



Årsredovisning  
2017

**Ragunda kommun**

# *Innehållsförteckning*

<i>3</i>	Kommunstyrelsens ordförande har ordet
<i>4</i>	Ragunda kommuns organisation
<i>5</i>	Mandatfördelning
<i>6</i>	Året i bilder
<i>8</i>	Förvaltningsberättelse
<i>18</i>	5 år i sammandrag
<i>18</i>	Resultaträkning
<i>19</i>	Balansräkning
<i>20</i>	Kassafödesanalys – Driftsredovisning
<i>21</i>	Investeringar
<i>23</i>	Noter
<i>25</i>	Redovisningsprinciper – Ord och uttryck
<i>27</i>	Personalekonomisk redovisning
<i>31</i>	Politik
<i>32</i>	Kommunledningsförvaltning
<i>36</i>	Samhällsbyggnadsförvaltningen
<i>42</i>	Ragunda Hyreshus
<i>45</i>	Barn- och Utbildningsförvaltningen
<i>49</i>	Stöd- och Omsorgsförvaltningen
<i>53</i>	Överförmyndarnämnden
<i>55</i>	Bygg- och miljönämnden
<i>57</i>	Förbund
<i>58</i>	Miljöredovisning

# Kommunstyrelsens ordförande

*har ordet*



Det är med stor glädje jag har möjlighet att återigen få kommentera ett bra bokslut. Ragunda kommun stärker sin ekonomiska utgångspunkt ännu ett år vilket är både bra och nödvändigt. Vi kan konstatera att detta år varit mer förutsägbart än de senaste tre vilket är positivt och gett utrymme för arbete inriktat på att långsiktigt säkra både kvalitet och ekonomi i våra verksamheter. Det kommer att behövas framöver då vi ser att de ekonomiska förutsättningarna för kommunerna i stort kommer att bli svårare framöver.

Därför är det med stor glädje vi ser att trenden med vikande befolkningsciffror inte bara avstannat utan vid slutet av året kunde vi konstatera att kommunen vuxit med ett drygt femtiotal personer sedan föregående år. Detta är också en gynnsam förutsättning för framtiden och vårt arbete måste fortsätta för att växa, genom inflyttning men kanske framförallt genom att skapa en god miljö för våra barn, unga och alla övriga fantastiska invånare så att fler väljer att bo i vår fantastiska kommun.

Det är därför också talande att en förskolebyggnation i Hammarstrand nu är klar och att arbetet med att bygga en till förskola i Stugun påbörjades under 2017. Kommunen växer, och då måste servicen till medborgarna följa med!

Temat för året sattes tidigt till verkställighet och vi har kommit en bit på vägen, även om det fortfarande finns mycket att göra för att få kommunens organisation mer flyfotad och handlingskraftig. Vi kommer därför att fortsätta detta arbete under 2018. Genom ökad effektivitet och snabbare beslutsgångar är jag övertygad om att medborgarna i Ragunda kommer kunna få mer utväxling på de gemensamma resurserna.

Jag vill återigen tacka alla som under året arbetat för att göra kommunen starkare och bättre. Utan Er medborgare, företagare och alla goda ambassadörer för kommunen så skulle detta resultat inte vara möjligt. Det är tillsammans vi skapar bilden av Ragunda som en bra kommun att växa upp i, utvecklas i och att investera tid, pengar och energi i. Ett särskilt tack vill jag rikta till kommunens personal som oavbrutet arbetar för att ge alla våra invånare och företag omsorg, service och välfärd. Ni gör ett fantastiskt jobb!

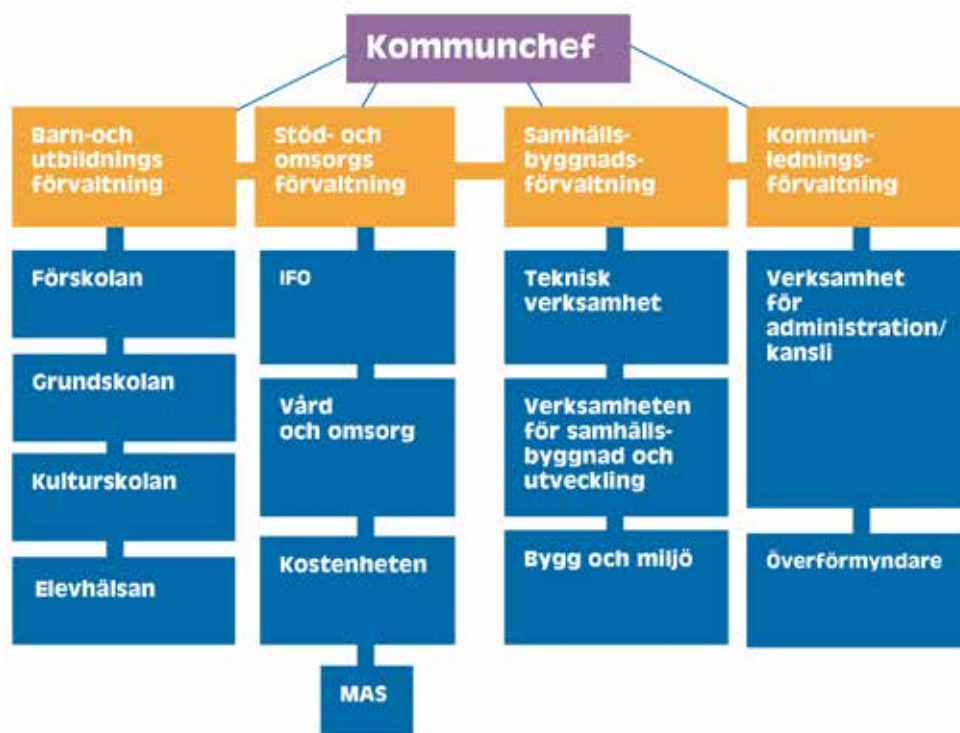
Jonas Andersson  
Kommunstyrelsens ordf. (S)

# Ragunda kommuns. *organisation*

## Politisk organisation



## Tjänstemannaorganisation



## Samägda företag och förbund

Jämtlands Gymnasium  
Samordningsförbundet i Jämtlands län  
Jämtlands Räddningsförbund

Regionförbundet i Jämtlands län  
Förenade småkommuners aktiebolag (FSF)  
Jämtland-Härjedalen Turism  
Ragundadalen Världsarv AB

# Mandatfördelning

## 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.

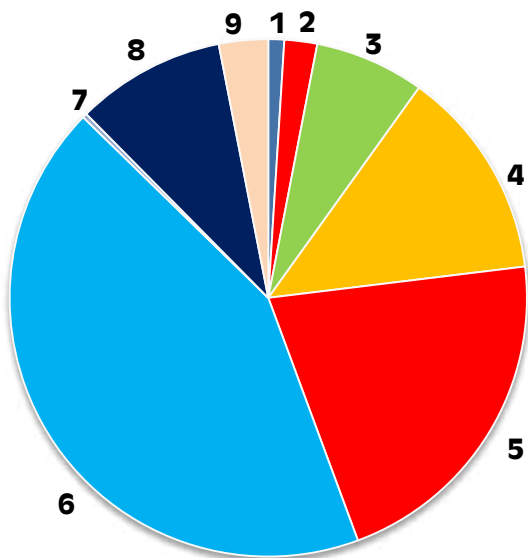
## Mandatfördelning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande instans. Vart fjärde år väljer invånarna i Ragunda vilka som ska sitta i kommunfullmäktige genom att rösta i kommunvalet.

Ragunda kommun har 27 mandat i fullmäktige.

