

Vision

Ragunda mitt i

I positiv tro på framtiden bygger vi med medborgarna en välmående och växande kommun genom nytänkande och mod! Ragunda är en kommun som 2030 vänt befolkningsutvecklingen!

Ragunda är med sitt strategiska läge mitt i mellannorrland en kommun där utbildning och företagande är ett nav som också gör kommunen attraktiv för lokalt näringsliv med de gröna näringarna, serviceföretagande och industri. Kommunen och civilsamhället fungerar som oljan i ett maskineri som för allt framåt.

Innehåll

Vision	1
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Kommunens ekonomi.....	5
Sammanfattning av året.....	6
Förvaltningsberättelse	8
Översikt över verksamhetens utveckling.....	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	10
Verksamhetsrisker.....	16
Finansiella risker.....	17
Risker i skatteintäkter och statsbidrag.....	19
Händelser av väsentlig betydelse under räkenskapsåret	19
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	20
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	25
Verksamhetsperspektivet.....	25
Finansiella perspektivet.....	25
Slutsatser avseende god ekonomisk hushållning.....	26
Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning.....	27
Balanskravsresultat.....	29
Väsentliga personalförhållanden.....	29
Förväntad framtida utveckling.....	30
Resultaträkning	32
Balansräkning.....	33
Kassaflödesanalys	35
Driftredovisning	36
Investeringar.....	36
Noter	40
Redovisningsprinciper	46
Ord och uttryck.....	46
Hur vi redovisar	47
Personalekonomisk redovisning 2022.....	49
Kommunstyrelsen	54
Ekonomiskt utfall - nettokostnader	54
Politik	55
Ekonomiskt utfall – nettokostnader	55
Årets händelser.....	55

Framtid	55
Kommunledningsförvaltningen	56
Ekonomiskt utfall – nettokostnader	56
Verksamhetsmål.....	57
Årets händelser.....	58
Framtid	61
Barn- och utbildningsförvaltningen.....	64
Ekonomiskt utfall -nettokostnader	64
Verksamhetsmål.....	65
Årets händelser.....	66
Framtid	67
Samhällsbyggnadsförvaltningen	70
Ekonomiskt utfall – nettokostnader	70
Verksamhetsmål.....	72
Verksamhetsmål.....	73
Årets händelser.....	73
Framtid	75
Stöd och omsorgsförvaltningen	77
Ekonomiskt utfall – nettokostnader	77
Verksamhetsmål.....	78
Årets händelser.....	79
Framtid	80
Förbunden.....	83
Ekonomisk utfall – nettokostnader.....	83
Bygg och miljönämnden.....	84
Ekonomiskt utfall – nettokostnader	84
Verksamhetsmål.....	84
Årets händelser.....	86
Framtid	86
Överförmyndarnämnden	89
Ekonomiskt utfall – nettokostnader	89
Verksamhetsmål.....	89
Årets händelser.....	90
Framtid	90
Miljöredovisning.....	91

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Med detta bokslut lägger vi 2022 bakom oss. Ett år som vi kommer att minnas under lång tid med Rysslands attack på Ukraina som präglade året och även vårt arbete i kommunen. Vi ställde om från pandemi till att välkomna ukrainska flyktingar. Tillsammans med företagare, föreningar och civila kunde vi erbjuda ett bra mottagande för de flyktingar som kom till Ragunda kommun.

Pandemin släppte inte greppet helt och våren, sommaren och hösten var bitvis ansträngd för vård och omsorg, skola och barnomsorgen. Vår organisation har haft tre tuffa år i rad men jag hoppas att vi sett slutet på pandemin och även vi får se fred i Ukraina.

Barnomsorgen och skolans ledning har lagt ett pussel med personalen för att hålla verksamheterna i gång. Vi är tacksamma för den förståelse som vi sett från vårdnadshavarna när vi inte haft tillräckligt med personal för att kunna ge den service vi önskar.

Vård och omsorg har också gjort ett fantastiskt jobb under året med tanke på att det är tredje året som pandemin påverkat verksamheten.

Vi i kommunstyrelsen vill rikta ett stort tack till all vår personal för ett bra jobb och att ni finns där för våra medborgare, både dag och natt.

Det ekonomiska resultatet för 2022 är positivt och vi klarar det uppsatta resultatmålet om 2%. Vi har även klarat att leverera investeringar som kommunfullmäktige beslutade om i investeringsbudgeten för 2022. Vi är överens om att vi behöver göra krafttag och att viktiga investeringar som är nödvändiga för våra verksamheter och medborgare kommer igång. Badhuset i Stugun har varit ett långt och besvärligt projekt. Tyvärr var badet i betydligt sämre skick än förutsett, men under 2023 bör även omklädningsrummen och handikappanpassningen vara klar.

Jag har en stor tilltro att vi kommer att komma i kapp med de investeringar som är nödvändiga och även ha långsiktiga investeringsplaner för kommunen för att kunna möta framtiden.

Tillgång till vatten är avgörande för alla medborgare och verksamheter. Vi har haft ett antal stora läckor på vårt vattenledningsnät vilket är bekymmersamt då vi vet att vi på många håll har mycket gamla ledningar där vi ser fortsatt stort behov av förebyggande åtgärder.

En annan mycket viktig infrastrukturfråga är bredbandsutbyggnaden. Den har fungerat bra under året och vi har haft en bra kontroll på utbyggnaden som fortsätter under 2023 i det projekt som heter Ragunda östra. Förhoppningsvis är vi vara klara med det projektet i slutet av detta år.

Vi har under året kommit en god bit framåt i arbetet med att vi ska få persontrafik på järnvägen som går igenom vår kommun. Processen är igång och fortsätter under 2023 tillsammans med Sollefteå, Kramfors, Bräcke samt med Region Västernorrland och Region Jämtland Härjedalen.

Slutligen vill jag lyfta att vi har ett fortsatt positivt flyttnetto i vår kommun vilket är ett kvitto på att vi har god attraktionskraft att bygga vidare på. Nu är det viktigt att vi kan möta upp med service och bra värdskap till alla medborgare för att sprida en positiv bild av Ragunda kommun.

Än en gång, stort tack till all vår personal.

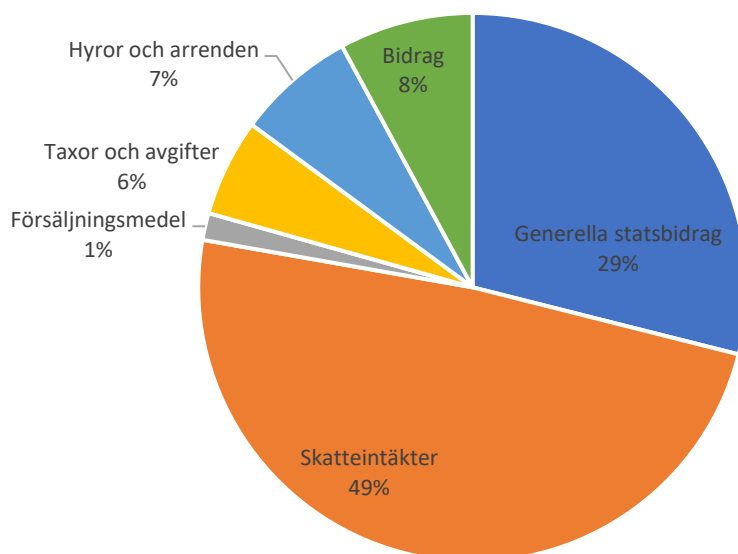
Kommunstyrelsens ordförande

Mikael Westin, (C)

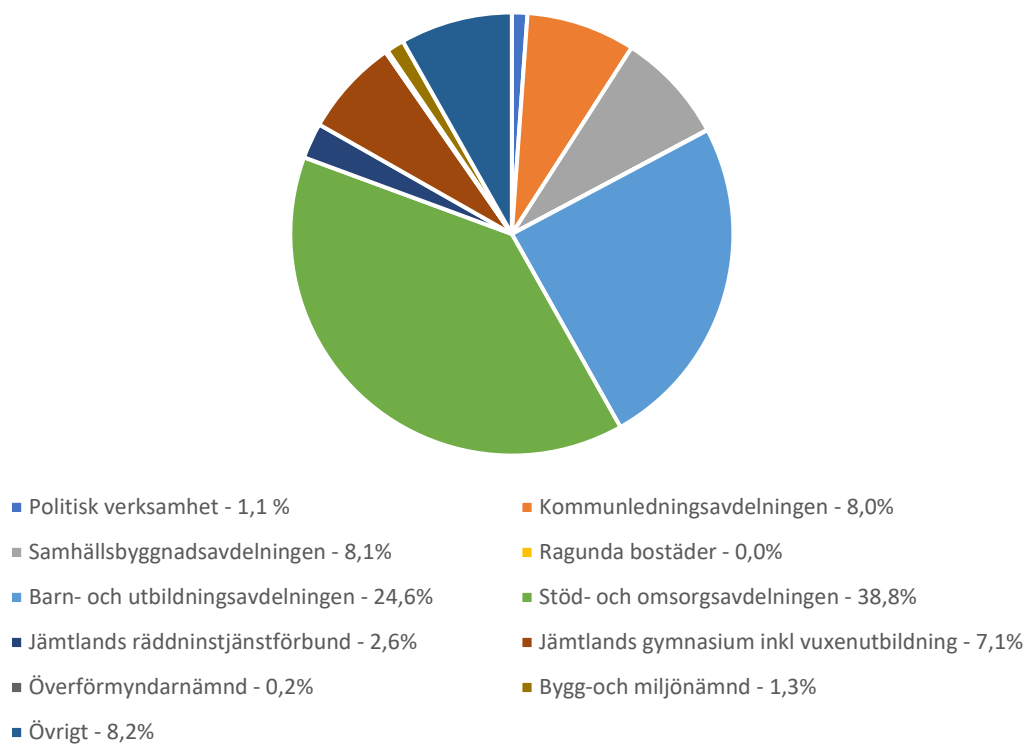
Kommunens ekonomi

Varifrån kommer pengarna?

Kommunen omsätter cirka 510,9 mnkr under 2022. Av dessa är 396,7 mnkr skatteintäkter och statsbidrag. Resterande intäkter är främst avgifter, bidrag och hyror.



Vad används pengarna till?



Sammanfattning av året

Början av året har i hög grad kretsats kring hantering av pandemin och sedan i februari kom kriget i Ukraina som har fortsatt under hela 2022. Vi ställde om från pandemi till att välkomna ukrainska flyktingar. Även den ökade inflationen, som i sin tur har bidragit till både ökade räntekostnader men också ökade kostnader på bland annat drivmedel och livsmedel, har påverkat oss hårt.

Även om restriktionerna kring Covid-19 släpptes under våren så har verksamheterna periodvis fortfarande fått jobba med att begränsa smittspridningen inom äldreomsorgen och förskola. Personalen har haft en hög arbetsbelastning och det har periodvis varit en hög nivå på sjukskrivningarna. Under början av 2022 samt under sommaren var smittspridningen i samhället stor bland kommunens invånare.

Året har också präglats av många chefsbyten. I april valde Eva Norum att sluta sin anställning som kommundirektör, men vid årsskiftet 2022-2023 kom hon tillbaka som avdelningschef för Samhällsbyggnadsavdelningen. EvaLinda Grensman slutade sin anställning som chef på Samhällsbyggnad under våren. I oktober 2022 tillträdde Håkan Wretling som ny avdelningschef för stöd- och omsorgsförvaltningen efter att ha varit inhyrd konsult sedan april månad. I december 2022 tillträdde Jenny Kriström som kommundirektör från att tidigare ha varit ekonomichef och tillförordnad kommundirektör.

Samhällsbyggnadsavdelningen fortsätter sin förändringsprocess, "Förändringsresan" där man ser över verksamheten.

Stöd- och omsorgsavdelningen har fortsatt sitt utvecklingsarbete för att stärka verksamhetens förmåga att ge medborgarna stöd och hjälp.

Vi har under året haft invigning av två laddningsstationer för elbilar, en i Hammarstrand utanför kommunhuset och en vid Ica Forsen i Bispgården.

9-22 maj genomfördes en stor totalförsvarsövning "Vildhussen" i bl a Ragunda kommun. En av övningens stora moment var masskademontentet. Under övningen deltog olika områden inom Försvarsmakten samt civila myndigheter som Länsstyrelsen i både Jämtland och Västernorrland, Region Jämtland Härjedalen, Ragunda kommun, Östersunds kommun och Sollefteå kommun. Även polis och räddningstjänst deltog.

Sommaren har genererat många besökare till Ragundadalen. Döda Fallet har i år haft ca 35 000 besökare. Detta trots att inga evenemang har arrangerats. Även i övriga delar så har företagare och föreningar inom besöksnäringen rapporterat om många besökare.

Under 2022 har IUGS, International Union of Geological Sciences, utnämnt lervarven i Ragunda, som uppmärksammas i Geopark Indalsälven, på internationell topp 100-lista. Lervarven i Ragunda har som enda svenska bidrag valts ut som ett av de första 100 geologiska arven av stor betydelse för utvecklingen av geologisk vetenskap och förståelsen för jordens historia.

Arbetet med att samla in matavfallet startade i juni 2022 har pågått sedan i dess.

Under sommaren har digitala informationsskyltar satts upp i Bispgården, Döda fallet, Hammarstrand och Stugun. Där visas information om vår kommun och man kan själv söka det man behöver eller är intresserad av och kan användas både av oss som bor här men även av våra nationella och internationella gäster.

I slutet av augusti beviljades Ragunda kommun ett statsbidrag på totalt 6,3 mnkr för ekonomi i balans. Det skall gå till ett hållbart fastighetsbestånd som är anpassat till verksamheternas behov.

Söndag den 11 september var det val till både riksdag, region- och kommunfullmäktige. Valresultaten blev klara och mandaterna fördelades och det nya politiska styret började ta form inför den nya mandatperioden. Ragunda kommun styrs av Centerpartiet tillsammans med Allians för Ragunda, Kristdemokraterna och Moderaterna.

Den 21 september var det invigning av Skogsgläntan, vår nya förskola i Stugun.

Den 1 oktober firades företag och personer i vår kommun som utmärkt sig lite extra då årets Vildhussgala ägde rum på Hotell Indalsleden i Bispgården. Galan anordnades i år av Fors företagarförening.



Årets Företagare

Krister Mellbergs Maskin AB

Delas ut av föreningen Företagarna.

Krister Mellberg har med sitt företag fått pris som årets företagare i Ragunda.

Genom sitt outtröttliga driv och ett ständigt öga för vad som behöver prioriteras och göras har denna företagare i tre decennier levererat sina tjänster både inom och utanför såväl kommunen som länets gränser. I en bransch där ord som leasing och lån är vanliga står denna företagare ut i mängden med säkra tillgångar och kontanta betalningar. Här är det ordning i maskinladorna!

Invånarantalet i Ragunda kommun per 2022-12-31 är 5 174 (5 210) personer. Kommunens befolkning har minskat med 36 personer sedan föregående årsskifte. Vi har just nu negativt födelsenetto men positivt flyttnetto. (Källa: *Invånardata från Skatteverket*)

Förvaltningsberättelse

Kommunstyrelsen i Ragunda kommun får härmed avge redovisning för räkenskapsår 2022.

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Ragunda kommuns verksamhet under det gångna året.

Översikt över verksamhetens utveckling

Det redovisade resultatet för den kommunala verksamheten uppgår till 8,2 mnkr vilket är en försämring med 2,3 mnkr jämfört med föregående års resultat. I tabellen nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling.

Kommunen	2022	2021	2020	2019	2018
Antalet invånare 1 november	5 188	5 221	5 209	5 285	5 354
Kommunal skattesats (%)	23,22	23,22	23,22	23,22	23,22
Verksamhetens intäkter (mnkr)	114,1	111,9	108,2	117,6	120,4
Verksamhetens kostnader (mnkr)	481,7	461,5	459,8	449,0	450,4
Skatteintäkter (mnkr)	249,1	240,1	231,9	237,6	234,2
Generella statsbidrag (mnkr)	147,6	140,5	145,0	122,0	127,8
Årets resultat (mnkr)	8,2	10,5	7,5	8,1	15,3
Soliditet (%)	26,3	26,2	23,8	23,4	20,9
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser (%)	0,5	-3,1	-9,4	-12,6	-13,9
Investeringar netto (mnkr)	49,7	21,9	34,1	49,7	24,9
Självfinansieringsgrad (%)	57,4	139,3	72,1	55,5	127,0
Långfristig låneskuld (mnkr)	245,4	247,1	249,3	250,3	268,5
Antalet anställda, tillsvidareanställda	473	461	453	458	462
Antalet anställda inkl. månadsvikarier	579	544	537	513	521
Investeringar/medborgare (kr)	9 577	4 195	6 546	9 404	4 651

Det redovisade resultatet för 2022, 8,2 mnkr, är något lägre än föregående år. Budgeterat resultat för 2022 uppgick till 2,6 mnkr. Årets resultat är en avvikelse mot budget med +5,6 mnkr.

Finansiellt mål gällande årets resultat är 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det motsvarar 7,9 mnkr. I förhållande till finansiellt mål är årets resultat en avvikelse om + 0,3 mnkr. Slutavräkning för 2021 och slutavräkning 2022 visar ett stort överskott, ca 8,7 mkr. Slutavräkning 2021 är beräknat på slutligt taxeringsutfall 2021 och slutavräkning 2022 på prognos taxeringsutfall 2022. SKR, Sveriges kommuner och regioner, försåg kommunen med uppgift om slutavräkning i december 2022.

Trots minskad befolkning och förändrad åldersstruktur är den finansiella ställningen förhållandevis stabil.

Soliditeten, som visar kommunens ekonomiska betalningsförmåga på lång sikt, har under de fem senaste åren haft en positiv trend och uppgår 2022-12-31 till 26,3 procent. Tar man hänsyn till de

pensionsförpliktelser som redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen, uppgår soliditeten till 0,5 %.

Nettoinvesteringar har ökat jämfört med år 2021. Investeringar har finansierats genom egna likvida medel och ingen nyupplåning har skett under året.

Den långfristiga låneskulden har minskat från föregående år. Årlig amortering har skett med 2 mnkr.

Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation. Se mer under avsnittet ”Ragunda kommuns organisation”.

Därtill finns följande samägda företag och förbund:

Jämtlands Gymnasium (JGY)

Jämtlands Räddningstjänstförbund

Region Jämtland/Härjedalens samverkansråd

Samordningsförbundet i Jämtlands län

Region Jämtland/Härjedalens samverkansråd

Jämtland-Härjedalen Turism

De små kommunernas samverkan (SmåKom)

Ragunda Energi AB

Ragunda Världsarv AB

Inera AB

Servanet AB

Kommuninvest Ekonomisk förening

Kommunen deltar i en gemensam nämnd mellan Region Jämtland Härjedalen och länets samtliga kommuner avseende samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter.

Vi deltar också i gemensam nämnd för upphandlingssamverkan samt gemensam nämnd för samverkan inom drift och service, utveckling samt specialistfunktioner (GNS).

Under 2022 har inga väsentliga förändringar skett i organiseringen av kommunens verksamhet. Men däremot har den samförvaltade stiftelsens likvida medel, efter anmärkning i delårsrapporten, till detta bokslut tagits upp i kommunens redovisning som en tillgång på ett balanskonto och även som en skuld till stiftelsen. Detta påverkar inte resultatet utan är bara balansposter

Ragunda Energi AB är till 100 % ägt av Ragunda kommun. Bolaget ska bedriva produktion, distribution och försäljning av fjärrvärme samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget hade för 2022 en omsättning på ca 10,0 mnkr och redovisar ett resultat om +295,3 tkr.

Jämtlands Gymnasium (JGY) Det huvudsakliga uppdraget för förbundet är att ansvara för medlemskommunernas skyldigheter att erbjuda kommunernas ungdomar gymnasieutbildning i enlighet med lagar och förordningar. Förutom ordinarie ungdomsverksamhet i form av gymnasieskola och gymnasiesärskola ingår i förbundets verksamhet även vuxenutbildning,

uppdagsutbildning, svenska för invandrare och kvalificerad yrkesutbildning. Ragunda kommuns andel i Jämtlands Gymnasium är 5,44%.

Jämtlands Räddningstjänstförbund Verksamheten inom förbundet ska bedrivas enligt intentionerna i gällande lagstiftningar för skydd mot olyckor samt enligt av direktionen antagna mål och handlingsprogram. Förbundet skall också stödja ägarkommunernas arbete inom krishantering, höjd beredskap samt upprätta ett handlingsprogram för verksamheten i samverkan med ägarkommunerna. Ragunda kommuns andel i Jämtlands Räddningstjänstförbund är 8,07%.

Sammanställda räkenskaper för en kommunal koncern avser enligt LKBR 12:1 en sammanställning av kommunens och de kommunala koncernföretagens resultaträkningar, balansräkningar och kassaflödesanalyser samt noter. Kommunstyrelsen har gjort bedömningen att sammanställda räkenskaper ska upprättas för räkenskapsår 2022 och att Jämtlands Gymnasium och Jämtlands räddningstjänstförbund skall ingå i denna redovisning. Bedömningen har gjorts med stöd av rekommendation R16 utfärdad av Rådet för kommunal redovisning, RKR.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

För att förstå Ragunda kommuns resultat och ställning är det nödvändigt att ha kunskaper om riskerna i kommunen. Riskerna presenteras under rubrikerna omvärldsrisker, verksamhetsrisker och finansiella risker.

Omvärldsrisker

Det senaste året har det ekonomiska klimatet försämrats, vilket får stor påverkan framåt på alla delar av samhällsekonomin, inklusive kommuner och regioner. Den höga inflationen har tvingat världens centralbanker till snabba och kraftfulla räntehöjningar. Utvecklingen har bidragit till ett sämre ekonomiskt klimat, annalkande lågkonjunktur och ökad osäkerhet. I SKR:s ekonomirapport från december 2022 lyfter man bland annat att sektorns förutsättningar är utmanande. Skatteunderlaget håller uppe relativt väl i nominella termer, men kraftigt stigande kostnader gör att det reala skatteunderlaget urholkas rejält och medför minskad köpkraft för sektorn. Vi får gå tillbaka långt i tiden för motsvarande utveckling. Förutom ett tufft ekonomiskt läge blir behovsökningarna i kommunsektorn och utbudet på arbetsmarknaden en svår ekvation framöver.

Från återhämtning till lågkonjunktur

Svensk och global konjunktur har varit inne i en period av återhämtning efter pandemin men nu försvagas konjunkturen i snabb takt. Nästa år kommer varken USA eller Europa att agera draglok för världsekonomin. Den europeiska ekonomin drabbas hårt av kriget i Ukraina. Effekterna av den höga inflationen, med efterföljande räntehöjningar från världens centralbanker kyler av ekonomin. Sverige går in i en lågkonjunktur 2023, med negativ tillväxt, minskad efterfrågan av arbetskraft och stigande arbetslöshet som följd.

SKR antar i den samhällsekonomiska prognosen att centralbankerna kommer att vinna kampen mot den höga inflationen genom ytterligare räntehöjningar i början av 2023. Det dröjer dock betydligt längre innan konjunkturen åter kommer att stärkas och först 2026 bedöms konjunkturen i Sverige nå balans. Hög nivå på räntor och inflation kommer att bestå under många år, något som får betydande konsekvenser för samhällsekonomin.

För Sverige är det ändå betryggande med två positiva utgångslägen: en hög sysselsättning och starka offentliga finanser.

Osäkerheten är ovanligt stor, men vi räknar ändå med att det kommunala skatteunderlaget hålls uppe relativt väl de kommande åren men urholkas av pris- och löneökningar. Det innebär en svag real skatteunderlagstillväxt, som till och med minskar 2023 med dämpad kommunal konsumtion som följd.

Den närmaste tiden präglas av hög inflation, stigande räntor och annalkande lågkonjunktur, där arbetslösheten ökar trots brist på arbetskraft. Detta gör att kommuner och regioner får allt större ekonomiska utmaningar under 2023 och 2024. Trots ett relativt starkt resultat i år försämrats det kraftigt under kommande år, framför allt på grund av inflationen som bidrar till att kommunsektorns kostnader för pensioner fördubblas mellan åren 2022 och 2024. Trots att skatteunderlaget fortsätter att öka i nominella tal urholkas det av de ännu högre pris- och löneökningarna.

Kommuner och regioner behöver nu hantera ett ekonomiskt tufft läge och utmanande demografiska förutsättningar, samtidigt som utmaningen med att hitta arbetskraft med rätt kompetens tilltar. Kompetensförsörjningen blir en av de viktigaste frågorna då behoven av sjukvård och omsorg för de äldsta i samhället ökar kraftigt under kommande år.

En ny regering har tillträtt. Nu behöver kommunsektorn långsiktighet och en statlig styrning som är förankrad i den verklighet som väntar. De kortsiktiga reaktiva tillfälliga statsbidragen måste bytas ut mot långsiktigt håll bara planeringsförutsättningar. Olika lösningar utifrån lokala förutsättningar ligger till grund för den välfärd som skapas i kommuner och regioner. Nu är tid för förenkling, tydlighet och förändring.

Den högsta inflationen på 30 år

Stora lyft i globala råvaru- och energipriser tände inflationsbrasan 2021. Branta prisuppgångar följde sedan i konsumentprisledet 2022, för flertalet varugrupper. Den långa eran av oerhört återhållsamma prisjusteringar var därmed över. En KPI-inflation på närmare 11 procent – de högsta inflationsutfallen på över 30 år. Särskilt livsmedels- och energipriser bidrar till en hög KPIF-inflation under det andra halvåret i år, men årets inflationsuppgång inbegriper merparten av undergrupper för varor och tjänster.

