

Kommunstyrelsen

## Ekonomirapport oktober 2023

### Förslag till beslut

Kommunförvaltningen föreslår koncern- och finansutskottet föreslå kommunstyrelsen besluta att

1. Godkänna redovisningen.

### Ärendet i korthet

Kommunförvaltningen gör en ekonomiuppföljning varje månad som behandlas av ledningsgrupp och överlämnas till kommunstyrelsen och bereds av koncern- och finansutskottet.

Efter april görs tertial 1 och efter augusti görs en delårsrapport. Uppföljning kommer då att ske enligt kommunfullmäktiges ramfördelning, ur ett medborgarperspektiv.

### Förvaltningens övervägande

Ärendet avser löpande redovisning av kommunens nettokostnader jämfört med budget.

Varje tertial görs uppföljning av ekonomi, mål och den interna kontrollen som skickas till kommunfullmäktige.

Kostnader redovisas med minustecken.

### Finansiering

| Mkr                          | Ack. utfall  | Ack. budget  | Avvikelse   | Budget helår | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| Skatteintäkter               | 415,0        | 408,3        | 6,7         | 490,0        | 496,9         | 6,9               |
| Utjämnung                    | 165,9        | 161,3        | 4,6         | 193,5        | 201,0         | 7,5               |
| Fastighetsavgift             | 14,4         | 14,6         | -0,2        | 17,5         | 17,3          | -0,2              |
| Övriga generella statsbidrag | 3,3          | 2,5          | 0,8         | 3,0          | 3,3           | 0,3               |
| Finansiella intäkter         | 0,9          | 3,7          | -2,8        | 4,5          | 3,5           | -1,0              |
| Finansiella kostnader        | -0,8         | -1,6         | 0,8         | -2,0         | -2,0          | 0,0               |
| Internränta                  | 2,2          | 1,9          | 0,3         | 4,0          | 3,0           | -1,0              |
| Avkastning ÅFA/Ånge Energi   | 1,5          | 1,3          | 0,2         | 1,5          | 1,5           | 0,0               |
| Ångefallen Kraft             | 7,9          | 8,3          | -0,4        | 10,0         | 10,5          | 0,5               |
| <b>Summa</b>                 | <b>610,3</b> | <b>600,3</b> | <b>10,0</b> | <b>722,0</b> | <b>735,0</b>  | <b>13,0</b>       |

## Drift

| Mkr                                      | Ack. utfall  | Ack. budget  | Avvikelse    | Budget helår | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|
| <b>Finansiering</b>                      | <b>610,3</b> | <b>600,3</b> | <b>10,0</b>  | <b>722,0</b> | <b>735,0</b>  | <b>13,0</b>       |
| Kansli/Gemensamma resurser               | -2,5         | -2,7         | 0,2          | -3,2         | -3,2          | 0,0               |
| Kommunledning                            | -6,7         | -7,5         | 0,8          | -9,0         | -8,6          | 0,4               |
| Stab                                     | -64,1        | -58,9        | -5,2         | -71,7        | -74,2         | -2,5              |
| Ekonomiavdelningen                       | -11,2        | -10,6        | -0,6         | -12,9        | -13,3         | -0,4              |
| Samhällsbyggnadsavdelningen              | -52,7        | -50,8        | -1,9         | -58,0        | -58,1         | -0,1              |
| Utbildningsavdelningen                   | -205,8       | -198,2       | -7,6         | -243,4       | -250,4        | -7,0              |
| Sociala avdelningen                      | -230,6       | -236,1       | 5,5          | -286,3       | -282,8        | 3,5               |
| Gemensamma nämnder och förbund           | -24,2        | -25,2        | 1,0          | -30,0        | -30,2         | -0,2              |
| Revision                                 | -0,4         | -0,8         | 0,4          | -1,0         | -1,0          | 0,0               |
| KS oförutsedda                           | 0,0          | -0,8         | 0,8          | -1,0         | 0,0           | 1,0               |
| Löneöversyn                              | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 1,3          | -2,0          | -3,3              |
| Pensioner, utbetalning                   | -15,5        | -14,2        | -1,3         | -17,0        | -17,0         | 0,0               |
| Finansiell kostnad (inflation) pensioner | -4,0         | -5,0         | 1,0          | -5,9         | 0,0           | 5,9               |
| Effektivisering koncern                  | 0,0          | 5,8          | -5,8         | 7,0          | 0,0           | -7,0              |
| <b>Summa</b>                             | <b>-7,4</b>  | <b>-4,5</b>  | <b>-2,9</b>  | <b>-9,1</b>  | <b>-5,8</b>   | <b>3,3</b>        |
| Jämförelsestörande poster, netto         | -9,3         | 0,0          | -9,3         | 0,0          | -9,5          | -9,5              |
| <b>Summa</b>                             | <b>-16,7</b> | <b>-4,5</b>  | <b>-12,2</b> | <b>-9,1</b>  | <b>-15,3</b>  | <b>-6,2</b>       |

Prognosen avser en sammantagen bedömning per avdelning.