Socialdemokraterna har 15 mandat  
Centerpartiet har 5 mandat  
Vänsterpartiet har 2 mandat  
Allt för Ragunda 4 mandat  
Sverigedemokraterna 1 mandat

# Så här använder vi våra skattepengar



Verksamhet	Miljoner SEK	Procent
1. Politik	3,2	1%
2. Nämnder (Bygg- o Miljö, Överförmyndaren)	6,6	2%
3. Kommunledningsförvaltning	22,1	7%
4. Samhällsbyggnadsförvaltning, inkl Ragunda Hyreshus	42,4	13%
5. Barn- och utbildningsförvaltning	68,6	21%
6. Stöd och Omsorgsförvaltning	138,3	43%
7. Trafik	0,9	0%
8. Gymnasieskolan/Komvux	30,1	9%
9. Räddningstjänst	9,9	3%
<b>Total</b>	<b>322,1</b>	<b>100%</b>

# Året i bilder 2017

På [www.ragunda.se](http://www.ragunda.se) finns mer information om vår kommun. Du hittar oss också på Facebook och Instagram, #ragunda kommun och #kommunchef\_ragunda



Vi firade några av våra anställda som jobbat i 25 år. Fr vänster Tomas Blom, Carina Engström, kvällens värd Jonas Andersson, Ann Natanaelsson, kvällens andra värd Håkan Litzell och Maj-Lis Höglund. Saknas på bilden gör Berit Linjamaa



20-års jubileum vid Thailändska Paviljongen den 19 juli.



Årets Serviceföretag blev Systrarna Forsberg,



Kulturstipendiet "Unga kreativa förmågor" gick 2017 till Johanna Albertsson och stipendiet för "Mångårig kulturell insats" gick till Lina Sahlin.



Pristagare på årets Vildhussgala. Fr vänster Årets Företagare Ivo Krsek, Alfa skogsservice AB, Årets Unga Företagare, Sofia Ekenlund, fotograf och Micael Sundberg årets serviceperson.



Årets Vildhuss 2017 blev Dick Bewarp.



Nationaldagsfirande och Medborgarcermoni i Döda Fallet med underhållning av Lena Ljung och Forskören och tal av Peter Ladán



Feriearbetaren Kent Röstlund och hans pappa satte guldkant på vardagen för de boende på Nyvíksvägen. Kolbullar stod på menyn!



Grundskolan tillsammans med utvecklingsavdelningen gjorde en digital och fysisk SYO-dag som gick att följa via vår Facebook-sida: Framtidens jobb-en digital resa.



Ragunda Kommun har gjort ett antal företagsbesök under året. Här är affärsrådgivare Suzan Stenberg på Fors Industrier AB



I oktober fick vi besök av landshövding Jöran Hägglund. På programmet stod bla en presentation av det pågående världsarvet.



Vi har också haft fint besök av Bangkok Metropolitan Council.

# Förvaltningsberättelse

## VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER RÄKENSKAPSÅRET

Efter 2015 års ansträngda situation rörande flyktingar ägnas fortfarande kraft åt att återgå till mer normal nivå på verksamheten. Som exempel har det HVB som byggdes upp på Strandliden i Hammarstrand succesivt minskat och förändrat sin verksamhet i enlighet med förändrade behov.

Arbetet med sjuktalen i kommunen fortgår och har inneburit minskade nivåer på totalnivå. Tyvärr ses en oroande trend med ökad korttidsfrånvaro bland åldersgruppen 20-29 år. Detta kommer att analyseras vidare och insatser att genomföras.

Under 2017 har en omorganisation skett i både förskola och grundskola med syfte att renodla ledningsorganisationen för att öka kvalitén. Omorganisationen är även en del i arbetet för att minska sjukfrånvaron.

Tekniska verksamheten har under 2017 även genomgått förändringar i organisationen med anledning av den genomlysning som tidigare gjorts. För att renodla styrningen av de tre verksamheter som ingår i tekniska och skapa förutsättningar för en mer närvarande arbetsledning så har stora delar av de administrativa uppgifterna lyfts från enhetscheferna in i en ”stabsfunktion”. Det innebär att enhetscheferna kommer att kunna ägna mer tid åt direkt arbetsledning bland utepersonalen.

Dialogmöten med såväl näringsliv som medborgare har avhållits vid flera tillfällen under året. Formerna har utvecklats för att öka möjligheterna till dialog. Näringslivsfrukostar och företagsbesök har hållits. Tyvärr har besöken till näringslivsfrukostar minskat, så detta alternativ för att träffa näringslivets representanter verkar kunna tonas ner.

Näringslivsenheten har också påbörjat att arbeta med tematiska träffar (livsmedel, transport osv.) för att både öka nätverkande samt erbjuda riktad service till företag utifrån behov. Utbildningar i t.ex. nyföretagande och marknadsföring har anordnats i samverkan med externa parter.

Sommaren 2017 drevs Döda Fallet (servering) av en entreprenör. Den Thaiändska paviljongen firade 20-års jubileum (samtidigt som det var 120 år sedan kung Chulalongkorns besök). Firandet planerades genom att ett projekt etablerades, och blev mycket lyckat och uppskattat. I planeringen ingick också att en ny entrébyggnad skulle finnas på plats. Detta omöjliggjordes tyvärr då de lämnade offerterna för byggande visade sig alltför kostsamma.

En nyinvigning av biblioteket i Bispgården samt de nya lokalerna för JGY har genomförts. Biblioteken förändras succesivt till att fungera som lokala kundcenter för kommunen där handlingar kan lämnas/hämtas, turistinformation ges, osv.



Foto: Elin Dahlin

På grund av ökade barnkullar har en ny förskola uppförts i Hammarstrand. Byggnaden består av modulhus som hyrs under 3 år med möjlighet att köpas loss efter hyresperiodens slut.

Fiberutbyggnaden i Ragunda kommun har under 2017 gått på lågfart vilket har medfört att man endast nyttjat en liten del av årets investeringsbudget. Anledningen är att flera av de planerade projekten har kraftigt försenats.



Kommunen har fortsatt god likviditet vilket har inneburit att man under 2017 investerat med egna medel utan nyupplåning.

Ett projekt genomfördes under året med avsikt att ta fram en kompetensförsörjningsplan för kommunen. Denna är och kommer att vara en mycket viktig del i kommunens arbete med långsiktig planering och prioritering.

## FÖRVÄNTAD FRAMTIDA UTVECKLING

*”Den kraftiga ökningen av befolkningen i yngre och äldre åldrar är nu betydligt snabbare än den för antalet personer i yrkesverksam ålder. Därför tilltar behovet av verksamhet mer än det som beräknas kunna finansieras genom ökad sysselsättning och därmed ökade skatteintäkter. Om inga åtgärder vidtas uppstår ett gap mellan intäkter och kostnader på 59 miljarder kronor år 2021. Kommunernas och landstingens arbete med att förändra och utveckla verksamheten måste intensifieras och i ännu större utsträckning inriktas på effektiviseringar med hjälp av ny teknik och nya arbetsätt.”*  
Källa: SKL – Ekonomirapporten, oktober 2017

Efter några år med hög tillväxt av skatteunderlaget visar prognosen att tillväxten avtar avsevärt framöver. Detta genererar mindre intäkter i form av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det här är en verklighet som vi i Ragunda kommun måste hantera kommande år.

Likt övriga landet ser vi i Ragunda kommun en ökning av befolkningen i yngre och äldre åldrar. Samma ökning återfinns inte i ålderskategorin 24-64 år, dvs. personer i yrkesverksam ålder.

Den förväntade ökade efterfrågan på välfärdstjänster, pga. förändringar i befolkningsstrukturen, i kombination med stora pensionsavgångar sätter stort fokus på kompetensförsörjningen. Ragunda kommun har påbörjat detta arbete under 2017 med att ta fram en kompetensförsörjningsplan. Detta är ett prioriterat område och kommer få stor fokus kommande år.

För att klara de förändrade förutsättningarna krävs även att digitaliseringen får ett ökat genomslag. Ytterst få välfärdstjänster kan digitaliseras helt men delar av de uppgifter som medarbetare utför idag kan utföras med hjälp av teknik.