Efter stora uppgångar redan 2021 och under första halvåret 2022 ligger energipriserna (drivmedel och elektricitet) högt. SKR:s prognos utgår från svagt sjunkande bensinpriser 2023–2024. Elpriserna beräknas utvecklas med en säsongsmässig prisökning under vintern, följt av nedgång under andra halvan av 2023. Osäkerheten förknippad med den europeiska energiförsörjningen, liksom kriget i Ukraina, ska dock inte förringas. Men med tiden beräknas alltså energipriserna snarast sjunka; deras bidrag till inflationen blir då negativt. Detta innebär dock inte att de återgår till prisnivåerna som gällde före episoden av hög inflation. Detsamma gäller för priser generellt, liksom för KPI och KPIF: att inflationen faller tillbaka till en lägre takt innebär inte att pris- eller indexnivåerna sjunker till forna nivåer. En bestående sänkning av (det reala) värdet av både inkomster och tillgångar är alltså att räkna med. Den högre prisnivån ligger kvar (liksom även att förskjutningar i relativpriser kan bestå).

En avmattning i konsumentprisinflationen kan nu börja urskiljas i såväl den svenska som den globala ekonomin. Trots osäkerheter, inte minst i omvärlden, ligger sannolikt de stora prisuppgångarna bakom oss. Det dröjer dock innan inflationen vänder ned – i och med att inflationen i sig är tillbakablickande; en jämförelse över de senaste 12 månaderna. De onormalt

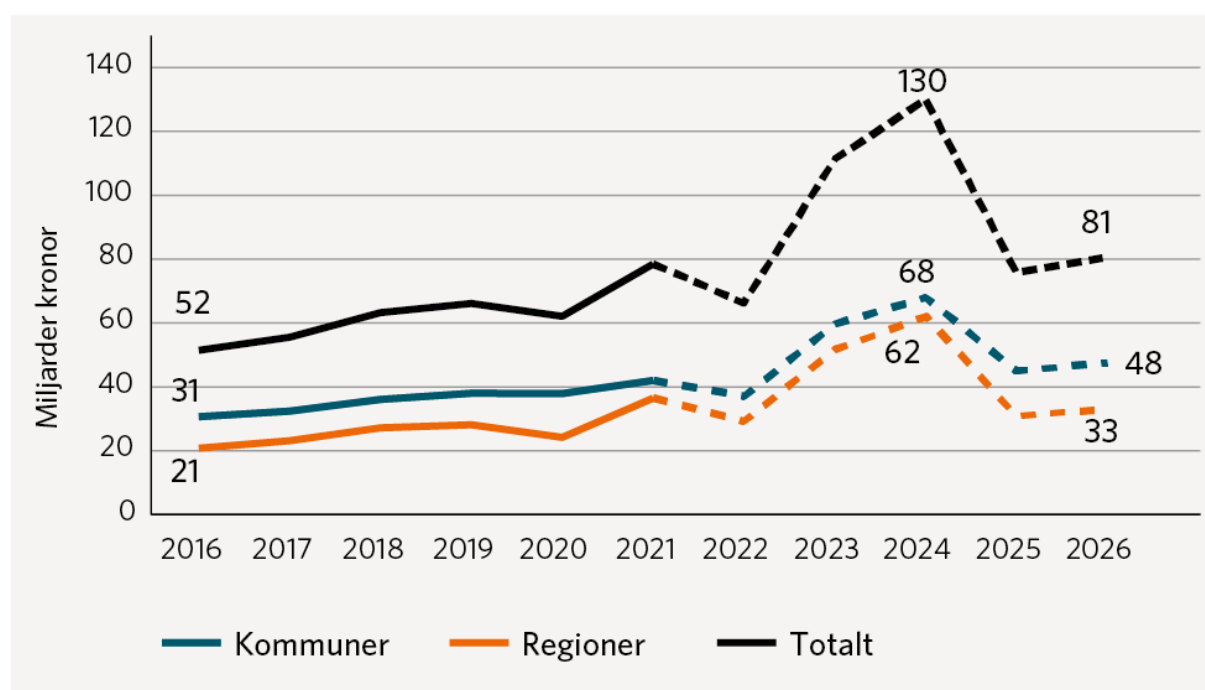
stora uppgångarna för svenskt KPI i mars 2022 kommer metodmässigt att trilla ur 12-månadersjämförelsen (inflationen) i mars 2023. Av samma tekniska skäl kan vi förmoda fortsatt lägre inflationsutfall under loppet av 2023. På vissa områden kan priser komma att sjunka som en följd av det sämre konjunkturläget, men sådana effekter är svåra att förutse i nuläget. Men över lag talar den kommande konjunkturförsvagningen mot ytterligare stora prisuppgångar framöver (såsom under 2022).

Pensionskostnaderna ökar till följd av inflationen

Kostnaden för avtalspensioner (inklusive finansiell kostnad) ökar drastiskt 2023. Den stora ökningen beror främst på inflationsuppgången, men även på löneökningar under pandemin och premiehöjningar i det nya pensionsavtalet. Fortsatt hög inflation leder till ytterligare högre pensionskostnader 2024 medan åren 2025 och 2026 stärks resultatet i takt med att pensionskostnaderna faller tillbaka igen, under förutsättning att inflationstakten sjunker.

Regionerna har betydligt högre pensionskostnader än kommunerna då regionerna har fler anställda med höga löner. Många av dessa har en förmånsbestämd pension som regionerna ansvarar för att finansiera. Därför har de en hög pensionsskuld, som värdesäkras med prisbasbeloppet och diskonteringsräntan RIPS.

Pensionskostnaderna ökar kraftigt



Svensk BNP bromsar in i år och faller nästa år

BNP-tillväxten i Sverige har blivit allt svagare under loppet av innevarande år. Men en stark BNP-uppgång 2021 gör att tillväxten för helåret 2022 ändå blir tämligen hög (2,8 procent). Både näringslivets produktion och investeringar har ökat relativt starkt också under 2022. Men högre finansieringskostnader samt lägre orderingång dämpar tillväxten framöver. Enligt SKR:s prognos kommer investeringarna under 2023 att minska, inte minst bostadsinvesteringarna som redan börjat falla. Det negativa bidraget från investeringarna, både fasta bruttoinvesteringar och lagerinvesteringar, är huvudförklaringen till att BNP nästa år minskar med 0,6 procent.

Hushållen anpassar sig till lägre realinkomster

Hushållens konsumtion började dämpas redan under sommaren, speciellt syns detta för försäljningen av sällanköpsvaror. Hög inflation och stigande räntor har snabbt urholkat hushållens köpkraft. Fallande bostadspriser och börskurser devalverar samtidigt hushållens tillgångar. Därtill kommer många hushåll att få svårare att finansiera bostadsköp. Följaktligen kommer konsumenter att tvingas minska sitt sparande eller sänka sina utgifter. Konsumtionsutgifterna kommer att öka i hög takt nominellt sett, men i volymtermer räknar vi med ett svagt 2023.

Effekterna av ränteuppgången förstärks genom kreditkanalen

När värdet faller för reala och finansiella tillgångar begränsas lånemöjligheterna. Detta då dessa tillgångar används av hushåll och företag som säkerhet när de lånar från banksektorn. Bankerna tenderar också att strama åt sina villkor för utlåningen ytterligare. Därmed förstärker kreditkanalen den åtstramning som sker i form av de högre räntorna: det blir svårare att låna pengar framöver, såväl för företag som för hushåll. Dessa förutsättningar pekar tydligt mot svagare konsumtion och investeringar. Effekterna lär bli betydande såväl i Sverige som i övriga världen.

Bostadsinvesteringarna beräknas minska både 2023 och 2024, med anledning av svagare efterfrågan och höga byggkostnader. Högre priser/kostnader antas även dämpa den offentliga investeringsvolymen 2023. Den svenska exporten påverkas nästa år negativt av sämre efterfrågetillväxt i omvärlden, särskilt i Europa. Att svensk export till stor del utgörs av investeringsvaror väntas även leda till ett tapp i marknadsandelar nästa år. Den globala investeringskonjunkturen försvagas då genom minskad efterfrågan, höga producentpriser och högre finansieringskostnader. Eftersom näringslivet i år byggt upp väl stora lager väntas lagerneddragningar att ge relativt stort negativt bidrag till BNP-utvecklingen 2023.

Sammantaget beräknas en svag BNP-produktivitet under 2022–2024; den till och med minskar 2023. Då sammansättningen av BNP förändras av en högre ränta framöver kommer detta även att påverka efterfrågan på arbetskraft. Generellt skapar de höga priserna och bristen på arbetskraft ett omvandlingstryck som kan driva på utvecklingen extra mycket därefter. En starkare produktivitetstillväxt antas 2025 och 2026.

Långsammare ökning av befolkningen att vänta

Ett skäl till att det är viktigt att få upp sysselsättningen bland grupper som står långt från arbetsmarknaden är att vi kommande år riskerar brist på arbetskraft både till näringslivet och till välfärden. Förutom arbetsmarknadsinsatser ställer det krav på kommuner och regioner att förändra arbetssättet och i högre grad använda tekniska lösningar som ger invånarna möjlighet att själva göra delar av de tjänster som annars kräver personella resurser.

Vården ställer om

Demografins utveckling innebär att sjukvårdens kapacitet, i synnerhet personaltillgången, får svårt att matcha de ökande vårdbehoven. Därför behövs en omställning som gör det möjligt att öka effektiviteten och kvaliteten i vården.

SKR och regeringen har genom överenskommelsen God och nära vård även 2022 – En omställning av hälso- och sjukvården med primärvården som nav den gemensamma ambitionen att skapa en mer samhällsekonomiskt effektiv och långsiktigt hållbar hälso- och sjukvård genom

en omställning som utgår från invånarens behov av »en god, nära och samordnad vård« som stärker hälsan.

Målbilden för omställningen är att primärvården i regionerna är navet i vården och omsorgen och att den samspelar med annan specialistvård på och utanför sjukhusen i regionerna, med kommunernas hälso- och sjukvård och med socialtjänsten. Primärvården ska vara basen i svensk hälso- och sjukvård. Den ska finnas nära invånarna och ha goda möjligheter att arbeta främjande och förebyggande för att förbättra hälsan i befolkningen och proaktivt för att minska risken för försämring hos personer med kroniska sjukdomar. På så sätt minskas behovet av kommande vårdinsatser. I primärvården byggs kontinuitet upp för att främja relationer och bidra till ökad trygghet och tillgänglighet.

Stora behov av klimatanpassningsåtgärder

Vårt klimat förändras – vi ser redan idag följder i form av extrema väder, översvämningar och värmeböljor, ras och skred.

Att göra hela landet motståndskraftigt mot naturolyckor är en nationell angelägenhet. Idag är kostnaderna höga för enskilda kommuner som måste göra anpassningar och invånarna på de drabbade orterna får stå för notan. Det är inte rimligt. SKL anser att staten bör ta ett större ansvar för att anpassa samhället till klimatförändringarna och se till att det blir ekonomiskt möjligt för kommuner att göra de förebyggande åtgärder som behövs.

Kompetensförsörjningen, den största utmaningen

Bristen på arbetskraft kommer att öka och bli än mer omfattande såväl inom offentlig sektor som i näringslivet. SKR:s beräkningar visar att omkring 54 procent av den ökade sysselsättningen fram till 2031 behövs i kommuner och regioner, givet oförändrad personaltäthet och ökade demografiska behov. Det är tydligt att det kommer att krävas stora förändringar i både utbud av arbetskraft och arbetssätt framöver om vi ska klara kompetensförsörjningen.

Den största potentialen för att öka arbetskraftsutbudet finns dock om äldre stannar kvar längre på arbetsmarknaden. Det gäller också att behålla och utveckla medarbetare genom att prioritera arbetsmiljöarbetet, minska sjukfrånvaron, stödja medarbetarnas utveckling och stärka ledarskapet samt att utveckla arbetssätten genom att använda kompetensen rätt och utnyttja tekniken smart.

(Källa: SKR Ekonomirapporten december 2022)

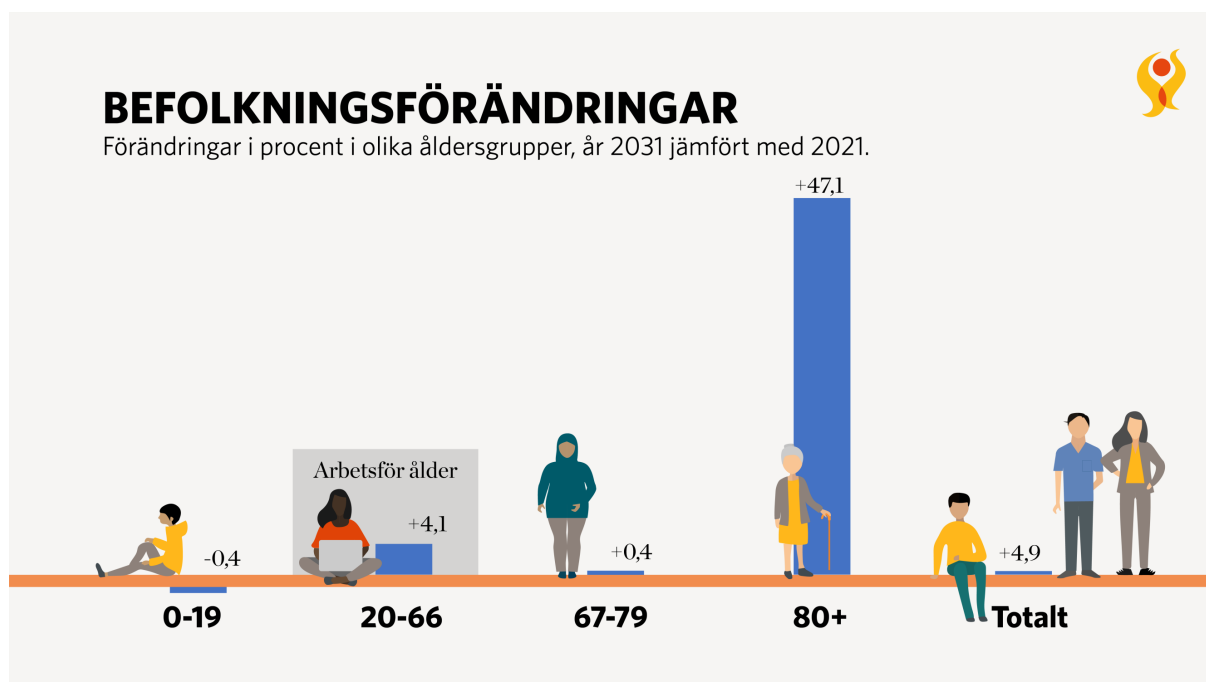
Befolkningsutveckling, halverad befolkningstillväxt

Befolkningen i Sverige kommer att öka med drygt en halv miljon invånare under de kommande tio åren enligt SCB:s befolkningsprognos. Det är en halvering av befolkningstillväxten jämfört med de senaste tio åren. Dessutom skiljer sig ålderssammansättningen i befolkningsökningen betydligt mellan perioderna. De kommande tio åren ökar antalet personer över 80 år med nästan 50 procent. Av den totala befolkningsökningen står de för över halva ökningen, jämfört med de senaste tio åren då de stod för 6 procent av ökningen. Antalet unga, 0–19 år, minskar marginellt fram till 2031, vilket också är en kontrast till de senaste tio årens utveckling då unga stod för en fjärdedel av ökningen.

Befolkningen i Sverige ökade under 2022 med 69 230 personer. Invånarantal per 2022-12-31 uppgår till 10 521 556 personer. I relativa tal var det en ökning med 0,66 procent under året. Det är en något mindre ökning än under 2021, då folkmängden ökade med 0,70 procent.

Befolkningen ökar av två skäl. Dels för att det föds fler än det dör, dels för att fler invandrar än utvandrar. Största delen av folkökningen förklaras av invandringsöverskottet.

Källa: www.scb.se



Så här ser prognosen ut för befolkningsutvecklingen i Sverige fördelat på åldersgrupper.

I Ragunda kommun har antalet invånare minskat varje år sedan 1970-talet med undantag av en liten ökning under åren 2016 och 2017. År 2022 minskade befolkningen med 36 personer. Invånarantal per 2022-12-31 var 5 174 personer.

Ragunda kommun har under år 2022 haft ett negativt födelsenetto, -62 personer, men ett positivt flyttnetto, +22 personer.

(Källa: www.scb.se)

Även om vi tittar på invånarantalet den 1 november 2022 så ser vi en minskning från föregående år.

Befolkningens storlek har betydelse för storleken på statsbidrag och intäkter från utjämnningssystemet. Folkmängden den 1 november har betydelse för utfallet kommande år.

	2022	2021	2020	2019	2018
Antalet invånare 1 november	5 188	5 221	5 209	5 285	5 354

Befolkningen i Ragunda minskade under perioden 2000–2020 med 1 105 personer (-17,5 %).

Arbetsmarknad

Arbetslösheten i Ragunda kommun har, trots pandemin och även kriget i Ukraina, fortsatt att sjunka under året. I december 2022 uppgick arbetslösheten till 5,9%. Samma period föregående

år var arbetslösheten 6,7 %. Arbetslösheten bland kvinnor uppgick till 6,0 % och bland män 5,9 %. Ragunda kommun har en lägre arbetslöshet än riket i snitt men en högre än Jämtlands län.

Arbetslösheten i riket har sjunkit från 7,9 till 6,8 %. Även i Jämtlands län har arbetslösheten sjunkit från 6,2 till 4,8 %.

Betydande avtal och regelförändringar

Inga lagstiftningsförändringar, förändringar i huvudmannaskap eller liknande som i hög grad påverkar kommunens ekonomiska förutsättningar har genomförts. Förändringar av lagstiftning och regelverk som beslutas av riksdag och regering innebär alltid en risk. I nuläget förväntas inte några ytterligare förändringar, utifrån de politiska förslag som är kända, som kan leda till betydande kostnadsökningar.

Verksamhetsrisker

Kompetensförsörjning

Vi ser framför oss stora utmaningar i personal- och kompetensförsörjningen. En förändrad demografi ger behov av ökade välfärdstjänster. Pensionsavgångarna de närmsta åren är stora. Utmaningar att rekrytera och behålla personal med rätt kompetens finns och kommer att finnas bland alla avdelningar och verksamheter.

Kommunledningsförvaltningen

Ökade och förändrade lagkrav ökar bördan för våra enheter. Det ställs högre krav på kunskap och kompetensutveckling. Det är råder en viss svårighet att rekrytera till specialstyrken inom avdelningen, vilket vi sett under det senast året då vi har haft denna svårighet i flera av rekryteringarna.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Ett föråldrat fastighetsbestånd med eftersatt underhåll tär på kommunen ekonomi. Behovet av underhåll och investeringar är stort. Även här ser man risker med kompetensförsörjningen. Pensionsavgångar måste ersättas. Utbyte till ny teknik kräver en ny typ av kompetens.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Kompetensförsörjning inom barn- och utbildningsförvaltningen är en betydande risk. Lärarbehörighet både inom skola och förskola är låg. Behovet av behörig personal är stort och vi har stora svårigheter i rekryteringen. Minskade riktade statsbidrag till skolan ses även som en risk. Delningstalen, dvs. taket för antal elever i varje klass ses som en verksamhetsrisk. Små enheter/grupper ger ökade kostnader för verksamheten. Den psykiska ohälsan bland barn och unga ökar och är en stor utmaning för både förskola och skola.

Stöd- och omsorgsförvaltningen

Även inom stöd- och omsorgsförvaltningen ser man kompetens- och personalförsörjningen som en stor verksamhetsrisk. Demografins utveckling innebär att det blir svårt att matcha personaltillgången mot de ökande vårdbehoven. Därför behövs en omställning som gör det möjligt att öka effektiviteten och kvaliteten i vården. Behovet och risken är störst bland vård- och omsorgspersonal och då främst bland legitimerad personal. Demens är en växande folksjukdom. Antalet drabbade kommer att stiga i takt med att den äldre befolkningen ökar i antal. Inom förvaltningen ser man ett ökat vårdbehov, större vårdtyngd.

Finansiella risker

Finansierings- och ränterisk

Per 2022-12-31 uppgick kommunens räntebärande skulder till 245,4 mnkr.

Lån	2022	2021	2020	2019	2018
-med rörlig ränta <1år (Mnkr)	160,5	73,3	49,1	151,1	120,6
-med bindningstid 1–3 år (Mnkr)	84,9	175,1	150,4	100,3	123,0
-med bindningstid 4–5 år (Mnkr)	-	-	50,0	-	25,3
-med bindningstid 6,7 år (Mnkr)	-	-	-	-	-
Genomsnittlig ränta (%)	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3

Kostnaden för låneräntor har under året uppgått till 1,3 mnkr, vilket är högre än året innan (0,8).

Den totala finansiella kostnaden har under året uppgått till 1,5 mnkr och inkluderar då även inkassokostnader och räntekostnader för pensioner.

För att sprida de finansiella riskerna fördelas låneskulden mellan rörlig och fast ränta med olika bindningstider. 110,5 mnkr, 45,0 % av låneskulden, är lån utan bindningstid med rörlig ränta. Den bundna låneskulden uppgår till 134,9 mnkr, 55,0 %.

Kredit- och likviditetsrisk

Likvida medel per 2022-12-31 är 26,5 mnkr. Det är en minskning om 10,0 mnkr sedan föregående år. Likviditeten har sjunkit de senaste åren och är per 2022-12-31 god men investeringsbehovet de kommande åren är stort. För att klara likviditetsbehovet kommer nya lån behöva tas. Låneutrymme finns dock för Ragunda kommun.

Likviditet	2022	2021	2020	2019	2018
Likvida medel (mnkr)	26,5	36,5	51,7	37,5	79,9
Kassalikviditet (%) ¹⁾	62,8	74,0	71,2	78,1	129,6
Balanslikviditet (%) ²⁾	63,1	74,3	71,5	78,5	130,0
Rörelsekapital (Mkr) ³⁾	-37,3	-21,7	-27,7	-16,9	24,7

1. Med kassalikviditet avses omsättningstillgångar minus varulager/ kortfristiga skulder

2. Med balanslikviditet avses omsättningstillgångar/ kortfristiga skulder

3. Med rörelsekapital avses omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder

Pensionsförpliktelser

Pensionsskuld

Pensionsåtagande mnkr (inkl. löneskatt)	2022	2021	2020	2019	2018
Avgiftsbestämd del	10,5	10,2	10,3	10,3	10,6

Avsättningar till pensioner	5,0	5,1	5,0	5,6	6,9
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	128,1	136,6	155,7	160,3	161,1
Total pensionsskuld	143,6	151,9	171,0	176,2	178,6

Kommunens totala pensionsskuld uppgår 2022-12-31 till 143,6 mnkr. Pensionsåtagandet redovisas från och med 1998 enligt den så kallade blandmodellen, dels som en avsättning på balansräkningen och som en ansvarsförbindelse. Ur ett riskperspektiv är det viktigt att beakta denna pensionsskuld eftersom det inte finns några fonderade medel för att möta de betalningar som kommer att uppstå när skulden ska regleras.

Den stora minskningen av pensionsförpliktelser äldre än 1998 mellan år 2020 och 2021 beror till stor del på en partiell inlösen av kommunens ansvarsförbindelse för pension i bokslutet för 2020. Det innebär att kommunen har betalat en försäkring som försäkrar bort en del av kommunens ansvarsförbindelse för pension.

Förvaltning av pensionsmedel

Pensionsförpliktelse	2022	2021
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	5,0	5,1
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	5,0	5,1
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	0,0	0,0
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	35,9	32,5
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0,0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	40,9	37,6

Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde	2022
5. Totalt pensionsförsäkringskapital	41,3
a. Varav överskottsmedel	0,0
6. Totalt kapital, pensionsstiftelse	0,0
7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	0,0
8. Summa förvaltade pensionsmedel	41,3

Finansiering	2022
9. Återlånade medel 1)	-0,4
10. Konsolideringsgrad 2)	1,0

1) Skillnaden mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltade pensionsmedel, angivna till marknadsvärde. Summan av pensionsförpliktelser minskas med summan av förvaltade pensionsmedel.

2) Andel av pensionsförpliktelser som täcks av medel i pensionsförsäkring, pensionsstiftelse eller egna förvaltade pensionsmedel. Summan av de förvaltade pensionsmedlen divideras med summan av pensionsförpliktelser.

Sedan 2004 har kommunen försäkrat den kommunala ålderspensionen, ökningen av kommunens pensionsskuld. 2022 uppgick premien till 5,4 mnkr och det innebär att kommunen har betalat en försäkring som försäkrar bort en del av kommunens ansvarsförbindelse för pension.

Risker i skatteintäkter och statsbidrag

Tillväxten av skatteunderlaget har varit hög under flera år men även här ser man en avmattning framöver. Mycket tyder på att intäkterna inte ökar i samma takt som kostnaderna. Det innebär att man i större omfattning måste planera för större strukturella förändringar som ger kostnadsminskning på sikt annars är risken stor att skatte- och statsbidragsintäkterna inte täcker kostnaderna för kommande års verksamheter.

En risk är riksdagens och regeringens styrning med riktade statsbidrag. De ger en kortsiktig planeringshorisont och det krävs extra resurser för att hantera de riktade statsbidragen

Händelser av väsentlig betydelse under räkenskapsåret

Under ”Händelser av väsentlig betydelse under räkenskapsåret” i förvaltningsberättelsen redovisas endast händelser med väsentlig ekonomisk betydelse.

Ekonomiska konsekvenser av ökad sjukfrånvaro

Ersättningen för höga sjuklönekostnader är beräknade på de ökade kostnaderna för sjuklön för ordinarie tillsvidareanställda samt månads- och timanställda. Nedan finns en sammanställning över hur sjuklönekostnaden har förändrats under åren 2018–2022.