### Utbildningsavdelningen

Prognosen beror på extra tillsatta resurser på grund av flera elever i behov av extra stöd inom både grundskola, gymnasium och anpassad skola. För lågt budgeterade hyreskostnader tillhörande förskolan. Ett statsbidrag medräknat i budget som ej är beviljat, 0,8 mkr. Lärcentrum startar upp from augusti 2023 och kostnader för studie- och yrkesvägledare samt studiecoach och biträdande rektor för vuxenstuderande tillkommer utöver tilldelad budget. Antalet elever från åk. 9 som valt andra skolor än Bobergsgymnasiet höstterminen 2023 blev betydligt fler än budgeterat och försämrar därmed prognosen avsevärt. Även Resursskolan har högre kostnader än beräknat.

### Stab

Intäkter väntas på arbetsmarknad. Högre kostnader inkluderat elkostnader, än budgeterat på Fritidsanläggningar.

### Ekonomiavdelningen

Kostnaden för bostadsanpassningsbidrag är högre än tidigare år.

### Samhällsbyggnadsavdelningen

Högre kostnader än förväntat för färdtjänst, utvecklingsarbete med site Alby samt översikts- och detaljplaner.

**Sociala avdelningen:** Hemtjänsten har lägre kostnader än budgeterat på grund av minskat behov av insatser. Kommunal hälso- och sjukvård har lägre kostnader än budgeterat på grund av svårighet att rekrytera sjuksköterskor. Bemanningsföretag har anlåtats men kostnaderna beräknas ändå bli något lägre än budgeterat vid årets slut.

### Investeringar

| Investeringar per avdelning, mkr | Utfall 202310 | Budget 2023 | Prognos 2023 |
|----------------------------------|---------------|-------------|--------------|
| Ekonomi                          | 0,0           | 0,3         | 0,0          |
| Stab                             | 4,8           | 9,9         | 6,7          |
| Samhällsbyggnadsavdelningen      | 32,9          | 74,2        | 40,4         |
| Sociala avdelningen              | 0,4           | 3,0         | 2,3          |
| Utbildningsavdelningen           | 2,0           | 4,6         | 4,6          |
| <b>Summa</b>                     | <b>40,1</b>   | <b>92,0</b> | <b>54,0</b>  |

Av den totala investeringsbudgeten på 92 mkr har till och med oktober månad förbrukats 40,1 mkr. Prognosen för helåret är 54 mkr.

| Ekonomiavdelningen, mkr | Ack utfall | Totalt Årsbudget | Återstår av årsbudget | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|-------------------------|------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| Bilpool                 | 0,0        | 0,3              | 0,3                   | 0,0           | 0,3               |
| <b>Summa</b>            | <b>0,0</b> | <b>0,3</b>       | <b>0,3</b>            | <b>0,0</b>    | <b>0,3</b>        |

| Stab, mkr                                 | Ack utfall | Totalt Årsbudget | Återstår av årsbudget | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|---|------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| Möbler kommunhuset                        | 0,0        | 0,2              | 0,2                   | 0,0           | 0,2               |
| Gemensam IT-infrastruktur                 | 3,4        | 1,8              | -1,6                  | 3,5           | -1,7              |
| Ombyggnation Växthuset                    | 0,0        | 1,5              | 1,5                   | 1,5           | 0,0               |
| Iordningställande av lokal, Fritidsbanken | 0,0        | 0,1              | 0,1                   | 0,1           | 0,0               |
| Fritidsanläggningar                       | 1,4        | 1,8              | 0,4                   | 1,5           | 0,3               |
| Ombyggnation omklädningsrum ishallen      | 0,0        | 3,0              | 3,0                   | 0,0           | 3,0               |
| Kulturanläggningar                        | 0,0        | 0,6              | 0,6                   | 0,0           | 0,6               |
| Lekpark                                   | 0,0        | 0,3              | 0,3                   | 0,0           | 0,3               |
| Bredband landsbygd                        | 0,0        | 0,5              | 0,5                   | 0,0           | 0,5               |
| Naturum belysning                         | 0,0        | 0,1              | 0,1                   | 0,1           | 0,0               |
| <b>Summa</b>                              | <b>4,8</b> | <b>9,9</b>       | <b>5,1</b>            | <b>6,7</b>    | <b>3,2</b>        |

