



# Budget för Ånge kommun 2023



## Innehåll

Budget i Ånge kommun	3	<b>Fokusområde Hållbar Gemenskap</b>	12
En gemensamt framtagen vision för hela Ånge kommun:	3	<ul style="list-style-type: none"><li>• Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar gemenskap: Vi är stolta värddar för vår kommun</li><li>• Delaktigheten och Demokratin</li></ul>	
Fokusområden	4		
Prioriteringar för kommunens utveckling	4		
Att styra kommunen och våra bolag	5		
Mäta arbetet mot visionen och våra fokusområden.	5	<b>Fokusområde Hållbar Kompetens</b>	14
Text av kommunalrådet: tillsammans utvecklar vi Ånge kommun	5	<ul style="list-style-type: none"><li>• Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar kompetens: Alla ska nå sin fulla potential Vi odlar en stärkande kulturAntalet arbetstillfällen ökar</li></ul>	
Prioriteringar i våra fokusområden	6		
<b>Fokusområde Hållbar vardag</b>	6	<b>Fokusområde Hållbar Natur</b>	17
<ul style="list-style-type: none"><li>• Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar vardag:</li><li>• Kommunikation som uppkopplad utveckling</li><li>• Kommunikation som fysisk infrastrukturDen fysiska miljön</li></ul>		<ul style="list-style-type: none"><li>• Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar natur:</li><li>• Vi driver och ställer om till hållbar utveckling</li><li>• Vi skapar förutsättningar och stöttar hållbar företagsutveckling</li><li>• En lokal livsmedelsförsörjning</li></ul>	
<b>Fokusområde Hållbar Hälsa</b>	8	Kvalitetsstyrning – den kommunala verksamhetens grunduppdrag	14
<ul style="list-style-type: none"><li>• Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar hälsa</li><li>• God och jämlik hälsa</li><li>• Samverkan ska prioriteras</li><li>• Stärk det offentliga samtalet genom att skapa mötesplatser</li></ul>		God ekonomisk hushållning	19
		Finansiella mål för god ekonomisk hushållning	19
		Kommunal skattesats	19
		Ekonomiska tabeller	19
		Ramfördelning och investeringar	19

## Budget i Ånge kommun

Kommunfullmäktige fastställer varje år en budget som omfattar de nästkommande tre årens verksamhet och dess ekonomiska ramar. Budget och prioriteringar gäller för hela kommunkoncernen. Förvaltningen arbetar utifrån sitt grunduppdrag med att kvalitetssäkra och utveckla verksamheten i önskad riktning. Bolagen arbetar även de utifrån kommunens vision och fokusområden samt ägardirektiv.

Slutlig budget för 2023 och ekonomiska plan 2024 - 2025 ska beslutas av det nyvalda kommunfullmäktige hösten 2022

*En gemensamt framtagna vision för hela Ånge kommun*



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

# Fokusområden

GENOM FOKUSOMRÅDEN  
NÅR VI VÅR VISION!  
De är grunden i hela  
vårt geografiska  
områdes visionsarbete

*”Vi har en levande landsbygd med hållbar infra-  
struktur för alla. Det är enkelt att bo var man vill  
i kommunen. Decentraliseringen, digitaliseringen  
och ett stärkt näringsliv har skapat förutsättning-  
arna som behövs i form av jobb och serviceut-  
bud. Landskapet och samhället är välvårdat och  
tilltalande.*

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

*Platsen andas avslappnad exklusivitet – en  
sådan där gemenskap 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.*

*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 för-  
ändring, och söker efter nya trender och möjlighe-  
ter att undersöka och upptäcka.*

*Vi nyttjar våra styrkor och förädlar våra tillgång-  
ar 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.”*

## Kommunfullmäktiges prioriteringar för kommunens utveckling

En effektiv styrning förutsätter en förmåga att fokusera på satsningar. Kommunfullmäktige har därför valt att sätta upp prioriteringar för den närmast kommande perioden (ca 4 år) som syftar till att kommunen ska ta steg mot att Visionen och fokusområdena blir verklighet. De politiska prioriteringarna styr den kommunala verksamheten för att skapa förändring mot hela den geografiska områdets gemensamma vision. Varje prioritering innehåller en beskrivning av dess innebörd. Den kommunala verksamheten kommer att arbeta för att skapa det fokusområdena talar om. God ekonomisk hushållning, Agenda 2030, barnens rättigheter, ett medborgar- och kundperspektiv är de riktlinjer som styr arbetet framåt.

