resultatet kommer att analyseras och arbetas vidare med utifrån mål 2022. Trygghetsmätningar i form av arbetsmiljöundersökning genomfördes sent våren 2021.

Sammanfattning av arbetsmiljöronden 2021

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 under våren 2021.

Sammanfattningsvis kan vi informera om att distansarbetet har gått bra, men att eleverna inte alls önskade 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. Från hösten 2021 genomfördes undervisningen på plats i skolans lokaler.

Under höstterminen 2021 tillsattes ett trygghetsteam vid Minervaskolan, som under lektionstid stöttar som resurser. Personerna i trygghetsteamet har i sitt uppdrag att finnas tillgänglig under elevernas raster och vid två förmiddagsraster i veckan leda organiserade rastaktiviteter som passar åldersgruppen. I sitt uppdrag ska de arbeta för att öka skolnärvaron på skolan, fånga upp korridor- och hemmasittare och i sitt arbete utgå från Ånge kommuns handlingsplan för ökad skolnärvaro. Varje år har en resursperson från trygghetsteamet under lektionstid. En ur teamet ansvarar för caféverksamheten och går in som resurs när någon av de andra i teamet inte är på plats. En socionom på 50% ingår också i teamet. Antalet incidenterna har minskat till följd av arbetet och i dagsläget har Minervaskolan endast ett fåtal. Skolan upplever ett lugn i korridorerna och på skolan. Minervaskolan har fortsatta utmaningar vad det gäller skolnärvaro, men genomför avstämningar med dessa elever och vårdnadshavare kontinuerligt. Skolan är på gång att implementera kompensatoriska hjälpmedel, vilket kommer att ske i samband med fortbildning i NPF under vårterminen 2022. Inför vårterminen 2022 har man även organiserat för ett specialundervisningsteam F-9, med speciallärare inom både matematik och svenska läs- och skriv. Detta kommer på sikt att generera i ett förbättrat individuellt stöd för elever som behöver det.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
<p> Uppfyllt</p> <p>Fortsätta personalförstärka genom statsbidrag, egna satsningar på ungdomsresurser samt genom extratjänster</p>	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Personalförstärkning genom beslutade statsbidrag för läsåret 21/22 har kunnat genomföras. Personalförstärkning i form av elevresurser, lärarassistenter och mentorer genomfördes bl.a. med stöd av statsbidrag. Genom statsbidrag för likvärdig skola kan Ånge kommun prioritera extra resurser vid förskola, grundskola och gymnasiet. Några statsbidrag har slagits samman till mer generella bidrag för huvudmannen. Enligt förvaltningen finns fortfarande för många riktade statsbidrag kvar. Förvaltningens organisation kring statsbidragsansökningar och redovisningar har stärkts upp.</p>
<p> Delvis uppfyllt</p> <p>Arbeta för att göra våra elever mer delaktiga i sin arbetsmiljö. Sammanställa och analysera resultat</p>	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Planen var att genomföra elevernas arbetsmiljöronder med start vecka 20. Arbetet har försenats p.g.a. rådande pandemi. Arbetsmiljöfrågor</p>


Prioriterade aktiviteter	Kommentar
från elevundersökningar. Åtgärder ska syfta till att öka elevernas trygghetskänsla.	är stående punkter på dagordning vid elevråd och skolråd.
 Delvis uppfyllt Stärka elevernas närvaro och representation genom elevskyddsombud vid arbetsmiljökommittén	Utbildningsnämnden På grund av pandemin har arbetsmiljökommittén skjutits fram till våren 2022. 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 Planen var att samtliga elever skulle ha genomfört arbetsmiljöronder under 2021. Tyvärr påverkade rådande pandemi läget och under året har bortfallet av personal och elever varit stort. Nya mätningar genomförs under 2022. Arbetsmiljökommitténs möten återupptogs ej men planeras att genomföras våren 2022.		
 Ej uppfyllt 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		

Kommunfullmäktiges mål:

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

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

 Ej uppfyllt

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. Här fanns även några elever som beslutade 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 saknade 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.

Trots lägre behörighet still gymnasieskolan så har det genomsnittliga meritvärdet ökat. Flickorna har ett högre genomsnittligt meritvärde i jämförelse med pojkarna.

Ett utvecklingsarbete har påbörjats med syfte att arbeta för god måluppfyllelse och en god arbetsmiljö. Ett huvudmannainitiativ har bl.a. resulterat i att Ånge kommun tar hjälp av SKR för skolanalys under 2022.

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.




Bobergsgymnasiet

Bobergsgymnasiets elever fortsätter att prestera goda resultat.

Bobergsgymnasiet				
Gymnasieskolan - Avgångselever, nationella program				
Läsåret 2020/21	Visar uppgifter för: Ånge (geografiskt område), samtliga huvudmän			
	Totalt	Därav	Därav	
	antal	andel (%)	andel (%)	Gymn-
		med	med utökat	arbete
Program		examen	program	
Nationella program totalt	43	97,7	55,8	100,0
Yrkesprogram totalt	17	94,1	64,7	100,0
Högskoleförberedande program totalt	26	100,0	50,0	100,0


Ånge	Genomsnittsbetyg avgångselever	2021	2020	2019	2018	2014
	Nationella program	14,9	14,7	14	14,3	13,7
	Yrkesprogram	14,9	14,5	12,9	13,5	12,9


Ånge	Genomsnittsbetyg avgångselever	2021	2020	2019	2018		2014
	Högskoleförberedande program	15	15	14,5	14,9		14,3
	Andelen behöriga till högskolan						
	Nationella program totalt	72,1	76,3	75,7	76,2		61,5
	Yrke						
	HSF	100	100	95,8	100		77,8

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
 Delvis uppfyllt 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 2021. P.g.a. rådande pandemi fick arbetet prioriteras om under läsåret. Lokala fortbildningar begränsades till distansutbildning i enskilda fall.</p> <p>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 utvecklingsarbete fokuserar på högre elevresultat och god hälsa hos alla barn och elever.</p>
 Uppfyllt Fortsätta utveckla stödet för våra nyanlända via studiehandledning	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Statliga insatser och stöd för nyanlända elevers lärande minskade under 2020 till att nästan helt tas bort 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 och 2021. 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>
 Uppfyllt Tidiga insatser och mental hälsa	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Projektet mental hälsa och tidiga insatser har fortsatt med aktivt deltagande under 2021. Lokala</p>

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
	<p>träffar på plats har styrts om till distansmöten p.g.a. pandemin. Under projektets gång har forskare följt verksamhetens resultat av detta. Återgivning av forskning och uppföljning av kvalitativa resultat gavs i september 2021.</p> <p><i>Mental hälsa och träning</i></p> <p>Efter 1,5 år av insatser med mental träning och hälsa har en utvärdering av insatserna genomförts i verksamheten. Bl.a. har utvärdering genomförts av representant från kommunförbundet, Anna Jakobsson Lund, samordnare för systematisk uppföljning. Här följer en sammanfattning av de utvärderingar som är genomförda med skolledare och lärare F-3.</p> <p><u>Skolledare</u></p> <p>De flesta positiva till att de fick delta i detta, ser det som en förmån. Att träffas, ha övningar mellan träffarna och också få personlig input genom samtal, reflektionsövningar och livsstilsanalysen ses som ett bra sätt att hålla det levande. Vissa har lyckats hålla det mer levande än andra – och tycker sig också se förändringar i sitt beteende och mående.</p> <p><u>Lärare F-3</u></p> <p>Positivt</p> <ul style="list-style-type: none"> • Den har varit bra och utvecklande. • Den bästa satsningen kommunen gjorde vad gäller anställdas hälsa och är värdefull för våra elever. • Positivt, tänkvärt, har fått många verktyg att använda. • Lärorikt. Nya insikter men även bekräftelse på "gamla" kunskaper. Var intresserad av området innan men ännu mer nyfiken att lära mig mer nu. • Fått verktyg till personlig utveckling. • Den har varit ovärderlig för min egen hälsa och välmående. • Tryggare lärare – Tryggare elever • Eleverna i förskoleklass mår bra och blir lugna av den här sortens träning. <p>Förbättringsområden/Utveckling</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hade gärna velat haft fler och tätare träffar. • Ni kan komma på skolan till oss och presentera er för våra elever som har börjat att lyssna på era filer. De är intresserade. • Bra upplägg, ni är väldigt trevlig & behaglig, ser alla. • Kommer inte på något förbättringsområde. • Ibland har det känts lite "långdraget" att lyssna till allas privata upplevelser. Träffen idag var dock toppen det en stark upplevelse att ta del av allas känsla. • Ibland missades informationen då jag inte deltog i söndagsreflektionerna.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
<p> Uppfyllt</p> <p>Skapa förutsättningar för våra lärare och rektorer att utveckla undervisningen och likvärdig utbildning</p>	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Från hösten 2021 förändrades förvaltningens organisation och två nya utvecklingsledare har anställts. En av tjänsterna är en utökning men ska överta arbetsuppgifter från förvaltningsekonom som går i pension sommaren 2022. Den andra tjänsten finns i organisationen sedan tidigare.</p> <p>Förutsättningar för lärare och rektorer skapas via gemensamma nätverk och genom kompetens i stödfunktioner. Förvaltningen har jobbat för gemensam sak tillsammans med verksamheterna och ska vara en naturlig länk mellan verksamhet och huvudmannen. Gemensamma strukturer och policys har arbetats fram och är implementerade under 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. Under hösten har arbetet setts över och anpassats mot fler fysiska träffar. Tyvärr tog pandemin åter grepp och arbetet fick återgå till mer digitala möten.</p>
<p> Delvis uppfyllt</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. Gymnasiet har under 2021 använt sig av gammal digital plattform. Enheternas resultatuppföljning och kvalitetsarbete genomförs i ledningssystemet Stratsys. Eftersatt internutbildning kommer att prioriteras med start under våren 2022 om läget tillåter. Samtliga rektorer kommer att utbildas i ledningssystem Stratsys.</p> <p>Ny utvecklingsledare med ansvar för IKT/digitalisering är på plats. Utvecklingsledaren har prioriterat och fokuserat på utveckling av lärplattformen och tillsammans med enheterna byggt upp en fungerande struktur.</p> <p>Verksamhetssystemen är grunden för ett väl fungerande resultatredovisningssystem mot huvudmannen. Som komplement till verksamhetssystemen skapas även tydliga analysverktyg inför kommande målarbete. SKR:s skolanalys blir en viktig del för utformningen av kommande utvecklingsarbete.</p>
<p> Uppfyllt</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 inför 2022. Arbetsgivaren arbetar just nu på att ta fram en kompetensförsörjningsplan som ska vara klar till 2022-03-31 och fackliga representanter görs delaktiga i planen genom samverkan. Arbetet med kompetensförsörjningsplanen har pågått under hösten 2021 och fortsätter under delar av våren 2022.</p> <p>Inder hösten 2021 har flertalet rekryteringar genomförts. Flera nya lärare med god behörighet</p>