| Samhällsbyggnadsavdelningen, mkr      | Ack utfall  | Totalt Årsbudget | Återstår av årsbudget | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|---------------------------------------|-------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| Bredband DIG 2020                     | 5,5         | 0,0              | -5,5                  | 0,0           | 0,0               |
| Bredband                              | 7,1         | 5,6              | -1,5                  | 9,6           | -4,0              |
| Bredbandsanslutningar utöver arrende  | 0,0         | 1,5              | 1,5                   | 0,0           | 1,5               |
| Bredbandsanslutningar, förtätningar   | 0,0         | 4,0              | 4,0                   | 0,0           | 4,0               |
| Åtgärder avfallsplan                  | 0,0         | 0,4              | 0,4                   | 0,0           | 0,4               |
| Renhållning matsamling                | 1,2         | 4,0              | 2,8                   | 4,0           | 0,0               |
| Nya skyddsområden enligt miljöbalken  | 0,0         | 0,5              | 0,5                   | 0,0           | 0,5               |
| Site Alby östra gata                  | 0,0         | 3,5              | 3,5                   | 0,0           | 3,5               |
| Sopvals, utbyte sopskopa              | 0,0         | 0,5              | 0,5                   | 0,5           | 0,0               |
| Gång och cykelväg ishallen förskola   | 0,0         | 0,3              | 0,3                   | 0,0           | 0,3               |
| Gång och cykelväg Åsgatan             | 0,0         | 0,5              | 0,5                   | 0,0           | 0,5               |
| Gång och cykelväg                     | 0,0         | 0,7              | 0,7                   | 0,4           | 0,3               |
| Gatubelysning Östavall                | 0,6         | 0,0              | -0,6                  | 0,6           | -0,6              |
| Gatubelysning Brännan                 | 0,0         | 1,0              | 1,0                   | 0,5           | 0,5               |
| Gatubelysning stolpbyte               | 0,1         | 0,3              | 0,2                   | 0,3           | 0,0               |
| Gatubelysning el-mätning              | 1,1         | 0,3              | -0,8                  | 2,0           | -1,7              |
| Ledningsnät Östby                     | 0,3         | 2,3              | 2,0                   | 0,4           | 1,8               |
| Ledningsnät, sanering*                | 2,7         | 4,1              | 1,4                   | 3,0           | 1,2               |
| <i>Varav ledningsnät Kölsillre*</i>   | <i>0,2</i>  |                  |                       |               |                   |
| <i>Varav ledningsnät Fränsta*</i>     | <i>2,2</i>  |                  |                       |               |                   |
| <i>Varav ledningsnät Ljungaverk*</i>  | <i>0,1</i>  |                  |                       |               |                   |
| <i>Varav ledningsnät Torpshammar*</i> | <i>0,2</i>  |                  |                       |               |                   |
| Avloppsreningsprojekt Ft-Th           | 12,0        | 32,3             | 20,3                  | 16,7          | 15,6              |
| Driftövervakning                      | 0,3         | 3,2              | 2,9                   | 0,7           | 2,5               |
| VA-plan tryckstegring                 | 0,0         | 0,4              | 0,4                   | 0,0           | 0,4               |
| VA-plan vattenverk skalskydd          | 0,0         | 0,3              | 0,3                   | 0,0           | 0,3               |
| Site Alby östra VA                    | 0,0         | 2,5              | 2,5                   | 0,0           | 2,5               |
| VA-plan avloppspumpstationer          | 0,0         | 0,8              | 0,8                   | 0,0           | 0,8               |
| Ringdalen biodamm                     | 0,0         | 1,0              | 1,0                   | 0,0           | 1,0               |
| Ovansjö biodamm                       | 0,0         | 0,7              | 0,7                   | 0,0           | 0,7               |
| Boltjärn biodamm                      | 0,0         | 0,7              | 0,7                   | 0,0           | 0,7               |
| Nya brunnar Fredriksdal               | 0,1         | 0,5              | 0,4                   | 0,0           | 0,5               |
| Moradal vattentäkt                    | 0,4         | 0,4              | 0,0                   | 0,4           | 0,0               |
| Membrananläggning                     | 0,4         | 1,1              | 0,7                   | 0,6           | 0,5               |
| Ny parkering Kulturbanken             | 0,1         | 0,2              | 0,1                   | 0,1           | 0,1               |
| Företagsanpassning Recond Concept     | 0,3         | 0,4              | 0,1                   | 0,3           | 0,1               |
| Storköksutrustning förnyelse          | 0,4         | 0,4              | 0,0                   | 0,4           | 0,0               |
| <b>Summa</b>                          | <b>32,9</b> | <b>74,2</b>      | <b>41,3</b>           | <b>40,4</b>   | <b>33,8</b>       |