Arbetet med samverkan, framförallt med andra kommuner inom länet, måste fortsätta. Det framgår tydligt inom flera områden att kommunen behöver hitta samverkansformer för att öka redundans och kvalitet samtidigt som kostnader sänks. En gemensam nämnd är under utarbetande inom länet (deltagare är de flesta kommuner och regionen). Syftet med denna är att skapa en smidig samverkansarena för en bred samverkan inom många skilda områden.

Även arbetet med att öka dialog och stöd till näringslivet är prioriterat. Den nya enhet som formats har en viktig roll i detta och börjar nu finna sina former. Att skapa nätverk och samverkan är även inom detta område något som bör prioriteras.

Efter några år med mycket låga räntenivåer kan vi nu se tecken på att dessa nivåer kommer höjas. Mycket tyder på räntehöjningar redan under 2018. Detta innebär ökade finansiella kostnader framöver.

Under 2018 planeras byggnation av en ny förskola i Stugun med fem avdelningar.

Tillsammans med trafikverket kommer kommunen att delta i ombyggnaden av genomfarten i Hammarstrand. Projektet består bl.a. av att renovera va-anläggningen genom Hammarstrand samt bygga om och bygga till ett antal sidoordnade parkeringar. Huvuddelen av åtgärderna kommer att ske under 2019 men projekteringen påbörjas dock under 2018.

I budgetprocessen inför 2018 konstaterades att kommunen äger en rad fastigheter som kommunen inte behöver för sin primära verksamhet. Försäljning av dessa fastigheter påbörjas under kommande år.

Utifrån sina förutsättningar och läge har Ragunda Kommun som geografisk plats speciella och gynnsamma förutsättningar. Relativ närhet till flyg och andra kommunikationer med ett läge med närhet till såväl Östersund som Sundsvall, stor producent av energi (såväl vind som vatten), industrier med internationell avsättning av sina produkter, mm.

För kommunens del gäller att på bästa sätt förvalta dessa möjligheter. Detta gäller även de internationella besök och kontakter som etableras utifrån den Thailändska paviljongen samt det arbete som pågår med att göra ett världsarv av Döda Fallet.

## FINANSIELL ANALYS

Den finansiella analysen ska utgöra ett bra beslutsunderlag när det gäller att bedöma kommunens styrkor och svagheter. Som verktyg används RK-modellen (Förvaltningshögskolan, Göteborg) som bygger på fyra aspekter som är viktiga ut ett finansiellt perspektiv och som görs utifrån följande frågeställningar:

- **Resultat** Vilken balans har kommunen haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden?
- **Kapacitet** Vilken kapacitet har kommunen att möta finansiella svårigheter på lång sikt?
- **Risk** Föreligger några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?
- **Kontroll** Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

Kommunens finansiella utveckling och ställning analyseras med hjälp av 13 olika nyckeltal som har till uppgift att utifrån ovanstående perspektiv identifiera finansiella problem och därigenom klargöra huruvida kommunen har en god ekonomisk hushållning eller ej.

### Resultat

Årets resultat och dess orsaker klarläggs. Resultatet visar om den resursförbrukning som sker täcks med ersättningar. En eventuell obalans, kostnaderna överstiger intäkterna, är varningssignaler.

#### Nyckeltal:

1. Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag
2. Årets resultat
3. Avstämning mot balanskravet
4. Nettoinvesteringar

### Kapacitet

Vilken kapacitet har kommunen nu att möta finansiella svårigheter på lång sikt?

#### Nyckeltal:

5. Soliditet
6. Långfristiga skulder
7. Tillgångarnas fördelning över tiden

### Risk

Med risk avses hur kommunen är exponerad finansiellt. En god ekonomisk hushållning innefattar att kommunen i ett kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem.

#### Nyckeltal:

8. Likviditet ur ett riskperspektiv
9. Lån - bindningstider samt genomsnittsränta
10. Samverkan med andra kommuner
11. Pensionsskuld

### Kontroll

Med kontroll avses hur kommunen via en fungerande ekonomistyrning medverkar till att en god ekonomisk hushållning upprätthålls. God budgetföljsamhet och prognossäkerhet är mer konkreta mått som kan användas för att bedöma kommunens strävan att upprätthålla god ekonomisk hushållning.

#### Nyckeltal:

12. Budgetföljsamhet

### Känslighetsanalys

13. Känslighetsanalys

### Mål

Kommunen införde 2011 en ny styrmodell utifrån den politiska visionen med fyra övergripande mål. Dessa mål reviderades 2015, när den nya mandatperioden inletts och ser ut enligt nedan:

**+ 100 nya personer (2015-2020)**

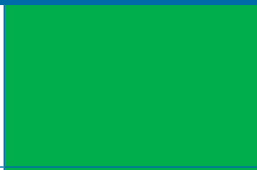




**+ 100 nya jobb (2015-2020)**

**+ 100 000 besökare (2020)**

**100% service till medborgarna**

Varje förvaltning har under respektive övergripande mål formulerat egna verksamhetsmål, som presenteras separat under varje förvaltning och nämnd.

Kommunen har 5 finansiella mål, där 4 stycken är uppfyllda för 2017, enligt redovisning på nästa sida.

■ Mål - Finansiella	Uppfyllt 2017-12-31
<p><b>MÅL - KOMPETENS</b> Likviditeten skall motsvara minst 1 månads personalkostnad vilket motsvarar ca 20 miljoner kronor.</p>	
<p><b>MÅL - KOMMUNIKATION</b> Resultatet ska 2017 vara 1,75 % av skatteintäkter och generella statsbidrag för att sedan öka till 2,0 % 2018.</p>	
<p><b>MÅL - KVALITET</b> Soliditeten skall öka mot föregående år men alltid vara minst 15 %.</p>	
<p><b>MÅL - KREATIVITET</b> Investeringarna får inte överstiga 70 % av årets avskrivningar för perioden 2017-2018.</p>	
<p><b>MÅL - KULTUR</b> För att uppnå en långsiktig stabil ekonomi ska amortering ske enligt fastställd plan och enligt beslut om att skogsintäkterna ska användas för amortering. Summa 2 mkr/år</p>	

**Utöver detta ska kommunen arbeta för att ett Ekonomiskt, Ekologiskt, Socialt, Långsiktigt och Hållbart perspektiv präglar dess verksamhet.**

**Mål: Likviditeten skall uppgå till minst 20 miljoner kronor.**

Likviditeten uppgår 2017-12-31 till 65,4 miljoner kronor.

**Mål: Årets resultat ska uppgå till 6,2 miljoner kronor (1,75 % av skatteintäkter och generella statsbidrag)**

Årets resultat uppgår till 6,6 miljoner kronor. Det är 0,4 miljoner kronor högre än uppsatt mål och innebär att kommunen uppfyller det finansiella målet för perioden.

**Mål: Soliditeten skall vara högre än 16,9 % (soliditet 2016-12-31)**

Soliditeten 2017-12-31 uppgår till 18,7 % och uppfyller därmed målet om att öka mot föregående år samt att vara minst 15 %.

**Mål: Årets investeringar ska uppgå till högst 70 % av kostnaderna för årets budgeterade avskrivningar = 12,3 mkr.**

Nivån på årets investeringar uppgår till 15,5 miljoner kronor vilket innebär att kommunen inte uppfyller det finansiella målet för perioden.

**Mål: Amortering skall ske med 2 miljoner kronor**

Kommunen har under året amorterat 2,0 miljoner kronor och uppfyller därmed målet.