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
	<p>har rekryterats till våra verksamheter. Flera nya lärare utanför kommunen har flyttat in och anställts. Olika rekryteringsinsatser har visat sig haft lyckad utgång. Riktade rekryteringar, bl.a. ämneslärare mot högstadiet har resulterat i att nya legitimerade lärare har anställts. Behörigheten bland Ånge kommuns lärare har ökat.</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 sökombgång med fler programriktningar för lärare och förskollärare.</p>
 Delvis uppfyllt Fortsätta personalförstärka genom statsbidrag, egna satsningar på ungdomsresurser samt genom extratjänster	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Personalförstärkning genom beslutade statsbidrag för läsåret 21/22 har kunnat genomföras. Personalförstärkning i form av elevresurser, lärarassistenter och mentorer genomfördes bl.a. med stöd av statsbidrag. Genom statsbidrag för likvärdig skola kan Ånge kommun prioritera extra resurser vid förskola, grundskola och gymnasiet. Några statsbidrag har slagits samman till mer generella bidrag för huvudmannen. Enligt förvaltningen finns fortfarande för många riktade statsbidrag kvar. Förvaltningens organisation kring statsbidragsansökningar och redovisningar har stärks upp.</p>

Mått	Period	Utfall																									
 Ej uppfyllt Termins- och slutbetyg	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 Minervaskolan: 58% behöriga</p> <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> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Andel elever som uppnår något av betygen E-A</th> </tr> <tr> <th></th> <th>År 6</th> <th>År 7</th> <th>År 8</th> <th>år 9</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Engelska</td> <td>90,6%</td> <td>79,2%</td> <td>77,3%</td> <td>69,4%</td> </tr> <tr> <td>Fränstaskolan</td> <td>82,5%</td> <td>86,5%</td> <td>89,5%</td> <td>84,6%</td> </tr> <tr> <td>Matematik</td> <td>År 6</td> <td>År 7</td> <td>År 8</td> <td>år 9</td> </tr> </tbody> </table>			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%	Fränstaskolan	82,5%	86,5%	89,5%	84,6%	Matematik	År 6	År 7	År 8	år 9
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%																							
Fränstaskolan	82,5%	86,5%	89,5%	84,6%																							
Matematik	År 6	År 7	År 8	år 9																							

Mått	Period		Utfall	
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%	
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%	

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

● Uppfyllt


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. Under 2022 fortsätter redan planerade insatserna med att utbilda ny personal och elevhälsans personal. Nya rektorer kommer också genomgå utbildning och på så vis föra detta vidare tillbaka till sina enheter. Inför 2022 genomfördes även upphandling av samarbetspart och utbildningsinsatser för att kunna driva projektet vidare under 2022.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
<p>● Uppfyllt</p> <p>Tidiga insatser och mental hälsa</p>	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Projektet mental hälsa och tidiga insatser har fortsatt med aktivt deltagande under 2021. Lokala träffar på plats har styrts om till distansmöten p.g.a. pandemin. Under projektets gång har forskare följt verksamhetens resultat av detta. Återgivning av forskning och uppföljning av kvalitativa resultat gavs i september 2021.</p> <p><i>Mental hälsa och träning</i></p> <p>Efter 1,5 år av insatser med mental träning och hälsa har en utvärdering av insatserna genomförts i verksamheten. Bl.a. har utvärdering genomförts av representant från kommunförbundet, Anna Jakobsson Lund, samordnare för systematisk uppföljning. Här följer en sammanfattning av de utvärderingar som är genomförda med skolledare och lärare F-3.</p> <p><u>Skolledare</u></p> <p>De flesta positiva till att de fick delta i detta, ser det som en förmån. Att träffas, ha övningar mellan träffarna och också få personlig input genom samtal, reflektionsövningar och livsstilsanalysen ses som ett bra sätt att hålla det levande. Vissa har lyckats hålla det mer levande än andra – och tycker sig också se förändringar i sitt beteende och mående.</p> <p><u>Lärare F-3</u></p> <p>Positivt</p> <ul style="list-style-type: none"> • Den har varit bra och utvecklande.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
	<ul style="list-style-type: none"> • Den bästa satsningen kommunen gjorde vad gäller anställdas hälsa och är värdefull för våra elever. • Positivt, tacksamt, har fått många verktyg att använda. • Lärorikt. Nya insikter men även bekräftelse på "gamla" kunskaper. Var intresserad av området innan men ännu mer nyfiken att lära mig mer nu. • Fått verktyg till personlig utveckling. • Den har varit ovärderlig för min egen hälsa och välmående. • Tryggare lärare – Tryggare elever • Eleverna i förskoleklass mår bra och blir lugna av den här sortens träning. <p>Förbättringsområden/Utveckling</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hade gärna velat haft fler och tätare träffar. • Ni kan komma på skolan till oss och presentera er för våra elever som har börjat att lyssna på era filer. De är intresserade. • Bra upplägg, ni är väldigt trevlig & behaglig, ser alla. • Kommer inte på något förbättringsområde. • Ibland har det känts lite "långdraget" att lyssna till allas privata upplevelser. Träffen idag var dock toppen det en stark upplevelse att ta del av allas känsla. • Ibland missades informationen då jag inte deltog i söndagsreflektionerna.
 Delvis uppfyllt Fortsätta att utveckla samverkan mellan utbildningsnämndens- och socialnämndens verksamheter genom vår samverkansplan	<p>Utbildningsnämnden</p> <p>Ny struktur för samverkan har byggts upp i "lilla soc/utb". Arbetsgruppen kommer att fokusera på följande områden fortsatt under 2021.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bobergsgymnasiet och särskild undervisningsgrupp. Stöd till elever på plats. • LUPP • Nära vård barn • TSI

Mått	Period	Utfall				
 Uppfyllt Antal insatser, effekter av insatser, behörighet och betyg (långsiktigt)	2021	2				
<p>Kommentar</p> <p>Utbildningsnämnden</p> <p>1. Projekt - Mental Hälsa</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personalförstärkning och kompetensutveckling av speciallärare.</th> <th>Möjlighet till fler speciallärare till yngre åldrar.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Arbete med förebyggande och hälsofrämjande metoder</td> <td>Kompetensutvecklingsinsatser/mental hälsa-träning för all personal (inkl. rektorer)</td> </tr> </tbody> </table>			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)
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)					

Mått	Period	Utfall
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.