Sjuklönekostnader (mnkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Sjukdom 14 första dagarna	5,5	4,4	4,6	2,9	2,9
Sjukdom från 15:e dagen	0,3	0,4	0,1	0,2	0,3
Sjukdom från dag 60	0,1	0,3	0,2	0	0,2
Sjukdom övrigt	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa sjuklönekostnader	5,9	5,3	5,1	3,3	3,6

Den totala sjukfrånvaron år 2022 var 9,29 %, ökning med 2,13 % från 2021 som var 7,16%.

Under pandemiåren 2020-2021 ökade kommunens sjukfrånvaro med ungefär en procentenhet till ca 7% jämfört med 6% åren innan 2018-2019. Under 2022 har sjukfrånvaron ökat ytterligare ca 2%. Orsaken till den ökade sjukskrivningen är svåranalyserad då både korttids och långtidsfrånvaron ökar, men vi kan se att psykisk ohälsa/utmattning som är antingen arbetsrelaterat eller privat är den typ av orsak som ökar mest. Inom avdelningar som har möjlighet till hemarbete vid förkylningsymptom är sjukfrånvaron lägre.

Antal sjuktimmar var 109 654 (82 661 *timmar* - 2021) och långtidsfrånvaron, dvs. antalet sjukdagar överstigande 60, stod för 43,57 % av all sjukdom. Jämfört med 2021 då det var 36,64%.

Andel i procent	2022	2021	2020	2019	2018
Total sjukfrånvaro i förhållande tillgänglig arbetstid	9,29	7,16	7,39	6,10	6,02

Summan av investeringarna under året uppgår till totalt 49,7 mnkr. Den totala investeringsbudgeten var 49,75 mnkr. Flera stora investeringar har kunnat göras under 2022, fibernätet har byggts ut för 28,0 mnkr (budget 10 mnkr), men där har vi erhållit bidrag samt i början av 2023 väntar få tillbaka bidrag på totalt 10,6 mnkr så vi har en nettoinvestering på 17,4 mnkr inklusive bredbandsutveckling 5,5 mnkr. Takbyte på Strandsliden 2,4 mnkr, ventilation på AO skolan 1,4 mnkr och körplanen i Bispgården för JGY för 1,7 mnkr är några av årets stora investering. Under 2021 kunde endast 31,9% av investeringsbudgeten nyttjas vilket var en följd av att bland annat flera tjänster inom samhällsbyggnadsavdelningen var vakanta då vilket har gjort att fler investeringar har kunnat slutföras och genomföras under 2022 i stället.

I Ragunda kommun har antalet invånare minskat varje år sedan 1970-talet med undantag av en liten ökning under åren 2016 och 2017. År 2022 minskade befolkningen med 36 personer. Preliminärt invånarantal per 2022-12-31 var 5 174 personer. Ragunda kommun har under år 2022 haft ett negativt födelsenetto, -62 personer, men ett positivt flyttnetto, +22 personer.

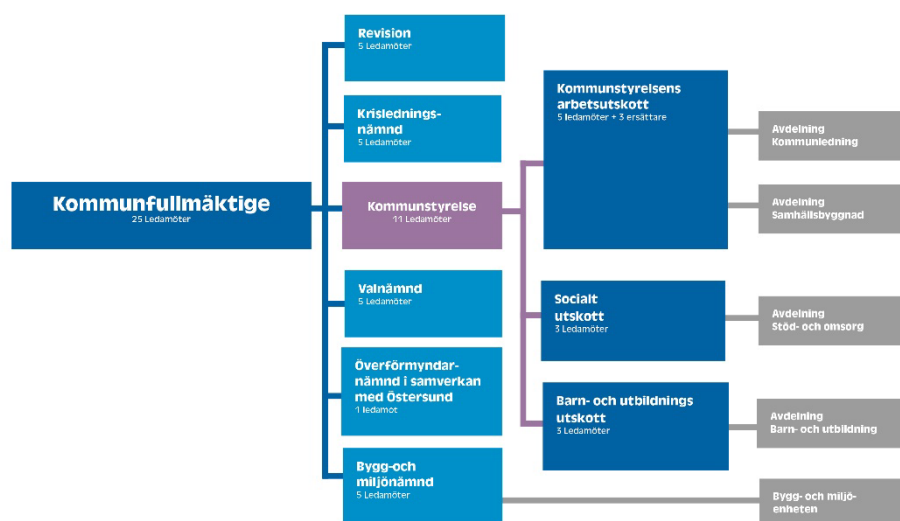
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Ansvarsstruktur

Inom Ragunda kommun finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelse, nämnder, och utskott.

Därtill finns det en tjänstemannaorganisation. I bilden nedan illustreras struktur och roller för styrning och uppföljning inom Ragunda kommun.

Politisk organisation



Politikerna är uppdragsgivarna

Det är politikerna i Ragunda kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder som ytterst är ansvariga för den kommunala servicen. De anger inriktningen för kommunens verksamheter - vad som ska prioriteras och vad som ska genomföras. Politikerna bestämmer i frågor om ekonomi och kvalitet samt att de beslutar om reglementen, förordningar, policybeslut och

riktlinjer. De styr kommunen genom att ge uppdrag och sätta upp mål och att ge resurser till de olika verksamheterna ur kommunens totala budget.

De kommunanställda är verkställande

Det är de anställda, medarbetare och chefer som ansvarar för att politiska beslut genomförs i det dagliga arbetet. De hanterar frågor om ekonomi, kvalitet, planering och arbetsledning. De anställda ansvarar också för att ta fram underlag för politiska beslut, att följa upp verksamheterna och att redovisa detta tillbaka till uppdragsgivarna - politikerna.

Kommunfullmäktige med de demokratiskt folkvalda politikerna, är det högsta beslutande och styrande organet. Kommunfullmäktige fastställer övergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs i budget och översiktsplan. Fullmäktige fastställer även reglementen, bolagsordningar, ägardirektiv med mera och tillsätter ledamöter i kommunstyrelse, nämnder och bolagsstyrelser. Fullmäktige godkänner delårsrapporter och årsredovisning samt beslutar om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens nämndsorganisation.

Vart fjärde år väljer invånarna i Ragunda vilka som ska sitta i kommunfullmäktige genom att rösta i kommunvalet.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering vilket inbegriper 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, det kommunala bolaget samt kommunalförbunden. Betydande delar av detta ansvar är kopplat till uppsiktsplikt och intern kontroll (se särskild rubrik nedan). Kommunstyrelsen rapporterar till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar om mål för god ekonomisk hushållning, samt om riktlinjer och övergripande styrdokument. Kommunfullmäktige med de demokratiskt folkvalda politikerna, är det högsta beslutande och styrande organet. Kommunfullmäktige fastställer övergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs i budget och översiktsplan. Fullmäktige fastställer även reglementen, bolagsordningar, ägardirektiv med mera och tillsätter ledamöter i kommunstyrelse, nämnder och bolagsstyrelser. Fullmäktige godkänner delårsrapporter och årsredovisning samt beslutar om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens nämndsorganisation.

Den 18 november 2021 fattade Ragunda kommuns kommunfullmäktige beslut om mål för verksamheterna inför år 2022

Ragunda mitt i

"I positiv tro på framtiden bygger vi med medborgarna en välmående och växande kommun genom nytänkande och mod! Ragunda är en kommun som 2030 vänt befolkningsutvecklingen!"

Ragunda är med sitt strategiska läge mitt i mellannorrland en kommun där utbildning och företagande är ett nav som också gör kommunen attraktiv för lokalt näringsliv med de gröna

näringarna, serviceföretagande och industri. Kommunen och civilsamhället fungerar som oljan i ett maskineri som för allt framåt.

Kommunövergripande mål

Ragunda kommun har tre övergripande mål med varsina två underställda mål

Gods livsvillkor

God Folkhälsa

Trygga innevånare

Attraktivt Samhälle

Växande näringsliv

Ett hållbart samhälle

Effektiv organisation

Attraktiv arbetsgivare

Verksamheter som kännetecknas av kvalitet, service och sund ekonomi



Verksamhetsplan

På kommunstyrelsenssammanträdet den 14 december 2021 fastställdes Ragunda kommuns verksamhetsplan för år 2022.

Verksamhetsplanen för år 2022 är första att följa de nuvarande beslutade politiska målen. Tanken är att verksamhetsplanen ska vara av övergripande karaktär och visa på aktiviteter för att uppnå de politiskt uppsatta målen. Verksamheten har medvetet valt Målområden från Agenda 2030, detta för att väva samman de Globala hållbarhetsmålen med kommunens interna och externa arbete. De mål som fastslås ska också vara mätbara, uppnåeliga och sträva mot förbättring där det gör störst nytta.

Nedan återfinns de mål i verksamhetsplanen som utvärderas på övergripande nivå. Övriga mål i verksamhetsplanen finns under avsnitten för respektive förvaltning.

3.1 Goda Livsvillkor

3.1.1 God folkhälsa

Mål	Indikator/målvärde	Agenda 2030	Aktivitet/er	Uppfyllt 2022-12-31
Öka andelen heltidsarbetande	Heltidsarbetande månadsavlönade, andel. År 2021 68% Målvärde 2022: 70% <i>Kolada-kod: N00209</i>	Mål 5 Jämställdhet	Arbete med heltidsresan, möjliggöra fler heltidstjänster inom kommunen.	Gul

Kommentarer Goda livsvillkor

God folkhälsa

Öka andelen heltidsarbetande

Kommentar till mål: År 2021 var andelen heltidsarbetande 68 %. Målvärde för 2022 uppgår till 70%. Vid årsskiftet arbetade 77% av all månadsavlönad personal heltid. Utöver det har vi personal på kortare vikariat för att täcka upp vid sjukdom mm vilka inte ingår här och eftersom målvärdet för 2022 inte finns att tillgå än så görs bedömningen att vi troligen inte uppnår målet.

3.3 Effektiv organisation

3.3.1 Attraktiv arbetsgivare

Mål	Indikator	Agenda 2030	Aktivitet	Uppfyllt 2022-12-31
Friska medarbetare	Sjukfrånvaro som andel (%) av den tillgängliga ordinarie arbetstiden År 2021: 7,2% Mål: 6,0% <i>Kolada-kod: N00090</i>	8.8 Skydda arbetstagares rättigheter och främja trygg och säker arbetsmiljö för alla.	Föra in förebyggande dialog om friskvård i verksamheterna. Tidiga rehabiliteringsinsatser	Röd
Kommunens medarbetare har en bra arbetsmiljö	Medarbetarenkät Mål: förflyttning i positiv riktning på totalen indikatorer	8.5 Full sysselsättning och anständiga arbetsvillkor med lika lön för alla.	Genomförande av projekt Hållbart ledarskap i glesbygd Genomförande av Hållbart arbetsliv i Ragunda Strategi och handlingsplan för personal- och kompetensförsörjning Arbete i enlighet med det systematiska arbetsmiljöarbetet	Grön

Kommentarer Effektiv organisation

Attraktiv arbetsgivare

Friska medarbetare

Kommentar till mål: Den totala sjukfrånvaron år 2022 var 9,29 %, ökning med 2,13 % från 2021 som var 7.16%. Under pandemiåren 2020-2021 ökade kommunens sjukfrånvaro med ungefär en procentenhet till ca 7% jämfört med 6% åren innan 2018-2019. Under 2022 har sjukfrånvaron ökat ytterligare ca 2%. Orsaken till den ökade sjukskrivningen är svåranalyserad då både korttids och långtidsfrånvaron ökar, men vi kan se att psykisk ohälsa/utmattning som är antingen arbetsrelaterat eller privat är den typ av orsak som ökar mest.

Därmed uppnås inte målet för 2022.

Kommunens medarbetare har en bra arbetsmiljö

Kommentar till mål: Målet är förflyttning i positiv riktning på totalen indikatorer i årets medarbetarundersökning. Då ingen medarbetarundersökning är genomförd under 2022 så visas resultatet för 2021.

Mål, budget och uppföljning

Mål och budget följs upp två gånger per år, i delårsbokslut och i årsredovisningen.

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

Uppsiktsplikt och intern kontroll

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala verksamheten.

Uppsiktsplikten tar utgångspunkt i budget, flerårsplan och ägardirektiv. Väsentliga avvikelser mellan utfall och plan analyseras och bedöms för att eventuella åtgärder ska kunna beslutas i tid.

Kommunstyrelsen har inom ramen för uppsiktsplikten ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll. Kommunstyrelsen ska driva det koncernövergripande internkontrollarbetet och följa upp att den interna kontrollen är ändamålsenlig.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen ska samtliga kommuner bedriva en god ekonomisk hushållning och detta ur både ett finansiellt perspektiv och ur ett verksamhetsperspektiv.

Verksamhetsperspektivet

Verksamhetsperspektivet handlar om att kommunens verksamhet bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt och det ska gå att se ett samband mellan resurs, prestation, resultat och effekt. Det måste alltså vara uppföljningsbart. Verksamhetsmål med bäring på god ekonomisk hushållning återfinns under stycket ”Nämnder och förbund”.

Finansiella perspektivet

I det finansiella perspektivet handlar god ekonomisk hushållning främst om att säkerställa att varje generation själv bär kostnaderna för den service som den konsumerar. Det innebär också att ingen kommande generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Ragunda kommun eftersträvar ekonomisk hållbarhet över tid och det ska uppnås genom en ekonomi i balans och långsiktig planering.

EKONOMI I BALANS	Uppfyllt 2022-12-31
<p>Årets resultat</p> <p>Ett överskott i verksamheten skapar förutsättningar för att långsiktigt finansiera ny- och reinvesteringar av anläggningstillgångar, långsiktigt finansiera de pensionsåtaganden som redovisas som ansvarsförbindelser och en beredskap för oförutsedda kostnader.</p> <p><i>Indikator: Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2 %</i></p>	Grön
<p>En balanserad budget utan skattehöjningar</p> <p>En ekonomi i balans utgör en miniminivå för det ekonomiska resultatet på kort sikt. Resultatet bör vara tillräckligt stort så att motsvarade servicenivå kan garanteras även för nästkommande generation utan att den ska behöva uttaxeras en högre skatt.</p> <p><i>Indikator: Skattesatsen skall vara oförändrad.</i></p>	Grön

LÅNGSIKTIG PLANERING	Uppfyllt 2022-12-31
<p>Självfinansieringsgraden av investeringar</p> <p>Investeringar som görs i den kommunala verksamheten innebär kostnadsbelastningar över långa perioder. Det är därför viktigt att investeringarna finansieras så att kommande generationer inte belastas med effekter av tidigare investeringar. Självfinansieringsgraden visar till hur stor del av kommunens investeringar finansieras enbart med medel som kommunens själv genererat.</p> <p><i>Indikator: Självfinansieringsgraden av kommunens nyinvesteringar skall under en 3-årsperiod vara minst 40 %</i></p>	
<p>Soliditet</p> <p>Soliditet är ett nyckeltal som används för att mäta den finansiella styrkan i ett långsiktigt perspektiv. Soliditeten anger hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Soliditeten är beroende av förhållandet mellan förändringen av tillgångarnas storlek i balansräkningen och den förändring som tillförs det egna kapitalet genom årets resultat. Om det egna kapitalet och totala tillgångarna förändras i samma procentuella takt så uppnås en oförändrad soliditet.</p> <p><i>Indikator: Soliditeten skall utvecklas i positiv riktning och öka från föregående år</i></p>	

Mål: Årets resultat

Indikator: Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag ska uppgå till minst 2%.

Årets resultat per 2022-12-31 uppgår till 8,2 mnkr.

Mål: En balanserad budget utan skattehöjningar.

Indikator: Skattesatsen skall vara oförändrad.

Skattesatsen per 2022-12-31 är oförändrad från föregående år. Skattesats uppgår till 23,22 kr

Mål: Självfinansieringsgraden av investeringar

Indikator: Självfinansieringsgraden av kommunens nyinvesteringar skall under en 3-årsperiod vara minst 40 %

Självfinansieringsgraden uppgår per 2022-12-31 till 57,4%.

Mål: Soliditet

Indikator: Soliditeten skall utvecklas i positiv riktning och öka från föregående år

Soliditeten per 2022-12-31 uppgår till 26,3 %. Vid samma tidpunkt föregående år uppgick soliditeten till 26,2 %.

Slutsatser avseende god ekonomisk hushållning

Kommunstyrelsens bedömning är att fyra av fyra mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet uppfylls för år 2022.

Det finns 18 verksamhetsmål fastställda för 2022. Kommunstyrelsen gör bedömningen att samtliga verksamhetsmål har bäring på god ekonomisk hushållning. Kommunstyrelsens bedömning är att 7 av de 18 verksamhetsmålen uppfylls för 2022. 10 av målen är delvis uppfyllda och 1 av målen uppnås inte per 2022-12-31.

Mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet och tre av verksamhetsmålen utvärderas på övergripande nivå i förvaltningsberättelsen. Utvärdering av övriga verksamhetsmål med bäring på god ekonomisk hushållning återfinns under stycket ”Nämnder och förbund”.

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Resultatutveckling

Ragunda kommun har de senaste fem (5) åren visat positiva resultat. Årets resultat uppgår till 8,2 mnkr vilket är en försämring med 2,3 mnkr jämfört med föregående år.

Kommunfullmäktiges ambition är ett resultat om 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Årets resultat

	2022	2021	2020	2019	2018
Kommunen Resultat	8,2 mnkr	10,5 mnkr	7,5 mnkr	8,1 mnkr	15,3 mnkr
Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag	2,1 %	2,8 %	2,0 %	2,3 %	4,2%

Budgetföljsamhet

Budgeterat resultat för 2022 är 2,6 mnkr. Avvikelse mellan utfall och budget 2022 är +5,6 mnkr

Nettoinvesteringar

Nettoinvesteringarna uppgick under 2022 till 49,7 mnkr. Fastställd investeringsbudget för 2022 uppgår till 31,6 mnkr för den skattefinansierade verksamheten. Utöver detta har även VA- och renhållningsverksamheten samt Ragunda bostad en investeringsbudget om 18,1 mnkr.

Totalt har därmed kommunens investeringsbudget för 2022 legat på 49,7 mnkr. De större investeringsobjekten är körplan JGY, nytt tak på Strandliden, ledningsåtgärder VA samt utbyggnad av fibernätet inom Ragunda kommun

Mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Kommunen Nettoinvesteringar	49,7	21,9	34,1	49,7	24,9

Soliditet

Soliditeten beskriver den finansiella styrkan på lång sikt. Den anger hur stor del av tillgångarna som är självfinansierade med eget kapital. Ju högre soliditet desto starkare, långsiktig och finansiell handlingsberedskap har kommunen.

Soliditeten uppgår den 31 december 2022 till 26,3 %. Tar man hänsyn till de pensionsförpliktelser som redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen, uppgår soliditeten den 31 december 2022 till 0,5%.

%	2022	2021	2020	2019	2018
Kommunen Soliditet	26,3	26,2	23,8	23,4	20,9
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser	0,5%	-3,1	-9,4	-12,6	-13,9

Pensionsskuld

Pensionsåtagande mnkr (inkl. löneskatt)	2022	2021	2020	2019	2018
Avgiftsbestämd del	10,5	10,2	10,3	10,3	10,6
Avsättningar till pensioner	5,0	5,1	5,0	5,6	6,9
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	128,1	136,6	155,7	160,3	161,1
Total pensionsskuld	143,6	151,9	171,0	176,2	178,6

Aktualiseringsgrad: 97 %

Kommunens totala pensionsskuld uppgår 2022-12-31 till 143,6 mnkr. Pensionsåtagandet redovisas från och med 1998 enligt den så kallade blandmodellen dels som en avsättning på balansräkningen, dels som en pensionsförpliktelse.

Känslighetsanalys

Händelseförändring	Intäkt/kostnad, mnkr
Ränteförändring med + 1 % på låneskulden	+ -2,5
Löneförändring med + 1 % inkl. PO	+ -2,9
Bruttokostnadsförändring med + 1 %	+ -4,8
Generella statsbidrag + 10 %	+ 14,8
Förändrad utdebitering + 1 kr	+ 10,0
Förändring i befolkning med + 30 personer	+ 2,1

I ovan sammanställning redovisas hur ett antal faktorer påverkar kommunens ekonomi.

I denna förvaltningsberättelse ingår inte analyser av kommunens personal, då detta återfinns senare i årsredovisningen i vårt personalekonomiska bokslut.

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Det redovisade resultatet för 2022, 8,2 mnkr, är något svagare än föregående år. Avvikelse mot budget 2022 är + 5,6 mnkr.

Trots minskad befolkning och förändrad åldersstruktur är den finansiella ställningen förhållandevis stabil.

Soliditeten, som visar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt, har under de fem senaste åren haft en positiv trend och uppgår 2022-12-31 till 26,3 procent.

Nettoinvesteringar har ökat med 27,8 mnkr jämfört med år 2021. Alla investeringar har finansierats genom egna likvida medel och ingen nyupplåning har skett under året.

Den långfristiga låneskulden har minskat från föregående år. Detta beror på årlig amortering om 2 mnkr/år.

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren.

Enligt gällande normering redovisas balanskravsutredningen nedan. Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Huvudprincipen vid avstämning av balanskravet är att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämningen görs. Därför börjar balanskravsutredningen med årets resultat enligt resultaträkningen som justeras för samtliga realisationsvinster vid avyttring av anläggningstillgångar. Därefter finns det möjlighet att gottgöra resultatet för realisationsvinster/förluster som uppstått vid avyttring av tillgångar om dessa avyttringar bidrar till en god ekonomisk hushållning (t.ex. kostnadsbesparingar) i framtiden. Återföring ska också ske av orealiserade vinster och förluster i värdepapper.

Efter dessa justeringar redovisas ett resultat efter balanskravsjusteringar. Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 8,2 mnkr (10,5 mnkr), vilket därmed lever upp till lagens krav. Det finns inget balanskravsunderskott från tidigare år att reglera.

Kommunen Balanskravsavstämning Mnkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
= Årets Resultat enligt resultaträkning	8,2	10,5	7,5
- Samtliga realisationsvinster			
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet			
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
-/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper			
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	8,2	10,5	7,5
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv			
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv			
= Årets balanskravsresultat	8,2	10,5	7,5

Väsentliga personalförhållanden

Den kommunala verksamheten är personalintensiv. Därför är medarbetarna och kommunens arbete med personalfrågor kritiska framgångsfaktorer för att nå hög kvalitet i den kommunala

servicen. Förväntningarna på den kommunala verksamheten från kommuninvånarna, avseende tillgänglighet, tekniska lösningar och individanpassade lösningar har ökat och kommer att öka. Detta ställer krav såväl på arbetsmiljö och rekrytering som vidareutbildningsmöjligheter.

Redovisningen av väsentliga personalförhållanden avser endast kommunen.

Antalet medarbetare med månadslön inkl månadsavlönade vikarier i Ragunda kommun uppgick 2022 till 579 personer (544). Antalet medarbetare som hade en tillsvidareanställning ökade med 12 personer till 473 st.

Den totala medelåldern i Ragunda kommun för 2022 är 46,6 (46,6). Åldersfördelningen är 10 % 29 år och yngre, 25 % mellan 30 och 39 år, 17 % mellan 40 och 49 år, 29 % mellan 50 och 59 år samt 19 % över 60 år. Stora pensionsavgångar kommer att äga rum den närmaste 5 till 10-årsperioden.

Sjukfrånvaro

Antalet sjuktimmar under 2022 uppgick till 109 654 timmar (82 661), vilket är en stor ökning från föregående år. Av dessa timmar är 43,6 % långtidsfrånvaro, dvs. antalet sjukdagar överstigande 60. Det är en ökning mot föregående år då långtidsfrånvaron uppgick till 36,6 %.

Den totala sjukfrånvaron år 2022 var 9,29 %, en ökning från 2021 då sjukfrånvaron uppgick till 7,16 %. Kvinnornas sjukfrånvaro är 10,57 % av arbetstiden och männens är 5,18 %. Detta är en ökning både för kvinnor och för män. Sjukfrånvaron är störst i åldersgruppen äldre än 50 år.

Andel i procent	2022	2021	2020	2019
Total sjukfrånvaro i förhållande tillgänglig arbetstid	9,29	7,16	7,39	6,10
Sjukfrånvaro i åldersgrupp yngre än 29 år	6,39	4,87	8,90	8,97
Sjukfrånvaro i åldersgrupp 30–49 år	7,97	6,16	6,15	4,70
Sjukfrånvaro i åldersgrupp äldre än 50 år	11,23	8,67	5,10	6,59
Långtidsfrånvaro mer än 59 dagar i förhållande till totala antalet sjukdagar	43,57	36,64	34,01	40,02

Mer uppgifter kring personalförhållanden återfinns under avsnittet ”Personalekonomisk redovisning”.

Förväntad framtida utveckling

Ragunda kommun har under ett flertal år redovisat positiva resultat och har haft en stabil ekonomi. Det finns dock flera orosmoln som utmanar och kräver handling för att hantera de kostnadsökningar som demografin för med sig.

Välfärden i Sverige, och i Ragunda kommun, står inför stora utmaningar. Andelen barn, unga och äldre i samhället kommer att öka. Det är en stor utmaning som innebär att offentlig sektor behöver hitta långsiktiga lösningar för att klara av att finansiera välfärden och klara

kompetensförsörjningen. Att utmana dagens sätt att organisera och arbeta samt att använda digitaliseringens möjligheter gör att vi har möjlighet att möta de demografiska förändringarna.

I Ragunda kommun har antalet invånare minskat varje år sedan 1970-talet med undantag av en liten ökning under åren 2016 och 2017. Invånarantalet i Ragunda kommun per 2022-12-31 är 5 174 (5 210) personer. Kommunens befolkning har minskat med 36 personer från föregående årsskiftet. En minskande befolkning är ett stort orosmoment då det bland annat innebär minskade skatteintäkter och statsbidrag.