Site Alby gata och VA: Planerna är förskjuten, beräknas påbörjas 2024.

Ledningsnät Östby: Ärendet ligger hos Lantmäteriet, upphandlingsdokumenten ej helt klara.

VA-plan tryckstegring: Enligt VA-plan ska åtgärd göras i Erikslund 2025. Alby, Ovansjö och Östavall är åtgärdade.

Ringdalen, Ovansjöbiodamm: Beroende av åtgärder Site Alby.

Boltjärn biodamm: Prognosen är satt till att genomföras 2025.

| Sociala avdelningen, mkr       | Ack utfall | Totalt Årsbudget | Återstår av årsbudget | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|--------------------------------|------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| IT-investeringar               | 0,0        | 0,6              | 0,6                   | 0,4           | 0,2               |
| Renoveringar                   | 0,1        | 0,3              | 0,2                   | 0,3           | 0,0               |
| Vitvaror                       | 0,0        | 0,1              | 0,1                   | 0,1           | 0,0               |
| Förebyggande+taklyftar, sängar | 0,0        | 0,7              | 0,7                   | 0,7           | 0,0               |
| Möbler                         | 0,2        | 0,2              | 0,0                   | 0,2           | 0,0               |
| Skalskydd SÄBO                 | 0,0        | 0,3              | 0,3                   | 0,0           | 0,3               |
| Cyklar Stöd och omsorg         | 0,1        | 0,1              | 0,0                   | 0,1           | 0,0               |
| Staket Furubacken              | 0,0        | 0,3              | 0,3                   | 0,0           | 0,3               |
| Brandskydd Torpet              | 0,0        | 0,5              | 0,5                   | 0,5           | 0,0               |
| <b>Summa</b>                   | <b>0,4</b> | <b>3,1</b>       | <b>2,7</b>            | <b>2,3</b>    | <b>0,8</b>        |

Renoveringar och staket Furubacken: På grund av kommande renoveringar och ombyggnationer på Furubacken flyttas detta projekt fram. Osäkert om investeringarna ska bekostas av Ånge kommun eller ÅFA.

IT-investeringar: Kommer användas under hösten

| Utbildningsavdelningen, mkr       | Ack utfall | Totalt Årsbudget | Återstår av årsbudget | Prognos helår | Avvikelse prognos |
|-----------------------------------|------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| Ute-/innemiljö skolor             | 0,4        | 2,5              | 2,4                   | 2,5           | 0,0               |
| Skogsbackens förskola inventarier | 1,7        | 1,8              | 0,2                   | 1,8           | 0,0               |
| Resursskola                       | 0,0        | 0,3              | 0,3                   | 0,3           | 0,0               |
| <b>Summa</b>                      | <b>2,0</b> | <b>4,6</b>       | <b>2,9</b>            | <b>4,6</b>    | <b>0,0</b>        |

Ute-/innemiljö skolor: Renoveringar sker på Fränstaskolan och investeringskostnaderna kommer under hösten.