8.3.7 Medarbetare

1. Två nya rektorer blev klara för Ljungaskolan och Fränstaskolan inför höstterminen 2021. Tidigt under 2021 beslutades även att vuxenutbildningen ska ha en egen rektorsfunktion. Tidigare var denne biträdande rektor med verksamhetsansvar.
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. De två utvecklingsledarna har olika arbetsroller. En arbetar med skolutveckling, resultatuppföljning och är verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats. Den andra i huvudsak med IKT-frågor och administration för att ta över administrativa uppgifter från avgående personal med administrativ-/ekonomifunktion.
4. Flertalet nya lärare och förskollärare rekryterade inför hösten 2021 men även inför våren 2022. 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. Rekrytering av ny skolpsykolog och logoped påbörjas i slutet av 2021.
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.


8.3.8 Framtiden

1. Arbetet med ny förskola på Åsgatan pågår och troligtvis sker byggstart i mars 2022. Arbetet med förskolan i Fränsta fortsätter under 2022. En ny samlad förskola i Fränsta är möjlig.
2. En ökning av inskrivna elever i grundsärskolan under 2021. Detta kan komma att innebära stora utmaningar med 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 kan påverka kommande satsningar och anpassning av verksamheten framöver. Ramar för 2022 är justerade och beslutade.
6. Ny politisk organisation är beslutad och ny tjänstemannaorganisation planeras.




7. Fler övningsförskolor och övningskolor kan bidra till lättare rekrytering och därmed ökad behörighet bland personal.
8. På grund av fler elever i grundsärskolan och i förskolan så behöver vi få mer lokalyta och förändrad användning av lokalerna på Ljungaskolan. I dagsläget planeras för modul. Personalen ska även få fler arbetsplatser.
9. En ny kompetensförsörjningsplan kommer troligtvis att på kort och lång sikt bidra till en tryggad kompetensförsörjning för både pedagoger och ledningsfunktioner.
10. Fortbildning inom NPF för all personal kommer förhoppningsvis att bidra till större trygghet i bemötande, planering och organisation för både elever och personal.

8.3.9 Intern Kontroll


8.3.9.1 Brist på behöriga lärare

Kontrollmoment	Utfall
Inventering behörighet	 Mindre avvikelser
Vad kontrolleras? Genomgång av lärares- och förskollärares legitimationer utifrån den undervisning som bedrivs.	
Hur sker kontrollen? Årlig genomgång sker i ledningsgruppen inför varje nytt läsår. Sammanställning av behörigheter inför rekryteringar eller omorganisation.	
När utförs kontrollen? Inför varje ny termin	
Kommentar	
Utbildningsnämnden	
Under hösten 2021 har flertalet rekryteringar genomförts. Fortfarande vissa 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 sker under våren 2022.	
Fortsatt ett tufft rekryteringsläge framöver. Flera pensionsavgångar väntas vilket kan försvåra arbetet med full behörighet.	
<u>Förbättrad åtgärd:</u>	
- Riktat stöd till högstadieskolorna. Bl.a. flyttas en förstelärartjänst till Minervaskolan inför vt-22.	
- Ny kompetensförsörjningsplan klar mars 2022 (HÖK21).	
- Arbetsintegrerad lärarutbildning. 2 tjänster söks. Utbildningsstart hösten 2022.	

8.3.9.2 Brist på personal

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
Rekryteringar	 Mindre avvikelser	Arbetsintegrerad lärarutbildning (AIL)	
Vad kontrolleras? Antal rekryteringar där ingen med efterfrågad kompetens kunnat anställas		HÖK 18	
Hur sker kontrollen? Förvaltningscheferna rapporterar			
När utförs kontrollen? Varje tertial			
Kommentar			
Utbildningsnämnden			
Några tjänster som inte har tillsatts p.g.a. kompetensbrist. Bl.a. modersmålslärare och skolpsykolog.			
Inför vårterminen 2022 har 3 st. rekryteringsförsök genomförts där ingen med efterfrågad kompetens har kunnat anställas. Obehöriga eller personer med annan kompetens har anställts under tidsbegränsad period. För psykologtjänster kan externa aktörer användas tillfälligt. Rekryteringsinsatser fortsätter under våren.			


8.3.9.3 Personalbortfall och trötthet i organisationen

Kontrollmoment	Utfall
<p>Arbetsmiljöundersökningar</p> <p>Vad kontrolleras? Personalens arbetsmiljö</p> <p>Hur sker kontrollen? Genom årlig skyddsround</p> <p>När utförs kontrollen? Inför nytt läsår</p> <p>Kommentar Utbildningsnämnden Arbetsmiljöundersökningar genomfördes under 2021. Vi kan konstatera en trött och sliten personal utifrån läsåret 20/21 och så även fortsatt under läsåret 21/22. Detta på grund av pandemin som största påverkansfaktor. Dock visade HME-enkäten goda resultat.</p>	<p> Mindre avvikelse</p>


8.3.9.4 Referenser

Kontrollmoment	Utfall
<p>Kontroll av referenstagning</p> <p>Vad kontrolleras? Referenser</p> <p>Hur sker kontrollen? Kontroll sker i systemstödet för rekrytering. Slumpmässig internkontroll görs 1 ggr/mån av HR.</p> <p>När utförs kontrollen? Vid anställning</p> <p>Kommentar Utbildningsnämnden Inga avvikelser av referenstagning fram till och med december 2021. Kontroller har utförts vid enskilda tillfällen och rekryteringar.</p>	<p> Ingen avvikelse</p>



8.3.9.5 Risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt

Kontrollmoment	Utfall
<p>Personuppgifter</p> <p>Vad kontrolleras? Kontroll av vår hantering av personuppgifter inom utbildningsnämndens verksamhetsområde.</p> <p>Hur sker kontrollen? Stick-kontroller genomförs av systemansvarig</p> <p>När utförs kontrollen? Varje tertial</p> <p>Kommentar Utbildningsnämnden Ingen avvikelse enligt utförda kontroller.</p>	<p> Ingen avvikelse</p>

8.3.9.6 Uteblivna statsbidrag 2021

Kontrollmoment	Utfall
Beslutade statsbidrag för 2021	 Större avvikelse
Vad kontrolleras? Antal statsbidrag - riktade eller generella Summa för motprestation	
Hur sker kontrollen? Statsbidrag genom ekonomisk redovisning till nämnd	
När utförs kontrollen? Inför nytt läsår	
Kommentar Från 2020 till 2021 minskade de statliga utbildningsstatsbidragen till Ånge kommun med ca. 2,4 mkr. Flera mindre statsbidrag arbetades om till större bidrag exempelvis likvärdig skola.	


8.3.9.7 Ökad sjukfrånvaro

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status																																																							
Sjukfrånvaro	 Mindre avvikelse	HÖK 18																																																								
Vad kontrolleras? Sjukfrånvaro																																																										
Hur sker kontrollen? Uppföljning av kommunens frisknärvarotal. Uppföljning sker i utbildningsnämnden.																																																										
När utförs kontrollen? Varje tertial																																																										
Kommentar Utbildningsnämnden Ökad sjukfrånvaro p.g.a. covid-19/pandemin under höstterminen 2021. Främst syns detta under december 2021. Under enskilda perioder har verksamheterna haft mycket stora problem då personal har saknats. Läsåret 21/22 startade 19 augusti och nuläget påtar en något sjunkande kurva.																																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Utbildningsnämnden</th> </tr> <tr> <th>Total sjukfrånvaro</th> <th></th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>jan</td> <td>9,7%</td> <td>7,2%</td> <td>5,4%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>feb</td> <td></td> <td>8,0%</td> <td>5,7%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>mar</td> <td></td> <td>10,1%</td> <td>9,1%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>apr</td> <td></td> <td>9,8%</td> <td>9,0%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>maj</td> <td></td> <td>7,5%</td> <td>9,6%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>jun</td> <td></td> <td>6,0%</td> <td>5,5%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>jul</td> <td></td> <td>3,9%</td> <td>4,0%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>aug</td> <td></td> <td>4,3%</td> <td>5,1%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>sep</td> <td></td> <td>8,2%</td> <td>8,0%</td> </tr> </tbody> </table>				Utbildningsnämnden					Total sjukfrånvaro		2022	2021	2020		jan	9,7%	7,2%	5,4%		feb		8,0%	5,7%		mar		10,1%	9,1%		apr		9,8%	9,0%		maj		7,5%	9,6%		jun		6,0%	5,5%		jul		3,9%	4,0%		aug		4,3%	5,1%		sep		8,2%	8,0%
Utbildningsnämnden																																																										
Total sjukfrånvaro		2022	2021	2020																																																						
	jan	9,7%	7,2%	5,4%																																																						
	feb		8,0%	5,7%																																																						
	mar		10,1%	9,1%																																																						
	apr		9,8%	9,0%																																																						
	maj		7,5%	9,6%																																																						
	jun		6,0%	5,5%																																																						
	jul		3,9%	4,0%																																																						
	aug		4,3%	5,1%																																																						
	sep		8,2%	8,0%																																																						