Hur utvecklingen ser ut inom prioriteringarna kommer att stämmas av årligen i kommunens årsredovisning.

## Att styra kommunen och våra bolag

Ånge kommun utarbetar en ny styrmodell under år 2022 i och med organisationsförändringen mot en kommunstyrelse med utskott.

### **Principer som kommer att leda oss:**

Säkerställa att den politiska viljan får genomslag i all verksamhet, att verksamheten håller en hög kvalitet och att kommunens resurser används på bästa sätt, tillitsbaserad styrning, en gemensam struktur för hur kommunens förvaltning och bolag styrs.

### **Ekonomistyrning**

Kommunen använder sig av rambudgetering. Kommunfullmäktige beslutar varje år en fördelning av de gemensamma ekonomiska resurserna (Finansiering) till styrelse och nämnder.

### **I de gemensamma ekonomiska resurserna (Finansiering) ingår:**

-Skatteintäkter, utjämningsbidrag, generella statsbidrag, finansnetto, internränta och nettointäkten från Ångefallen Kraft AB.

Riktade statsbidrag och avgifter för olika verksamheter intäktsförs på styrelse och respektive nämnd. Kommunens ekonomiska förvaltning regleras av lagstiftning, rekommendationer från RKR samt kommunens interna styrdokument. Styrelse och nämnder har i uppdrag att hålla sig inom tilldelad ram. Ekonomisk uppföljning som redovisas till kommunfullmäktige görs efter varje tertial genom rapporterna tertial 1, delårsrapport samt årsredovisning.

Prioriteringar i våra fokusområden:

## Fokusområde Hållbar vardag

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



### Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar vardag:

#### Inkluderande kommunikation genom digitalisering

För Ånge kommun är digitalisering en huvudingrediens för att bygga långsiktigt levande och hållbara samhällen. Alla kommunmedborgare\* ska ges förutsättningarna som behövs för att leva, verka och utvecklas i den digitala världen. För det krävs bland annat att vi eliminerar digitalt utanförskap och gör riktade insatser för grupper av människor som behöver olika form av stöd. Genom att erbjuda goda förutsättningar för hållbart distansarbete sätts individens hälsosamma och hållbara vardag i fokus vilket väntas leda till minskat resande och minskade utsläpp, mer fritid, samt att fler har ett aktivt liv

\*med kommunmedborgare avses både privatpersoner och företag

## En smart och hållbar infrastruktur

Ånge kommun ska erbjuda goda förutsättningar för befintlig industri att göra en hållbar omställning och för att hållbar industri etablerar sig i kommunen.

Vi ska stötta och strategiskt planera underhåll och utveckling av infrastrukturen i Ånge. Hos oss behöver det finnas laddningsmöjligheter, vägnät ska ha bra och säker standard och kollektivtrafiken ska vara tillgänglig. Ånge kommun ska nå de nationella målen för tillgång till bredbandsanslutning.

\*med kommunmedborgare avses både privatpersoner och företag



## En attraktiv och hållbar fysisk miljö

Värdet på våra tillgångar höjs när vi sköter om och utvecklar dem. Ånge kommun ska föregå med gott exempel genom att underhålla och utveckla kommunens fastigheter. Det ska finnas en plan för samtliga kommunala fastigheter som specificerar syftet med fastighetsinnehavet, underhållsbehov, plan för användning och planerad utveckling. Ånge kommun ska i samarbete med kommunmedborgare\* ta till vara på- och utveckla fysisk miljö som tilltalar boende och besökare. Det är viktigt för oss själva, för vår trivsel och stolthet att visa vår fina bygd.