## RESULTAT OCH KAPACITET

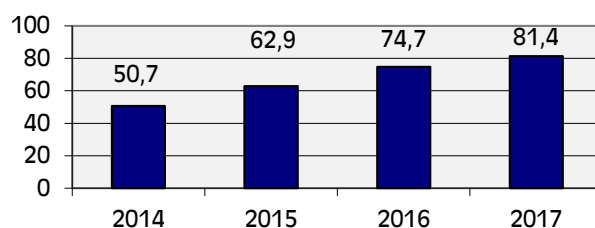
### 1. Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

Procent (%)	2013	2014	2015	2016	2017
Verksamheten/skatteintäkter + statsbidrag (%)	91,0	96,6	90,6	91,1	93,1
Avskrivningarna/skatteintäkter + statsbidrag (%)	3,7	3,9	4,4	4,6	4,5
Finansnetto/skatteintäkter + statsbidrag (%)	1,5	1,5	1,4	0,9	0,5
Nettokostnader/Skatteintäkter + statsbidrag (%)	96,2	102,0	96,4	96,6	98,1

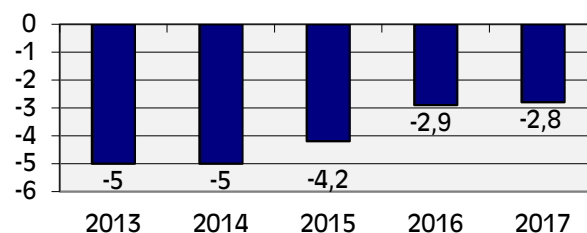
Under 2017 tog kommunens löpande driftverksamhet exklusive avskrivningar och finansnetto i anspråk 93,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Avskrivningarnas andel var 4,5 % och finansnettot tog i anspråk 0,5 %. Tillsammans uppgick de löpande nettokostnaderna till 98,1 % av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Resultatet under samma period föregående år var 11,8 miljoner kronor och de löpande nettokostnaderna inklusive avskrivningar och finansnetto tog då i anspråk 96,6% av kommunens skatteintäkter och statsbidrag. För 2017 innebär resultatet att kommunens skatter och statsbidrag räckt till för att finansiera kostnaderna vilket gör att det egna kapitalet inte urholkats.

#### Utveckling av eget kapital (Mkr)



#### Finansnetto (Mkr)

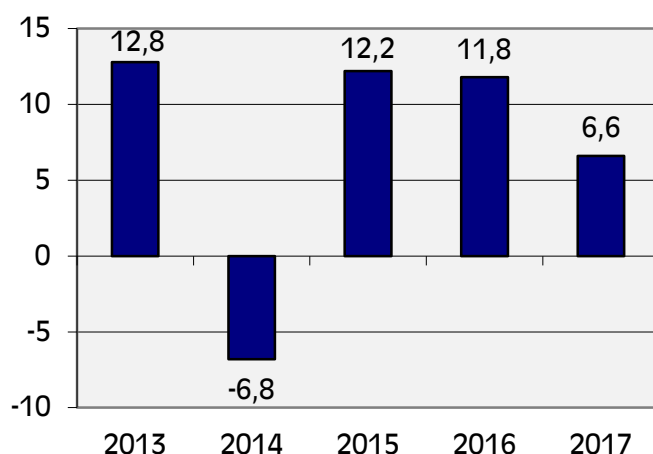


### 2. Årets resultat

Mkr	2013	2014	2015	2016	2017
Årets resultat	12,8	-6,8	12,2	11,8	6,6

Årets resultat uppgår till 6,6 miljoner kronor vilket är en minskning med 5,2 miljoner kronor jämfört med föregående år och en förbättring gentemot budget med 0,4 miljoner kronor.

#### Årets resultat (Mkr)



### 3. Avstämning mot balanskravet

Balanskravsavstämning (mkr)	2017	2016	2015
Resultat enligt resultaträkning	6,6	11,8	12,2
-reducering av samtliga realisationsvinster			
+justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			
-justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet			
-orealiserade förluster i värdepapper			
-justering för återförening av orealiserade förluster i värdepapper.			
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>6,6</b>	<b>11,8</b>	<b>12,2</b>
-reservering av medel till resultatutjämningsreserv			
- användning av medel från resultatutjämningsreserv			
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>6,6</b>	<b>11,8</b>	<b>12,2</b>

I kommunallagen stadgas om god ekonomisk hushållning och balanskrav. Balanskravet är definierat så att intäkterna ska överstiga kostnaderna, det vill säga resultatet ska vara minst noll. Vid beräkning av resultatet ska vissa poster särbehandlas, bland annat realisationsvinster och förluster. Enligt balanskravet ska negativa resultat återställas senast tre år efter det att resultatet uppkommit. Kommunfullmäktige får dock besluta att inte reglera ett negativt resultat om det finns synnerliga skäl. Synnerliga skäl skall omfatta både budget och utfall.

I ovanstående beräkning har realisationsvinster och förluster som uppkommit i samband med försäljning av anläggningstillgångar medtagits i resultatet. Undantag kan dock göras om det står i överenskomelse med god ekonomisk hushållning. Efter avstämningen mot balanskravet per den 31 december 2017 redovisas ett resultat på 6,6 miljoner kronor. Det finns inga balanskravsunderskott från tidigare år att reglera. Årets balanskravsutredning visar att det inte finns något underskott att återställa.

### 4. Nettoinvesteringar

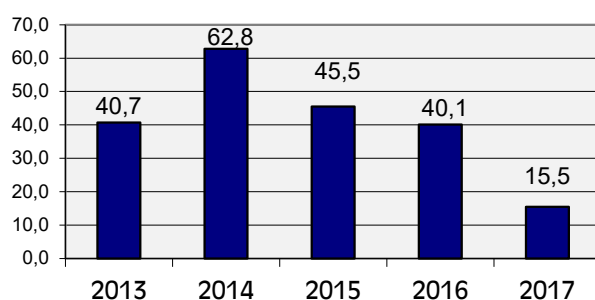
Mkr	2013	2014	2015	2016	2017
Nettoinvesteringar	40,7	62,8	45,5	40,1	15,5

Nettoinvesteringarna uppgick under 2017 till 15,5 miljoner kronor. I budgeten som togs i KF i november 2016 fastslogs att investeringsbudgeten för 2017 skulle vara 15,7 miljoner kronor. Ragunda Kommun har också en egen separat tagen investeringsbudget gällande fiberutbyggnaden i kommunen som inte skall belasta den ordinarie investeringsbudgeten. Den har för 2017 varit på 15 miljoner kronor. Totalt har därmed kommunens investeringsbudget för 2017 legat på 30,7 miljoner kronor.

Bland de större investeringsobjekten finns ny förskola i Hammarstrand, energibesparande åtgärder, renovering av gymnasieskolan BTC i Bispgården samt ombyggnation Anders-Olof skolan i Hammarstrand.

Av investeringsbudgeten gällande fiberutbyggnad har endast en mindre del nyttjats under 2017.

#### Nettoinvesteringar (Mkr)



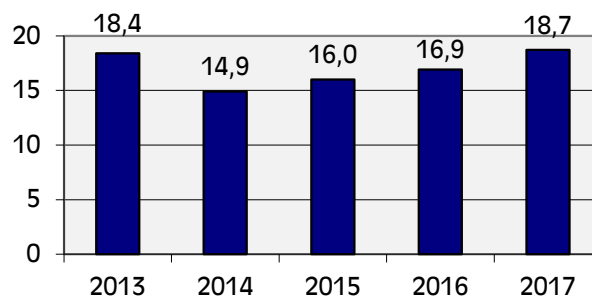
## 5. Soliditet

Procent (%)	2013	2014	2015	2016	2017
Soliditet	18,4	14,9	16,0	16,9	18,7
Soliditet inkl pensionsförpliktelser	-46,0	-41,6	-31,1	-22,4	-20,7

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 2017 till 18,7 %. Sen årets början har soliditeten förbättrats med 1,8 %.

Tar man hänsyn till de pensionsförpliktelser som redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen, uppgår soliditeten den 31 december 2017 till minus 20,7 %, en förbättring från årets början med 1,7 %.