Kontrollmoment			Utfall		Förbättrande åtgärd	Status
	okt		7,6%	7,9%		
	nov		7,3%	9,1%		
	dec		10,8%	7,4%		

211201-211231										
Enhet	Ordinarie Faktiska		Totalt %		Upp till 60 dgr %		Över 60 dagar %		0-14 %	
	timmar	timmar								
Barnomsorg (74)	12285	8970	1789	14,56	1028	57,45	761	42,55	1005	8,18%
Fritidshem (80)	2337	1886	305	13,03	137	44,83	168	55,17	137	5,84%
Förskoleklass (81)	905	641	169	18,67	106	62,43	64	37,57	106	11,66%
Grundskola (82)	8720	7685	1067	12,24	910	85,24	158	14,76	652	7,48%
Grundskolor (83)	1343	1124	138	10,25	106	77,02	32	22,98	106	7,89%
Gymnasieskola (85)	4883	4594	198	4,04	198	100	0	0	93	1,89%
Komvux (95)	1558	1175	144	9,24	16	11,11	128	88,89	16	1,03%
Kultur (97)	641	465	128	19,98	128	100	0	0	128	19,98%
Utbildningskontoret (88)	5106	4310	160	3,14	160	100	0	0	136	2,67%
Totalt	37778	30850	4096	10,84	2787	68,03	1310	31,97	2378	6,30%

8.3.9.8 Uppföljning av huvudmannens ansvar

Kontrollmoment	Utfall
Årsklockan för SKA Vad kontrolleras? Har nämnden följt upp det som ska följas upp under året Hur sker kontrollen? Genomgång av årsklockan vid nytt läsår. När utförs kontrollen? Varje läsår Kommentar Utbildningsnämnden Förvaltningens arbete har varit eftersatt men följer nu plan. Revideringar av årsklockan har genomförts i syfte att förbättra redovisning till utbildningsnämnden. Från hösten 2021 är nödvändiga förvaltningsfunktioner på plats och verksamhetsunderlag kan redovisas på huvudmannanivå enligt plan.	 Ingen avvikelser

8.3.9.9 Ökade kostnader för IKE, grund- och tilläggsbelopp under året

Kontrollmoment	Utfall
Redovisning av barn/elever i andra skolor/kommuner Vad kontrolleras? Antal IKE, grund- och tilläggsbelopp	 Mindre avvikelser

Kontrollmoment
Utfall
Hur sker kontrollen?

Kontrollutdrag från ekonom till nämnd

När utförs kontrollen?

Varje tertial

Kommentar

Utbildningsnämnden

År	Vår grundskola vt/ht	max asyl vt/ht	Grund-särskolan	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
2021	751/762	5/5	17/19	113	30/23

Händelser som inträffat efter att budgeten togs i dec.	månad	helår -21	när	till
1	45000	540000	dec-20	dec -21
2	20796	249552	dec-20	dec-21
3	18340	220080	dec-20	dec -21
4	9000	108000	jan-21	dec -21
5	9000	9000	jan-21	feb -21
6	9000	18000	feb -21	mars -21
7	18000	18000	feb -21	feb -21
8	10000	10000	feb-21	feb -21
9	10000	120000	jan-21	dec -21
10	10000	110000	feb -21	dec-21
11	10000	110000	feb-21	dec -21
12	10000	60000	juli-21	dec-21
13	10000	60000	juli-21	dec-21
14	10000	60000	juli-21	dec-21

Kontrollmoment**Utfall**

Under sommar -21 har flera familjer flyttat in till Ånge Kommun. Detta innebär att grundskolan fick 24 fler elever i klass 1-8 än vi tidigare trott och budgeterat för. I början av höstterminen var det 783 elever, prognosen var innan 759 elever.

8.4 Socialnämnden

8.4.1 Kommunala styrdokument av betydelse

Kommunens mest påtagliga styrmedel är budgetdokumentet. Där finns både den ekonomiska fördelningen av medel till verksamheterna, mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning och mål för verksamheterna.

Några övriga dokument som styr verksamheten:

- Arkivregler
- Arvodesreglemente
- Ånge kommuns styrprocess samt regler för internkontroll
- Finanspolicy
- Upphandlingspolicy
- Informationssäkerhetspolicy
- Handlungsplan för persondataskydd
- Kommunikationspolicy, strategi och riktlinjer för sociala media
- Handlungsprogram olycksförebyggande arbete
- Krisledningsplan
- Plan för tillgänglighet och delaktighet
- Relevanta dokument inom personalområdet som arbetsmiljöpolicy mm
- Kostpolicy
- Riktlinjer för bistånd
- Delegeringsordning

Anpassning av styrdokument

Det finns ett pågående visionsarbete för kommunen och det gör att nästa naturliga steg är att se över vilka dokument som ska kopplas till visionen. De styrande dokumenten är i flera fall ålderstigna, och en ny prioritering kommer kring de områden som verkligen behöver fokus. Utan en tydlig politisk vision blir arbetet svårare i förvaltningarna. Tydliga visioner och målbilder kommer att underlätta prioriteringar för förvaltningen.

Utmaningar under året.

En utmaning under perioden har varit hanteringen av Covid-19, och därigenom en nedprioritering av det utvecklingsarbete som kunnat avvakta.

Dokument av särskild betydelse under 2021

Strategi för digitalisering 2019-2022

Arbetet med den övergripande strategin för digitalisering har haltat under 2020 och 2021. Strategin är en del i större övergripande forum för planering. Tidsåtgång, ekonomi, kompetensutveckling hos personal och avkastning för brukare och verksamhet är utmanande att förena för bästa möjliga effekt vid planeringen.

Mål och prioriteringar, Budget 2022, Ekonomisk plan 2020-2021

Det största arbetet med att hålla tilldelad ram har varit minskningen av antalet boendeplaster för särskilt boende, inom äldreomsorgen. Spångbrogårdens särskilda boende påbörjade under 2019 en avveckling. Arbetet sträcker sig till början av 2020. 2021 avvecklades även Utsiktens demensboende.

Nya arbetsmetoder med förebyggande fallprevention har pågått med pilotgrupper och är en

bred satsning som även innefattar kost, fysiska aktiviteter och tvärprofessionella arbetsteam. Aktivt deltagande i kompetensförsörjningsstrategi övergripande för kommunen och kompetensförsörjning på mer direkt lokalt plan för socialnämnden har varit aktivt.

8.4.2 Statlig styrning inom verksamhetsområdet

Verksamheten styrs av

GDPR – Dataskyddsförordningen (General Data Protection Regulation)

HSL – Hälso- och sjukvårdslagen

LASS – Lag om assistansersättning

LPT – Lag om psykiatrisk tvångsvård

LRV – Lag om rättspsykiatrisk vård

LSS – Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade

LUL – Lag med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare

LVM – Lagen om vård av missbrukare

LVU – Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga

PuL – Personuppgiftslagen

SoL – Socialtjänstlagen

SOSFS – Socialstyrelsens föreskrifter

Alkohollag (2010:1622)

Lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter

Utmaningar under året

Lagarna SoL och LSS är under en översyn och kommer att förändras. Arbetet har pågått under en längre tid, resultat och beslut om ändringar har skjutits på framtiden ett flertal gånger och Socialnämnden väntar på lagändringen med förhoppningen att arbetet inte drar ut på tiden. Detta då lagarna inte harmoniserar med nutidens brukarbehov. Störst behov av styrning mot en modern lagstiftning finns för brukare som har personlig assistens, samt en tydligare styrning för vad det förebyggande ansvaret inom SoL kommer att innebära.

8.4.3 Uppdrag och ansvarsområde

Översikt av verksamheten

Socialförvaltningens verksamhetsområde utgår från lagstadgad verksamhet. Verksamheterna bedriver vård och omsorg, kommunal hälso- och sjukvård och individ- och familjeomsorg.

Socialnämndens ansvarsområde utgörs av:

- SÄBO
- Kortvård
- Dagvård
- Hemsjukvård
- Hemtjänst
- Gruppbostad
- Serviceboende LSS
- Daglig verksamhet LSS
- HVB för ensamkommande
- Stödboende för ensamkommande
- Utsluss för ensamkommande
- Fält och stöd verksamhet
- Öppenvård vuxna
- Barn och familj
- Vuxenstöd
- Försörjningsstöd
- Socialpsykiatri
- Alkoholhandläggning

Särskilda uppdrag och prioriteringar

- **Nytt verksamhetssystem för kvalitetsledning**

Kvalitetsledningssystemet sjösattes i Januari 2020 och har egenkontroller för kvalitet inlagd för varje del av verksamheten. Ambitionen är att skapa en digitaliserad kvalitetsledning med bättre möjligheter till överblick och delaktighet i alla led i organisationen. Som ett första år har 2020 avsetts att etablera vana att använda sig av systemet bland cheferna i förvaltningen. Inriktningen har varit ledningsprocesser och kärnprocesser.