\*med kommunmedborgare avses både privatpersoner och företag

*Infrastruktur är anläggningar, strukturer och system som säkrar grundläggande funktioner i samhället. Det kan handla om förutsättningar för transport av varor och personer eller tjänster i form av energi och information. Även bebyggelse och fastighetsstruktur utgör samhällets infrastruktur.*

## Fokusområde Hållbar hälsa

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



### Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar hälsa:

#### Tidiga hälsofrämjande insatser

Alla som bor i Ånge kommun ska ha samma möjligheter att må bra. Det innebär att nivån av hälsa ska vara god och att fördelningen av hälsa mellan olika grupper av människor i olika faser av livet och i olika geografiska delar ska vara jämnt fördelad. Att hälsan är god och jämlik ska vara en princip för alla utvecklingsfrågor i kommunen. De förutsättningar som barn och unga fått för att må bra speglar ofta hur de sedan mår som vuxna. Ånge kommun satsar på tidiga insatser för att uppnå den övergripande principen om god och jämlik hälsa. Barn och unga i Ånge kommun ska ges rätt förutsättningar, både fysiska, psykiska och sociala, för att få en bra start i livet.

#### Samverkan med föreningslivet

För att skapa ett aktivitetsutbud av varierat slag som bidrar till att alla invånarna kan ta del av en social miljö som främjar hälsa behöver Ånge kommun sträcka ut en samverkanshand. En tydlig struktur för samverkan med föreningslivet behöver upprättas för att individen, föreningen och vi som kommun ska få ut så mycket som möjligt av utfallet (vad behöver individen, föreningen och kommunen och vad kan vi vinna på att samverka). Med ett brett fokus och rätt förutsättningar kan föreningslivet med stöd av kommunen bidra till att på flera sätt stärka det hälsosamma livet hos invånarna.

#### Mötesplatser i byar och mötesplatser för arbete utvecklas

Det offentliga samtalet stärks genom att utveckla mötesplatser i byar och mötesplatser för arbete. Fysiska platser för oplanerade möten har stor betydelse för invånarnas hälsa, trygghet och sociala sammanhållning. I Ånge kommun finns passande ytor och en vilja att utnyttja dessa för att få



# Fokusområde Hållbar gemenskap

Platsen andas **avslappnad exklusivitet** – en sådan där **gemenskap** 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.



## Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar hälsa:

### Vi är stolta värddar för vår kommun

Med engagemang och glädje i att ta ansvar och samverka tar vi i kommunens organisation oss framåt, - vi börjar i det lilla och ser att det leder till mer positiv utveckling. Vi bygger känslan för Ånge kommun-familjen genom att vara stolta över varandra och ta till vara på-, och lyfta det lokala engagemanget. Den fina bykänsla som finns lyfts vidare när vi ser delarna som pusselbitar i helheten - det tar oss vidare till en stark kommunkänsla.

### Serviceinriktad myndighetsutövning och En Väg In

Kommunens organisation arbetar med att utveckla en serviceinriktad myndighetsutövning. Det gör vi med perspektivet att det ska vara lätt att göra rätt. Att vända sig till kommunen ska innebära en lotsning till svar och stöd.

I Ånge kommun har alla sitt unika värde och behövs för helheten, den vetskapen innebär att det är naturligt med en öppen dialog och att alltid vara lyhörd för olika perspektiv. Attityden i organisationen ska inspirera genom att visa framtidstro och ett positivt bemötande.

# Fokusområde 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**.



## Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar kompetens:

### Jobb, Jobb, jobb!

Vi arbetar metodiskt för minst 500 nya arbetstillfällen i kommunen både genom anställningar i befintliga företag och verksamheter samt genom att främja eget företagande. Vi är proaktiva och bevakar nyfiket omvärlden för att se möjligheter till framtida jobb i vår kommun.

### Alla ska nå sin fulla potential och vi har extra fokus på förbättring för grundskolan

Vi gör satsningar för att alla elever ska få en god utbildning i grundskolan. Det finns en tydlig koppling mellan hälsa och utbildningsnivå, därför är det viktigt att barn och unga i Ånge kommun klarar grundskolan och blir redo för gymnasiestudier.

Vi uppmuntrar till att välja högre studier genom att göra vägen till studier enklare och mer naturlig. Kopplingarna mellan utbildning och arbetsliv stärks genom att Ung Företagsamhet uppmuntras och samverkan mellan gymnasieskolan och näringslivet i kommunen visar sig stark genom att matcha utbildningsmöjligheter med yrkestillgänglighet. Att välja fortsatta studier eller yrkeskarriär ska vara lockande och enkelt i Ånge kommun. Därför är bland annat ett utökat samarbete med Mittuniversitetet en självklarhet för kommunen.