Soliditet (%)



## 6. Långfristiga skulder

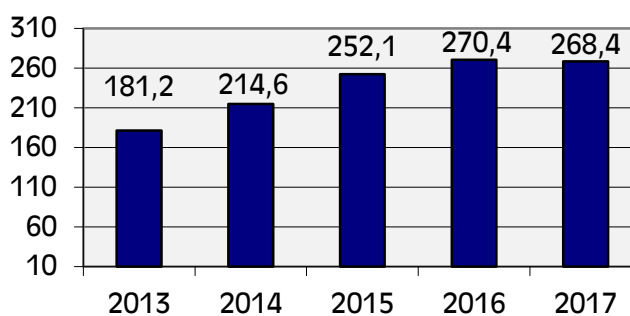
Mkr	2013	2014	2015	2016	2017
Långfristiga skulder	181,2	214,6	252,1	270,4	268,4

Kommunens låneskuld uppgår 2017-12-31 till 270,4 miljoner kronor, varav 268,4 miljoner kronor redovisas som långfristiga skulder och 2 miljoner kronor redovisas som kortfristiga skulder då planen är att dem skall amorteras under nästa år.

Under året har amorteringar gjorts med 2,0 miljoner kronor.

Finansiellt leasingavtal om 2,3 miljoner kronor har tecknats under 2017.

Långfristiga skulder (Mkr)



## 7. Tillgångarnas fördelning över tiden

Procent (%)	2013	2014	2015	2016	2017
Summa anläggningstillgångar	76,2	84,8	81,0	77,8	79,4
Summa omsättningstillgångar	23,8	15,2	19,0	22,2	20,6
Summa	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Ovanstående nyckeltal ger en bild av vilka förutsättningar kommunen har att anpassa sig till förändringar på kort och lång sikt.

## RISK OCH KONTROLL

### 8. Likviditet ur ett riskperspektiv

Likviditet	2013	2014	2015	2016	2017
Likvida medel (Mkr)	51,5	28,8	47,5	67,3	65,4
Kassalikviditet (%) 1)	106,6	76,5	104,6	116,5	127,4
Balanslikviditet (%) 2)	106,9	76,8	104,9	116,8	127,8
Rörelsekapital (Mkr) 3)	4,8	-15,6	3,5	14,2	19,9

1) Med kassalikviditet avses omsättningstillgångar minus varulager/kortfristiga skulder

2) Med balanslikviditet avses omsättningstillgångar/kortfristiga skulder

3) Med rörelsekapital avses omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder

Kassalikviditeten som anger kommunens betalningsförmåga på kort sikt uppgår 2017-12-31 till 127,4 %. Det är en förbättring sedan årets början med 10,9 %. Vid årets slut uppgår kommunens likvida medel till 65,4 miljoner kronor, det innebär en minskning med 1,9 miljoner kronor sedan årets början.



Foto: Håkan Viklund

### 9. Räntor

Lån	2013	2014	2015	2016	2017
-med rörlig ränta < 1år (Mkr)	51,5	10,3	10,3	102,7	89,3
-med bindningstid 1-3 år (Mkr)	0,0	40,1	80,5	96,0	181,1
-med bindningstid 4-5 år (Mkr)	96,8	131,3	128,4	38,8	-
-med bindningstid 6,7 år (Mkr)	34,9	34,9	34,9	34,9	-
Genomsnittlig ränta (%)	2,9	2,6	2,0	1,5	0,7

Kostnaden för låneräntor har under året uppgått till 2,0 miljoner kronor, det är 1,2 miljoner kronor mindre än året innan. Anledningen är de låga räntenivåer som gällt under 2017.

Flertalet lån har under 2017 löpt med kort bindningstid och detta har inneburit att vissa lån har haft negativ utlåningsränta. Den totala finansiella kostnaden har under året uppgått till 2,2 miljoner kronor och inkluderar då även inkassokostnader och räntekostnader för pensioner.

## 10. Samverkan med andra kommuner/kommunägda bolag

Samverkan med Bräcke sker kring bibliotekets och elevhälsans IT-system.

Sommaren 2005 bildade Ragunda kommun tillsammans med Bräcke, Krokoms och Östersunds kommuner, Jämtlands Gymnasieförbund. Kommunernas huvudsakliga syfte med bildandet av Jämtlands Gymnasieförbund är att aktivt verka för en hög utbildningsnivå i regionen. Målet är att kunna erbjuda en modern gymnasieskola av hög kvalitet och produktivitet. Ragunda gymnasieskola flyttades över till förbundet den 1 juli 2005.

I kommunens redovisning ingår kostnader för delägande i Jämtlands Gymnasieförbund med 29,5 miljoner kronor inkl. kostnader för Komvux.

Från 1/1-2012 ingår Räddningstjänsten, Ragunda Kommun i Jämtlands Räddningstjänstförbund dit vi under året betalt 9,9 miljoner kronor.

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

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 2017 en nettoomsättning på ca 8,8 mkr och redovisar ett plusresultat på ca 262 tkr.

Sammanställd redovisning enligt undantagsregeln i RKR 8.2 har inte upprättats för 2017.



Foto: Sofia Ekenlund

## 11. Pensionsskuld förvaltning av pensionsmedel

Pensionsåtagande Mkr (inkl löneskatt)	2013	2014	2015	2016	2017
Avgiftsbestämd del	9,0	10,0	10,2	10,1	10,7
Avsättningar till pensioner	3,5	6,6	6,7	6,0	6,3
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	200,9	191,8	185,2	173,8	171,7
Total pensionsskuld	213,4	208,4	202,1	189,9	188,7

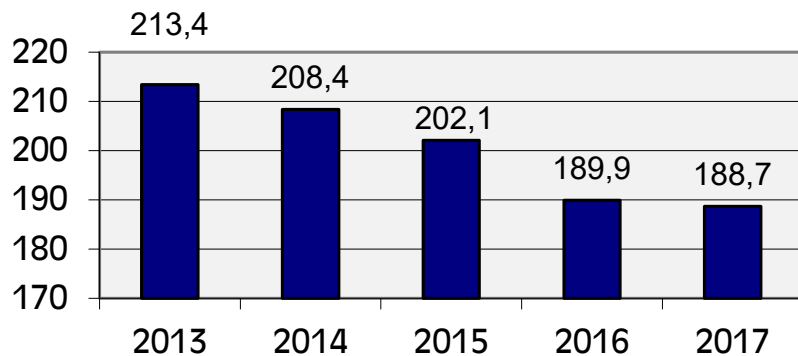
### Aktualiseringsgrad: 97%

Kommunens totala pensionsskuld uppgår 2017-12-31 till 188,7 miljoner kronor. Pensionsåtagandet redovisas från och med 1998 enligt den så kallade blandmodellen dels som en avsättning på balansräkningen och dels som en ansvarsförbindelse. Det åtagande som redovisas som en ansvarsförbindelse uppgår 2017-12-31 till 171,7 mkr inklusive löneskatt.

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. Sedan 2004 har kommunen försäkrat den kommunala ålderspensionen, ökningen av kommunens pensionsskuld. 2017 uppgick premien till 1,1 miljoner kronor.



## Total pensionsskuld (Mkr)



## Förvaltning av pensionsmedel

I enlighet med rekommendation nr 7.1 från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska redovisning ske av kommunens pensionsmedelsförvaltning grundad på nedanstående uppgifter.

Mkr (inkl löneskatt)	2015	2016	2017
Avsättningar för pensioner	6,7	6,0	6,3
Ansvarsförbindelse	185,2	173,8	171,7
Totala pensionsförpliktelser	191,9	179,8	178,0
Finansiella placeringar	0,0	0,0	0,0
Summa återlån	191,9	179,8	178,0

I enlighet med RKR:s rekommendation har kommunen inga finansiella placeringar, vilket innebär att återlån har skett motsvarande de totala pensionsförpliktelserna.