Kvalitetsledning är föränderlig av sin natur och strävan med systemet är att inte bara förbättra verksamheterna utan också själva ledningssystemet. Därför kommer det aldrig att "bli färdigt". Det skulle kunna kallas för ett "levande system", där systemet hela tiden ska förbättra sig själv och vara relevant för verksamheterna.

Arbetet har börjat i liten skala för att etablera vanor och upplevd nytta med användandet. Tyvärr har dock användandet av systemet plågats av motgångar då fokus har legat på hanteringen av Covid-19.

Sjösättningen har misslyckats även 2021, då Covid-19 i mycket varit prioriterat problemområde.

- **Omställning till Nära vård**

Arbetet med nära vård har tagit fart. Tillsammans med regionen har ett programdirektiv och

avsiktsförklaring utarbetats. Alla kommuner har rekryterat samordnare. I Ånge har arbetet med barn och unga identifierats som mest prioriterat. Socialnämnden fokus i samarbete med utbildningsnämnden få barnen genom skolan med godkända betyg. Ett Open Space har genomförts där det identifierats vilka utmaningar som finns i samverkan med framförallt regionen men även internt inom kommunen. Att hitta *en* väg in för våra föräldrar och unga låg högst på listan.

- **Samverkan mellan Socialnämnden och Utbildningsnämnden.**

Arbete med att förebygga och förhindra utanförskap bland barn och unga. Exempel på detta är projekt i Fränsta och Ånge. Vidare kör vi även igång med ett större projekt i samverkan mellan Socialtjänsten och Utbildningsnämnden. Följande informationsbrev har gått ut inför satsningen:

Utbildningsnämnden och socialnämnden arbetar med en del gemensamma mål. Båda 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. Nu har vi fått möjligheten att genomföra ett projekt som finansieras med statligt riktade medel.

Projektet riktar sig till barn från förskoleklass till årskurs tre och har temat mental träning. För precis som muskler kan tränas och göras starkare kan förmågan att hantera kluriga situationer också tränas och göras starkare. Med många verktyg i verktygslådan kan man lösa fler uppgifter.

Projektet utvärderas med hjälp av Kommunförbundet och kommer att vara till grund för förbättringsåtgärder 2022.

8.4.4 Årets viktiga händelser

Socialnämndens verksamheter har till största delen präglats av pandemin och dess konsekvenser. Vaccinationerna har löpt på bra och på så sätt minskat konsekvenserna av samhällssmittan. Från och med slutet av mars märktes en viss lättnad för att sedan ta fart igen under hösten. Det har varit full skyddsutrustning vid minsta symtom vilken är slitsamt för personalen. Semesterlöneskulden har varit hög och personalen är trött och sliten efter ett tungt år. Fjärdevågen har påverkat socialnämnden hårt då personalens frånvaro varit påfrestande för bemanningsläget.

Parallellt har arbetet med att minska kostnaderna för äldreomsorgen fortsatt och ett arbete med en sund bemanningsekonomi har påbörjats, med de tre benen brukarnöjdhet, arbetsmiljö och ekonomisk hållbarhet. Arbetet kommer att fortsätta under 2022.

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 har legat 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 klarade sig från smitta första halvåret 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 ha 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. Inget varsel blev aktuellt.

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 och barn och unga har identifierats som det första fokusområdet.

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 är det numera utkörning av matportioner tre dagar per vecka, istället för sju dagar per vecka. Brukaren får matportioner med hög kvalitet samtidigt som hemtjänsten kan minska sina kostnader och prioritera att arbetamed förebyggande insatser för brukarna.

IFO

Ensamkommande: Överenskommelse med fem 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.

8.4.5 God ekonomisk hushållning

Drift

Driftredovisning, Socialnämnden, mkr	Resultat 2021	Budget 2021	Avvikelse	Resultat 2020
Verksamhetsintäkter	51,2	37,4		56,7
Verksamhetskostnader	-320,2	-308,7		-332,4
Driftnetto	-269,0	-271,4	0,9%	-275,7

Flyktingverksamhet, Socialnämnden, mkr	Resultat 2021	Budget 2021	Avvikelse	Resultat 2020
Verksamhetsintäkter	13,1	14,0		11,1
Verksamhetskostnader	-11,6	-13,7		-12,5
Driftnetto	1,5	0,3	409,2%	-1,4

Socialnämnden resultat: 3,5 mkr, prognos vid delåret -3,5.

Övergripande har året präglats av pandemin och dess konsekvenser vilket gjort prognosen svår att ställa. Bland annat har vården haft höga kostnader för skyddsutrustning vilket endast till viss del kompenseras av staten.

Anpassning av Särskilt boende har fortsatt. Ytterligare åtta platser har avvecklats. Socialnämnden gör bedömningen att antal platser motsvarar efterfrågan.

Största överskottet visar dock hemtjänsten som haft ett minskat behov av insatser än vad som planerats och budgeterats för.

Semesterlöneskulden låg vid årets slut på -1,2 mkr vilket också bidrar till det positiva resultatet.

Gemensamma kostnader, resultat: 0,48 mkr

Socialnämnden har haft ett mindre antal möten på grund av pandemin vilket gett lägre kostnader.

Hemtjänsten och Kommunal Hälso- och sjukvård, resultat: 6,1 mkr

Anledningarna till överskottet är pandemin och ett minskat omvårdnadsbehov. Det fanns en överdödlighet under årets inledande två månader och personalbudgeten var något högre än det verkliga behovet. Viss effekt kan även vara omvandlingen av Spångens Särskilt boende till ett boende för äldre.

Kommunal hälso- och sjukvård visar lägre kostnader än budgeterat. Detta på grund av rekryteringssvårigheter gällande sjuksköterskor.

Stöd och omsorg, resultat: 0,55 mkr

Under året har det tillkommit ett nytt ärende gällande personlig assistans med kommunalt beslut. Även kostnaderna på Spångens och Älvgårdens gruppboende blev högre än budgeterat. Anledningen är till viss del kostnader för larm som inte var budgeterade fullt ut, men även höga vikariekostnader i samband med sjukfrånvaro.

Inom Daglig verksamhet är utfallet lägre än budgeterat vilket beror på svårigheter att bemanna vid sjukfrånvaro samt att den Dagliga verksamheten inte har varit öppen hela året på grund av pandemin. Även verksamheterna Kontaktpersoner och Ledsagning visar ett lägre utfall än budgeterat. Brukarna har i viss utsträckning inte utnyttjat sina beslutade insatser på grund av rädsla för Covid-19.

De två externa placeringarna socialnämnden köper har inte kostat lika mycket som budgeterat. Detta på grund av att avtal har förhandlats om i samband med byte av placeringsort och avtalspartner.

Efter avstämning av 2020 års ersättningar för Personlig assistans bokades intäkter upp på cirka 0,5 mkr.

IFO och ensamkommande barn, resultat:-0,41 mkr

Några fler placeringar på HVB och stödboende gör att IFO har högre kostnader än budgeterat. Gäller både vuxna missbruk och barn och unga. Antalet familjehemsplaceringar har minskat.

Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat vilket är ett resultat av Ångemodellen som gör att individen kommer ut i arbete, praktik eller studier och därmed fortare till egen försörjning. Handläggarna har även fokuserat på att hjälpa individer utan arbetsförmåga till rätt ersättning genom aktivt samarbete med andra myndigheter och instanser.

För närvarande har Socialnämnden historiskt lågt antal hushåll som är beroende av försörjningsstöd.

Särskilt boende resultat: -3,2 mkr

Avvikelse mot budget beror till största del på pandemin. Staten har inte ersatt kommunerna för de extra kostnader pandemin medför under 2021. År 2021 var mer kostsam för Ånge kommun än 2020 då ett större utbrott av Covid-19 skedde i början av 2021. Ersättning från staten för 2020 täckte bara en del av kostnaden.

De särskilda boendena Parkbacken och Furubacken har fortsatt köpa in skyddsmedel med anledning av Covid-19. Skyddsutrustning har använts av de verksamheter som varit i behov av det. Detta belastar Parkbackens och Furubackens utfall negativt.

Äldreomsorgskontoret har haft personalkostnader för extra städpersonal som togs in när pandemiutbrottet var som värst. Detta för att underlätta undersköterskornas arbetsbelastning.

För att kunna bedriva korrekt omvårdnad och verksamhet på Särskilt boende har det funnits behov av att överanställa omvårdnadspersonal. Detta har varit kostsamt men nödvändigt.