## Fokusområde 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.”



### Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar natur:

#### Vi driver och ställer om till hållbar utveckling

Vi är den största arbetsgivaren i Ånge kommun och sysselsätter cirka motsvarande en femtedel av arbetsför befolkning. Det innebär att vi är en viktig nyckelaktör i omställningen till hållbar utveckling. Ånge kommun är motorn som kan stimulera, inspirera och möjliggöra att så väl privatpersoner som företag tar steget och ställer om till en hållbar livssituation. För både den kommunala organisationen och för det geografiska området Ånge kommun som helhet kommer kommunfullmäktige att formulera stegen mot hållbar verksamhet och samhälle.

#### Vi skapar förutsättningar och stöttar hållbar företagsutveckling

Att mäta resursbehoven idag utan att äventyra framtida generationers möjligheter att göra detsamma är en global utmaning som kräver att alla ställer om. Alla lösningar för att nå dit finns inte på plats i dag och vi behöver växla upp och adressera luckorna med hjälp av nya innovativa lösningar och hållbara satsningar som underlättar omställningen av vårt samhälle. Här spelar företagens förutsättningar och drivkraft stor roll. Därför är det viktigt att Ånge kommun adresserar och skapar rätt förutsättningar och stöttar befintliga företag i omställningen, skapar möjligheter för etableringar av nya företag och hållbara affärsidéer. I Ånge kommun har vi redan sett flera hållbara innovationer födas.

## forts. Prioriteringar under 2022-2024 inom fokusområde Hållbar natur:

### En lokal livsmedelsförsörjning

Ånge kommun har i dagsläget relativt låg kapacitet för lokal livsmedelsförsörjning i förhållande till den potential vi ser i vårt geografiska område. Även här är Ånge kommun en viktig aktör som har möjlighet att driva på utvecklingen mot mer lokal produktion av våra matvaror.



# Kvalitetsstyrning – den kommunala verksamhetens grunduppdrag

Kvalitetsstyrning handlar om att styra och följa upp grunduppdraget, stödja genomförandet samt utveckla arbetsformer så att kommunen håller hög kvalitet i verksamheten över tid.

I grunduppdragets genomförande ska behoven hos kunderna i verksamheten (invånare, brukare, intressenter) fångas in och mötas.

## Perspektiv: Medborgare – brukare – kunder - intressenter:

### **Kvalitetsfaktor: Nöjda medborgare – kunder - intressenter och brukare**

Ånge kommun värdesätter att de som kommunen finns till för är nöjda med den service och det stöd som kommunen ger.

#### **Kvalitetsmått – nöjda kunder**

- Företagsklimat (Svensk Näringsliv)
- Brukarbedömning, hemtjänst, äldreomsorg
- Brukarbedömning LSS

### **Kvalitetsfaktor: Förbättrad livssituation (socialtjänst)**

Ånge kommun ska stödja individen till en förbättrad livssituation genom att utveckla den enskildes egna resurser och samhällsplanerna på ett sätt som främjar hälsa.

#### **Kvalitetsmått– förbättrad livssituation**

- Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)
- Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd, andel (%)
- Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)  
Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utred-

### **Kvalitetsfaktor: Trygga elever (skola)**

Alla barn och elever ska känna sig trygga i verksamheten. Det är därför viktigt att arbetet mot mobbning och kränkningar fortsätter och det långsiktiga målet är att ingen ska känna sig utsatt.

#### **Kvalitetsmått – Trygga elever**

- Elever i åk 2 som känner sig trygga, kommunal gymnasieskola, andel (%)
- Elever som känner sig trygga, kommunal grundskola åk 5, andel(5)
- Elever som känner sig trygga, kommunal grundskola åk 9, andel (%)

### **Perspektiv: Verksamhet**

#### **Kvalitetsfaktor: Goda utbildningsresultat**

För att nå goda resultat behöver alla elever och deltagare utifrån individuellt behov ges förutsättningar att förbättra sina resultat så långt det är möjligt.