## 12. Prognossäkerhet

Lämnad prognos per 2017-08-31 visade på ett förväntat överskott på 7,8 miljoner kronor för helåret.

Utfallet per 2017-12-31 är ett överskott på 6,6 miljoner kronor.

Skillnaden mellan helårsprognosen per 2017-08-31 och utfallet 2017-12-31 är -1,2 miljoner kronor.

## 13 Känslighetsanalys

Händelseförändring	Intäkt/kostnad, mkr
Ränteförändring med 1% på låneskulden	-2,7
Löneförändring med 1% inkl PO	-2,6
Bruttokostnadsförändring med 1%	-4,5
Generella statsbidrag med 10%	+ 12,0
Förändrad utdebitering med 1 kr	+ 10,4
Förändring i befolkning i kommunen med 30 per	+ 1,8

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.

## 5 ÅR I SAMMANDRAG

	2017	2016	2015	2014	2013
Antal inv 1/11	5464	5404	5405	5408	5469
Kommunens skattesats kr/100	23,22	23,22	23,22	23,57	23,57
genomsnitt länet kr/100	22,33	22,29	22,29	22,64	22,62
Egna skatteintäkter (mkr)	232,1	227,7	218,0	214,4	212,5
Statligt utj.bidrag (mkr)	119,7	114,9	107,8	113,6	113,7
Årets resultat (mkr)	6,6	11,8	12,2	-6,8	12,8
Nettoinvesteringar (mkr)	15,5	40,1	45,5	62,8	40,7
Låneskuld, långfr (mkr)	270,8	270,4	252,1	214,6	181,2
Personalkostnad (mkr)	262,8	257,5	237,3	236,7	222,0



Foto: Carina Landin

## RESULTATRÄKNING

Resultaträkning (mkr)		BUDGET 2017	BOKSLUT 2017	AVV	BOKSLUT 2016
Verksamhetens intäkter	not 1	121,0	132,4	11,4	147,5
Verksamhetens kostnader	not 1	445,0	462,3	-17,3	459,8
Avskrivningar	not 2	17,5	16,0	1,5	15,6
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-341,5</b>	<b>-345,9</b>	<b>-4,4</b>	<b>-327,9</b>
Skatteintäkter	not 3	232,1	233,5	1,4	227,7
Generella statsbidrag	not 4	119,7	120,8	1,1	114,9
Finansiella intäkter	not 5	0,0	0,4	0,4	0,4
Finansiella kostnader	not 6	4,1	2,2	1,9	3,3
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>		<b>6,2</b>	<b>6,6</b>	<b>0,4</b>	<b>11,8</b>
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	not 11	<b>6,2</b>	<b>6,6</b>	<b>0,4</b>	<b>11,8</b>

## BALANSRÄKNING

Balansräkning (mkr)		Bokslut 2017	BOKSLUT 2016
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader och tekn anläggningar	not 7	333,0	332,4
Maskiner och inventarier	not 8	9,0	7,7
Finansiella anläggningstillgångar		4,3	4,4
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>346,3</b>	<b>344,5</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd		0,3	0,3
Fordringar	not 9	24,4	30,9
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0
Kassa och bank	not 10	65,4	67,3
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>90,1</b>	<b>98,5</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>436,4</b>	<b>443,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
Eget kapital			
<i>Eget kapital</i>	not 11	74,8	62,9
Årets resultat		6,6	11,8
<b>Summa eget kapital</b>		<b>81,4</b>	<b>74,7</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	not 12	6,3	6,0
Avsättningar deponier	not 12	7,4	7,5
<b>Summa avsättningar</b>		<b>13,7</b>	<b>13,5</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	not 13	270,8	270,4
Kortfristiga skulder	not 14	70,5	84,4
<b>Summa skulder</b>		<b>341,3</b>	<b>354,8</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>436,4</b>	<b>443,0</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>			
Ansvarsförbindelser	not 15	7,9	8,9
Pensionsskuld	not 15	171,7	173,8



Foto: Kees Slinger

## KASSAFLÖDESANALYS

KASSAFLÖDESANALYS		2017	2016
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat		6,6	11,8
Justering ej likviditetspåverkande poster		16,2	22,4
Medel från verksamheten före förändring rörelsekapital		22,8	34,2
Förändring kortfristiga fordringar		6,5	-4,1
Förändring lager		0,0	-0,1
Förändring kortfristiga skulder		-13,8	13,3
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>15,5</b>	<b>43,3</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHET</b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	not 7,8	-15,6	-40,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	not 7,8	0,0	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	-1,9
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-15,6</b>	<b>-42,0</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>			
Amortering av långfristiga skulder	not 13	-2,0	-5,7
Nyupptagna lån	not 13	0,0	24,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar		0,1	0,1
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-1,9</b>	<b>18,4</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-1,9</b>	<b>19,8</b>
Likvida medel vid årets början		67,3	47,5
Likvida medel vid periodens/årets slut		65,4	67,3
Specifikation av ej likviditetspåverkande poster			
Justering för avskrivningar		16,0	15,6
Justering avsättningar		0,2	6,8

## DRIFTREDOVISNING 2017

NÄMND/STYRELSE	BUDGET 2017	BOKSLUT 2017	AVVIKELSE	BOKSLUT 2016
Kommunstyrelse	308,6	314,5	-5,9	299,3
Överförmyndarnämnd	0,2	0,9	-0,7	0,8
Bygg- och miljönämnd	5,2	5,7	-0,5	4,9
<b>Summa</b>	<b>314,0</b>	<b>321,1</b>	<b>-7,1</b>	<b>305,0</b>
Utbetalda pensioner	10,0	8,5	1,5	6,8
Avskrivningar	17,5	16,0	1,5	15,6
Risikkostnader	0,0	0,3	-0,3	0,5
<b>Summa överföring till resultaträkning</b>	<b>341,5</b>	<b>345,9</b>	<b>-4,4</b>	<b>327,9</b>

## INVESTERINGAR

INVESTERINGAR	BUDGET 2017	BOKSLUT 2017	AVVIKELSE	BOKSLUT 2016
Bostäder	0,5	0,5	0,0	4,2
VA	3,3	2,0	1,3	2,3
Renhållning	0,3	0,2	0,1	0,2
Förvaltningsfastigheter	5,1	7,2	-2,1	13,4
Grönområden, våghållning	0,0	0,6	-0,6	0,4
IT-verksamhet, övergripande	0,4	0,7	-0,3	0,5
Bredband	18,4	2,0	16,4	16,2
Bibliotek	0,2	0,2	0,0	0,0
Skola/förskola	1,1	1,1	0,0	1,8
Hemvård, kök	1,2	1,0	0,2	0,7
SUMMA KS	30,5	15,5	15,0	39,7
BYGG- OCH MILJÖNÄMND	0,2	0,0	0,2	0,4
<b>TOTALT INVESTERAT</b>	<b>30,7</b>	<b>15,5</b>	<b>15,2</b>	<b>40,1</b>