Sjuklönekostnaderna har varit höga och all statlig ersättning har inte tillfallit socialnämnden direkt. De intäkterna som kommunen fått på grund av pandemin har gått till den övergripande ekonomin.

Särskilt boende har även haft kostnader för Vak vid livets slut, Resurs vid svåra brukare och Ledsagning för 1,3 mkr. Dessa är inte budgeterade.

Vi har även haft avvecklingskostnader gällande Utsiktens demensboende.

Investeringar

Investeringsprojekt, mkr		Utfall	Budget 2021
97101	IT-investeringar	0,4	0,4
97102	Renoveringar	0,1	0,4
97103	Vitvaror	0,0	0,5
97104	Myndighetskrav	0,6	0,4
97105	Förebyggande+taklyftar, sängar	0,8	0,5
97106	Möbler	0,2	0,3
97115	Skalskydd SÄBO	0,0	0,5
977823	Ny gruppbostad	0,0	0,6
977824	Bil daglig verksamhet	0,0	0,5
		2,0	4,2

Investering

En ny gemensam lokal för hemtjänstgrupperna Alby/Haverö och hemtjänst Väst samt distriktssjuksköterskor blev klar under november månad. Ny IT-utrustning samt möbler köptes in.

En större investering har gjorts på Spångens gruppbostad och avser ett komplett brandskydd.

Den buss till daglig verksamhet som planerats att köpa in, leasades istället då detta blev mer ekonomiskt gynnsamt.

Pandemin gjorde att IT-investeringar inte kunde prioriteras. Det var även lång leveranstid på datorer vilket medför att budgeten för IT-investeringar kommer att flyttas till 2022.

De vitvaror som köptes in understeg prisbasbeloppet och togs därför inte upp som en investering.

Även budget för inköpet av buss till daglig verksamhet som istället blev leasad flyttas över till 2022 för att investera i brandskydd på Torpets Gruppbostad.

I vissa projekt översteg kostnaden budget och vissa har inte kunnat genomföras. Den totala kostnaden för investeringar hölls inom ramen

Särskilt boendes investeringar under 2021:

- Vårdsängar och madrasser
- Taklyftar Parkbacken och Furubacken
- Skalskydd/uppdatering av trygghetslarmsystem
- Inne- och utemöbler
- Medicinskåp (myndighetskrav)
- IT-investeringar Parkbacken
- IT-investeringar (tv central) Furubacken

8.4.6 Måluppfyllelse

Kommunfullmäktiges mål:






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

8.4.6.1 Nämndens mål: Utökad samverkan inom kommunen och regionen

Verksamheterna KHS, hemtjänst och SÄBO har inte lyckats stödja målet genom prioriterade aktiviteter.

Verksamheterna Stöd och omsorg har och IFO har bidragit med aktiviteter som stödjer målet, där IFO lyckats genomföra en av aktiviteterna, men både IFO och stöd och omsorg har över lag lågt stöd till målet.

Sammantaget bör stödet till målet anses som bristfälligt.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
 Knappt uppfyllt IFO - Bidra till utvecklingen av den nya TSI-satsningen, genom deltagande i länet, via IFO-chefsnätverk.	Arbete pågår i IFO-chefsnätverk. Ingen redovisning presenterad av vad verksamheten bidragit med vid träffarna, 21-12-16.
 Ej uppfyllt 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. Aktiviteten har inte genomförts under 2021.
 Uppfyllt 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 samordnaren upp samverkan/info med arbetsgrupper inom Äo Under året inventerat, planerat och genomfört kompetenshöjning för personal inom stöd och omsorg. Vidare drivit samverkan med vuxenstöd, samlad kraft, försörjningsstöd och hemtjänsten. Aktiviteten genomförd
 Delvis uppfyllt 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 socialpsykiatrin. Antal ej ännu redovisat
 Ej uppfyllt KHS - Digital signering ska införas. Digitala medel ska användas vid kontakter, planering och utbildning runt patienter, ökad omfattning. Bli en integrering i SIP.	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

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
	under några dagar inför start. Ingen rapport om aktiviteten är slutförd 2021
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>KHS - Kunskapsutbyte med primär- och specialistvård - Undersöka möjligheter för primärvårdsträffar, eller liknande lokala lösningar.</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>Aktiviteten ej utförd 2021</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>KHS - Få till stånd fler antal SIP mellan lokal vårdcentral och kommunen.</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> <p>Utfall ej redovisat 21-12-16</p>
<p>▲ Delvis uppfyllt</p> <p>Stöd och omsorg - Utökat samarbete inom kommunen för att kunna utveckla daglig verksamhet. - Upprätta regelbundna avstämningsmöten/samverkansmöten runt individen.</p>	<p>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.</p> <p>En av medarbetarna har under en period arbetat både på en av gruppboendena och på daglig verksamhet för att utöka samarbetet.</p> <p>Utfall ej presenterat 21-12-16</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>SÄBO - SIP: Upprätta kontakter med regionen för att få till en mer säker hemgång för patienten.</p>	<p>Ej uppfyllt 2021</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>SÄBO - Aktualisera och eventuellt revidera befintlig samverkansrutin med regionen för överlämningar.</p>	<p>Rutinen är inte reviderad.</p> <p>Möte med Ånge Hälsocentral är bokad där frågan tas upp.</p> <p>Inget utfall presenterat 21-12-16</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>SÄBO - Aktualisera användandet av (ryggsäckar) portabla skärmar/digitala möten med primärvård och specialistvård.</p>	<p>Svårigheter med utrustningen och vi saknar internetkoppling på flera lägenheter där "ryggsäcken" är tänkt att kunna användas.</p> <p>Ej uppfyllt 2021</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>SÄBO - Revidera rapporteringstid i schemat för att kunna genomföra rapporter med likvärdig kvalitet för alla boenden</p>	<p>Rapporteringstidsrutinen har inte reviderats.</p> <p>Ej utfört 2021</p>

8.4.6.2 Nämndens mål: Satsningar på förebyggande arbete

IFO har ett tämligen gott genomförande av aktiviteterna som stöd till målet. Men har några aktiviteter som inte nått fram.

KHS, stöd och omsorg samt hemtjänst har arbetat med aktiviteterna i början av året men sedan har aktiviteterna inte bidragit med stöd till målen.

SÄBO har i väldigt liten grad arbetat med aktiviteter som stödjer målet.

Sammantaget kan verksamheternas stöd till målet via aktiviteter anses vara bristfälligt.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
<p>◆ Knappt uppfyllt</p> <p>IFO - Bidra till utvecklingen av den nya TSI-satsningen, genom deltagande i länet, via IFO-chefsnätverk.</p>	<p>Arbete pågår i IFO-chefsnätverk</p> <p>Inga uppgifter om vad verksamheten bidragit med vi träffarna 21-12-16</p>
<p>▲ Delvis uppfyllt</p> <p>IFO - Mental träning i skolan, ett pilotprojekt under genomförande.</p>	<p>Projektet har följt planeringen.</p> <p>Redovisning presenteras efter årsskiftet.</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>IFO - Införa regelbundna samverkansträffar med HC/VC i kommunen.</p>	<p>För närvarande inga samverkansträffar med HC/VC, aktivitet ligger på vuxensidan, ej aktuellt, men önskvärd målsättning framöver.</p> <p>Aktiviteten har inte utförts under 2021</p>
<p>▲ Delvis uppfyllt</p> <p>IFO - Genomförande av två integrationsprojekt.</p>	<p>Projektet fortskrider trots Corona om än i långsam takt, delrapporter finns hos verksamhetschef och utvecklingsledare.</p> <p>Kartläggning behov ensamkommande klart Öppen mottagning är pågående Införande av mentorskap är i vila under Covid Integrations-satsning med utbildningsblock påbörjas 2022.</p>
<p>● Uppfyllt</p> <p>IFO - Utveckla Ångemodellen för att öka människors möjlighet till egen försörjning och arbete/studier</p>	<p>IFO:s samarbete med Samlad Kraft/Ångemodellen har bidragit till den tydliga nedåtgående trenden gällande antal hushåll inom försörjningsstöd.</p> <p>Aktiviteten utförd</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt</p> <p>Hemtjänst - Utökad delegering: Utökad delegering från legitimerad personal genererar mer tid för förebyggande arbete hos legitimerad personal.</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>Aktiviteten ej utförd 2021</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt</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 delegera 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>Ingen rapport om genomförande 2021</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt</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>

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
	Utfall ej redovisat 21-12-16
<p>◆ Knappt uppfyllt SÄBO - Ta vidare förundersökningen om genomförandeplaner som en student från mittuniversitetet har gjort. Skapa rutin utifrån det.</p>	<p>Detta har diskuterats detta i enhetschefgruppen och arbetet påbörjas under hösten 2021. Arbetsgrupper kommer att bildas och ska se över hur vi bäst ska arbeta för att få genomförandeplanerna mer aktuella och aktiva. Inget utfall presenterat för 2021</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt 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. Utfall ej presenterat 21-12-16</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt 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 ett särskilt boende; Hallstaborg. Torpsro redan klar med utbildningen och den dagliga arbetet pågår kring fallförebyggande arbete. Utfall för fler enheter än Hallstaborg saknas 21-12-16</p>
<p>■ Ej uppfyllt SÄBO - Upprätta team-möten med respektive yrkeskategori.</p>	<p>Inga nya teamsgrupper upprättats förutom cheferna och deras ersättare inom socialförvaltningen. Ej utfört 2021</p>
<p>■ Ej uppfyllt SÄBO - Införa fallronder (som testas på Hallstaborg).</p>	<p>Vi har inte följt upp Hallstaborgs resultat av fallronder. Arbetet planeras göras under hösten 2021. Inga uppgifter om utfall 21-12-16</p>

8.4.6.3 Nämndens mål: Effektivisera nyttjandet av kompetenser

Samtliga verksamheter har lågt genomslag, eller inga utförda aktiviteter och stöd till målet bör anses som bristfälligt.