Tillväxten av skatteunderlaget har varit hög under flera år men även här ser man en avmattning framöver. Mycket tyder på att intäkterna inte ökar i samma takt som kostnaderna. Det innebär att man i större omfattning måste planera för större strukturella förändringar som ger kostnadsminskning på sikt annars är risken stor att skatte- och statsbidragsintäkterna inte täcker kostnaderna för kommande års verksamheter.

Ökade och förändrade lagkrav ökar bördan för våra avdelningar. Det ställs högre krav på kunskap och kompetensutveckling för att hänga med i vår föränderliga värld. Utmaningen att klara det kommunala uppdraget växer i och med de ökade kraven.

Trots en dämpad arbetsmarknad ser vi framför oss stora utmaningar i personal- och kompetensförsörjningen. En förändrad demografi ger behov av ökade välfärdstjänster. Pensionsavgångarna de närmsta åren är stora. Utmaningar att rekrytera och behålla personal med rätt kompetens finns och kommer fortsatt att finnas bland alla avdelningar och verksamheter.

Ett föråldrat fastighetsbestånd med eftersatt underhåll tär på kommunen ekonomi. Behovet av underhåll och investeringar är stort.

Lärarbehörighet både inom skola och förskola är låg. Behovet av behörig personal är stort och vi har stora svårigheter i rekryteringen. Minskade riktade statsbidrag till skolan ses även som ett bekymmer framöver. Delningstalen, dvs. taket för antal elever i varje klass ses som en verksamhetsrisk. Små enheter/grupper ger ökade kostnader för verksamheten. Den psykiska ohälsan bland barn och unga ökar och är en stor utmaning för både förskola och skola.

Även inom stöd- och omsorgsförvaltningen ser man kompetens- och personalförsörjningen som en stor verksamhetsrisk. Behovet och risken är störst bland vård- och omsorgspersonal och då främst bland legitimerad personal. Demens är en växande folksjukdom. Antalet drabbade kommer att stiga i takt med att den äldre befolkningen ökar i antal. Inom förvaltningen ser man ett ökat vårdbehov och större vårdtyngd.

Hoten och utmaningarna för Ragunda kommun är många men vi går in i denna osäkra framtid med en stark vilja att utföra det kommunala uppdraget på bästa sätt med de medel som finns till förfogande.

I positiv tro på framtiden bygger vi med medborgarna en välmående och växande kommun genom nytänkande och mod!

Resultaträkning

		KOMMUN				KONCERN	
		Bokslut	Bokslut	Budget		Bokslut	Bokslut
Belopp i mnkr		2022	2021	2022		2022	2021
Verksamhetens intäkter	not 1	114,1	111,9	100,7		114,2	112,0
Verksamhetens kostnader	not 1	-481,7	-461,5	-459,2		-481,5	-461,5
Avskrivningar inkl nedskrivning	not 2	-20,3	-20,0	-20,0		-20,3	-20,0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-387,9	-369,6	-378,5		-387,7	-369,5
Skatteintäkter	not 3	249,2	240,2	241,4		249,2	240,2
Generella statsbidrag och utjämning	not 4	147,6	140,5	141,1		147,6	140,5
VERKSAMHETENS RESULTAT		8,9	11,1	4,0		9,1	11,2
Finansiella intäkter	not 5	0,8	0,2	0,1		0,8	0,2
Finansiella kostnader	not 6	-1,5	-0,8	-1,5		-1,5	-0,9
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		8,2	10,5	2,6		8,5	10,5
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	not 11	8,2	10,5	2,6		8,5	10,5

Balansräkning

		KOMMUN		KONCERN	
Belopp i mnkr		2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekn anläggningar	not 7	414,9	386,1	414,9	386,1
Maskiner och inventarier	not 8	13,0	12,4	17,7	17,3
Övriga materiella anläggningstillgångar					
Finansiella anläggningstillgångar		4,5	4,3	5,7	5,5
Summa anläggningstillgångar		432,4	402,8	438,3	408,9
Omsättningstillgångar					
Förråd		0,3	0,3	0,3	0,3
Fordringar	not 9	37,1	26,0	42,9	31,8
Kortfristiga placeringar					
Kassa och bank	not 10	26,5	36,5	31,3	42,2
Summa omsättningstillgångar		63,9	62,8	74,5	74,3
SUMMA TILLGÅNGAR		496,3	465,6	512,8	483,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	not 11	122,2	111,7	124,3	113,8
Årets resultat		8,2	10,5	8,0	10,5
Summa eget kapital		130,4	122,2	132,3	124,3
Avsättningar	not 12				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		5,0	5,1	10,8	10,7
Avsättning deponier		7,5	6,8	7,5	6,8
Summa avsättningar		12,5	11,9	18,3	17,5

Skulder					
Långfristiga skulder	not 13	252,2	247,1	252,3	247,3
Kortfristiga skulder	not 14	101,2	84,4	110,2	94,2
Summa skulder		353,4	331,5	362,4	341,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		496,3	465,6	513,0	483,2
Panter och ansvarsförbindelser					
Ansvarsförbindelser	not 15	4,9	4,9		
Pensionsskuld	not 15	128,1	136,6		

Kassaflödesanalys

		KOMMUN		KONCERN	
Belopp i mnkr		2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		8,2	10,5	8,0	10,5
Justering för ej likviditetspåverkande poster	x	28,0	20,0	29,3	21,6
Övriga likviditetspåverkande poster	y	0,0	-0,2	0,1	0,1
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-11,0	-8,6	-11,0	-7,9
Ökning/minskning av förråd och varulager lager		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder		16,7	-12,6	15,8	-11,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		41,9	9,1	42,2	13,0
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-49,7	-21,9	-50,8	-23,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-0,2	-0,8	-0,2	-0,8
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,6	0,0	0,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-49,9	-22,1	-51,0	-23,2
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering av skulder för finansiell leasing		-0,2	-0,2	-0,0	-0,2
Amortering av långfristiga skulder		-2,0	-2,0	-2,1	-2,1
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2,0	-2,2	-2,1	-2,3
Årets kassaflöde		-10,0	-15,2	-10,9	-12,5
Likvida medel vid årets början		36,5	51,7	42,2	54,7
Likvida medel vid periodens/årets slut		26,5	36,5	31,3	42,2
NOTER					
Not x Justering för ej likviditetspåverkande poster					
Avskrivningar		20,3	20,0	29,3	21,6
Nedskrivningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Gjorda avsättningar		0,6	0,1	0,7	0,4
Investeringsbidrag		7,2	0,0	7,2	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Not y Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör löpande verksamhet					
Utbetalning av övriga avsättningar		0,0	0,2	0,1	0,1

Driftredovisning

NÄMND/STYRELSE	BUDGET 2022	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE	BOKSLUT 2021
Politik	4,2	4,4	-0,2	3,5
Kommunledningsförvaltning	34,4	30,9	3,5	26,9
Samhällsbyggnadsförvaltning	29,1	31,5	-2,4	29,5
Ragunda bostäder	-2,6	-0,1	-2,5	-3,0
Barn- och utbildningsförvaltning	90,6	95,5	-4,9	85,5
Stöd- och omsorgsförvaltning	148,3	150,5	-2,2	152,4
Förbunden	38,3	37,7	0,6	38,0
Kommunstyrelse	342,3	350,4	-8,1	332,8
Överförmyndarnämnd	0,8	0,7	0,1	0,5
Bygg- och miljönämnd	5,4	5,0	0,4	5,3
Summa	348,5	356,1	-7,6	338,6
Utbetalda pensioner	10,0	11,3	-1,3	10,8
Avskrivningar	20,0	20,3	-0,3	20,0
Riskkostnader	0,0	0,2	-0,2	0,2
Summa överföring till				
resultaträkning	378,5	387,9	-9,4	369,6

Investeringar

INVESTERINGAR	BUDGET 2022	BOKSLUT 2022	AVVIKELSE	BOKSLUT 2021
Bostäder	7,9	2,6	5,3	0,2
VA	8,7	2,9	5,8	1,4
Renhållning	1,5	1,0	0,5	0,4
Förvaltningsfastigheter	8,1	5,6	2,5	8,6
Tillhandahållande av lokaler	8,6	5,9	2,7	1,2
Turism	0,0	0,0	0,0	0,9
Grönområden, väghållning	0,0	0,0	0,0	0,5
Gator	0,6	0,6	0,0	0,0
IT-verksamhet, övergripande	1,8	1,2	0,6	1,1
Fiber	10,0	28,0	-18,0	5,7
Skola/förskola	1,5	1,6	-0,1	1,4

Hemvård, kök, IFO	1,0	0,3	0,7	0,5
SUMMA KS	49,7	49,7	0,0	21,9
TOTALT INVESTERAT	49,7	49,7	0,0	21,9

		BUDGET	REDOVISAT	AVVIKELSE
Proj	(Belopp i Tkr)	2022		
	TEKNISKA			
1191	ENERGIEFFEKTIVISERING	0,0	249,5	-249,5
1302	KOPPELHÄLLAN	90,0	86,6	3,4
1315	FÖRSKOLA STUGUN	0,0	58,1	-58,1
1321	BYTE AV GATUBELYSNING	420,0	442,8	-22,8
1324	OMBYGGNATION NIPÄNGEN	350,0	652,2	-302,2
1329	STÄD- OCH TVÄTTMASKINER	100,0	99,2	0,8
1356	INCIT	500,0	35,2	464,8
1377	ILOCK LÅSSYSTEM UPPGRADERING	345,0	257,5	87,5
1389	DETALJPLANER MM	500,0	0,0	500,0
1396	OMB IFO STRANDLIDEN	140,0	135,0	5,0
1638	OMB. KOMMUNHUSET	326,0	235,7	90,3
1674	INTAG FÖR RESERVKRAFT	200,0	0,0	200,0
1680	UTEMILJÖ PLUTO/HIMLAVALVET	0,0	77,6	-77,6
1710	PLUTO MODULKÖP	0,0	220,0	-220,0
1716	LEKPARK JÄRÅSKOLAN	0,0	203,2	-203,2
1719	CARPORT STUGUN	615,0	599,4	15,6
1728	DETALJPLAN DÖDA FALLET	0,0	44,9	-44,9
1729	TAKBYTE STRANDLIDEN	2 268,0	2 445,0	-177,0
1730	SPORTHALL AO FÖNSTER/BELYSNING	68,0	65,5	2,5
1733	BADHUS STUGUN OMKL	1 250,0	460,3	789,7
1737	UTEMILJÖ KOPPELHÄLLAN	115,0	65,4	49,6
1738	BLÅ HUSET	1 500,0	1 230,9	269,1
1739	INSTR.SKYDD ATRIUM NYVIK	200,0	70,8	129,2
1740	OMB NORNAN	1 660,0	63,5	1 596,5
1747	TAK HANSÅKERSKOLAN	100,0	8,1	91,9
1748	VENTILATION AO-SKOLAN	1 600,0	1 396,5	203,5
1749	VENTILATION HANSÅKERSKOLAN	200,0	120,4	79,6
1751	TJÄNSTEBOSTAD UTH.RUM	5,0	0,0	5,0
1756	BIBLIOTEK AOSKOLAN	150,0	148,0	2,0
1758	ELSANERING	0,0	63,9	-63,9
1760	VANDALISM ELEVBOENDE	0,0	57,9	-57,9
1762	SKOLVÄG HMD	200,0	200,4	-0,4

1765	NÖDTELEFON FASTIGHET	44,8	44,8	0,0
1768	UPPGRADERING STYRSYSTEM	160,4	116,0	44,4
1775	AVLOPP STRANDLIDEN	200,0	0,0	200,0
	SUMMA FÖRVALTNINGSFASTIGHETER	13 307,2	9 954,3	3 352,9
1305	KÖRPLAN JGY	3 000,0	1 693,1	1 306,9
1764	VENTILATION AMMER	88,0	87,6	0,4
	SUMMA INDUSTRI- OCH AFFÄRSLOKALER	3 088,0,0	1 780,7	1 307,3
1336	LEDNINGSÅTGÄRDER GENERELLT	2 000,0	1776,1	223,9
1352	AUTOMATISERING DRIFT VA	350,0	308,7	41,3
1371	RENOVERING VATTENVERK GEVÅG	200,0	197,5	2,5
1392	HÖGRESERVOAR STUGUN	2 540,0	0,0	2 540,0
1393	DAGVATTENPLAN STRATEGI	100,0	0,0	100,0
1696	TÖMMA SLAMDAMMAR STGN, BGDN	300,0	220,5	79,5
1709	VATTENTÄKT SKRIVBORDSST	10,0	42,8	-32,8
1721	VA PLANERING LEDNINGSBYTE	1 000,0	0,0	1 000,0
1723	LEDNINGSSPOLNING HELA KOMMUNEN	400,0	0,0	400,0
1724	INSP. RENGÖRING HÖGRESERV	250,0	156,8	93,2
1725	PROJ RESERVVATTENTÄKTER	500,0	43,0	457,0
1726	VATTENRENINGSVK HMD	850,0	89,5	760,5
1727	UV-LJUS ANLÄGGNING BCDN	200,0	124,2	75,8
	SUMMA VA RENHÅLLNING	8 700,0	2 959,1	5 740,9
1695	SOPKÄRL MATAVFALL MM	1 500,0	982,1	517,9
	SUMMA RENHÅLLNING	1 500,0	982,1	517,9
	SUMMA SHB TOTALT	26 595,2	15 676,2	10 919,0
1693	FÖNSTERBYTE HAMMARVÄGEN	1 765,0	1 330,7	434,3
1746	BORRNING MOSKVA	215,0	244,7	-29,7
1752	BADRUMSSANERING	1 250,0	109,4	1 140,6
1754	ÖSTÅKERVÄGEN STGN ISOL	2 620,0	26,8	2 593,2
1758	ELSANERING	0,0	70,9	-70,9
1766	NÖDTELEFON HYRESHUS	44,8	0,0	44,8
1767	HISS BYTA DÖRR	177,0	0,0	177,0
1772	3 TAK HAMMARVÄGEN	1 600,0	828,0	772,0
1774	IDRIFTTAGANDE AV SPÄRRADE	233,0	0,0	233,0
	SUMMA RAGUNDA BOSTÄDER TOTALT	7 904,8	2 610,5	5 294,3
	FIBER			
1800	FIBER	10 000,0	235,0	9 765,0

1801	M Ö S	0,0	903,9	-903,9
1802	BORGVATTNET FULLSJÖN	0,0	8 472,7	-8 472,7
1803	RAG ÖSTRA VÄSTERÅSEN	0,0	8 835,5	-8 835,5
1804	RAG ÖSTRA BÖLE	0,0	3 975,7	-3 975,7
1806	KÖTTSJÖN	0,0	92,5	-92,5
1813	RAGUNDA ÖSTRA LB	0,0	5 520,5	-5 520,5
1189	INKÖP DATORER	850,0	853,3	-3,3
1101	INVENTARIER KLA	100,0	0,0	100,0
1102	DIGITALISERING KOMMUNÖVERGRIPANDE	200,0	0,0	200,0
1132	DIGITALISERING KLA	200,0	165,5	34,5
1195	ALTERNATIV LEDNINGSPLATS	150,0	163,2	-13,2
1639	UTREDNING BOU	1 000,0	315,1	684,9
1673	DIGITALA SKYLTA	250,0	36,3	213,7
1609	INVENTARIER KÖK	700,0	105,1	594,9
1615	INVEST HEMVÅRD	300,0	157,5	142,5
1606	LJUDDÄMPANDE MILJÖ SKOLA	200,0	198,5	1,5
1607	LÄRMILJÖER FÖRSKOLA	100,0	81,4	18,6
1608	INVENTARIER SKOLA	500,0	538,6	-38,6
1628	LJUDDÄMPANDE MILJÖ FÖRSKOLA	100,0	136,6	-36,6
1632	ELEV DATORER SKOLA	500,0	531,3	-31,3
1633	DATORER MM RAGUNDA FÖRSKOLOR	100,0	82,1	17,9
	SUMMA ÖVRIGT TOTALT	15 250,0	31 400,3	-16 150,3
	KOMMUNEN TOTALT	49 750,0	49 687,0	63,0

Noter

Not 1

INTÄKTER OCH KOSTNADER

Verksamhetens intäkter består av statsbidrag, hyror och arrenden, avgifter och ersättningar samt försäljningsmedel. I verksamhetens kostnader ingår samtliga kostnader från nämnder och styrelser verksamhet, med avdrag för kalkylerade kapitalkostnader. Här redovisas även pensionsskuldsförändringen och förändringen av semesterlöneskulden.

Verksamhetens intäkter

Belopp i Mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Försäljningsmedel	8,1	8,3	8,1	8,3
Taxor och avgifter	29,3	26,6	29,3	26,6
Hyror och arrenden	35,7	35,0	35,7	35,0
Bidrag	40,3	40,5	40,3	40,5
Försäljning av vht och entr	0,7	1,4	0,7	1,4
Försäljning fastighet	0,0	0,1	0,0	0,1
Övrigt	0,0	0,0	0,1	0,1
<i>Delsumma: Övriga verksamhetsintäkter</i>	<i>114,1</i>	<i>111,9</i>	<i>114,2</i>	<i>112,0</i>
Jämförelsestörande poster:				
Summa	114,1	111,9	114,2	112,0

Verksamhetens kostnader

Belopp i Mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Anläggnings- och underhållsmaterial	4,5	3,9	4,5	3,9
Bidrag	10,2	11,2	10,2	11,2
Köp huvudverksamhet	67,4	70,2	67,4	70,2
Kostnader för arbetskraft	301,8	294,7	301,8	294,7
Hyror	4,0	4,1	4,0	4,1
Fastighetskostnader, entreprenader	8,7	6,4	8,7	6,4
Bränsle, el vatten	18,6	18,7	18,6	18,7
Material	15,2	15,2	15,2	15,2
Tele, datakomm. Rep	3,2	3,3	3,2	3,3
Tjänster, transporter mm	33,2	23,8	33,2	23,8
Övriga kostnader	14,9	10,0	14,7	10,0
<i>Delsumma: Övriga verksamhetskostnader</i>	<i>481,7</i>	<i>461,5</i>	<i>481,5</i>	<i>461,5</i>
Summa	481,7	461,5	481,5	461,5

Not 2

AVSKRIVNINGAR				
Belopp i Mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Fastigheter	17,6	17,5	17,6	17,5
Inventarier m m	2,7	2,5	2,7	2,5
Summa	20,3	20,0	20,3	20,0

Not 3

SKATTEINTÄKTER				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Prel månatliga skatteinbet	241,4	233,3	241,4	233,3
Prognos innevarande år	6,1	0,9	6,1	0,9
Justering föregående år	1,7	6,0	1,7	6,0
Summa	249,2	240,2	249,2	240,2

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2

Not 4

STATSBIDRAG				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Inkomstutjämnning	88,4	79,6	88,4	79,6
Strukturbidrag	1,5	1,5	1,5	1,5
Regleringsbidrag	14,4	15,5	14,4	15,5
Kostnadsutjämningsbidrag	54,4	54,0	54,4	54,0
Avgift LSS utj	-24,2	-22,9	-24,2	-22,9
Övriga bidrag	3,9	3,5	3,9	3,5
Fastighetsavgift	9,2	9,3	9,2	9,3
Summa	147,6	140,5	147,6	140,5

Not 5

FINANSIELLA INTÄKTER				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Räntor likvida medel	0,2	0,1	0,2	0,1
Utdelning aktier andelar	0,6	0,1	0,6	0,1
Summa	0,8	0,2	0,8	0,2

Not 6

FINANSIELLA KOSTNADER				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Ränta långfr lån kommun	0,5	0,6	0,5	0,6
Ränta långfr lån stiftelsen	0,8	0,1	0,8	0,1
Ränta pensionsskulden	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga räntor	0,1	0,0	0,1	0,1
Summa	1,5	0,8	1,5	0,9

Not 7

FASTIGHETER OCH ANLÄGGNINGAR				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Ingående balans	386,1	385,3	386,1	385,3
Årets investering	46,4	18,3	46,4	18,3
Leasing	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-17,6	-17,5	-17,6	-17,5
Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Reaförlust	0,0	0,0	0,0	0,0
Reavinst	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av fastighet	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	414,9	386,1	414,9	386,1

Bokfört värde skog 7 747 603,43 kronor

SPEC. FASTIGHETER OCH ANLÄGGNINGAR						
	Kommun			Koncern		
	Anskvärde	Ack avsk	Bokf värde	Anskvärde	Ack avsk	Bokf värde
Markreserv	4,6	0,7	3,9	4,6	0,7	3,9
Verksamhetsfastigheter	384,8	174,5	210,3	384,8	174,5	210,3
Fastigh. för affärsvht.	80,6	40,2	40,4	80,6	40,2	40,4
Publika fastigheter	94,6	14,8	79,8	94,6	14,8	79,8
Fastigh. annan vht	64,0	34,1	29,9	64,0	34,1	29,9
Bostäder	115,9	65,3	50,6	115,9	65,3	50,6
Summa	744,5	329,6	414,9	744,5	329,6	414,9

Not 8

MASKINER OCH INVENTARIER				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Ingående balans	12,4	11,4	17,3	16,2
Årets investeringar	3,3	3,5	4,2	4,6
Avskrivningar	-2,7	-2,5	-3,8	-3,5
Summa	13,0	12,4	17,7	17,3

SPECIFIKATION MASKINER OCH INVENTARIER						
	Kommun			Koncern		
	Anskvärde	Ack avsk	Bokf värde	Anskvärde	Ack avsk	Bokf värde
Maskiner och inventarier	32,7	19,7	13,0	52,2	34,5	17,7

Not 9

KORTFRISTIGA FORDRINGAR				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Kundfordringar	3,6	5,0	7,2	7,9
Förutbetalda kostnader	1,3	0,8	1,3	0,8
Upplupna skatteintäkter	13,7	5,9	13,7	5,9
Övriga upplupna intäkter	8,2	4,7	9,2	5,8
Mervärdesskatt	4,4	2,7	4,4	2,7
Övrigt	5,9	6,9	7,1	8,7
Summa	37,1	26,0	42,9	31,8

Not 10

LIKVIDA MEDEL				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Bank och postgiro	26,5	36,5	31,3	42,2
Summa	26,5	36,5	31,3	42,2

Not11

EGET KAPITAL				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Ingångsvärde*	122,2	111,7	124,3	113,8
Årets resultat	8,2	10,5	8,0	10,5
Summa	130,4	122,2	132,3	124,3

Not 12

AVSÄTTNINGAR		
AVSATT TILL PENSIONER		
	Kommun	
Belopp i Mkr	2022	2021
Ingående avsättning	5,1	5,0
Nya förpliktelser under året	0,2	0,4
Varav		
<i>Nyintjänad pension</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknings</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>
<i>Sänkning av diskonteringsräntan</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Ändrad samordning</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Övrig post</i>	<i>0,0</i>	<i>0,2</i>
Årets utbetalningar	-0,3	-0,3
Förändring av löneskatt	0,0	0,0
Summa avsatt till pensioner	5,0	5,1
Aktualiseringsgrad	97%	97%
Överskottsfond inbetalda premier	0,0	2,0

AVSATT DEPONI				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Ingående avsättning	6,8	7,0	6,8	7,0
Årets förändring	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Tjärnviksdalen	0,7	0,0	0,7	
Summa	7,5	6,8	7,5	6,8

Not 13

LÅNGFRISTIGA SKULDER				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Ingående skuld	247,1	249,3	247,2	249,6
Amorteringar lån	-2,0	-2,0	-2,0	-2,1
Leasing	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Investeringsbidrag	7,1	0,0	7,1	0,0
Summa*	252,2	247,1	252,3	247,3
Snittränta	0,5%	0,3%		

Not 14

KORTFRISTIGA SKULDER				
	Kommun		Koncern	
Belopp i Mkr	2022	2021	2022	2021
Leverantörsskulder	20,5	18,2	21,6	20,8
Upplupna kostnader				
Upplupna sociala avgifter	5,3	5,0	5,3	5
Upplupen semesterlön	17,0	15,4	17,0	15,4
Avgiftsbestämd del	10,5	10,2	10,5	10,2
Övrigt	15,7	15,8	15,7	15,8
Förutbetalda intäkter				
Förutbetalda hyresintäkter	2,3	1,4	2,3	1,4
Förutbetalda statsbidrag mm	20,4	6,1	20,4	6,1
Förutbetalda skatteintäkter	0,0	2,9	0,0	2,9
Övrigt	3,6	3,8	3,6	3,8
Övriga				
Prelskatt mm	4,9	4,7	4,9	4,7
Övrigt	1,0	0,9	8,9	8,1
Summa	101,2	84,4	110,2	94,2

Not 15

STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		
PENSIONS FÖRPLIKTELSE SOM INTE UPPTAGITS BLAND SKULDERNA		
INTE UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA		
	Kommun	
Belopp i Mkr	2022	2021
Ingående ansvarsförbindelse	136,6	155,7
Aktualisering	0,0	0,0
Försäkring	0,0	-12,0
Ränteuppräknig	0,8	0,8
Basbeloppsuppräknig	2,4	1,3
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0,0	3,3
Bromsen	0,0	0,0
Övrig post	-1,9	-0,2

Årets utbetalningar	-8,2	-8,6
Summa pensionsförpliktelser	129,7	140,3
Löneskatt	-1,6	-3,7
Utgående ansvarsförbindelser	128,1	136,6
Borgensåtaganden		
Ragunda Energi AB	4,9	4,9
Summa	4,9	4,9

Ragunda kommun har i december 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser

Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ragunda kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 293 396 985 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 290 081 280 kronor.