#### **Kvalitetsmått – Goda utbildningsresultat**

- Elever på SFI som klarar minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)
- Nyanlända som efter etableringsprogrammet (2 år) går till arbete eller studier (%)
- Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)
- Elever med godkända betyg, kommunal vuxenutbildning, andel (%)
- Elever i åk 9 som är behöriga till gymnasieskolan, kommunala grundskolor, andel (%)
- Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala grundskolor, andel (%)
- Elever i åk 9, meritvärde kommunala grundskolor, genomsnitt (17 ämnen)
- Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)
- Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenskspråk som andra språk, hemkommun, andel(%)

---

## Perspektiv: Medarbetare

### **Kvalitetsfaktor: Goda arbetsförutsättningar**

Ett aktivt ledarskap och medarbetarskap är grunden för goda arbetsförutsättningar. En förutsättning är välfungerande HR-processer i verksamheterna i form av: attrahera, rekrytera, introducera och utveckla. Detta utgör processer som ska säkerställa personalförsörjningen.

### **Kvalitetsmått– Goda arbetsförutsättningar**

- Sjukfrånvaro, (%)
  - Personalomsättning, extern (%)
  - HME (hållbart medarbetarengagemang)
-

## God ekonomisk hushållning

I kommunallagen finns ett regelverk för hur kommuner ska sköta sin ekonomiska förvaltning. Där beskrivs bland annat att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet.

Budgeten är en plan för verksamheten och den anger mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För Ånge kommun innebär det en strävan att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. För Ånge kommun innebär god ekonomisk hushållning dessutom att verksamheten bedrivs effektivt, det vill säga den kommunala servicen ska infria

kommuninnevånarnas behov och bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt.

God ekonomisk hushållning förutsätter inte bara att den löpande verksamheten under året kan finansieras med intäkter. För att inte behöva göra besparingar i verksamheten enskilda år, då intäkterna (skatteintäkter och statsbidrag) plötsligt viker eller då oförutsedda kostnadsökningar uppstår, krävs att kommunen har en buffert i sin ekonomi.

För att kommunen ska anses ha en god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen uppnås och över hälften av kommunens kvalitetsfaktorer ska vara acceptabla.

## Finansiella mål

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

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
<b>Totalt</b>	<b>18,7</b>	<b>9,9</b>	<b>-3,2</b>	<b>6,0</b>	<b>8,6</b>

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. Under 2023 bedöms soliditeten försämrats med anledning av negativt resultat. Målet blir därför att kommunkoncernen ska ha en fortsatt positiv soliditet.

Soliditet % Inklusiva Ansvarförbindelser	2021	2020	2019	2018	2017
ÅFA	5,9	7,2	9,8	9,8	9,0
Ånge Energi AB	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



# Ekonomiska tabeller

## Finansiering

Kommunens verksamhet finansieras av skatteintäkter, utjämningsbidrag, statsbidrag och avgifter.

Budget 2023 och ekonomisk plan för 2024-2025 utgår från följande förutsättningar:

Enligt framtagen befolkningsprognos beräknas befolkningsförändringarna till:

- 2021 -74
- 2022 -70
- 2023 -62
- 2024 -57
- 2025 -53

Under 2021 ökade befolkningen med sju personer. Utvecklingen de tre första månaderna 2022 är en minskning med fem personer. Skatteintäkter och utjämningsbidrag är beräknade efter den befolkningsprognos som togs fram i början av 2021.

Skatteintäkterna är beräknade utifrån oförändrad skatt, 23,33 kr.