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
<p>◆ Knappt uppfyllt IFO - Samverkan mellan socialnämndens olika enheter gällande missbruk/psykiatri/omsorg/hemtjänst för att öka livskvaliteten för brukarna.</p>	<p>Möten genomförs enligt planering. Inga resultat om ökad livskvalitet presenterat 21-12-16</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt Hemtjänst - Arbeta för att inköp, matdistribution och städning delvis görs av annan personal än undersköterskor. Effektivisera schemalaggningsen – undersköterskor ska jobba mer med omvårdnad. Jobba med bemanningsfrågor – undersöka möjligheter till mer flexibilitet i schemat.</p>	<p>Sammanställer hur personaltid används. 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. Inga uppgifter om utfall 21-12-16</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt 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 Inget utfall presenterat 21-12-16</p>
<p>◆ Knappt uppfyllt Stöd och omsorg - Effektivisera schemalaggningsen i syfte att frigöra tid.</p>	<p>Möten med kommunal har genomförts i ämnet - hur ska vi använda vår arbetstid på bästa sätt. Några mindre åtgärder har vidtagits, medarbetare</p>

Prioriterade aktiviteter	Kommentar
	<p>schemaläggs på mer än en arbetsplats. Kompetens som finns på en arbetsplats kan stötta upp en annan arbetsplats.</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 har genomförts under hösten.</p> <p>Ingen information om resultat presenterat 21-12-16.</p>
<p>■ Ej uppfyllt</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>Provtagningsteam fortsätter.</p> <p>Inga andra specialistteam har upprättats, dock har vi börjat undersöka behovet.</p> <p>Aktiviteten ej genomförd under 2021.</p>
<p>■ Ej uppfyllt</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. Inga beslut har dock tagits än.</p> <p>Aktiviteten ej utförd 2021</p>
<p>■ Ej uppfyllt</p> <p>SÄBO - Enhetschefersättare ska permanentas/fastställas</p>	<p>Ärendet har tagits i lokala samverkan.</p> <p>Rollbeskrivningen har inte fastställts.</p> <p>Aktiviteten är ej utförd 2021</p>

8.4.7 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.

8.4.8 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- och 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 erbjuder 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.



8.4.9 Intern Kontroll

8.4.9.1 Att rutin för hantering av kontanta medel inte efterföljs


Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
Kontroll av förebyggande åtgärder kontanthantering	 Ingen avvikelser		

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p>Vad kontrolleras? Synkronisering av rutin till en och samma för alla verksamheter Information på enheters APT om reviderad rutin</p> <p>Hur sker kontrollen? Kontroll av minnesanteckningar från APT Kontroll om rutin reviderats.</p> <p>När utförs kontrollen? Kvartal</p> <p>Kommentar Rutinöversyn utförd och kommunicerad.</p>			

8.4.9.2 Brist på personal


Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p>Rekryteringar</p> <p>Vad kontrolleras? Antal rekryteringar där ingen med efterfrågad kompetens kunnat anställas</p> <p>Hur sker kontrollen? Förvaltningscheferna rapporterar</p> <p>När utförs kontrollen? Varje tertial</p> <p>Kommentar Sjuksköterskor svårigheter i rekrytering, cheftjänst och handläggare till IFO har varit svårt att genomföra.</p>	 Mindre avvikelser		
<p>Hantering i strategisk ledningsgrupp</p> <p>Vad kontrolleras? Kontroll om kompetensförsörjning hanteras och dokumenteras på strategisk ledningsgrupp vid samtliga planerade möten</p> <p>Hur sker kontrollen? Granskning av anteckningar från möten</p> <p>När utförs kontrollen? Kvartal</p>	 Ingen avvikelser		

8.4.9.3 Ohälsosam arbetsmiljö

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p>Skyddsronder</p> <p>Vad kontrolleras? Att allmän skydds rond är utförd och dokumenterad innan slutet på april.</p> <p>Hur sker kontrollen? Verksamhetschefer kontrollerar att verksamheterna dokumenterat allmän skydds rond.</p> <p>När utförs kontrollen? Kontroll allmän skydds rond utförs andra kvartalet.</p> <p>Ny uppföljning 30/9</p> <p>Kommentar</p>	 Ingen avvikelser		

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
Den nya tidsfristen som verksamheterna fick för att utföra skyddsronderna har hållits och alla skyddsronder är utförda.			

8.4.9.4 Persondataskyddet för brukare riskeras

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
Loggkontroller Vad kontrolleras? Att loggkontroller i Procapita/Lifecare utförs. Hur sker kontrollen? Undersöker om granskningsprotokoll för loggkontroller finns för tertialets månader. När utförs kontrollen? Kvartal	 Ingen avvikelse		

8.4.9.5 risk att personuppgifter inte hanteras på rätt sätt

Kontrollmoment	Utfall	Förbättrande åtgärd	Status
<p>Loggkontroller (Kommunövergripande internkontroll som i socialnämndens internkontroll finns under process Informationssäkerhet)</p> <p>Vad kontrolleras? Att loggkontroller i Procapita utförts och dokumenterats</p> <p>Hur sker kontrollen? Undersökning om granskningsprotokoll for loggkontroller finns för tertialets månader</p> <p>När utförs kontrollen? Kvartal</p>	<p>● Ingen avvikelse</p>		

9 Gemensamma nämnder och förbund

9.1 Driftredovisning

Driftredovisning, Gemensamma nämnder och förbund				
mkr	Resultat	Budget	Avvikelse	Resultat
	2021	2021	%	2020
Medelpads räddningsförbund	-11,8	-11,5		-11,6
Överförmyndarnämnd	-1,4	-1,3		-1,4
Kollektivtrafikmyndigheten	-7,4	-8,3		-8,0
Samordningsförbundet	-0,4	-0,4		-0,4
Bygg och Miljö	-3,7	-4,5		-4,2
Total	-24,7	-26,0	4,9	-25,5

9.2 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. Budget överskrids med 125 000 för posten för gemensam förvaltarenheter som inte är inlagd i planerad budget för överförmyndarnämnden, samt 92 000 kr för högre kostnader för ensamkommande flyktingbarn. Det sammanräknade resultatet för Ånge kommuns del i Överförmyndarnämnden är -180 000 kr.

9.3 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.

Verksamheten har under 2021 i stor grad påverkats av år 2 i pandemin. Fortsatt stort tapp av resenärer i såväl den allmänna som den särskilda kollektivtrafiken har påverkat intäkter och kostnader och gjort det nödvändigt att anpassa trafiken.

Begränsningar i möjligheterna att kontrollera biljetter (stängda framdörrar i trafiken) har också påverkat verksamhetens utfall, lyckligtvis har statsstöd och kloka anpassningar gjort att det ekonomiska utfallet är bättre än vad som kunde ha befarats.

9.4 Medelpads Räddningstjänstförbund

Förbundets verksamhet utgår främst från lagar och förordningar. Den viktigaste lagstiftningen inom räddningstjänstens område är lagen (2002:778) om skydd mot olyckor (LSO)

Medelpads räddningstjänstförbund arbetar efter följande styrdokument; ägaruppdrag 2020 - 2023 som anger vision och målsättning samt inriktning för verksamheten. Ägarkommunerna har även beslutat om en förbundsordning, vilken styr MRF:s verksamhetsområde, beslutsbefogenheter med mera, samt ett reglemente som hanterar utformning av och arbetsområde för förbundsledningen.