Proj	Investeringar (Belopp i Tkr)	BUDGET 2017	REDOVISAT 2017	AVVIKELSE
	<b>TEKNISKA</b>			
1314	FÖRSKOLA FIBERPENNAN	0,0	3 033,8	-3 033,8
1326	ENERGIÅTGÄRDER ÖVRIGA FASTIGHETER	1 250,0	1 545,9	-295,9
1329	STÄD- OCH TVÄTTMASKINER	70,0	69,1	0,9
1380	NYTT ÄLDREBOENDE NYVIKSVÄGEN	10,0	8,5	1,5
1384	BTC	1 068,0	1 068,0	0,0
1386	AO/KULLSTA OMBYGGNATION	1 640,0	1 640,0	0,0
1391	FASTIGHETSPLANER	1 000,0	0,0	1 000,0
	<b>SUMMA FÖRVALTNINGSFASTIGHETER</b>	<b>5 038,0</b>	<b>7 365,3</b>	<b>-2 327,3</b>
1333	MARKBÄDD KÖTTSJÖN	225,0	7,8	217,2
1336	LEDNINGSÅTGÄRDER GENERELLT	1 800,0	1 743,9	56,1
1337	VATTENSKYDDOMRÅDE	200,0	16,7	183,3
1338	INREDA FÖRRÅD RENINGSVERK	200,0	0,0	200,0
1351	ÅTG ÅVC STUGUN	275,0	222,2	52,8
1352	AUTOMATISERING DRIFT VA	300,0	255,2	44,8
1363	MINIRENINGSVERK STRÖMSNÄS	622,0	0,0	622,0
	<b>SUMMA VA RENHÅLLNING</b>	<b>3 622,0</b>	<b>2 245,8</b>	<b>1 376,2</b>
	<b>SUMMA TEKNISKA TOTALT</b>	<b>8 660,0</b>	<b>9 611,1</b>	<b>-951,1</b>
1341	ENERGISPARÅTGÄRDER HYRESHUS	500,0	547,5	-47,5
	<b>SUMMA RAGUNDA HYRESHUS TOTALT</b>	<b>500,0</b>	<b>547,5</b>	<b>-47,5</b>

## INVESTERINGAR Forts.

Proj	Investeringar (Belopp i Tkr)	Budget 2017	Redovisat 2017	Avvikelse
1104	ORTSSAMMANBINDANDE NÄT	1 621,8	-425,7	2 047,5
1106	FIBRERING HYRESHUS	0,0	53,6	-53,6
1107	STADSNÄT STUGUN	1 797,3	1 021,8	775,5
1110	BREDBAND KF §6 2016	10 200,0	0,0	10 200,0
1112	BISPGÅRDENS TÄTORT	0,0	18,5	-18,5
1113	BREDBAND HMD KS §9	4 800,0	53,0	4 747,0
1115	STADSNÄT HMD-BGDN	0,0	298,7	-298,7
1118	BACKBONE STUGUN	0,0	775,7	-775,7
1120	HAMMARSTRAND CENTRALORT	0,0	22,8	-22,8
1121	RAGUNDA ÖSTRA	0,0	23,2	-23,2
1122	STUGUNS YTTEROMRÅDEN	0,0	138,4	-138,4
1145	FRIKRAFT	0,0	400,0	-400,0
1153	PHC 645	0,0	371,9	-371,9
1188	HJÄRTSTARTARE	0,0	6,0	-6,0
1189	INKÖP DATORER	280,0	278,7	1,3
1507	BYGG- OCH MILJÖNÄMND PROGRAM	200,0	47,3	152,7
1508	FÖRSTUDIE SERVICEPUNKTER/MÖTES- PLATSER	100,0	0,0	100,0
1603	GIFTFRI FÖRSKOLA	200,0	185,0	15,0
1606	AKUSTIKSKÄRMAR FÖRSKOLA	125,0	341,5	-216,5
1607	UTEMILJÖ FÖRSKOLA HAMMARSTRAND	100,0	28,3	71,7
1609	INVENTARIER KÖK	590,0	520,0	70,0
1610	UTEMÖBLER KULLSTA	70,0	69,8	0,2
1611	UTEMILJÖ FÖRSKOLA STUGUN	100,0	0,0	100,0
1613	HÅ-SKOLAN KLASSRUMSMÖBLER	200,0	197,3	2,7
1615	INVESTERING HEMVÅRD ÖVERGRIPANDE	600,0	448,9	151,1
1616	UPPHÄNGNINGSKROKAR FÖRSKOLA	50,0	26,6	23,4
1617	KLASSRUMSMÖBLER MM JÄRÅSKOLAN	175,0	173,0	2,0
1619	LJUDISOLERANDE DÖRRAR AO-SKOLAN	100,0	100,0	0,0
1623	MÖBLER BIBLIOTEK BISPGÅRDEN	200,0	202,1	-2,1
	<b>SUMMA ÖVRIGT</b>	<b>21 509,1</b>	<b>5 376,4</b>	<b>16 132,7</b>
	<b>KOMMUNEN TOTALT</b>	<b>30 669,1</b>	<b>15 535,0</b>	<b>15 134,1</b>



Foto: Roger Strandberg

**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 pensionskultsförändringen och förändringen av semesterlöneskuden.

**VERKSAMHETENS INTÄKTER**

(Belopp i Mkr)	2017	2016
Försäljningsmedel	7,9	8,4
Taxor och avgifter	23,8	22,4
Hyror och arrenden	36,3	35,6
Bidrag	62,6	79,5
Försäljning av vht och entr	1,8	1,6
Delsumma: Övriga verksamhetsintäkter	132,4	147,5
Jämförelsestörande poster:		
<b>Summa</b>	<b>132,4</b>	<b>147,5</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>		
Anläggnings- och underhållsmaterial	6,4	6,3
Bidrag	12,6	11,6
Köp huvudverksamhet	80,0	79,6
Kostnader för arbetskraft	272,7	265,1
Hyror	5,0	6,0
Fastighetskostnader, entreprenader	13,1	15,9
Bränsle, el vatten	20,2	19,1
Material	13,9	12,4
Tele, datakomm. Rep	3,5	3,2
Tjänster, transporter mm	25,5	25,1
Övriga kostnader	9,4	15,5
Delsumma: Övriga verksamhetskostnader	462,3	459,8
<b>Summa</b>	<b>462,3</b>	<b>459,8</b>

**Not 2**

<b>AVSKRIVNINGAR</b>		
Fastigheter	14,2	13,7
Inventarier m m	1,8	1,9
<b>Summa</b>	<b>16,0</b>	<b>15,6</b>

**Not 3**

<b>SKATTEINTÄKTER</b>		
Prel månatliga skatteinbet	234,3	228,6
Prognos innevarande år	-1,1	-1,1
Justering föregående år	0,3	0,2
<b>Summa</b>	<b>233,5</b>	<b>227,7</b>

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL 's decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2

**Not 4**

<b>STATSBIDRAG</b>		
Inkomstutjämnning	72,7	68,1
Strukturbidrag	1,5	1,5
Regleringsavgift	0,0	-0,2
Kostnadsutjämningsbidrag	44,0	44,1
Avgift LSS utj	-15,2	-13,7
Övriga bidrag	9,5	6,8
Fastighetsavgift	8,3	8,3
<b>Summa</b>	<b>120,8</b>	<b>114,9</b>

(Belopp i Mkr)	2017	2016
<b>Not 5</b>		
<b>FINANSIELLA INTÄKTER</b>		
Räntor likvida medel	0,4	0,4
<b>Summa</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>

<b>Not 6</b>		
<b>FINANSIELLA KOSTNADER</b>		
Ränta långfr lån kommun	1,5	2,1
Ränta långfr lån stiftelsen	0,5	0,6
Ränta pensionskuden	0,2	0,1
Övriga räntor	0,0	0,5
<b>Summa</b>	<b>2,2</b>	<b>3,3</b>

<b>Not 7</b>		
<b>FASTIGHETER OCH ANLÄGGNINGAR</b>		
Ingående balans	332,4	308,6
Årets investering	12,1	37,5
Leasing	2,3	0,0
Avskrivningar	-14,2	-13,7
Köp av fastighet	0,4	0,0
<b>Summa</b>	<b>333,0</b>	<b>332,4</b>
Bokfört värde skog 7 747 603,43 kronor		

<b>SPEC. FASTIGHETER OCH ANLÄGGNINGAR 2017</b>			
	Anskvärde	Ack avsk	Bokf värde
Markreserv	4,6	0,7	3,9
Verksamhetsfastigheter	316,9	127,4	189,5
Fastigh. för affärsvht.	58,1	30,9	27,2
Publika fastigheter	40,7	8,0	32,7
Fastigh. annan vht	48,0	26,1	21,9
Bostäder	111,7	53,9	57,8
<b>Summa</b>	<b>580,0</b>	<b>247,0</b>	<b>333,0</b>