Finansiering, mkr	Utfall 2021	SKR 21:35 2022 Budget nov 2021	SKR 22:15 2022 Prognos 210430	SKR 22:15 2023	SKR 21:35 2024	SKR 22:15 2025
Skatteintäkter	448,9	469,0	469,2	491,8	506,0	517,2
Slutavräkning, skatt	12,1	1,8	7,0	-	-	
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>461,0</b>	<b>470,8</b>	<b>476,2</b>	<b>491,8</b>	<b>506,0</b>	<b>517,2</b>
Inkomstutjämningsbidrag	119,0	129,8	128,0	134,0	135,2	139,3
Kostnadsutjämningsbidrag	38,9	38,3	38,4	35,8	34,2	34,3
Regleringsavgift	27,6	23,3	25,5	14,4	14,4	11,6
Strukturbidrag	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	2,9
Införandebidrag	-	-	-	-	-	
LSS-utjämningsbidrag	2,1	2,4	1,6	2,5	2,4	2,4
<b>Summa utjämningsbidrag</b>	<b>190,6</b>	<b>195,8</b>	<b>196,5</b>	<b>189,6</b>	<b>189,1</b>	<b>190,6</b>
Fastighetsavgift	17,1	17,1	17,2	17,3	17,3	17,3
Övriga generella statsbidrag		-	3,4	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>668,7</b>	<b>683,7</b>	<b>693,4</b>	<b>698,7</b>	<b>712,5</b>	<b>725,1</b>
Ers. sjuklön + soc. avgifter	5,2		4,0	-	-	
Finansiella intäkter	1,0	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-0,9	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Korrigeringar mm	6,2		-	-	-	
Internränta	2,4	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Avkastning ÅFA/Ånge Energi	-	1,0	1,0	1,5	2,0	2,0
Ångefallen Kraft	15,8	10,0	10,0	2,0	2,0	2,0
Resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>698,4</b>	<b>698,2</b>	<b>711,9</b>	<b>705,7</b>	<b>720,0</b>	<b>732,6</b>
Förändring jmf föregående år %		-0,03	1,9	-0,2	2,0	1,7

## Ramfördelning

År 2023 träder en ny politisk organisation i kraft. Organisationen utgår från en kommunstyrelse med fyra beredande utskott. För att hantera särskilt känsliga myndighetsfrågor kompletteras kommunstyrelsen med en separat myndighetsnämnd för ärenden som inte får delegeras till tjänsteorganisationen. I samband med den nya politiska organisationen implementeras även en ny förvaltningsorganisation som följer den politiska strukturen.

Det övergripande syftet med den nya organisationen är att undvika stuprör och på ett effektivare sätt kunna hantera frågor som berör flera delar av kommunens organisation. Det ska vara den aktuella frågan som sätts i centrum och organisationen samlas kring denna snarare än tidigare nämnders ansvarsområden.

Från 2023 kommer ramfördelning att förändras med anledning av ny organisation och kommunens utvecklingsarbete. Istället för att fördela ekonomiska resurser till nämnder och styrelsen kommer resurserna att fördelas mellan följande områden:

- Kommunledning
- Barn- och unga
- Vuxna
- Äldre +65 år
- Tillväxt
- Stödresurser

Ramfördelning, mkr	Utfall 2020	Utfall 2021	SKR 21:35 Budget 2022	SKR 22:15 2022 Prognos 220430	SKR 22:15 2023	SKR 22:15 2024	SKR 22:15 2025
<b>Finansiering</b>	<b>674,0</b>	<b>698,4</b>	<b>698,2</b>	<b>711,9</b>	<b>705,7</b>	<b>720,0</b>	<b>732,6</b>
Revision	-1,0	-1,0	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Kommunledning	-9,7	-10,7	-11,2	-11,2	11,2	11,2	11,2
Barn och Unga	-287,1	-299,8	-310,1	-310,1	-310,1	-301,1	-310,1
Vuxna	-38,1	-40,2	-43,3	-43,3	-43,3	-43,3	-43,3
Äldre +65	-199,7	-190,5	-190,6	-190,6	-190,6	-190,6	-190,6
Stödresurser	-36,7	-41,6	-43,3	-44,1	-45,8	-45,8	-45,8
Affärsverksamhet	-0,8	-1,6	-0,6	-0,6	-	-	-
Tillväxt	-37,0	-47,6	-41,0	-41,0	-47,0	-47,0	-47,0
Gem nämnder/ förbund	-25,5	-24,7	-26,8	-26,8	-29,3	-29,9	-30,5
KS oförutsedda	-	-	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Löneöversyn	-	-	-9,0	-9,0	-20,0	-33,0	-42,0
Detaljplaner	-	-	-0,3	-0,3	-	-	-
Ny Pensionsöverenskommelse	-	-	-	-	-5,0	-5,0	-5,0
Pensioner	-16,6	-16,1	-18,0	-18,0	-18,5	-19,0	-19,0
Struktur effektivisering Koncern	-	-	3,6	3,6	7,0	7,0	7,0
<b>Summa</b>	<b>21,8</b>	<b>14,0</b>	<b>1,9</b>	<b>0,9</b>	<b>1,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Jämförelsestörande poster, netto	-	-4,0	-	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>21,8</b>	<b>20,8</b>	<b>1,9</b>	<b>14,8</b>	<b>-13,8</b>	<b>-13,6</b>	<b>-10,6</b>