Not 16

RÄKENSKAPSREVISION		
	Kommun	
Belopp i tkr	2022	2021
Sakkunniga	115,0	115,0
Revisorer	34,0	32,0
Total räkenskapsrevision	149,0	147,0
Övrig kostnad revision	524,9	496,6
Total revision	673,9	643,6

Redovisningsprinciper

Ord och uttryck

Likviditet

Kommunens betalningsförmåga på kort sikt.

Soliditet

Soliditeten visar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och anges i form av hur stor andel av kommunens totala resurser som utgörs av eget kapital.

Självfinansieringsgrad av investeringar

Självfinansieringsgraden visar till hur stor del kommunens investeringar har finansierats enbart med medel som kommunen själv genererat.

Resultaträkning

Resultaträkningen redovisar kommunens samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Balansräkning

Balansräkningen visar värdet av samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång (balansdagen).

Omsättningstillgångar

Tillgångar avsedda att omsättas inom ett (1) år t.ex. likvida medel, kortfristiga fordringar och förråd.

Eget kapital

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder. Avser den del av kommunens tillgångar som inte är lånefinansierade.

Avsättningar

Skulder eller åtaganden där det exakta beloppet inte är känt.

Långfristiga skulder

Skulder med en löptid överstigande ett (1) år.

Kortfristiga skulder

Avser skulder som förfaller till betalning inom ett (1) år t.ex. leverantörsskulder, moms, lån som skall betalas under det närmaste året.

Kassaflödesanalys

I kassaflödesanalysen redovisas kommunens in- och utbetalningar under räkenskapsåret.

Driftredovisning

Omfattar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året. Ett sammandrag av verksamheternas kostnader och intäkter förs till resultaträkningen.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisningen visar hur kommunens investeringar fördelar sig på olika verksamhetsområden under året.

Investeringarna förs in i kassaflödesanalysen.

Hur vi redovisar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationerna från RKR, Rådet för kommunal redovisning. Sammanställda räkenskaper är upprättade för kommunkoncernen. Koncernen består av följande kommunala förbund:

Jämtlands Gymnsieförbund 5,44 %

Jämtlands Räddningstjänstförbund 8,07 %

Koncernföretag som inte ingår i den sammanställda redovisningen med motiveringen att de är utan väsentlig betydelse för kommunen:

Ragunda energi och teknik AB, RETAB

Leverantörsfakturor har i huvudsak skuldbokförts och belastat periodens redovisning.

Utställda fakturor har i huvudsak fordringsförts och tillgodogjorts periodens redovisning.

Kostnadsräntor Upplupna räntor har redovisats som kortfristig skuld.

Outtagna semesterdagar, ferielön och okompenserad övertid har redovisats som kortfristig skuld.

Personalomkostnadspålägget uppgår till 39,25 % för år 2022.

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärde minus eventuella investeringsbidrag och efter avdrag för avskrivningar.

Statsbidrag hänföra till perioden har tillgodogjorts periodens redovisning.

Avsättning för pensioner – Pensioner intjänade fr.o.m. 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen.

Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.

Avgiftsbestämda del av pensionsskulden har bokförts som kortfristig skuld. Beräkning har skett enligt RIPS 17.

Anläggningstillgångar - Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande innehav samt värdepapper och långfristiga fordringar.

Leasing - Samtliga leasingavtal har klassificerats som s.k. operationella leasingavtal. Periodens leasingkostnader redovisas som rörelsekostnad i resultaträkningen.

VA-redovisning - För VA-verksamheten upprättas en separat redovisning vid årsbokslut. Kan hämtas på kommunen.

Lånekostnader - Räntor belastar den period de hänförs till.

Avskrivningar - Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning under den beräknade nyttjandeperioden. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Avskrivningstider som normalt tillämpas i kommunen är 3, 5, 10, 20, 33, 50 år.

Byggnader och mark

- Mark	Obegränsad
- Verksamhetsfastigheter	20 – 50 år
- Fastigheter för affärsverksamhet	20 – 33 år
- Publika fastigheter	20 – 33 år
- Fastigheter annan verksamhet	20 – 33 år
- Bostäder	50 år

Maskiner och inventarier

- Datorer	3 – 5 år
- Maskiner	10 år
- Övriga inventarier	5 – 10 år

Komponentavskrivning har gjorts för investeringar över 2 mkr. 6 komponenter används.

1 Stomme inkl. grund, innerväggar	50 år
2 Tak, fasad, fönster och dörrar	30 år
3 Värme, sanitet, el och hissar	30 år
4 Ytskikt, golv, ventilation	30 år
5 Våtutrymmen	20 år
6 Övrigt	

Personalekonomisk redovisning 2022

Allmänt

Personalkostnaderna var totalt 289 mnkr 2022.

Antalet årsarbetare ökade med 7 personer.

Det är stor skillnad mellan de medarbetare som är kvinnor respektive män. Följande nyckeltal visar det:

- Andelen som jobbar heltid är 76 %, 73 % av kvinnorna och 89 % av männen vilket är en ökning både bland kvinnorna och männen.
- Av de som är anställda i kommunen är 77 % kvinnor och 23 % män. År 2021 var fördelningen 79% kvinnor och 21% män.
- Kvinnornas löner är 100,1 % av männens löner.
- Sjukfrånvaron har försämrats mot tidigare år.

Det finns många stora framtida utmaningar inom det personalpolitiska området:

- Resurser bör avsättas för att utöka arbetsmiljöarbetet med målsättningen att minska sjuktalen och skapa goda arbetsförhållanden.
- Resurser bör avsättas för att jobba med strategisk och aktiv kompetensförsörjning med målsättningen att behålla och rekrytera medarbetare.
- Resurser bör avsättas för att jobba med rekrytering och bemanningsplanering med målsättningen att dygnet runt, med bibehållen kompetens ge den fastställda servicenivån till kommunens medborgare på ett kostnadseffektivt sätt.

För att nå målet heltid som norm krävs det att personella och ekonomiska resurser avsätts för att skapa organisation och förutsättningar att nå denna målsättning

Personalkostnader

Löner och arvoden uppgick under år 2022 till 209,8 mnkr, inklusive kostnaden för personalförsäkring uppgick den totala personalkostnaden till 290 mnkr

Belopp i tkr	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Utbetald lön/arvode	209 834	204 665	196 559	194 056	188 409	189 975	186 165
Personalförsäkring	79 155	77 678	75 680	74 586	72 780	72 817	71 357
Total kostnad	289 990	282 343	272 239	268 642	262 189	262 792	257 522

I de siffrorna ingår utbetald ersättning till våra förtroendevalda med 3,4 mnkr. (2,6 2021).

Under året har övertid och mertid, som utbetalts kontant, uppgått till en kostnad av 2,6 mnkr. (12,4 2021).

Vikariekostnaderna var 35,5 mnkr (36,9 2021) exkl. PO-tillägg

Medellöner

Medellönen för tillsvidareanställda i Ragunda kommun under 2022 var **30 820** kronor, samtliga yrkeskategorier inräknade. Uppdelat per kön var medellönen 30 304 kronor för kvinnor och 30 018 kronor för män. Medellönen har generellt ökat med 416 kr.

Medellönen för kvinnorna ökat något i förhållande till männens. Kvinnors medellön är nu 99,3 % (98,9 % - 2021) av männens.

Belopp i tkr	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Medellön, alla kategorier	30 820	30 404	30 036	29 214	28 417	27 527	26 594
Medellön kvinnor	30 776	30 329	29 785	28 884	28 072	27 226	26 414
Medellön män	30 987	30 705	31 076	30 498	29 900	28 757	27 349

Pensionskostnader

Pensionskostnaderna under år 2022 fördelar sig enligt nedan:

Belopp i tkr	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Utbetalda pensioner	8 428	8 920	8 036	8 116	7 632	6 290	7 463
Löneskatt	2 044	2 164	1 949	1 955	1 851	1 526	1 810
Total pensionskostnad	10 472	11 084	9 985	10 085	9 483	7 814	9 273

Den avsättning till avtalspension och det individuella valet, som sker varje år för varje medarbetare har för år **2022** beräknats till **10,5 mnkr** inklusive löneskatt. Sedan 2002 har Ragunda kommun också försäkrat den kommunala ålderspensionen, premiebefrielsen och efterlevandepensionen från år 1998 genom premieinbetalningar som sker månadsvis, detta för att minska ökningen av kommunens pensionsskuld.

Belopp i tkr	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Pensionsskuld	103,1	109,9	125,3	129,0	129,7	138,2	139,9

Kommunens ansvarsförbindelse uppgick vid utgången av 2022 till 103,1 mnkr exkl. löneskatt.

Totalt inkl. löneskatt 128,1 mnkr. Detta är en **minskning med 8,5 mnkr** jämfört med 2021.

Semesterskuld och komp. tids saldo

I december 2022 hade kommunen en upplupen skuld till medarbetarna för ej uttagen semester på 11,5 mnkr.

Utöver sparad semester har kommunen en skuld till medarbetare med ferie- och uppehållsanställning, där skulden avser inarbetad ledighet under pågående läsår. I december 2022 var denna skuld 5,5 mnkr.

Totalt (inklusive arbetsgivaravgifter) uppgick semesterskulden till 17 mnkr (15,4 2021).

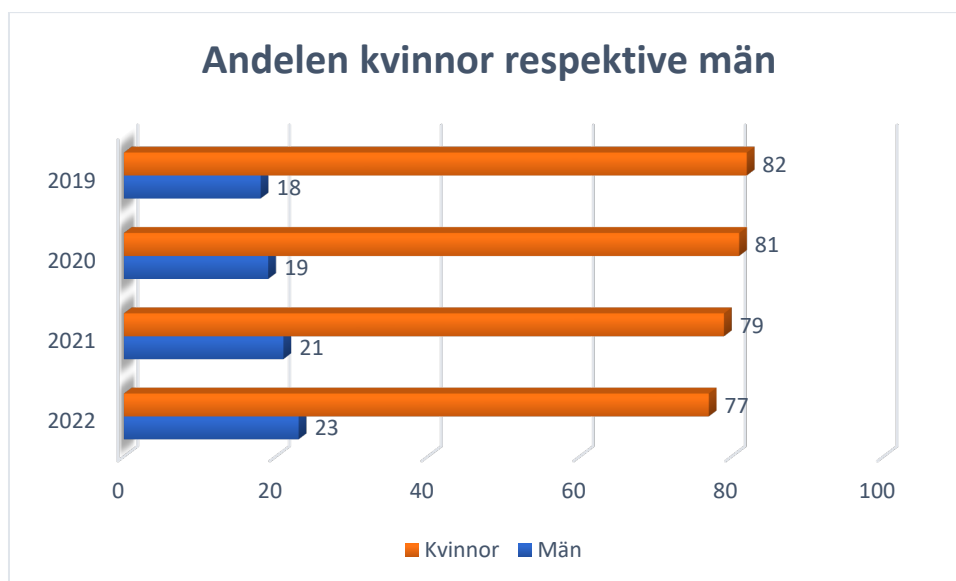
Personalvolym

Inom kommunen fanns vid årsskiftet **473** personer tillsvidareanställda, detta motsvarar 444 årsarbetare. Antalet medarbetare med månadslön, inklusive månadsavlönade vikarier, var vid samma tidpunkt **579** personer. Av dessa var 446 personer kvinnor och 133 män.

Kategori	2022	2021	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Antal årsarbetare, tv. anställda	473	461	461	453	458	462	472	482
Antal personer inkl. månadsanställda vikarier	579	544	544	537	513	521	535	528

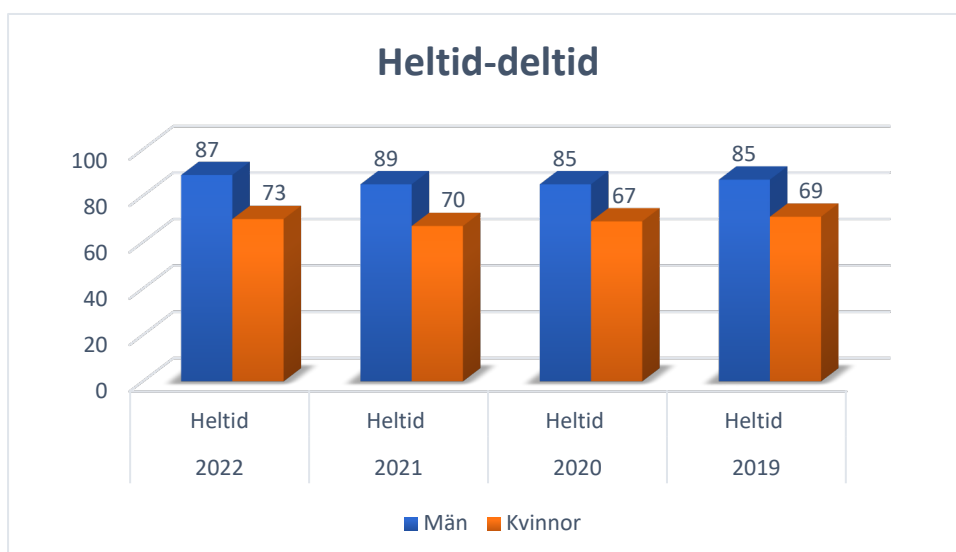
Omräknat till antalet heltider har totalt **554** årsarbetare (*547 2021*) tjänstgjort i kommunen under året, fördelat på **965** personer (*942 2021*), då är tim- och månadsanställda vikarier inkluderade. Detta är en ökning med **7** årsarbetare jämfört med 2021.

Andelen kvinnor har minskat från **79 %** 2021 till **77 %** 2022



Heltid-Deltid

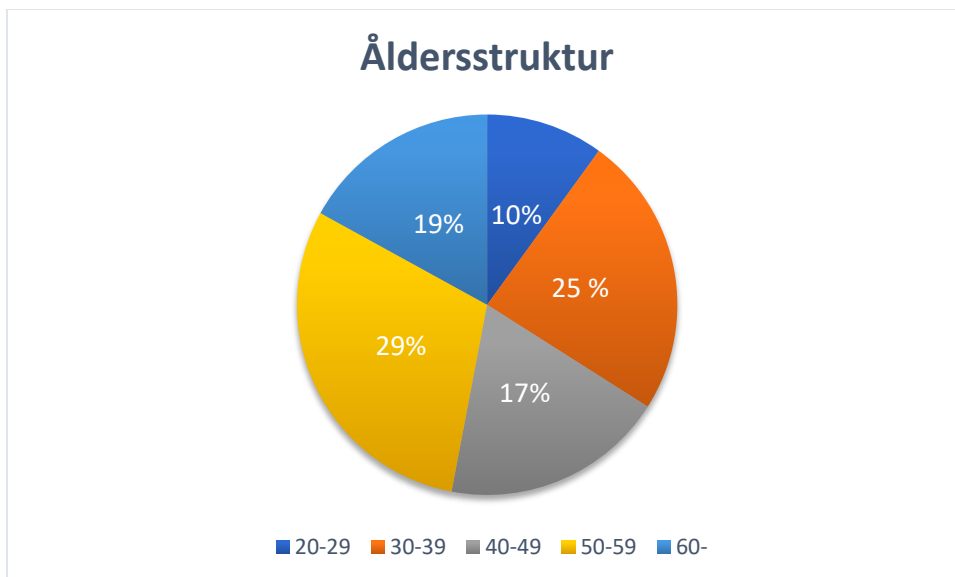
Vid årsskiftet arbetade 77 % av all månadsavlönad personal som jobbar heltid. Andelen kvinnor som arbetar heltid är fortfarande lägre än andelen män; 73 % jämfört med männens 87 %. Andelen kvinnor som jobbar heltid har ökat med 3 %. Männens andel som jobbar heltid har minskat 2 %.



Personalstruktur

Bland kommunens medarbetare återfinns den största andelen anställda, 29 % i intervallet 50–59 år. I gruppen 40–49 år återfinns 17 % och i gruppen 30–39 år finns 25 % av kommunens medarbetare. Den äldsta gruppen, över 60 år representerades 2022 av 19 % vilket är 2% högre än 2021. I den yngsta gruppen återfinns 10 %.

Jämfört med 2021 har ingen större förändring skett. Men den ökning man kan se är den gruppen av äldsta medarbetare.



Medelåldern under 2022 bland kommunens medarbetare är 46,6 år, vilket är lika som föregående år (46,6 för 2021). Kvinnors medelålder har ökat till 47,0 år (46,9 för 2021). Medelåldern bland männen har minskat till 44,9 år (45,4 för 2021).

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron år 2022 var 9,29 %, ökning med 2,13 % från 2021 som var 7.16%.

Under pandemiåren 2020-2021 ökade kommunens sjukfrånvaro med ungefär en procentenhet till ca 7% jämfört med 6% åren innan 2018-2019. Under 2022 har sjukfrånvaron ökat ytterligare ca 2%. Orsaken till den ökade sjukskrivningen är svåranalyserad då både korttids och långtidsfrånvaron ökar, men vi kan se att psykisk ohälsa/utmattning som är antingen arbetsrelaterat eller privat är den typ av orsak som ökar mest.

Antal sjuktimmar var 109 654 (82 661 timmar - 2021) och långtidsfrånvaron, dvs. antalet sjukdagar överstigande 60, stod för 43,57 % av all sjukdom. Jämfört med 2021 då det var 36,64%.

Arbetsgivaren ansvarar för utbetalning av sjuklön under de första 14 sjukskrivningsdagarna, undantaget dag 1 som är en karenssdag. Mellan dag 15–90 i en sjukperiod svarar arbetsgivaren för 10 % av kostnaden.

Sjuklönekostnaden för de första 14 dagarna uppgick 2022 till 5,5 Mkr (2021 - 4,6 Mkr - 2020 – 2,9 Mkr). Kostnaden för sjuklön från dag 15 till dag 59 uppgick totalt till 332,8 Tkr (390,2 Tkr – 2020) och fr.o.m. dag 60 till 148 Tkr (269 Tkr – 2021), alla summor exklusive arbetsgivaravgifter.

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro sker löpande för samtliga sektorer på arbetsmarknaden i form av fastställda nyckeltal. Ragunda Kommuns nyckeltal redovisas nedan

Andel i %	Totalt			Män			Kvinnor		
	2022	2021	2020	2022	2021	2020	2022	2021	2020
Total sjukfrånvaro i förhållande tillgänglig arbetstid	9,29	7,16	7,39	5,18	4,22	5,14	10,57	8,11	8,04
Sjukfrånvaro i åldersgrupp yngre än 29 år	6,39	4,87	8,90	4,67	4,82	10,18	7,06	4,89	8,41
Sjukfrånvaro i åldersgrupp 30–49 år	7,97	6,16	6,15	4,01	3,17	4,14	9,35	7,18	6,76
Sjukfrånvaro i åldersgrupp äldre än 50 år	11,23	8,67	5,10	6,68	5,05	4,57	12,42	9,67	9,03
Långtidsfrånvaro mer än 59 dagar i förhållande till totala antalet sjukdagar	43,57	36,64	34,01	44,75	27,32	26,42	35,35	38,11	35,19

Sammanfattningsvis är sjukskrivningsstatistiken komplex. Kategorin ”män” påverkas mer vid enstaka förändringar än för ”kvinnor” då andelen män bara utgörs av ca en sjättedel av alla medarbetare.

Kommunstyrelsen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Jenny Kriström

Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
POLITIK	3 504,2	4 194,1	4 431,1	-237,0
KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING	26 938,1	34 459,0	30 876,1	3 582,9
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING	29 546,1	29 095,4	31 511,0	-2 415,6
RAGUNDA HYRESHUS	-3 045,5	-2 580,8	-112,5	- 2 468,3
BARN- OCH UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN	85 502,4	90 597,1	95 496,8	-4 899,7
STÖD- OCH OMSORGSFÖRVALTNINGEN	152 384,7	148 332,6	150 541,1	-2 208,5
FÖRBUNDEN	37 952,7	38 300,0	37 671,2	628,8
SUMMA	332 782,7	342 397,4	350 414,8	-8 017,4

Politik

Kommunstyrelsens ordförande: Mikael Westin

Ekonomiskt utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Politik	3 504,2	4 194,1	4 431,1	-237,0
SUMMA	3 504,2	4 194,1	4 431,1	-237,0

Kommentarer ekonomiskt utfall per 2022-12-31

Årets händelser

2022 har präglats av Rysslands invasion av Ukraina, väldigt många avstämningar med vår organisation och även med externa myndigheter, samarbetet i politiken var starkt och ansvarsfullt under hela året och vi fattade de beslut som behövdes för att organisationen kunde genomföra som behövdes.

2022 präglades också av valrörelsen, vilket tog en hel del tid och kraft för politiken.

Framtid

Vi har stora utmaningar då det gäller vår ekonomi, vi har en inflation som är väldigt hög, ett ränteläge som har förändrats snabbt och en lågkonjunktur som förmodligen kommer att hålla i sig hela 2023 och en bit in på år 2024. Vi behöver anpassa oss utifrån det befolkningsunderlag vi har, samtidigt jobba med utveckling för att få en fortsatt inflyttning till vår kommun.

Det är en svår ekvation att få ihop, men inte omöjlig, men det krävs tuffa beslut av oss politiker. Vi kommer att behöva investera i både skolor och förskola och samtidigt avyttra de fastigheter vi inte behöver.

Jag hoppas att vi kan hitta gemensamma vägar framåt för vår kommun, vi kommer inte att vara överens om alla beslut, men det viktigaste är att vi tänker långsiktigt och vågar ta de beslut som krävs.

Mikael Westin (C)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunledningsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Jenny Kriström

Ekonomiskt utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Verksamheten för administration, kansli/kundcenter, säkerhet, IT.	21 860,7	27 833,6	24 586,1	3 247,5
Näringsliv och turism	3 760,1	4 126,5	3 813,7	312,8
Bibliotek	2 264,9	2 848,9	2 620,7	228,2
Skogsdrift	-2 261,2	-1 600	-1 634,0	34,0
Trafik	1 313,6	1 250	1 489,6	-239,6
SUMMA	26 938,1	34 459,0	30 876,1	3 582,9

Kommentarer ekonomiskt utfall per 2022-12-31

Övergripande

Det totala utfallet för kommunledningsförvaltningen per 2022-12-31 är en positiv avvikelse mot budget med ca 3,6 mnkr.

Ekonomiavdelningen

Totala utfallet för 2022 ligger på budget. Inom budgeten så finns en positiv avvikelse mot budget vad gäller personalkostnader som till största delen beror på att ekonomichefstjänsten varit vakant några månader i slutet på året och där har kostnaden gått på konsulttjänster i stället. Det finns också några övriga kostnader som inte fanns budgeterade.

Personalavdelningen

Utfallet för 2022 är en positiv avvikelse mot budget med 4,5 mnkr. Den stora positiva avvikelser beror främst på den ersättning som kommunen erhållit för sjuklönekostnader under 2022.

Kommunikationsenheten

Kundcenter +387 000

Kommunikation +180 000

IT +462 000

Överskottet är till stor del konsultkostnader som uteblivit, längre ledigheter där vi täckt upp med ordinarie personal. Lägre kostnader för nätförbindelser och teleavgifter.

Kanslienheten

-197 000. Kostnader för konsulttjänster gällande e-arkiv.

Utvecklingsenheten

Vi följer budget med ett litet överskott detta beror på personalfrånvaro.

Bibliotek

Överskottet beror till största del på långtidsjukskriving samt föräldraledighet då verksamheten inte haft vikarier.

Säkerhet

Resultatet blev ett underskott på 90 tkr som kan hänföras till situationen i Ukraina.

Skogsdrift

Det ekonomiska utfallet blev som budgeterat/planerat, både intäkter och kostnader har legat enligt plan.

Trafik

Som "Trafik" under kommunledningsförvaltningen ingår endast färdtjänsten. Resterande trafik ligger centralt i länet och är sedan tidigare skatteväxlad.

Nytt avtal gällande särskild kollektivtrafik (färdtjänst och riksferdtjänst) kom under 2021 och har inneburit en fördyring.

Verksamhetsmål

Beslutade i Kommunstyrelsen 2020-09-03 §122

Mål	Verksamhetsmål	Indikatorer	Uppfyllt 2022-12-31
Goda livsvillkor, God folkhälsa	Öka andelen medborgare med bra självskattat hälsotillstånd	Bra självskattat hälsotillstånd, andel År 2020 58% Målvärde 2021: förbättring Kolada-kod: U01405	Grön
Attraktivt samhälle, ett hållbart samhälle	Öka andelen medborgare som kan nyttja kollektivtrafik	Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil per invånare: 2019: 890,8 mil Målvärde 2021: Förändrat i positiv riktning. Kolada-kod: U07917 Ökat nyttjande av kommunala busskort. Minskad bränsleförbrukning bokningsbara bilar.	Gul
Effektiv organisation Verksamheter som kännetecknas av kvalitet, service och sund ekonomi.	En organisation som kännetecknas av en god demokratisk process, tydlig styrning och korrekt beslutsfattande.	Kvalitativ granskning genom stickprovskontroll. Efter 2020, om målet kvarstår, kan jämförelse göras mellan 2020 och efterföljande år.	Gul

Kommentarer till Verksamhetsmål

Generellt svårt att dra slutsatser av värdena då även 2022 har varit ett omtumlande år där vi har "avslutat en pandemi" men vi lever i sviterna efter den med ännu högre sjuktal bland annat. En ökad psykisk ohälsa, men högre nyttjande av samtliga transportsätt på grund av att det inte har varit hemarbete i så stor utsträckning och nästan ingen fjärrundervisning. Vi har också påverkats av Rysslands invasion av Ukraina då vi har tagit emot flyktingar.

Verksamhetsmål: Öka andelen medborgare med bra självskattat hälsotillstånd

Indikator: Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) (U01405)

Mätvärdet för 2022 uppgår till 63% vilket är en förbättring från 2021. Målet är således uppnått men det är värt att notera att mätvärdet 63% fortfarande är förhållandevis lågt och i riket uppgår andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd till 73%. www.kolada.se.