Under året startade arbetet upp med att projektera för tre nya räddningsstationer till MRF. Sundsvall och Timrå ska få nya heltidsstationer samt Liden ska få en ny RIB-station. Helheten går under arbetsnamnet Pandora och symboliserar hoppet och en bra framtid för MRF:s verksamhet. Både när det gäller lokalsamarbete och samarbete i övrigt ska vi ha ett nära samarbete med bland annat ägarkommunerna, Region Västernorr-land, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och SOS Alarm AB. Nya och för verksamheten effektiva lokaler stödjer ett sådant utvidgat samarbete i förhållande till idag. Att lokalerna utformas i enlighet med personal- och arbetsmiljöintressen är viktigt. Arbetet med Pandora är högt prioriterat inom MRF. I Timrå och Liden beräknas de nya räddningsstationerna stå klara under 2023 och i Sundsvall 2025.

Den 1 juni 2021 startade ett gemensamt operativt ledningssystem för länet – Räddsam Västernorrland – sin verksamhet. Skälet är ändringar i lagen om skydd mot olyckor vilka ställer krav på stärkt förmåga till en ständigt fungerande övergripande ledning. Bakgrunden är erfarenheter från bland annat den stora skogsbranden i Västmanland 2014 och skogsbrandssommaren 2018. Med detta nya ledningssystem står samtliga länets operativa resurser till ledningssystemets förfogande.

9.5 Samordningsförbundet

Samordningsförbundet Ånge har som uppdrag att verka för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet samt för tvärsektorieell 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.

Förbundet har 2021 prioriterat insatser mot individ, därefter struktur och slutligen mot kompetenshöjande insatser. Utfallet ligger något högre än styrelsens ambition att 70 procent av insatserna riktas mot individ, utfallet för 2021 är 75 procent. Förbundet fortsatte att medfinansiera det pågående ESF-projektet "Ångemodellen". Övriga två individriktade insatser var dels en satsning riktad mot nyanlända, hemmasittande kvinnor, dels inriktad mot långtidssjukskrivna genom förstärkt samverkan mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

Andra insatser som kan nämnas är Psykiatridagar anordnade i samverkan mellan Länsverksamhet Psykiatri Vuxen, Barn- och ungdomspsykiatri, Rättspsykiatri i Region Västernorrland samt Sundsvalls kommun, Brukarrådet Västernorrland, Samordningsförbundet i Sundsvall och Samordningsförbundet Härnösand Timrå.

9.6 Bräcke och Ånge bygg och miljönämnd

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.

Årets händelser

Nämnden har under året genomfört åtta sammanträden på distans.

Under våren har en revision avseende nämndens kompetensförsörjning genomförts.

Förvaltningen har under årets första kvartal infört e-tjänster.

Årets tillsynsverksamhet har i huvudsak bedrivits på distans med anledning av Coronapandemin. Trängseltillsynen på serveringsställen har fortsatt under året.

Förvaltningschefen avslutade sin tjänst vid årets slut och rekrytering har avslutats.

Nämnden redovisar ett överskott mot budget med 185 tkr vilket till största delen beror på vakanser och sjukskrivningar. Kostnaden för Ånge kommun 2021 är 3,7 mkr.

10 Kommunala bolagen

10.1 Ånge Fastighets- och Industri AB

10.1.1 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.

10.1.2 God ekonomisk hushållning

Drift

Budget för 2021 finns enbart på företagsövergripande nivå. Intäkterna är högre än budget i första hand beroende på lägre vakanser och försäljning av tjänster. Driftkostnaderna är lägre än budget men i årets resultat finns nedskrivningar av fastigheter med övervärde och avsättningar för kommande års rivningar.

T2 2021	Utfall	Budget	
Intäkter	109 500	107 600	Lägre vakanser i slutet av året, ökad försäljning av tjänster
Kostnader	113 800	106 100	Positivt: lägre driftkostnader. Negativt nedskrivning av fastighetsvärden och avsättning för kommande års rivningskostnader
Periodens resultat	-4 300	1 500	

Investeringar

Ett antal projekt pågår. Projekt Badhuset har avslutats. Projekt Ny förskola Ånge är under uppstart.

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	32 000 000	Pågår
1340	Ombyggnad Badhuset	42 000 000	Färdigställd
1349	Takbyte Hemskogsvägen 7	600 000	Färdigställd
1350	Takbyte Hemskogsvägen 9	600 000	Färdigställd
1351	Ombyggnad klassrum Minerva	1 300 000	Färdigställd
1353	Ombyggnad kontor Spångbrogården	1 300 000	Färdigställd
			Periodsaldo
		222 800 000	22 610

10.1.3 Måluppfyllelse

10.1.3.1 Bolagets mål: Underhålla fastigheter för 10 miljoner kr

◆ Knappt uppfyllt

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.

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

■ Ej uppfyllt

Vakansgraden vid årsskiftet 2021 motsvarar ca 5%. Detta överstiger målet om 3,5% men är en betydande förbättring jämfört med situationen i början av året.

Framtagande av uthyrningsstrategi pågår. Vakansmålet kommer att ses över under 2022-

10.1.3.3 Bolagets mål: Genomföra en medarbetarundersökning

■ Ej uppfyllt

En medarbetarundersökning har genomförts under 2021 i samarbete med kommunens HR-avdelning. Denna visade ett resultat i linje med kommunens totala resultat och väl det inom vissa områden. Uppföljning kommer att pågå under 2022.

10.1.3.4 Bolagets mål: Minska energianvändningen med 1 % per år

◆ Knappt uppfyllt

För helåret 2022 nåddes förbrukningen 21,6 GWh för alla energislag vilket är en minskning med 0,92% jämfört med föregående år vilket innebär att målet i det närmaste nåddes.

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



Målet har nåtts.

10.1.4 Medarbetare

Personalstyrkan har minskat med 5 personer jämfört med föregående år. Minskningen har skett genom naturlig avgång (pension och egna uppsägningar). Sjuktalet ligger för helåret bättre än företagets mål

10.1.5 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 Åfas attestinstruktion.			
Högre vakansgrad på både hyres och lokaldelen	Resultatuppföljning	◆ Mindre avvikelse	▶	Resultatuppföljning
	Resultatuppföljning gentemot budget, både helhet och per resultatenhet.			
	Jämförelse mellan avstämda rapporter och budget.			

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Utfall	Status	Förbättrande åtgärd
	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.			

10.2 Ånge Energi AB

10.2.1 Periodens viktiga händelser

Verksamheten har under året varit stabil. Spillvärmeleveransen från Alby har överlag fungerat enligt förväntan. Årets temperaturer har varit lägre än normalår och värmeförsäljningen därmed högre.

10.2.2 God ekonomisk hushållning

Drift

Intäkterna är ca 1,4 mkr högre än budget. Det förklaras av normala variationer av kundernas förbrukning. En ny kund har tillkommit under året. Taxan har varit oförändrad. Kostnaderna för bränsle har varit högre till följd av ökad värmeproduktion men samtidigt har underhållskostnader, räntor och avskrivningar varit något lägre. Sammantaget är årets resultat 1,7 mkr ca 0,3 mkr högre än budget. I resultatet finns en avsättning till periodiseringsfond om 0,8 mkr.

Investeringar

Anslutning av Komatsu som ny kund till fjärrvärmenätet i Fränsta har genomförts 0,3 mkr.

10.2.3 Måluppfyllelse


10.2.3.1 Bolagets mål: Soliditet på 10 %

 Uppfyllt

Målet uppfyllt. Soliditeten är ca 12%

Mått	Period	Utfall
— ökad amortering	2021	

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

 Målet uppfyllt. 51% av fakturorna levereras digitalt.

10.2.3.3 Bolagets mål: Nöjd Kund Index






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

10.2.4 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.

10.2.5 Intern Kontroll

Identifierad Risk	Kontrollmoment	Utfall
LOU	LOU	 Ingen avvikelse
	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-T3. 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-T3	
Ekonomihantering		
Lönsamhet	Lönsamhet	
	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.	

10.3 Ångefallen AB

Ångefallen Kraft AB ägs tills 50% av Ånge Kommun och till 50% av Fortum Sverige AB.

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

Produktionen under räkenskapsåret för de båda kraftverken uppgick till 85,2 (74,7 år 2020) GWh.

Normalårsproduktionen för de båda kraftverken är 82 GWh.

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

God ekonomisk hushållning

Investeringarna under 2021 har uppgått till 1,3 mkr.

Nettoomsättningen var 10,1 mkr, en ökning med 0,7 mkr jämfört med 2020

Resultatet 2021 uppgår till -0,2 mkr och bolaget har en balansomslutning om 37,3 mkr.

Bolagets egna kapital uppgår vid utgången av 2021 till 2,8 mkr.

Kommunens andel av bolaget är 50%

10.4 Revisionsrapport