## Verksamhetsförändringar som beaktats i ramfördelning 2023-2025:

- Kostnadsutjämningsberäkningen beräknas bli 3 mkr högre än SKR:s prognos i april
- Ny förbundsordning, kollektivtrafikmyndigheten, 2 mkr
- Ny pensionsöverenskommelse från 2023, 5 mkr
- Samverkan med föreningslivet, 0,5 mkr
- Vägföreningar, förbättringar, 1 mkr
- KS-oförutsedda, 5 mkr
- Projekt Alby, GIS, planverksamhet, mark & exploatering, kommunikation, 5 mkr
- Servicemyndighet, organisation, 0,5 mkr

Ingen förändring av ramarna har gjorts med anledning av den högre inflationstakten.

Ramfördelningen enligt den nya modellen behöver finjusteras och utvecklas ytterligare inför kommunfullmäktiges beslut om budget i november 2022.

## Resultatbudget

Mkr	Utfall 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	172,0	149,0	150,0	158,0	162,7	167,0
Verksamhetens kostnader	-815,8	-820,1	-820,7	-851,1	-866,0	-877,7
Jämförelsestörande post	-4,0	0,0		0,0	0,0	
Avskrivningar enl. plan	-22,3	-22,2	-22,4	-26,4	-30,3	-32,5
<b>Verksamhetsnetto</b>	<b>-669,4</b>	<b>-693,3</b>	<b>-693,1</b>	<b>-719,5</b>	<b>-733,6</b>	<b>-743,2</b>
			-			
Skatt/utjämningsbidrag	674,6	683,7	693,4	698,7	712,5	725,1
Fin.int inkl. värdepappersutdelning	17,0	13,5	16,5	9,0	9,5	9,5
Fin. Kostnader	-1,4	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Jämförelsestörande post	0,0	0,0		0,0	0,0	
<b>Resultat 2</b>	<b>20,8</b>	<b>1,9</b>	<b>14,8</b>	<b>-13,8</b>	<b>-13,6</b>	<b>-10,6</b>
Extraordinära poster						
Årets resultat						
Årets förändring RUR	-10,0					
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>10,8</b>	<b>1,9</b>	<b>14,8</b>	<b>-13,8</b>	<b>-13,6</b>	<b>-10,6</b>

## Balansbudget

## Kassaflödesbudget

## 11 budgetkommentarer

Ånge kommun är mitt i en större förändring. Från och med 2023 är det en ny organisation med en kommunstyrelse, myndighetsnämnd och utskott. Även förvaltningsorganisationen förändras. 2023 kommer att vara ett "inkörningsår" då den nya organisationen kommer att formeras.

Förändringen märks också på andra sätt. Vårt befintliga näringsliv mår bra och många företag växer. Nya företag etableras i kommunen vilket ställer krav på samhällsförändring. Arbetet med att anpassa planer, tillskapa mark för industrietableringar och utveckling av befintliga företag är en annan inriktning på verksamheten än det krympande som vi fram till nu tränat på. Organisationens kapacitet behöver stärkas för att motsvara de förväntningar som ställs och under utvecklingsfasen kommer organisationen att ha växt- och träningsvärk.

Bland de etableringar som märks kan nämnas Viskananstalten där återetableringen innebär cirka 130 nya arbetstillfällen samt utvecklingen av Alby Östra där produktion av vätgas ska vara igång i början av 2024 och där vårt arbete är mycket intensivt för att bereda förutsättningarna för en lyckad etablering.

Ånge kommuns mål är att satsa på befintliga kommunala verksamheter för att kunna bidra till en ökad livskvalitet för kommuninvånarna för att förbättra folkhälsan. Det ökade Ohälsotalen för Ånge kommuns medborgare kräver ett ökat samarbete dels inom förvaltningarna, dels med andra aktörer och myndigheter.