Verksamhetsmål: Öka andelen medborgare som kan nyttja kollektivtrafik

Indikator: Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil per invånare (U07917)

Indikator: Ökat nyttjande av kommunala busskort

Indikator: Minskad bränsleförbrukning bokningsbara bilar

Genomsnittlig körsträcka med personbil har ökat från 821 mil per invånare år 2020 till 828,9 mil per invånare år 2021. Ingen data finns tillgänglig för år 2022.

Från att pandemin började 2020 har få tjänsteresor genomförts och största delen av möten, både externa och interna, har skett digitalt. Detta innebär att vi kan se en stor ökning av bränsleförbrukningen mellan år 2021 och 2022. Vi kan även se en ökning av nyttjandet av kommunala busskort. Målet bedöms därför delvis uppnått.

Verksamhetsmål: En organisation som kännetecknas av en god demokratisk process, tydlig styrning och korrekt beslutsfattande.

Indikator: Kvalitativ granskning genom stickprovskontroll. Efter 2020, om målet kvarstår, kan jämförelse göras mellan 2020 och efterföljande år.

Kvalitativ granskning genom stickprovskontroll, internkontroll, sker årligen. Årets internkontroll har utförts enligt plan i samband med årsbokslut 2022.

Årets händelser

Övergripande kommunledningsförvaltningen

Året har präglats av många chefsbyten i hela kommunledningen. I kommunledningsavdelningen så valde Eva Norum under våren att lämna sin tjänst som kommundirektör och då kom Åke Ljusberg in som tillförordnad kommundirektör under en tid. I september blev Jenny Kriström tillförordnad kommundirektör för att sedan i december, efter rekrytering, tillträda som kommundirektör. Även Mats Granat, HR-chef, gick i pension 1 juni och då tillträdde Thommie Johannesson som tillförordnad HR-chef och under hösten blev det klart att han tillträdde som HR-chef. Som ekonomichef har Linda Nordvall varit inne som tillförordnad ekonomichef sedan augusti och den tjänsten håller på att rekryteras.

Ekonomiavdelningen

Arbetsituationen inom enheten har varit ansträngd i omgångar, dels på grund av relativt nyanställd personal, sjukskrivning samt vakant ekonomichef. I slutet av året kom också en uppsägning där rekrytering av den tjänsten påbörjades omgående.

Inom området inköp och upphandling pågår fortfarande ett arbete med att säkerställa och utveckla processer samt att utbilda kommunens medarbetare och chefer.

När det gäller fordonssamordning och kommunens leasingbilar var det under 2021 problem med leveranser på grund av komponentbrist hos tillverkarna. Leveranserna kom i gång under slutet av 2021 och har under 2022 fortsatt. Under året har även implementering av elektroniska körjournaler genomförts.

Personalavdelningen

Detta år har framför allt handlat om personalbyte. Tidigare personalchef gick i pension 1 juni och då tillträdde en tillförordnad chef som senare vid rekryteringen blev anställd som HR-chef. Det har även varit rotation på handläggsidan vilket gjort periodvis gått kort på personal under rekryteringsfasen. I övrigt har samverkan med grannkommunerna fortsatt utvecklas för att minska sårbarheten i verksamheten.

Kommunikationsenheten

Kundcenter har fortsatt avtal med Strömsund angående växeltelefonist och svarar för deras räkning. Vi medverkar i ett fortsatt samarbete och nätverk kring växel och telefoni i länet. Vi har påbörjat ett arbete med att tillgängliggöra ragunda.se. Nya mallar har tagits fram.

Kommunikationsarbetet i ”Ta steget” har under året fortsatt och vi har identifierat olika områden där vi kan jobba vidare med marknadsföring i samarbete med Utvecklingsenheten. Vi märker att fler och fler verksamheter vill utveckla e-tjänster både interna tjänster och till våra medborgare.

Nya processer och tekniska lösningar har tagits fram gällande vår IT-miljö. Det har varit ett kraftigt ökat fokus på IT-säkerhet och även vi har märkt av att mängden intrångsförsök i vårt nätverk har ökat markant.

Kanslienheten

Kanslienheten bildades som en egen enhet under kommunledningsavdelningen under året. Verksamheten har till stor del präglats av genomförande av allmänna valet. Detta har inneburit en stor arbetsbelastning, inte bara under själva genomförandet, utan även efter i samband med introduktion av nya förtroendevalda. På kanslienheten är även informationssäkerhetssamordnare placerad. Det är en medarbetare på Krokoms kommun som Ragunda delar med tre kommuner. Kommunen har också en gemensam organisations för e-arkiv. Denna är placerad i Åre kommun och består i nuläget av tre personer.

Utvecklingsenheten

Näringslivsutveckling och Landsbygdsbefrämjande åtgärder

Vi medverkar i ett antal regionala projekt bland annat Etableringsfrämjande som handlar om hur vi kan stötta befintliga företag samt arbeta för att skapa fler arbetstillfällen. Projektet En attraktiv Region syftar till att få flera att flytta till regionen och vår kommun. Vi har tillsammans med kommunikationsenheten fortsatt utveckla www.ragundadalen.se Vi kan se att arbetet med husinventering som görs tillsammans med intresserade byar ger resultat, inflyttningen har ökat. Vi har fortsatt samordna och informera om de åtgärder riktat mot näringsliv som regering, myndigheter och regionen beslutat om för att stödja näringslivet. Vi jobbar också aktivt med att utifrån Ragundas möjligheter och behov fortsatt ge inspel till arbetet med den Smarta specialiseringsstrategin (S3), samt OECD rapporten. Tillsammans med Sollefteå, Kramfors och Bräcke kommuner fortsätter vi arbetet med möjligheterna för persontågstrafik, Östersund Umeå. Vildhussfesten gick av stapeln 1 oktober i Bispgården på hotell Indalsleden med Fors företagarförening som värd. Den Regionala serviceplanen är nu ute på remiss. Under september

slutförde vi vår gemensamma utbildning Förenkla -helt enkelt och en handlingsplan skall tas fram. Tillsammans med kommunikationsenheten och samhällsbyggnadsavdelningen så har vi investerat i 4 st interaktiva skyltar. Projektet Sot (service och trygghetspunkt) är nu klart och en container med reservkraft står på plats vid Affärn i Borgvattnet. I Svenskt näringslivs ranking, Företagsklimat klättrade vi från plats 257 till 234. Vi skickar varje månad ut nyhetsbrev till företagen

Folkhälsa Kultur Fritid

I arbetet med föreningslivet så är revideringen av föreningsbidragen färdiga och förslaget presenterat för politiken som nu ska bjuda in föreningslivet till dialog och därefter ta beslut inför budget 2024. Föreningsbidragen blir därför oförändrade även under 2023 bortsett från några mindre förenklningar och att det påbörjats att tagits fram ansökningsformulär via kommunens e-tjänst vilket förenklar både för föreningarna och tjänstepersonerna. I arbetet med de brottsförebyggande så jobbas det med att ta fram en lägesbild och förbereda inför lagändringen att lagstadga det brottsförebyggande arbetet i kommunerna, Kommuner mot brott. Samordnaren deltar i flertal lokala och länsövergripande nätverk och det har informerats mycket internt om den nya lagen och arbetet som ska göras gemensamt i organisationen. Vi har valt att gå vidare med nästa steg i en pilot för regional samordning mellan nationella myndigheter för att stärka kommunernas kapacitet att arbeta främjande och förebyggande för att barn och unga ska lyckas med skolan. Den kommer delvis att innebära att Länsstyrelsen kommer att hjälpa oss att göra en analys och se om vi jobbar i rätt riktning eller om det är något vi måste förändra. Många i organisationen har gjort del ett i e-utbildningen som Suicid Zero erbjuder, Våga fråga.

Vi var med att samordna firandet av Sveriges nationaldag, som i år var på Döda fallet med högtidstalare Magnus Aspegren, regional utvecklingsdirektör Vi samverkar med SISU Idrottsutbildarna och har deltagit i de regionala nätverken för FritidZ och KulturZ. Vi handlägger årets kulturstipendiater, studieförbundsstöd samt föreningsstöd.

Turism

Vi har under året jobbat med utveckling av våra anläggningar vid Döda fallet och Thaiändska Paviljongen. Döda fallet blev i januari utsedd till Sveriges andra nationella Geopark och arbetet med detaljplanen har fortsatt. Vid Paviljongen har ett avtal med Fors Företagarförening upprättats och de har skött den dagliga verksamheten under sommaren.

Vi har haft många evenemang nu när covid-19 pandemin har släppt och även nya aktiviteter har tagits fram, dock är det en viss nedgång i antal besökare både på Döda fallet och Paviljongen. Anledningen kan vara möjligheten att återigen resa utomlands och de höga bränslepriser som vi haft under sommaren och hösten. Vandringsledsprojektet är i mål och vi kan nu erbjuda uppröjda, markerade leder på 9 platser runt om i kommunen. Lederna finns även på våra digitala kanaler och på naturkartan.se. 4 digitala informationsskyltar finns på plats i Bispgården, Döda fallet, Hammarstrand och Stugun. Döda fallet har under 2022 haft runt 35 000 besökare. Tre besöksräknare har köpts in, två till Thaiändska paviljongen och en kompletterande till Döda fallet.

Bibliotek

Det har varit ett omtumlande år då vi tömt ett magasin i källaren på A-O, packat ner ca 20000 böcker, fått biblioteket i Hammarstrand renoverat och nya hyllor samt packat upp alla böcker igen, flyttat skolbiblioteket på Järåskolan till Gula Huset, flyttat om och fixat barnavdelningen

och disken på biblioteket i Stugun. Samtidigt genomför vi ett projekt riktat mot förskolebarn och deras vuxna och förskolepersonal. I ett annat projekt undersöker biblioteksverksamheten tillsammans med motsvarigheten i Bräcke kommun hur transporter av böcker kan gå till mellan våra egna bibliotek och mellan kommunerna då vi sedan tidigare har ett långvarigt samarbete och utbyter böcker. Barnteaterföreställningar, författarbesök, makerspace och föreläsningar har också genomförts. Och naturligtvis den vanliga biblioteksverksamheten!

Säkerhet

Vi har planerat och genomfört totalförsvarsövningen Vildhussen, tillsammans med deltagande aktörer arbetar vi vidare med utvärderingarnas utfall. Med anledning av det säkerhetspolitiska omvärldsläget är vi sedan april 1,5 tjänster som arbetar med frågorna och vi bygger förmåga.

Skogsdrift

Fortsatt bra priser på sågtimmer och massaved gör att vi kontrakterar på bra nivåer. Skogsvården sköts enligt upprättade skogsbruksplaner. Årets arbete skiljer sig inte åt från andra utan vi fortsätter att arbeta med ett långsiktigt, hållbart skogsbruk både när det gäller miljö och ekonomi. Målen har nåtts både när det gäller utförande och ekonomi.

Framtid

Övergripande

Vi kommer att arbeta än mer med möjligheten till kompetensutveckling via kommunens försorg.

Ekonomiavdelningen

Rekrytering pågår av både en ekonom och en ekonomichef. Samtidigt fortsätter vårt arbete med att implementera ett mer digitalt och automatiserat arbetssätt.

Personalavdelningen

Det finns många stora framtida utmaningar inom det personalpolitiska området:

- Resurser bör avsättas för att utöka arbetsmiljöarbetet med målsättningen att minska sjuktalen och skapa goda arbetsförhållanden.
- Resurser bör avsättas för att jobba med strategisk och aktiv kompetensförsörjning med målsättningen att behålla och rekrytera medarbetare.
- Resurser bör avsättas för att jobba med rekrytering och bemanningsplanering med målsättningen att dygnet runt, med bibehållen kompetens ge den fastställda servicenivån till kommunens medborgare på ett kostnadseffektivt sätt.
- För att nå målet heltid som norm krävs det att personella och ekonomiska resurser avsätts för att skapa organisation och förutsättningar att nå denna målsättning.

Kommunikationsenheten

Vi kommer att fortsätta utvecklingen av sidan ragundadalen.se, bland annat sidan "Hitta hem" för att synliggöra möjligheterna att bo, leva och verka i Ragundadalen. Vi räknar med att kunna lansera en ny och tillgänglig ragunda.se under våren 2023. De digitala arbetssätten och olika integreringar med våra verksamhetssystem behöver fortsätta utvecklas. Vi räknar med ett fortsatt stort intresse för e-tjänster och digitala samarbetsrum till våra medborgare och kommer att arbeta vidare internt med våra olika verksamheter för att se till att den digitala resan fortsätter.

Vi kommer att påbörja utbildningsåtgärder/implementering angående IT-säkerhet internt, som berör alla verksamheter. IT har fått uppdrag att leverera IT-tjänster till det nyskapade Kommunförbundet Jämtland Härjedalen.

Uppgradering av det trådlösa nätverket startades under 2022 och kommer att fortgå under 2023.

En översyn av våra strategier och styrande dokument inom våra verksamheter kommer att påbörjas.

Kanslienheten

Kanslienheten kommer, förutom de ordinarie arbetsuppgifterna, under året arbeta med införandet av e-arkiv, samt att gå igenom styrdokument och uppdatera detta. Ett prioriterat område är implementerandet av Stratsys för verksamhetsplaneri och uppföljning.

Utvecklingsenheten

Näringslivsutveckling och Landsbygdsbefrämjande åtgärder

Vi kommer fortsätta arbetet med att informera om de olika möjligheter och stöd som våra företagare kan ta del av via Region JH, Länsstyrelsen, Almi, Nyföretagarcentrum, Leader3sam, JHT och Peak Region med mera.

Arbetet med Näringslivsstrategin är prioriterat och vi jobbar med handlingsplanerna därtill. En del i handlingsplanen är att förbättra dialogen med näringslivet, vi har startat upp Näringslivsrådet och kommit i gång med företagsbesök som en del i detta. Kompetensbehovet är fortsatt högt bland våra företag och vi jobbar tillsammans med länets övriga kommuner i projektet En attraktiv Region med att attrahera arbetskraft. Detta i kombination med Ragundadalens inflyttarsida "Hitta hem" och lediga-hus inventeringen samt fler företagsbesök gör att vi får fokus på denna fråga. Kompetensförsörjningsfrågorna är också en prioriterad del i vår Näringslivsstrategi. Vi ska uppdatera den kommersiella serviceplanen för Ragunda kommun.

Folkhälsa Kultur och Fritid

Arbetet med att ta fram en fungerande och strukturerad organisation kring arbetet och samverkan i folkhälso- och brottsförebyggande rådet kommer att fortgå utifrån den nya lagen Kommuner mot brott. Det kommer att jobbas vidare med att revidera folkhälsoplanen och även den nya länsövergripande strategin och handlingsplanen för ANDTS. Det kommer även att fortsätta arbetas för att bättre samordna de verksamheter som arbetar med (ej lagstadgat) föräldraskapsstöd i kommunen och vi hoppas att Länsstyrelsen analys ska ge oss bra verktyg att arbeta med. Det kommer att ordnas föräldramöten tillsammans med skolan, polisen och IFO, en samverkan för att stärka vårdnadshavares kunskaper kring bland annat droger. Det är också en del av det förebyggande arbetet för att kunna nå bättre resultat på narkotikaspår i avloppsmätningar som görs två gånger per år i kommunen. Planer på att vara ute och träffa föreningarna mera finns också. Från och med 2024 kommer ansökningarna till föreningsstöd finnas via en E-tjänst. Arbetet med kulturella landskapsvandringar fortsätter med bidrag från läns-kulturen och sker i samarbete med Vuxenskolan. Pilotvandringen kommer att ske i Döda fallet den 27 maj. Vi fortsätter samverkansarbetena i våra regionala och lokala nätverk.

Turism

2023 kommer den uppskjutna föreställningen "Lapp-Nils" att spelas på Döda fallet och invigningen av Geoparken är planerad den 10 juni. Informationsträffar inför invigningen av Geoparken kommer att erbjudas för samtliga företag i kommunen. Ett leader-projekt är inlämnat från Fors företagarförening som tittar på utvecklingen av Paviljongen där vi finns med som

anläggningsägare. En ny kommunkarta där våra leder finns med ska tas fram inför sommaren. Ragundadalen.se kommer att översättas till engelska. Vi har också genomfört en enkätundersökning som vi nu ska sammanställa. Syftet med enkäten är att se till att utvecklingen i vår kommun följer Ragundabornas egna önskemål därför samlar vi in upplevelser som medborgarna tycker är attraktiva. Detta är också en del i en Näringslivsstrategin och syftar till att få en god tillgång till attraktiva upplevelser och evenemang.

Bibliotek

Förhoppningsvis får vi ett stabilare år. Förskoleprojektet går in i sitt andra år. Transportprojektet fortsätter också året ut. Skolorna får hjälp att komma i gång med sitt läsprojekt. Flera sagostunder, bokcirklar och makerspace tillfällen planeras.

Verksamhetsmått Bibliotek	2021	2022
Utlån totalt	15 720	20 083
Utlån e-böcker	1 696	
Utlån e-film	192	186
Aktiva låntagare	987	1056
Antalet biblioteksbesök totalt	X	X
Nya exemplar	3 079	2713
Öppet timmar/vecka	46	46
Antal tjänster	3,75	3,75

Säkerhet

Återuppbyggnaden av det civila försvaret har påbörjats. I höstas trädde den nya strukturen för samhällets krisberedskap och det civila försvaret i kraft, civilområden på högre regional nivå. Ragunda tillhör det norra civilområdet och vi kommer under nästa år att som observatör delta i en totalförvarsövning med fokus på värdlandsstöd då förband från USA övar i området.

Skogsdrift

Vi fortsätter att arbeta efter skogsbruksplanerna och med en långsiktig strategi.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Maria Renvall

Ekonomiskt utfall -nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Förskolan	27 200,4	28 971,8	28 761,3	210,5
Grundskolan	50 865,0	53 976,7	58 791,0	-4 814,3
Kulturskolan	2 243,9	1 829,7	2 362,5	-532,8
Elevhälsan	5 193,1	5 818,9	5 582,0	236,9
SUMMA	85 502,4	90 597,1	95 496,8	-4 899,7

Kommentarer utfall per 2022-12-31

Övergripande

Förvaltningen har ett underskott vilket består av bland annat sjuklönekostnader där olika virussjukdomar har haft stor påverkan. För året 2022 fanns inga kostnader för sjuklönerna budgeterat, däremot har förvaltningen haft tillgång till extra personal i början av året, pga. pandemin vilket särredovisats. I förvaltningen har anställts fler behöriga lärare och förskollärare vilket medfört en markant ökad kostnad.

Fortsatt många barn och elever under tidiga och sena vistelsetider, kl. 06.00-18.00 på förskola och fritidshem leder till ökad bemanning. Ensamarbete har i större utsträckning arbetats bort i förskola och fritidshem, utifrån beläggning och behov i barngrupperna. Kostnader för elever i anpassad grundskola, interkommunal ersättning vilken har ökat samt uppräknig av skolskjutskostnader har skett under året.

Förskolan

Förskolan i Bispgården redovisar ett underskott, vilket till största del beror på ökade personalkostnader för att bemanna ytterligare en avdelning till följd av ökat barnantal. Förskolan i övrigt håller sig inom ramen. Brist på legitimerad och behörig personal i Hammarstrands förskolor medför lägre kostnader.

Grundskolan

Vikariekostnader för sjukfrånvaro påverkar resultatet negativt. Lagen om särskilt stöd Skollagen kap 3 § 10, innebär stora kostnader som inte finns i budget då resurser i form av personal satts in för barn i behov av särskilt stöd. Rektorerna ser att behovet av särskilt stöd ökar. Skolorna har åter elever i anpassad grundskola i egen regi vilket medför en ökad kostnad. Liksom i övriga samhället ser vi en ökning av psykisk ohälsa bland barn och ungdomar, vi ser även en markant ökning av trygghets- och kränkingsärenden.

Stora barngrupper, långa vistelsetider och särskilt stöd på fritidshemmet medför ökad bemanning och kostnader. Förskola och fritidshem i Hammarstrand har under vårterminen 2022 inte haft möjlighet att samarbeta kring öppningar och stängningar, p.g.a. Covid-restriktioner

Kulturskolan

Kulturskolan redovisar ett underskott efter beslut på återinförande av tjänst.
Behovet av ändamålsenliga lokaler för musikundervisning med mera kvarstår.

Elevhälsa

Elevhälsan håller sig inom ram.

Föräldraskapsstöd

Ökad tjänst från 75% till 100% from höstterminen 2022 utifrån att kunna erbjuda heltidstjänster, vilket medfört en ökad kostnad.

Verksamhetsmål

Inriktningsmål	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
<i>Goda livsvillkor</i> God folkhälsa	Alla elever i grundskolan skall erbjudas vaccinationer enligt Barnvaccinationsprogrammet.	Dokumenterat erbjudna ska vara 100%.	Grön
<i>Goda livsvillkor</i> God folkhälsa	Säkerställa att alla flickor och pojkar fullbordar avgiftsfri och likvärdig grundskole- och gymnasieutbildning av god kvalitet som leder till relevanta och ändamålsenliga kunskaper	Alla elever skall vara behöriga till minst ett yrkesinriktat program på gymnasiet. Minskade skillnader i meritvärde mellan pojkar och flickor <i>Vårterminen 2022</i> <i>Flickor 203</i> <i>Pojkar 203</i> <i>Differens 0</i> <i>Läsår 2021/22</i> <i>Genomsnittligt meritvärde</i> <i>198,7</i>	Gul
<i>Attraktivt samhälle,</i> hållbart samhälle	Säkerställa att alla flickor och pojkar har tillgång till förskola av god kvalitet som ger omvårdnad och förbereder dem för att börja grundskolan	Att alla som söker förskoleplats skall erbjudas plats inom 4 månader.	Grön

Kommentarer till verksamhetsmål per 2022-12-31

Förutom ovanstående kommentarer i tabellen så har vi följande lärarbehörighet (15/9–22)
Procenten gäller undervisande lärare med lärarlegitimation, ej ämneslärare då kommer statistiken vara något sämre.

Grundskola

Anders-Olofskolan 64%

Kulltaskolan 40%

Hansåkerskolan 72%

Järåskolan 40%

Fritidshemmet

Kulltaskolan 0%

Hansåkerskolan 100%

Järåskolan 0%

Förskola - Förskollärarbehörighet

Småfolkets förskola 62,5%

Himlavalvets förskola 50%

Skolbackens förskola 50%

Smultronets förskola 100%

Skogsgläntans förskola 100%

Årets händelser

Övergripande

Under året deltar två rektorer i rektorsutbildningen. En sammanslagning av rektorsområdet Bispgården Hammarstrand med ny organisation är genomförd under året. Införande av ett nytt verksamhetssystem, Stratsys. En skolutredning har genomförts av Newsec.

Arbete utifrån HÖK-21 fortgår med att skapa en bra arbetsmiljö för lärare och förskollärare både gällande arbetsbelastning och fysisk arbetsmiljö.

Skolutveckling tillsammans med Lars Thorin för skolledningen för Barn- och utbildningsförvaltningen. Gemensam föreläsning om bemötande av barn med NPF-diagnos

Förskolan

Ledningsstrukturen för förskolan har setts över och en kvalitetsutvecklare har tillsatts. Förskolan har slutfört Skolverkets satsning ”Specialpedagogik i förskolan praktik”. Under läsåret 22/23 genomförs en övergripande insats gällande ”undervisning i förskolan” för ökad kvalitet bl a genom en övergripande språkkartläggning utifrån grundskolans läs- och skrivgaranti.

Förskolan Skogsgläntan invigdes 21 september vilket inte kunnat genomföras tidigare pga. Covid.

Skolbackens förskola ingår i ett stort projekt i samverkan med SPSM. Projektet fokuserar språkutveckling samt övergång och samverkan med förskoleklass. 5-årsgruppen i Bispgården har nya lokaler i samverkan med fritidshemmet på Järåskolan, då barnantalet ökat. Nya IST lämna hämta har införts under året, där vårdnadshavarna enklare kan lämna vistelsetider i en app.

Grundskolan

Nya kurs- och ämnesplaner Lgr22 är implementerade. Kompetensutveckling för undervisande personal med litteraturen ”Effektiv undervisning” genom förstelärarnas uppdrag. Under januari-februari har fjärr/distansundervisning genomförts för att klara personalförsörjningen på grund av Covid-19. Samtliga grundskolor ses över gällande ledningsfunktioner. Påbörjad analysfas för att se betygsskillnader mellan könen.

Kulturskolan

Elevantalet är fortsatt högt i kulturskolan. Med fortsatta anslag från Kulturrådet har en dramalärare anställts vilket medfört ett ökat samarbete med grundskolan. Under vårterminen har också bild- och formstuga genomförts. ”Skapande skola”-projektet organiseras av Kulturskolan och har gett eleverna många lärorika kulturupplevelser. Kulturskolan bedriver även fortsatt verksamhet i kommunens förskolor.

Elevhälsa

Elevhälsan har en utökning av socialpedagoger som jobbar bl a arbetar mot psykisk ohälsa i samråd med kuratorer. Det har gjort att vi kunnat fortsätta med ett förebyggande socialt arbete. Elevhälsan har genomgått en omorganisation där delar av elevhälsan från september ingår i rektorernas organisation.

Föräldraskapsstöd

Föräldraskapsstöd har under början av året varit påverkat av Covid-19 där det ändå erbjöds föräldraskapsstöd genom digitala träffar så som ABC (alla barn i centrum) och spädbarnsmassage. Från och med mars öppnades familjecentral och öppna förskolor upp igen fram till sommaren. Utifrån pension annonserades tjänsten ut inför höstterminen

Framtid

Övergripande

Verksamhetsutvecklingen fortsätter med den gemensamma verksamhetsplanen för Barn- och utbildningsförvaltningen och det gemensamma årshjulet för det systematiska kvalitetsarbetet. Ett fortsatt arbete med att utveckla undervisningens kvalitet inom alla verksamhetsformer. Ledarskap i avdelningens styrkedja, skolchef till barn/elev med en tydlig rollfördelning kommer vara ett fokusområde.