## Befolkning

Antal invånare 2022-12-31: 9 143 personer

Enligt SCB 2023-08-31: 9 130 personer (-13)

Enligt KIR 2023-10-31: 9 105 personer (-38)

## Sjukfrånvaro

| Ånge kommun 2023 | Totalt | Upp till 60 dagar | Över 60 dagar | 0-14 dagar |
|------------------|--------|-------------------|---------------|------------|
| Januari          | 10,28% | 65,18%            | 34,82%        | 4,34%      |
| Februari         | 9,73%  | 64,12%            | 35,88%        | 3,84%      |
| Mars             | 9,78%  | 57,42%            | 42,58%        | 4,44%      |
| April            | 10,29% | 62,44%            | 37,56%        | 4,85%      |
| Maj              | 8,41%  | 63,17%            | 36,83%        | 3,31%      |
| Juni             | 7,93%  | 55,57%            | 44,43%        | 2,87%      |
| Juli             | 6,12%  | 43,26%            | 56,73%        | 1,70%      |
| Augusti          | 6,88%  | 56,31%            | 43,69%        | 2,74%      |
| September        | 8,29%  | 60,74%            | 39,26%        | 3,78%      |
| Oktober          | 8,70%  | 71,15%            | 28,85%        | 4,44%      |

| Sjukfrånvaro 230101-231031  | Totalt | Upp till 60 dagar | Över 60 dagar | 0-14 dagar |
|-----------------------------|--------|-------------------|---------------|------------|
| Ånge Kommun                 | 9,10%  | 55,40%            | 44,60%        | 3,90%      |
| Ekonomiavdelningen          | 1,80%  | 100,00%           | 0,00%         | 1,80%      |
| Gemensamma resurser         | 0,31%  | 100,00%           | 0,00%         | 0,31%      |
| Samhällsbyggnadsavdelningen | 4,29%  | 82,06%            | 17,94%        | 2,65%      |
| Sociala avdelningen         | 12,51% | 54,74%            | 45,26%        | 5,10%      |
| Staben                      | 4,42%  | 60,53%            | 39,47%        | 2,48%      |
| Utbildningsavdelningen      | 7,71%  | 51,34%            | 48,66%        | 3,19%      |

**Försörjningsstöd unga och antal hushåll**

|           | Antal hushåll med försörjningsstöd |      |      | Varav unga under 25 år med försörjningsstöd |      |      |
|-----------|------------------------------------|------|------|---|------|------|
|           | 2023                               | 2022 | 2021 | 2023  | 2022 | 2021 |
| Januari   | 69                                 | 76   | 89   | 8   | 14   | 18   |
| Februari  | 77                                 | 75   | 86   | 8   | 15   | 13   |
| Mars      | 83                                 | 78   | 93   | 12  | 13   | 18   |
| April     | 70                                 | 71   | 87   | 9   | 13   | 17   |
| Maj       | 79                                 | 72   | 81   | 12  | 12   | 16   |
| Juni      | 75                                 | 77   | 79   | 11  | 11   | 20   |
| Juli      | 75                                 | 65   | 73   | 14  | 12   | 16   |
| Augusti   | 80                                 | 76   | 66   | 11  | 14   | 11   |
| September | 67                                 | 74   | 64   | 8   | 11   | 13   |
| Oktober   | 75                                 | 73   | 66   | 16  | 10   | 12   |
| November  |                                    | 75   | 72   |   | 10   | 14   |
| December  |                                    | 86   | 73   |   | 13   | 15   |

| Totalt kostnad försörjningsstöd, kr | 2023             | 2022             | 2021             |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Januari                             | 630 630          | 638 903          | 680 056          |
| Februari                            | 694 317          | 555 100          | 612 342          |
| Mars                                | 695 861          | 597 545          | 782 351          |
| April                               | 560 645          | 542 458          | 637 280          |
| Maj                                 | 722 831          | 568 467          | 628 694          |
| Juni                                | 618 336          | 620 129          | 537 552          |
| Juli                                | 570 449          | 483 429          | 573 928          |
| Augusti                             | 657 898          | 623 286          | 455 351          |
| September                           | 532 580          | 625 605          | 485 074          |
| Oktober                             | 602 025          | 583 867          | 491 432          |
| November                            |                  | 651 168          | 484 673          |
| December                            |                  | 824 345          | 589 103          |
| <b>Totalt</b>                       | <b>4 493 069</b> | <b>7 314 302</b> | <b>6 957 835</b> |

**Frånvaro i skolan vårterminen 2023**

|                    | Ogiltig frånvaro | Giltig frånvaro | Total frånvaro |
|--------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Björkbackaskolan   | 0,29%            | 14,03%          | 14,32%         |
| Fränstaskolan      | 1,22%            | 14,55%          | 15,77%         |
| Ljungaverks skola  | 0,52%            | 14,14%          | 14,66%         |
| Minervaskolan      | 2,34%            | 14,09%          | 16,43%         |
| Torpshammars skola | 0,60%            | 14,15%          | 14,75%         |