Folkhälsa är ett viktigt och angeläget område som behöver präglas av ett långsiktigt och förebyggande arbete, inte minst för våra barn och unga. Ånge kommuns mål är att hela organisationen ska bidra till goda och jämlika förutsättningar för hälsa genom livet.

Omställningen till nära vård berör och kommer att göra skillnad för alla invånare, och hjälpa oss i kommunen att klara välfärdens utmaningar. Omställningen innebär att vi samskapar med invånare och flyttar fokus till att arbeta mera personcentrerat, sammanhållet, proaktivt och hälsofrämjande.

Ånge kommun har tillsammans med regionen valt att börja inom ramen för barn och unga och psykisk ohälsa.

För att även bryta äldres ensamhet och avlasta anhöriga har kommunen utökat dagverksamheten i Östra området. Det finns ett stort behov även i Västra området. Att bryta ensamhet och fånga kognitiv svikt i tid är av största vikt för att kunna leva ett bra och rikt liv.

Under 2023 kommer förskoleverksamheten i Ånge tätort att flytta in i den nybyggda förskolan på Åsgatan. En förskoleby skapas av befintlig verksamhet och den nya förskolan. Förskolan kommer att vara en demokratisk mötesplats för lärande, glädje och gemenskap där allas delaktighet och inflytande är viktigt. Förskolan ska arbeta för att lägga grunden till ett livslångt och lustfyllt lärande som barnen får med sig inför vidare skolgång. Vår tro på och respekt för det kompetenta barnet skall speglas i vårt förhållningssätt, i våra miljöer och i uppdraget.

För att klara de här positiva utmaningarna kommer kommunen 2023 behöva ianspråkta 10 mkr av avsatt resultatutjämningsreserv.

- När det gäller investeringar så bedöms investeringar för nästan 50 mkr göras under 2023 och 123,1 mkr under perioden 2023-2027.





## **12 Gemensamma nämnder och förbund**

### **Överförmyndarnämnden**

Den 1 januari 2011 bildades en ny myndighet, en gemensam överförmyndarnämnd mellan kommunerna Sundsvall, Timrå, Ånge och Nordanstig. Nämnden är formellt en "Gemensam nämnd". Sundsvalls kommun fungerar som värdkommun. Ånge har en ledamot och en ersättare i nämnden. Verksamheten administreras från överförmyndarkontoret i Sundsvall och samarbetet mellan kommunerna är reglerat i avtal.

### **Medelpads Räddningstjänstförbund**

Ånge kommun ingår tillsammans med Sundsvall och Timrå kommun i Medelpads Räddningstjänstförbund. Ånges representation är två ledamöter i ägarrådet och två i direktionen. I ägaruppdraget har medlemskommunerna formulerat sina förväntningar på förbundet. I förbundets handlingsprogram finns de övergripande målsättningarna och i den årliga mål- och resursplanen (MRP) sätts årets verksamhetsplanering och budget.

### **Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län**

Kommunerna i länet tillsammans med landstinget ingår i Regionala Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län (RKTM). Förbundet bildades av länets sju kommuner och landstinget i Västernorrland 2012.

Kollektivtrafikmyndigheten har till uppgift att:

- Fatta strategiska beslut om kollektivtrafiken, i huvudsak genom ett regionalt trafikförsörjningsprogram
- Fatta beslut om allmän trafikplikt, det trafikutbud och den service som RKTM vill garantera genom att upphandla och finansiera trafiken
- Bedriva operativ verksamhet på uppdrag av myndighetens politiska ledning
- Upphandla och samordna särskild kollektivtrafik

### **Samordningsförbundet**

Samordningsförbundet för finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser bildades 1 mars 2016.

I samordningsförbundet ingår förutom kommunen, landstinget, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.

Samordningsförbundet styrs av lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan allmän försäkringskassa, länsarbetsnämnd, kommun och landsting.

Styrelse och revisorer finns utsedda och förbundet köper förbundschef av kommunen. Verksamhetsplan tas fram inför varje år.

### **Bygg- och miljönämnden Bräcke och Ånge**

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

## **Revisionen**

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 redovisningssed. En risk- och konsekvensanalys ligger till grund för den revisionsplan som revisorerna årligen fastställer.

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 redovisningssed. 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 det behövs.

## **Investeringar**