I samband med det nya lagkravet kring elevhälsans roll i det systematiska kvalitetsarbetet, har ett utvecklingsarbete startat. I förskolan har det systematiska kvalitetsarbetet förändrats och en inventeringsfas har införts under läsårets första del utifrån denna är målet att tydligare kunna se barnens utveckling och lärande och därigenom bedöma förskolans kvalitet och vidare samverkan och övergång till skolan.

Stratsys Skolmoduler för systematiskt kvalitetsarbete för skola och förskola samt resursplaneringsmodulen är under implementering.

Flera av personalen studerar både för grundbehörighet och utökad behörighet i skola, fritidshem och förskola. Fortsatt rekrytering av behörig personal: lärare, lärare mot fritidshem, förskollärare och barnskötare. I samverkan med JGY slutförs Barn- och fritidsutbildningen under vårterminen, vilken är en lärlingsutbildning.

Avdelningen har inlett ett stort arbete tillsammans med Skolverket gällande Nyanländas lärande, där förskola och grundskola ingår. Under vårterminen sker analysfasen som grund till det fortsatta arbetet som kommer pågå i tre år.

Kommunen har övningsförskoleområde och har gjort intresseanmälan för att utöka med övningsskola och ytterligare förskola.

Förskolan

Förskolan arbetar vidare med ”Undervisning i förskolan” som genomförs i form av kollegialt lärande, föreläsning med Ann Pihlgren samt uppföljning i förskolans utvecklingsgrupp där arbetet även kopplas till det systematiska kvalitetsarbetet.

Grundskolan

Fortsatt arbete med undervisningens kvalitet. Djupanalys är påbörjad gällande skillnaderna mellan pojkarnas och flickornas resultat i högre åldrar. I analysen behöver man också titta på skillnaderna i likvärdigheten mellan skolorna. Analysen genomförs via verksamhetsobservationer av undervisning och via samtal med lärare och rektor. Analysen kommer att presenteras inklusive åtgärder för skolorna.

En analys av bedömning och betygssättning behöver genomföras för att säkerställa en likvärdighet i kommunen. Förslagsvis görs det genom att lärare från de båda skolorna får träffas och sambedöma elevarbeten och stämma av dem mot Skolverkets kommentars material.

Fortsatt implementering av arbetsmiljöarbete gällande arbetsbelastning och fysisk arbetsmiljö utifrån HÖK -21.

Utvecklingsarbete med elevhälsan där förebyggande och hälsofrämjande insatser är i fokus.

Fritidshemmet

Inom fritidshemmen behöver all verksamhet analyseras och tydliggöras utifrån det uppdrag som finns i läroplanen. Fritidshemmet lärandeuppdrag behöver tydliggöras och fritidslärarna måste få förutsättningar att planera och genomföra fritidshemmen lärande uppdrag.

Kulturskola

Kulturskolan arbetar för att bredda sin verksamhet med fler kulturella uttrycksformer som kan främja barns och ungas hälsa och kreativa lärande och uttryck. Ett mål är också att fortsätta arbetet med offentliga framträdanden under läsåret.

Elevhälsa

Elevhälsan fortsätter att arbeta för att vara ett stöd för en likvärdig utbildning på samtliga skolor. Avdelningen fortsätter att utveckla det förebyggande arbetet på gruppnivå och implementera arbetsformer för att minska elevernas stress och upplevelse av psykisk ohälsa i skolorna. Ny chef för elevmedicinska insatser.

Föräldraskapsstöd

Med nyanställd pedagog kommer denna del utvecklas tillsammans med Regionen och den nationella strategin för ett förstärkt föräldraskapsstöd. Fortsätta använda de digitala arbetsformerna som har utvecklats för föräldraskapsstöd.

Verksamhetsmått Skola/Förskola	2021	2022
Antal elever behöriga i svenska, engelska, matematik efter avslutad grundskola i %		
Anders-Olofskolan	69,1	76
Hansåkerskolan	75	100
Antal elever grundskola (inkl. förskoleklass)	571	567
-därav inskrivna i fritidshem	154	160
Antal barn inskrivna i förskolan (15 oktober)	209	230
Anmält behov av plats i förskola (15 oktober)	12	29
Antal legitimerade förskollärare	24 inkl. skola	26 inkl. skola
Antalet elever som tillhör grundsärskolan	1	2
-därav individualintegrerade	0	0
-därav träningsskola	0	0
-därav grundsärskola i annan kommun	3	1

Verksamhetsmått Kulturskolan	2021	2022
Antal nöjda elever i %	100	100
Antal inskrivna elever	226	235
Antal tjänster	4.0	4.0

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Eva Norum

Ekonomiskt utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Teknisk Verksamhet	29 546,1	29 095,4	31 511,0	-2 415,6
Ragunda bostad	-3 045,5	-2 580,8	-112,5	-2 468,3
SUMMA	26 500,6	26 514,6	31 398,5	-4 883,9

Kommentarer utfall per 2022-12-31

Ansvar 230 – Teknisk Administration

Ansvar 231–232 – Förvaltningsfastigheter, Industri- och Affärslokaler

Under ansvar 231–232 återfinns förvaltningens stora underskott på dryga 5,98 mnkr. Ca 1,5 mnkr av detta underskott beror på lägre hyresintäkter å ena sidan och hyresförluster å andra sidan

Ca 3,4 mnkr av de ökade kostnaderna kan hänföras till kontinuerligt fastighetsunderhåll.

Differensen mot budget beror på att fastighetsunderhållet budgeterats för lågt i förhållande till det verkliga underhållsbehovet. Detsamma gäller budgeten för snöröjning och grönyteskötsel där differensen mot budget var ca 1,4 mnkr.

Energi- och uppvärmningskostnaderna för 2022 är ca 1 mnkr lägre än budget. En bidragande orsak till detta är den relativt varma vintrarna.

När det gäller personalkostnader finns det ett överskott på ca 733 tkr. Detta beror på att flera tjänster inte varit tillsatta.

Ansvar 233 – Ragunda Bostad

Ragunda bostad påvisar underskott för 2022 på ca 2,5 mnkr.

Detta beror till del på omfördelning löner till enhet 233. Underskottet beror även på för lågt budgeterade underhållskostnader samt kostnader för grönyteskötsel. Underskott för underhåll ca 490 tkr och grönyteskötsel ca 360 tkr.

Kostnaderna för avhjälpande underhåll har fortsatt varit höga. Ett kontinuerligt planerat underhåll och investeringar i allmännyttan är nödvändiga för att göra tomma lägenheter attraktiva och tillgängliga för uthyrning.

Energi- och uppvärmningskostnaderna för 2022 är ca 540 tkr lägre än budget. En bidragande orsak till detta är de relativt varma vintrarna.

Ansvar 234 – Fritidsanläggningar

Budgeten för fritidsanläggningar påvisar underskott med 82 tkr. Avvikelsen mot budget beror bland annat på att den faktiska driftsersättningen till föreningarna och övrigt underhåll och skötsel av anläggningarna är för lågt budgeterad.

Kostnaderna för energi och uppvärmning är lägre än budgeterat vilken kan antas bero på de förhållandevis milda vintrarna.

Ansvar 235 – Vatten och Avlopp

Vatten och avlopp uppvisar en ekonomi i balans, dvs ett utfall enligt budget.

Vatten och avlopp har, likt samhällsbyggnadsavdelningen i stort, en stor geografi att ansvara för och bristfälligt underhållna system och utrustning. En stor del av enhetens resurser får därför läggas på att avhjälpa akuta fel, t.ex. läckande vattenledningar.

Ansvar 236 – Renhållning

Renhållningen uppvisar ett underskott på 82 tkr.

Under 2022 har Ragunda kommun också infört insamling av matavfall. Stora resurser har lagts på detta arbete. Inför införandet av matavfallsinsamling har det varit svårt att bedöma kostnaderna för denna nya insamlingsform. Detta tillsammans med ökade bränslekostnader för den egna verksamheten samt för entreprenörerna utgör de största orsakerna till underskottet.

Ansvar 237 - Städenheten

Städenheten har 2022 ett överskott på 1,4 mnkr. Överskottet beror till stor del på att vissa tjänster varit vakanta och att en omfördelning av lönekostnader skett till respektive verksamhet. Dessutom har kostnaderna för kemiska produkter minskat tack vare användningen av Z-vatten.

Region Jämtland/Härjedalen, räddningstjänstförbundet och Bispgårdens IF köper städtjänster som inte varit budgeterade, vilket ger ett positivt tillskott av intäkter.

Ansvar 238 – ADSL- och fiber

ADSL- och fiber har 2022 ett överskott på ca 1,3 mnkr. Överskottet beror till största delen på lägre personalkostnader under året samt på ej utbetalda intrångsersättningar till markägare. Dessa ersättningar ska betalas ut under 2023.

Ansvar 239 – Övr. anläggningar och verksamhet

Denna enhet uppvisar under 2022 ett underskott mot budget motsvarande ca 405 tkr.

Underskottet beror på större kostnader än budgeterat för underhåll av vägar och vägbelysning, samt för grönyteskötsel och vinterväghållning.

Verksamhetsmål

Mål	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
Attraktivt samhälle Ett hållbart samhälle	Införande av insamlingssystem för matavfall from – 22.	Insamlat mat och restavfall kg/person Restavfall: 140,4 kg/person Matavfall: 16,9 kg/person Mätvärde 2019: 168 kg/person Målvärde: 150 kg/person år 2023 Kolada-kod: U04782 Avfallsplan framtagna och beslutad.	Gul

Mål 1	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
Attraktivt samhälle Ett hållbart samhälle	Resurssnålare fastighetsbestånd	Minska den totala årliga energiförbrukningen med 2% årligen. Mätvärde 2019: 21,85 mnkr i kostnader för energiförbrukning. 2020: 20,4 mnkr Målvärde: 19,99 mnkr för år 2021 och 19,6 mnkr (med reservation för väderläge).	Gul

Mål 2	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
Attraktivt samhälle Ett hållbart samhälle	En uppkopplad kommun – fortsatt fiberuppbyggnad	Andel med tillgång till bredband om minst 100Mbit/s Mätvärde 2019: 64,1 Målvärde: 99,9% år 2025, varav 98% med tillgång till bredband om minst 1Gbit/s. 2025. Kolada-kod: N07900	Gul

Mål 3	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
Effektiv organisation Verksamheter som kännetecknas av kvalitet, service och sund ekonomi	Nöjdare kommuninvånare och verksamheter vid kontakter med samhällsbyggnadsförvaltningens försorg.	<ul style="list-style-type: none"> • Öka andel fullföljda projekt av de som beslutats i kommunala investeringsbudgeten för innevarande år. • Jämförelse görs mot föregående år. • Andel avhjälpna felanmälningar i relation till servicegarantin. • Mätning via nöjdhetsenkät Ragunda bostad. • Beslutad servicegaranti (eller revidering) 	Gul

Mål 4	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
	Minskade kostnader för kommunens fastigheter genom planlagt underhållsarbete och fastighetsförsäljning.	Framtagen och beslutad underhållsplan för såväl förvaltningsfastigheter som allmännyttan. Mätvärde kostnader för kommunala fastigheter i relation till intäkter. Antal sålda fastigheter (i relation till beslutade)	Röd

Mål 5:

Inte uppfyllt. Det finns en fastlagd plan, dock är underhållet sedan lång tid så eftersatt att mycket av underhållet blir akututryckningar utan plan.

Verksamhetsmål

Kommentarer till verksamhetsmål per 2022-12-31

Årets händelser

Ansvar 230 – Teknisk administration

Ansvar 231-232 - Förvaltningsfastigheter, industri- och affärslokaler

Under året har enheten huvudsakligen varit sysselsatt med att avhjälpa akuta fel och brister.

Tyvärr har detta tagit mer tid än planerat. En stor insats med OVK-besiktningar, ventilationsarbeten och luftmätningar har under 2022 genomförts i bland annat skol- och förskolefastigheterna. Utredningen av luftproblematik på AO-skolan har under året fortsatt med en ombyggnation av ventilationssystemet på skolan. Arbeten kommer att fortsätta under 2023.

Badbassängen i Stugun har torrlagts och arbete med renovering pågår. Byte till Iloq låssystem har också skett succesivt i flera fastigheter.

Ett flertal takrenoveringar och fönsterbyten har genomförts i fastigheterna. Bl.a. har ett större takläckage i det så kallade. Blå huset åtgärdats, samt att taket på Strandliden renoverats.

Fastigheten Nornan har under året genomgått en större översyn i syfte att göra lokalerna i fastigheten uthyrningsbara. Ett omfattande arbete har också genomförts för att hitta potentiella hyresgäster.

En inventering och prioritering av underhållsbehovet i kommunens fastigheter och anläggningar har tagits fram, en grund för budgeten 2023.

Under slutet av 2022 har också ett arbete startats för att införa en sk. verksamhetsservice. Arbetet ska drivas som ett tidsbegränsat projekt och utföra en verksamhetsnära service mot kommunens egna verksamheter: t.ex. flytt av möbler, montage av mindre omfattning och annat stöd till verksamheterna. Det tidsbegränsade projektet ska sedan utvärderas.

Ansvar 233 - Ragunda Bostad

Verksamheten har fokuserat på avhjälpning av akuta fel. Lägre hyresintäkter än budgeterat men även hyresförluster har bidragit till underskottet mot budget.

En inventering och prioritering av underhållsbehovet i kommunens fastigheter och anläggningar har genomförts. Den utgör grunden för budgeten 2023. Under 2022 har ett antal takrenoveringar och fönsterbyten genomförts. Delvis som en följd av prioriteringen och inventeringen av underhållsbehovet.

Utredning/felsökning av dålig värmeleverans till flertalet fastigheter i Stugun och Hammarstrand har skett i omgångar.

På grund av pandemin avbröts hyresförhandlingarna 2021 och kommer inte att återupptas förrän 2023. Under året upplevde enheten en ökad efterfrågan på större lägenheter. Det finns lediga lägenheter i alla tre kommundelarna.

Ansvar 234 - Fritidsanläggningar

Utomhusbadet Koppelhällan håller ännu stängt. Nya säkerhetsrutiner innebär att kommunen är skyldig att utföra dykning vid offentliga bryggor. Det innebär högre kostnader. Då Koppelhällan hållits stängt har vi gjort åtgärder vid naturstranden för att erbjuda en alternativ plats för bad.

Entrébyggnaden vid Thailändska Paviljongen har renoverats samt målningsarbeten har utförts.

Simhallen Stugun har varit fortsatt stängd under 2022, och arbeten för att få ta bassängen i drift har genomförts.

Ansvar 235 – Vatten och Avlopp

Stora resurser måste läggas på akut felavhjälpning, t.ex. att laga läckande vattenledningar. Under 2022 har steg tagits för att samverka med annan kommunal VA-verksamhet. Syftet med samverkan är att Ragunda kommun ska tillföras resurser och kompetens för att säkerställa en väl fungerande VA-verksamhet i framtiden.

Under året har enheten, i samverkan med SPOS-enheten, genomfört en nybyggnation av teknikhus vid reningsverket i Gevåg. En kartläggning av framtida investerings- och underhållsbehov har också gjorts.

Ansvar 236 – Renhållning

Under året har insamling av matavfall införts i kommunen. Stora resurser har lagts på att starta upp denna nya del av verksamheten. Matavfallsinsamlingen fungerar bra och en stor del av arbetet har ägnats åt information till kommunmedborgarna om nyttan med denna nya insamlingsverksamhet.

Renhållningsenheten har under året även inlett processen för att kunna införa fastighetsnära insamling (FNI t.ex. förpackningar). FNI skall vara infört i Sveriges samtliga kommuner senast 2027.

Ansvar 237 - Städenheten

Pandemin och dess riktlinjer hade under 2022 fortsatt en stor påverkan på enhetens verksamhet. Huvudfokus har legat på rekryteringen för korttidsfrånvaro och på att lösa bemanningssituationen. Det är fortfarande svårt att rekrytera till vakanta tjänster.

Skolans utökning påverkar städenhetens arbetsmiljö på ett negativt sätt. Bemanningen är densamma men lokalerna att städa har blivit fler och geografiskt mer utspridda.

Ansvar 238 – ADSL- och fiber

Arbetet med utbyggnaden av fibernätet fortsätter enligt plan.

Ansvar 239 - Övriga anläggningar och verksamhet

Under 2022 har Ragunda kommun genomfört en inventering av vägbelysningen i kommunen. Inventeringen har visat på stora brister i belysningssystemet med gammal utrustning som måste bytas ut eller plockas bort. En budget och plan för uppgradering alt. begränsning av belysningssystemet ska presenteras under 2023. Under 2022 har ambitionen varit att få befintlig vägbelysning att fungera.

Framtid

Ansvar 230 – Teknisk administration

Ansvar 231-232 - Förvaltningsfastigheter, industri- och affärslokaler

Fastighetsenheten fortsätter att stärka sina rutiner för kontroll, uppföljning och felavhjälpning.

Vi fortsätter utarbeta underhållsplaner och kommer på så sätt att förbättra skicket på våra fastigheter.

Rekrytering av vakanta tjänster pågår och en del är i sitt slutskede.

Ansvar 233 – Ragunda Bostad

Fortsatt arbete med bostadsplanering och förvaltningsplaner. Detta för att såväl kunna prioritera som underlätta uppföljning mot budget. Målen är att verksamheten skall arbeta mer långsiktigt med samlade åtgärder för att kunna höja beståndets attraktionskraft och att motverka att fler lägenheter läggs på spärlista. Detta syftar även till att göra vårt lägenhetsbestånd mer attraktivt.

Ansvar 234 – Fritidsanläggningar

Serveringen vid Döda fallet ska arrenderas ut. I sommar kommer en större teaterföreställningen att sättas upp, vilket innebär renoveringar.

Förhoppningen är att simhallen i Stugun ska kunna öppnas inom kort.

Ansvar 235 – Vatten och Avlopp

Vattentjänstplan ska tas fram under året. Det kommer även att investeras i avloppsnätet vattenverk och avloppsanläggningar.

Ansvar 236 – Renhållning

Övertagande av ÅVS från och med 1 januari 2024. Samarbetar med z-renhållare med att få till avtal för tömning, städning osv. Mellanlagring för förpackningar måste byggas till dess. Längre fram i framtiden ska även fastighetsnära insamling införas. Underlag för upphandling har påbörjats med z-renhållare.

Ansvar 237- Stadenheten

Kommer att fortsätta använda Z-vattengeneratoren för fortsatt arbete för att minska andelen kemikalier som personalen kommer i kontakt med under sina arbetspass och för att minska kostnaden för kemikalier. Fortsätta utbilda nya medarbetare som behöver SRY utbildning.

Byta ut gamla maskiner mot nya effektivare maskiner för att förbättra arbetsmiljö. Försöka förnya fordonsparken till nyare bättre bilar.

Ansvar 238 – ADSL- och fiber

Kommer att följa planen för 2023.

Ansvar 239 – Övr anläggningar och verksamhet

En budget och plan för uppgradering alt. begränsning av belysningssystemet ska presenteras under 2023.

Stöd och omsorgsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Nils-Olof Nilsson

Ekonomiskt utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Vård & Omsorg	112 539,4	106 832,1	111 640,0	-4 808,0
IFO	24 111,9	24 031,1	21 386,8	2 644,3
AMI	6 377,7	8 015,6	6 852,3	1 163,3
Kostenheten	9 355,7	9 453,9	10 662,0	-1 208,1
SUMMA	152 384,7	148 332,6	150 541,1	-2 208,5

Kommentarer utfall per 2022-12-31

Stöd- och omsorgsförvaltningen övergripande

Avdelningen gör ett sammantaget underskott på 2,2 mnkr.

Av detta står Vård och Omsorg för ett underskott på 4,8 mnkr.

Kostenheten är den andra verksamheten som gör ett underskott på motsvarande 1,2 mnkr.

Övriga verksamheter IFO, AMI gör sammantaget ett överskott på 3,8 mnkr.

Vård och omsorg

Underskottet kan till stor del förklaras med hög sjukfrånvaro med Corona som den drivande orsaken. Höga kostnader för inbeordringar och vikariekostnader i samband med detta har påverkat i negativ riktning. Det kan även konstateras att bemanningen inte budgetmässigt lagts utifrån de behov som funnits i 2022 års budget, speciellt gällande budgeteringen av nattarbete på SÄBO. Verksamheterna har dock den senare delen av året jobbat mer i riktning mot att anpassa enligt grafen, vilket gett effekt andra halvan av 2022.

Inför budget 2023 har ett stort arbete genomförts för att skapa en mer behovsstyrd och reell budget vilket vi gör bedömningen att vi lyckats med.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Verksamhetens överskott kan förklaras med bra styrning och kvalitet de processer som omfattar verksamheten. Sedan är detta ett område som i högsta grad är känsligt utfallsmässigt beroende av enskilda beslut på individnivå. Detta verksamhetsår har detta fallit väl ut rent kostnadsmässigt.

AMI

AMI har marginellt ökat i kostnadsomfång sedan året innan och redovisar ett tydligt överskott.

Den största orsaken till överskottet ligger i högre intäkter än beräknat.

Kostenheten

Underskottet på kostenheten kan till stor del förklaras med inflationens påverkan (livsmedel, drivmedel). Även på bemanningssidan finns potential att bättre möta de behov som verksamheten står inför.

Inför och under 2023 arbetar kostchefen med en övergripande översyn av verksamheten sett ur ett ekonomiskt, produktions och effektiviseringsperspektiv. Detta arbete omfattar även arbetsmiljöaspekter.

Verksamhetsmål

Mål	Verksamhetsmål	Indikator	Uppfyllt 2022-12-31
Goda livsvillkor God folkhälsa	Minska andelen medborgare med försörjningsstöd	Invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel procent av befolkningen. År 2018 11,2% Målvärde 2022: 10% Kolada-kod: N02904	Grön
Goda livsvillkor God folkhälsa	Minska andelen medborgare med försörjningsstöd	Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel procent av befolkningen. År 2019 1,4% Målvärde 2022: 1.0% Kolada-kod: N31816	Grön
Goda livsvillkor God folkhälsa	Minska antalet fallolyckor för invånare i Ragunda kommun.	Andel fallskador bland personer 65+, antal per 100 000 invånare År 2019 3983 Målvärde 2022: 3600 Kolada-kod: U20462	Grön
Goda livsvillkor Trygga invånare	En trygg och säker kommun	Invånare 16 till 84 år som avstår från att gå ut ensamma, andel i procent. År 2018 13% Målvärde 2022: bibehålla detta goda resultat Kolada-kod: U01420	Grön

Attraktivt samhälle Ett hållbart samhälle	Öka andelen arbetsföra i åldrarna 20–64 som förvärvsarbetar	Demografisk försörjningskvot 2019: 0.98 Mål 2022: oförändrat Mål 2025: 0.95 Kolada-kod: N00927	Gul
--	---	---	------------

Kommentarer till verksamhetsmål per 2022-12-31

Vård och omsorg

Inga uppgifter finns att tillgå i Kolada för år 2022 gällande fallskador. Det uppsatta målvärdet för 2022 är uppfyllt med det resultat som går att utläsa för 2021. När det gäller trygghetskänsla för innevånare i Ragunda kommun så har den ökat och det uppsatta målet är utifrån det uppfyllt för år 2022.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Individ- och familjeomsorgen har infört ett nytt arbetssätt under det senaste ett och ett halvt åren, vilket resulterat i ett positivt resultat vad det gäller antalet bidragsmottagare som minskat under året.

AMI

Målvärdet för att minska försörjningskvoten är oförändrad för år 2022.

Årets händelser

Stöd- och omsorgsförvaltningen övergripande

2022 har varit ett år med en del chefsbyten på avdelningen.

Ny Socialchef (som konsult under april - oktober).

Ny Kostchef sedan hösten.

Ny AMI chef sedan hösten.

Uppstart och drift av projekt Framtidsresan (Återhämtningsbonusen) har präglat mycket av avdelningens verksamhetsutveckling detta år. Detta projekt och andra uppdrag har möjliggjort värdefulla investeringar och satsningar. Projektet har bland annat arbetat med välfärdsteknik, bemanningsfrågor, arbetsmiljö, kvalitet på vården och att sträva efter att vara en attraktiv arbetsgivare. Hänvisar vidare till ”slutrapport Framtidsresan” för detaljerad information.

Även detta år har pandemin påverkat verksamheterna och våra brukare. Detta har inneburit en påfrestning för alla men tack vare mycket lojala medarbetare har vi klarat vårt uppdrag.

Arbete med förtydligande av roller och uppdrag för olika yrkeskategorier har genomförts och kommer att fortsätta.

Nytt Socialt utskott har tillträtt efter valet. Vi har fått en bra början på samspelet politik/tjänstemannaorganisation med sikte på framtiden.

Vård och omsorg

Pandemin och den belastning som den medfört har ställt höga krav på ledare och medarbetare inom omsorgen.

Aktiviteter i samband med Framtidsresan har arbetsmässigt påverkat medarbetare och chefer på avdelningen men samtidigt gett mycket i gengäld.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Verksamheten har haft ett år av diverse utmaningar där kompetensförsörjningen särskilt sticker ut. Trots detta har IFO lyckats väl med sitt uppdrag.

AMI

Ny chef tillsatt. I samband med detta flyttades Socialpsykiatrins/LSS-verksamhetens verkställighet till AMI-chefens ansvarsområde

Kostenheten

Ny chef tillsatt. Genomlysning av kostenheten inledd med sikte på 2023 och framåt.

Framtid**Stöd- och omsorgsförvaltningen övergripande**

Fortsättning på projektet "Framtidsrean" under hela 2023 (januari – mars finansierat i driften med minskad projektorganisation i avvaktan på besked om stadsbidrag) via (Återhämtningsbonusen).

Vi kommer även att försöka hitta lösningar på hur vi får till en hållbar och löpande verksamhetsutveckling på avdelningen.

Tillsättning biträdande Socialchef 30%.

Målsättningen för avdelningen är att ta ytterligare steg gällande vår ekonomiska styrning/uppföljning för att uppnå en budget i balans och god kommunal hushållning.

Avdelningen kommer under 2023 att göra ett omtag vad gäller samverkan med de fackliga organisationerna och skyddsombuden. Detta genom att komma i gång med avdelnings samverkan (ASG).

Kompetensförsörjningsfrågorna kommer att vara ett viktigt och nödvändigt fokusområde under året tillsammans med arbetet med att sänka våra i dagsläget höga sjuktal.

Kompetensutvecklingsmöjligheter för chefer/ledare på avdelningen kommer att genomföras.

Vård och omsorg

Tillsättning ny/ytterligare enhetschef SÄBO Nyviksvägen.

Verksamhetsutveckling i form av fortsättning av Framtidresan är ett fokusområde för Vård och Omsorg.

Individ- och familjeomsorg (IFO)**AMI**

Det sedan ett antal år, med gott resultat, inarbetade arbetssättet på IFO kommer att fortsätta med ambitionen att ytterligare utveckla detta

Kostenheten

Under 2023 kommer en genomlysning av enheten att genomföras med mål att optimera kvalitet, ekonomi och arbetsmiljön.

Verksamhetsmått IFO	2020	2021	2022
Antal hushåll med försörjningsstöd uppdelat på hushållstyp			
Ensamstående man utan barn	67	47	30
Ensamstående man med barn	13	7	9
Ensamstående kvinna utan barn	32	32	25
Ensamstående kvinna med barn	17	14	20
Sammanboende utan barn	4	2	5
Sammanboende med barn	21	13	7
Övriga	0	0	0
Antal inkomna anmälningar gällande barn och unga*	301	217	236
Ekonomiskt bistånd: utfall och antal beslut			
Ekonomiskt utfall tkr	5566	5189	4966
Antal beslut (som beviljats)	1705	1513	1468
Antal beslut (som avslagits)	877	422	431
Antal ärenden	202	146	130
Antal placerade under året			
Barn och ungdomar, SOL-placeringar	6/4 EKB	2/2 EKB	5/3EKB
Barn och ungdomar, LVU-placeringar	10	4	4
Vuxna, SOL-placeringar	9	4/1 EKB	12
Vuxna, LVM-placeringar	1	2/1 EKB	0

Verksamhetsmått Vård och Omsorg	2021	2022
Antal personer med service i eget boende 1 oktober	223	234
Antal beviljade hjälptimmar i eget boende, oktober	6531	4250
Antal personer i korttidsvård, oktober	10	12
Antal personer med service i särskilt boende 1 oktober	74	62
Antal personer boende i gruppbostad enligt LSS	0	0

Verksamhetsmått Köken	2021	2022
Livsmedelskostnad/portion	17,0	18,33
Personalkostnad/portion	32,52	32,14
Bruttokostnad/portion	54,32	55,35
Antal portioner	281 432	288 155

Förbunden

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Jenny Kriström

Ekonomisk utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
JGY	28 017,7	28 100,0	27 542,2	557,8
Räddningstjänst förbundet	9 935,0	10 200,0	10 129,0	71,0
SUMMA	37 952,7	38 300,0	37 671,2	628,8

Kommentarer utfall per 2022-12-31

JGY

Kommunalförbundet Jämtlands gymnasieförbund bildades 2005 av Bräcke, Krokoms, Ragunda och Östersunds kommuner. Förbundet ombildades 1 juli 2017 när Åre kommun tillkom som medlem.

Förbundet har huvudmannskapet för gymnasieskolan, gymnasiesärskolan och delar av den kommunala vuxenutbildningen i medlemskommunerna. Förutom myndighetsuppdraget driver förbundet sju skolor med cirka 3 500 elever i ungdomsskolan och 500 elever i kommunal vuxenutbildning. Förbundet har cirka 600 medarbetare.

Ragunda kommuns andel i Jämtlands gymnasieförbund är 5,44 %.

Räddningstjänst

Från 2012-01-01 ingår Räddningstjänsten, Ragunda Kommun i Jämtlands Räddningstjänstförbund. Jämtlands Räddningstjänstförbund består förutom av Ragunda Kommun också av Östersund, Krokoms, Strömsund, Berg, Härjedalen och Bräcke. Den huvudsakliga uppgiften är naturligtvis att släcka bränder och göra räddningsinsatser men man arbetar också förebyggande inom en rad områden.

Ragunda kommuns andel i Jämtlands räddningstjänstförbund är 8,07 %.

För totalt resultat, mål och ställning hänvisas till respektive förbunds årsredovisning.

Bygg och miljönämnden

Ordförande: Margareta Nordling

Ansvarig tjänsteman: Thor-Leif Svärdby

Ekonomiskt utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Bygg-och miljönämnden	5 325,8	5 410,1	4 991,1	419,0
SUMMA	5 325,8	5 410,1	4 991,1	419,0

Kommentarer utfall per 2022-12-31

Lägre kostnader för bostadsanpassning samt något lägre personalkostnader mot budgeterat bidrar till det positiva resultatet.

Verksamhetsmål

beslutade KF 2020-09-24 §63

Goda livsvillkor

Bygg- och miljönämnden ska genom sitt tillsynsansvar över verksamheter se till att villkor och regler följs. Allt detta i ett förebyggande syfte. Detta ska ske genom inspektion/kontroll/revision på plats eller administrativt. Ambitionen är att för varje ansvarsområde jobba för att tydliggöra de övergripande mål som finns och därigenom underlätta för under att målen, få en ekologiskt, socialt och ekonomiskt väl fungerande kommun.

Indikator med start 2020	Uppfyllt 2022-12-31
- Aktuella uppgifter på hemsidan för samtliga verksamhetsområden. Information om aktuellt område i samtliga Ragundablad 2020.	Gul
- Antal informationer på hemsidan under rubrik ”visste ni att” eller liknande.	Gul
- Antal inspektioner utförda på verksamheter med fasta avgifter.	Gul

Attraktivt samhälle

Bygg- och miljönämnden ska inom sitt ansvarsområde verka för att utveckla och påverka samhällsutvecklingen i en ekologisk, socialt och ekonomisk positiv riktning. Grunden är att med stöd av de globala miljömålen i Agenda 2030, verka för ett hållbart och attraktivt samhälle.

Indikator med start 2020	Uppfyllt 2022-12-31
- I projekt under 2020 ta fram en arbetsmodell/rutin för arbete med ovårdade/övergivna tomter/förfallna hus. Arbetet genomförs i samarbete med student på Mittuniversitetet, Östersund.	Grön

Effektiv organisation

Bygg- och miljönämndens resurser är begränsade. Bygg- och miljönämnden ska därför söka samverkan och där det visar sig möjligt arbeta för detta. För att klara behovet av kompetens i framtiden ska nämnden verka för att både kompetensförsörjning och utveckling av kompetensen hos personalen är god genom aktiv deltagande.

Bygg- och miljönämnden ska vara en nämnd som ger god och förutsägbar service till verksamheter, medborgare och andra myndigheter. Nämnden ska ha väl fungerande och tydliga serviceåtaganden samt följa lagstadgade handläggningstider.

Indikator med start 2020	Uppfyllt 2022-12-31
- Avstämning av utfall för serviceåtaganden och lagstadgade handläggningstider.	Grön

Kommentarer till verksamhetsmål per 2022-12-31

Bygg- och miljönämnden arbetar för att alla som bor och verkar Ragunda kommun ska ha kunskap om och efterleva de regler som ställer krav på oss ur miljö- och hälsoskydd och samhällsbyggnadsfrågor.

Nämnden arbetar kontinuerligt med att uppdatera och aktualisera information där nämnden är ansvarig. Bland annat på kommunens hemsida och där information är kopplat till blankettstrukturen på hemsidan. Information via Ragundabladet har ej skett i samtliga utgivningar.

Bygg- och miljönämnden har i sitt arbete ett flertal handläggningstider att ta hänsyn till. Bedömning är att de följs utifrån utförda stickprov. Likaså gäller för de fyra servicedeklarationer som nämnden har att beakta för ny livsmedelsverksamhet, planbesked, enklare bygglov samt inspektion/kontrollrapport. Detaljerade uppgifter om hur indikatorer följs finns att läsa i bygg- och miljökontorets verksamhetsuppföljning, vilken redovisas tre gånger per år till bygg- och miljönämnden.

Årets händelser

Bygg – och miljönämnden har arbetat enligt verksamhetsplanen och där prioriterat tillsynen för objekt med fast årlig avgift, samt inkommande övriga ärenden. Under har tillsynen inom dricksvatten samt livsmedel också fått större fokus. Tillsyn på serveringsställen har upphört på grund av nya direktiv. Inom täktillsynen har en kunskapsöverföring skett och tillsynen utförts enligt plan.

Mycket tid läggs också ned på nedskräpning i naturen, nedskräpade tomter, förfallna hus och skrotbilar. Tillsynen tar mycket tid resurser från byggsidan. Positivt är att flera ärenden rörande nybyggnation av enbostadshus har inkommit. Översiktsplanarbetet har under året intensifierats och tagit större resurser än planerat i anspråk.

I vårt verksamhetssystem har mallar utvecklats för våra verksamhetsområden. Implementeringen av e-tjänster har under året ej prioriterats på grund av avsaknad av koppling med verksamhetssystemet.

Krav på digital hantering av detaljplaner har medfört att bygg- och miljönämnden utökat kartstödet till att innefatta en modul för hantering av detta. Inom GIS-området har internt stöd utförts inom bland annat VA, fiber samt turism.

Framtid

I den närmsta 5 års-perioden finns ett ökat resursbehov inom bygg- och miljönämndens verksamhetsområde. Den digitala omställningen, ökade tillsynsområden, skärpta krav inom både bygg- och miljölagstiftningen samt den konstant ökande ärendemängden bedöms bidra till detta, i tillägg till omvärldsläget och det ökade fokuset på livsmedel och dricksvattenförsörjning. Inom tidsramen finns även ett behov av att upprätta nya och uppdatera gamla detaljplaner.

Inom 10 år bedöms digitaliseringen inom samhällsbyggnadsprocessen bidra till en effektivare handläggning, vilket kan frigöra resurser till att mindre omfattande prioriteringar i verksamhetsplaneringen behövs. Ytterligare skärpningar inom både bygg- och miljöområdet förutspås med kopplingar till miljömålen. Ökade kostnader för systemlösningar förväntas på kort sikt, med en förhoppning om att på längre sikt se regionala och nationella lösningar, vilket kan underlätta samverkan och effektivisera verksamheten.

Eventuella samverkansformer undersöks kontinuerligt inom flertalet verksamhetsområden och underlag inom vissa verksamheter tas fram länsgemensamt, bland annat inom Karta/GIS. Samverkansbehovet förväntas öka i framtiden och möjligheterna till detta varierar inom respektive ansvar och olika former för samarbete kan vara aktuellt, allt ifrån samverkansavtal till olika forum för kunskapsöverföring.

Tillsyn utifrån miljöbalken kommer i närtid drivas i projektform inom vissa områden och inom livsmedelstillsynen kommer en ny riskklassning utföras och tillsammans med hantering av kontrollskuld innebära ett ökat resursbehov.

Ett flertal medarbetare på bygg- och miljökontoret samt politiker i nämnden deltar fortlöpande vid revideringen av översiktsplanen, vilket förväntas slutföras under kommande år. Samarbetet med energi- och klimatrådgivarna i länet fortsätter.

De arbeten som pågår kring energiförsörjning med utbyggnad och ombyggnad av stam- och ledningsnät kommer att innebära ökade arbetsinsatser under kommande år. Eventuella ändrade regler i miljöbalken för strandskydd samt förslag till ny Plan-och bygglag kan medföra ett ökat resursbehov på plan- och byggområdet.

Verksamhetsmått Bygg o Miljö <i>Ärendetyp (diarieförda)</i>	2021	2022
Administrativa ärenden	15	18
Alkohol	19	20
Bostadsanpassning	53	39
Brandfarlig vara	16	1
Buller	4	-
Bygg/rivningsanmälan	64	49
Bygg/rivningslov	55	48
Köldmedia	12	9
Planärenden	2	2
Dricksvatten	51	90
Avlopp	20	14
Avfall	-	164
Fastighetsärenden	26	31
Folköl	-	-
Hälsoskydd	38	35
Kalkning	1	2
Kemikalier	12	3
Kulturmiljö	3	1
Livsmedel	95	142
Läkemedel	-	2
Miljöfarlig verksamhet	114	120
Naturvård	3	7

Olovligt byggande	4	4
Parkeringstillstånd	40	40
Ovårdad tomt	4	6
Obligatorisk ventilationskontroll	92	19
Oljecisterner	-	3
Radon	2	1
Ras och skred	1	1
Renhållning/nedskräpning	36	235
Förorenad mark	2	2
Smittskydd	21	3
Strandskyddsdispenser	9	10
Tobak	4	8
Trafikärenden	34	42
Värmepumpar	27	14
Övrigt	216	191
Ärendetyp (ej diarieförda)		
Recipientprovtagning	19	21
Livsmedelsprover	2	-
Avslutade bygglov	-	39
Övriga	-	-
TOTAL	1200	1434
Antal ärenden/handläggare (5 st)	200	287

Överförmyndarnämnden

Ordförande: Margareta Nordling

Ansvarig tjänsteman: Magnus Ahnfelt och överförmyndarhandläggare vid Bräcke kommun

Ekonomiskt utfall – nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse
Överförmyndarnämnd	519,2	755,1	684,5	70,6
SUMMA	519,2	755,1	684,5	70,6

Kommentarer ekonomiskt utfall per 2022-12-31

Avvikelsen mot budget är positiv. Under året har ett införandeprojekt rörande nytt verksamhetssystem genomförts. Detta har inneburit en kostnad.

Vad gäller övriga kostnader är det arvoden som avvikit mest från den budgeterade kostnaden.

Verksamhetsmål

Beslutade Kommunalfullmäktige 2020-11-26 samt ÖFN 2021-03-04

Mål Överförmyndarnämnden	Indikator och aktiviteter	Uppfyllt 2022-12-31
Övergripande mål <i>Effektiv organisation</i> <i>Verksamheter som kännetecknas av kvalitet, service och sund ekonomi.</i> Nedbrutet Snabb och korrekt handläggning	Handläggning ska ske på likartat sätt i alla ärenden.	Grön
	Handläggning av nytt ärende ska påbörjas senast en vecka från det att ärendet initieras hos överförmyndaren	
	Inom en vecka från förfrågan bistå med information eller hänvisning till annan instans	
Övergripande mål <i>Goda livsvillkor</i> <i>God folkhälsa och trygga invånare</i> Nedbrutet Säkerställa tillgången till engagerade gode män som har de verktyg de behöver för att fullfölja uppdraget	Informera om uppdraget i Ragundabladet en gång per år samt informera på kommunens hemsida	Grön
	Erbjuda möjligheter för ställföreträdare att delta i studiecirkel samt informera om eventuella lagändringar	

Kommentarer till verksamhetsmål per 2022-12-31

Målen är uppnådda. Givet att överförmyndarverksamheten är en förhållandevis liten verksamhet kan inte några större paralleller dras till kommunens måluppfyllnad i stort.

Årets händelser

Den 24 november beslutade kommunfullmäktige det slutliga beslutet att ingå i Åre/Krokom/Östersunds gemensamma överförmyndarnämnd. Från 1 januari 2023 tillhör Ragunda den nämnden och ett gemensamt kansli finns i Östersund. Medarbetare har möjlighet att arbeta på distans från Ragunda kommun.

Man har under hösten ägnat tid att avsluta det tidiga verksamhetssystemet och förbereda övergång till det verksamhetssystem som den gemensamma överförmyndarnämnden använder.

Framtid

Genom att ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden säkerställer kommunen kompetensförsörjningen, tillgängligheten och rättssäkerheten.

Verksamhetsmått Överförmyndaren	2021	2022
Antal ärenden vid periodens slut	67	61
Godmanskap	48	35
Förvaltarskap	3	3
Förordnad förmyndare	2	0
Föräldraförvaltning	14	13
Nyttillkomna ärenden	22	16
Avslutade ärenden	29	19
Verksamhetsmått Överförmyndaren	2021	2022
Antal ärenden vid periodens slut	67	61

Miljöredovisning

Avfall – renhållning, Årets händelser, 2022

I juni 2022 infördes matavfallsinsamling i kommunen. Ungefär 56,4 % av alla permanentboenden, fritidshus, flerbostadshus och verksamheter har anslutit till sig till insamlingen (65 % av permanentboenden). De som inte valt att ansluta till matavfallsinsamlingen får då i stället en miljöavgift.

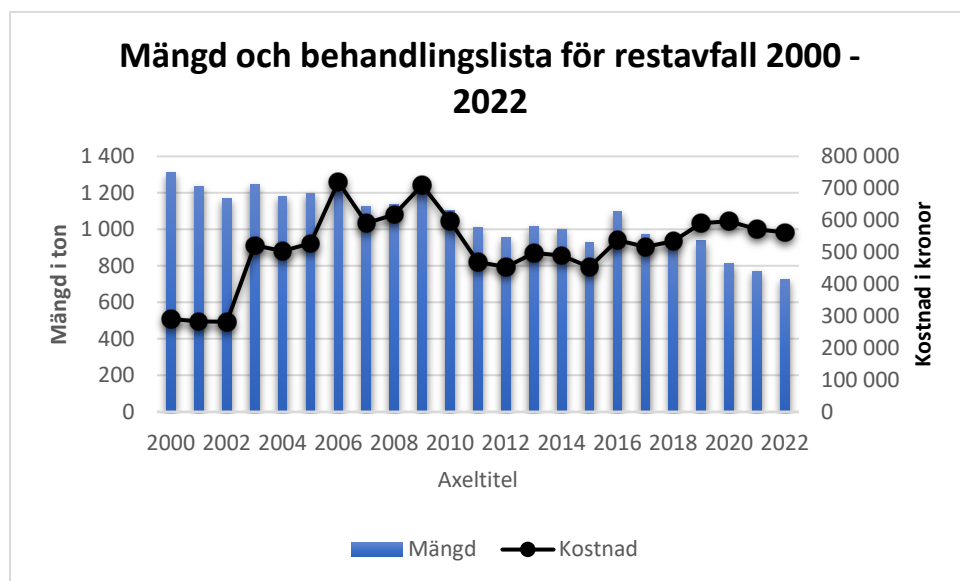
Inga mängder har tillförts Stuguns eller Hammarstrands deponier, för sluttäckning, men till Bispgårdens deponi har ett lass med färdigkomposterat slam levererats i sluttäckningssyfte.

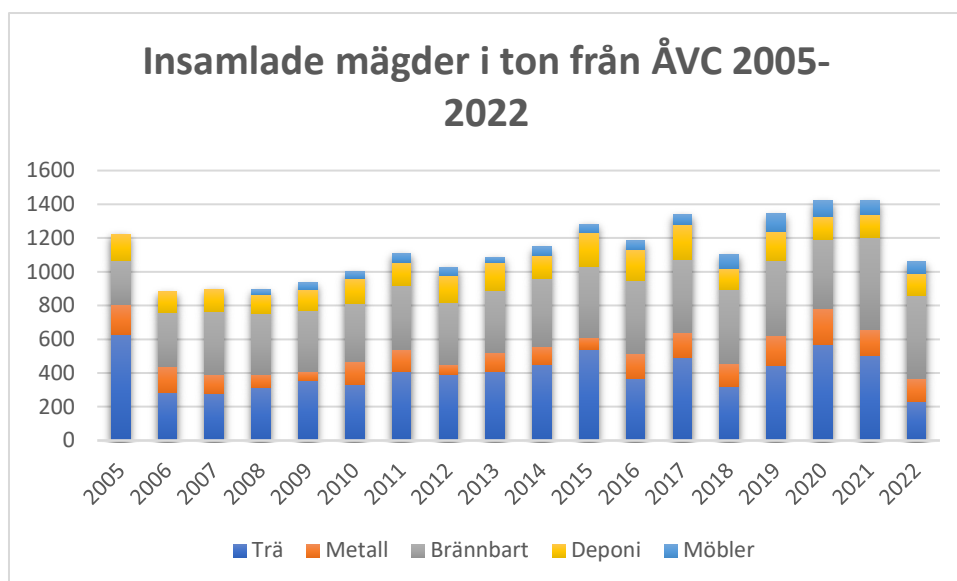
Ny upphandling gjordes under året angående förbränning av hushållsavfall. Sundsvall energi blev återigen det företag som vi skrev avtal med, med en dyrare kostnad från och med 1 januari, då utsläppsrätter ska ingå i priset.

Regeringen beslutade under sommaren 2022 att alla landets kommuner ska ta över återvinningstationerna från och med 1 januari 2024. Gemensam upphandling påbörjas med länet för hämtning, städning och eventuellt andra tjänster vid återvinningsstationerna.

Insamlade mängder brännbart hushållsavfall och grovsopor på Återvinningscentralerna

Insamlat hushållsavfall (kärlsopor) som går till förbränning fortsätter att minska, speciellt efter att matavfallsinsamlingen började. Hushållen är bättre på att sortera och slänger mindre restavfall i sina gröna kärl. Kostnaderna för förbränningen fortsätter dock att öka. Sedan 2000 har det brännbara hushållsavfallet minskat med 45 %.





Mängden grovavfall (rent trä, metall, deponi och möbler) som tagits emot på våra återvinningscentraler 2005–2022. Mängden trä minskade stort, samtidigt som det brännbara och metallen också minskat. Mängden möbler och deponi låg på ungefär samma nivå som året innan.

Framtid, kommande händelser under 2023

Miljöavgiften tas bort för de som har en godkänd kompost hos Bygg- och miljö, under förutsättning att kunderna hör av sig och vill ta bort den.

Under 2023 kommer det behövas bygga en ny mellanlagring för förpackningar, som behöver stå klar till 1 januari 2024, när kommunen tar över återvinningsstationerna. Upphandling och själva byggnationen kommer behöva göras under året.

Dispens ska lämnas in till Naturvårdsverket, så att Ragunda kommun inte ska behöva införa en obligatorisk matavfallsinsamling för hela kommunen, från och med 1 januari. På så sätt slipper de som har kompost, eller de som inte vill ha matavfallskärl, ha ett kärl för insamling av matavfall, och kan vänta med att byta ut sina kärl till dess att den fastighetsnära insamlingen ska påbörjas, inom några år.

CO²-utsläpp

Den miljöpåverkan som fordon tillhörande renhållningen och entreprenörer renhållningen upphandlat för att samla in hushållsavfall, grovavfall, farligt avfall och tömma enskilda avlopp samt transporter av insamlat avfall till godkända behandlingsanläggningar orsakade fortsatt under året 2021 CO²-utsläpp på ca 100 ton. Inga uppgifter för 2022 finns ännu.

Kalkning

På grund av utsläpp från fossilt bränsle som olja och kol har vissa delar av Ragunda kommun drabbats av försurade sjöar och vattendrag. Kalkning av försurade områden sker i kommunens östra del. Här är berggrunden svårvittrad och har ingen eller liten möjlighet att klara av försurande regn och nedfall. Kalkningen sker för att kapa surstötter, dvs. höja pH-värdet, på våren i samband med snösmältningen och vid ihållande regn på övrig tid av året. Kommunen sköter en stationär kalkdoserare i Kvissleån. Ca 10-40 ton kalk sprids årligen via kalkdoseraren. Under 2022 spreds ca 40 ton kalk. Samtliga prov har visat att vi klarat pH målet (6,0) i Kvissleån/Järån under 2022. För uppgiften får Ragunda kommun ca 90% i statligt bidrag.

Badvatten

Bygg- och miljökontoret tar på uppdrag av kommunfullmäktige regelbundna prover på badvatten på utvalda badplatser i kommunen. Under 2022 togs 5 st. prover varav samtliga blev godkända. Resultat av provtagningar från 2010 och framåt redovisas i tabell nedan. Från och med 2012 tas prover endast på badplatser där bryggor och eller omklädningsmöjligheter med mera finns.

Resultat	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antal prov	10	12	7	7	15	7	12	12	4	8	8	6	5
Tjänliga	10	9	7	7	15	7	12	12	4	8	7	6	5

Miljöpolicy Ragunda kommun

Ragunda kommun ska i rollen som verksamhetsutövare och myndighet arbeta för en långsiktigt hållbar utveckling och sträva efter att skapa en god livsmiljö.

För att uppnå en långsiktigt hållbar utveckling ska kommunen...

...visa miljöhänsyn och miljöansvar i alla roller och verksamhetsområden.

...driva en verksamhet som kännetecknas av effektivitet i nyttjandet av energi och hushållning med råvaror och naturresurser. Att arbeta för ständiga förbättringar och förebygga föroreningar ska ingå som naturliga delar i kommunens verksamhet.

...sträva efter att minimera negativ inverkan på omgivningen i form av utsläpp till luft, mark och vatten.

...verka för en god vattenkvalitet.

...med god marginal följa lagar och andra krav inom miljöområdet.

...beakta miljöfrågor vid upphandlingar och inköp av varor och tjänster.

...utbilda och motivera anställda och politiker samt informera och samverka med näringsliv, offentlig sektor och allmänhet för ökad miljömedvetenhet.

Miljöpolicy antagen i KF 2005-06-08, §