(Belopp i Mkr)	2017	2016
<b>Not 8</b>		
<b>MASKINER OCH INVENTARIER</b>		
Ingående balans	7,7	7,0
Årets investeringar	3,1	2,6
Avskrivningar	-1,8	-1,9
Försäljn inventarier		0,0
<b>Summa</b>	<b>9,0</b>	<b>7,7</b>

<b>SPECIFIKATION MASKINER OCH INVENTARIER 2017</b>			
	Anskvärde	Ack avsk	Bokf värde
Maskiner och inventarier	17,8	8,8	9,0

(Belopp i Mkr)	2017	2016
<b>Not 9</b>		
<b>KORTFRISTIGA FORDRINGAR</b>		
Kundfordringar	2,7	2,8
Förutbetalda kostnader	1,1	1,8
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,5
Övriga upplupna intäkter	9,2	18,4
Mervärdesskatt	2,7	4,6
Fordran J G F	2,2	0,0
Övrigt	6,5	2,8
<b>Summa</b>	<b>24,4</b>	<b>30,9</b>

(Belopp i Mkr)	2017	2016
<b>Not 10</b>		
<b>LIKVIDA MEDEL</b>		
Bank och postgiro	65,4	67,3
<b>Summa</b>	<b>65,4</b>	<b>67,3</b>

<b>Not 11</b>		
<b>EGET KAPITAL</b>		
Ingångsvärde*	74,8	62,9
Årets resultat	6,6	11,8
<b>Summa</b>	<b>81,4</b>	<b>74,7</b>
* Differens pga avrundning		

<b>Not 12</b>		
<b>AVSÄTTNINGAR</b>		
<b>AVSATT TILL PENSIONER</b>		
Ingående avsättning	6,0	6,7
Nya förpliktelser under året	0,5	0,1
Varav		
Nyintjänad pension	0,4	0,1
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1	0,1
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0
Ändrad samordning	0,0	0,0
Övrig post	0,0	-0,1
Årets utbetalningar	-0,3	-0,7
Förändring av löneskatt	0,1	-0,1
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>6,3</b>	<b>6,0</b>
Aktualiseringsgrad	97%	96%
Överskottsfond inbetalda premier	1,9	1,3
<b>AVSATT DEPONI</b>		
Ingående avsättning	7,5	0,0
Årets förändring	-0,1	7,5
<b>Summa</b>	<b>7,4</b>	<b>7,5</b>

<b>Not 13</b>		
<b>LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>		
Ingående skuld	270,4	252,1
Amorteringar	-2,0	-5,7
Byggnadskreditiv	0,0	24,0
Leasing	2,3	0,0
Summa*	270,7	270,4
Snittränta	0,5%	1,5%
Differens mot balansräkning pga avrundning		

(Belopp i Mkr)	2017	2016
<b>Förutbetalda intäkter</b>		
Förutbetalda hyresintäkter	1,8	1,8
Förutbetalda statsbidrag mm	4,4	3,3
Förutbetalda skatteintäkter	1,9	1,1
Övrigt	0,3	1,9
<b>Övriga</b>		
Prelskatt mm	4,3	4,2
Övrigt	0,6	0,8
<b>Summa</b>	<b>70,5</b>	<b>84,4</b>

<b>Not 14</b>		
<b>KORTFRISTIGA SKULDER</b>		
Leverantörsskulder	12,1	19,3
<b>Upplupna kostnader</b>		
Upplupna sociala avgifter	4,9	4,8
Upplupen semesterlön	16,2	17,1
Avgiftsbestämd del	10,7	10,1
Övrigt	13,3	20,0

<b>Not 15</b>		
<b>STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>		
PENSIONSFRÖPLIKTELSE SOM INTE UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA		
Ingående ansvarsförbindelse	173,8	185,2
Aktualisering	0,1	-0,6
Ränteuppräknig	1,5	1,4
Basbeloppsuppräknig	2,6	0,6
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0
Bromsen	0,0	0,0
Övrig post	1,3	-3,5
Årets utbetalningar	-7,2	-7,1
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>172,1</b>	<b>176,0</b>
Löneskatt	-0,4	-2,2
<b>Utgående ansvarsförbindelser</b>	<b>171,7</b>	<b>173,8</b>
<b>Borgensättaganden</b>		
Småhus	0,2	0,5
Kooperativet Borgen	1,5	1,6
Ragunda Energi AB	6,2	6,8
<b>Summa</b>	<b>7,9</b>	<b>8,9</b>



Nobellunch årskurs 9 Anders-Olof skolan. Foto: Carina Landin



#### Forts. Not 15

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 288 kommuner som per 2017-12-31 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 medlemskommun 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 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 483 929 484 kronor och de totala tillgångarna till 349 243 746 321 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 298 944 317 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 305 245 855 kronor.

---

## Hur vi redovisar

### 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 38,33 % för år 2017.

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

**Statsbidrag** hänfödda till redovisningsåret har tillgodogjorts årets redovisning.

**Avsättning för pensioner** Intjänade fr o m 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.

**Anläggningstillgångar** Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas samt värdepapper, långfristiga fordringar.

**Leasing** Samtliga leasingavtal utom ett (1) har klassificerats som s.k. operationella leasingavtal. Periodens leasingkostnader redovisas som rörelsekostnad i resultaträkningen.

Hysesavtalet gällande nya förskolan i Hammarstrand, med arbetsnamn Fiberpennan, har klassificerats som ett finansiellt leasingavtal.

Objektet redovisas som en anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgifter redovisas som en skuld i balansräkningen. Nuvärdet har beräknats till minimileasingavgifterna och restvärde vid avtalidens utgång. Avtalet löper under tre (3) år.

**VA-redovisning** För VA-verksamheten upprättas en separat redovisning vid årsbokslutet som 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.

## Forts. Hur vi redovisar

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 Ytskick, golv, ventilation	30 år
-5 Våtutrymmen	20 år
-6 Övrigt	20 år



Foto: Sofia Ekenlund

## 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.

### 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.

# Personalekonomisk redovisning

## Allmänt

Personalkostnaderna var totalt 262,8 mkr 2017. Resultatet var 5,9 mkr sämre än budgeterade medel. Avvikelsen kan förklaras med att de direkta och indirekta kostnaderna för sjukskrivningarna ökade mer än vad som var budgeterat.

Antalet årsarbetare minskade med 10 st. Förklaringen är HVB-hemmet har börjat avvecklas samt att antalet SÄBO-platser har minskat vilket tillsammans inneburit en minskat personalbehov.

Glädjande är att sjuktalen minskade 2016 med 1,68 % från 9,02 % till 7,34 %. Minskningen härrör sig framförallt från gruppen långtidssjukskrivna. Det är i den gruppen REHAB-aktiviteterna har koncentrerats.

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

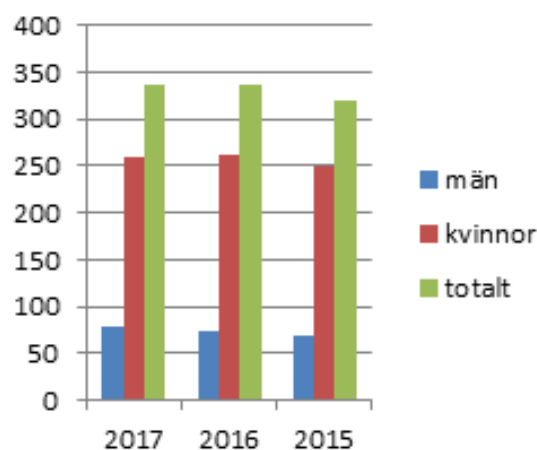
- Andelen som jobbar heltid är 72 %, 67 % av kvinnorna och 93 % av männen.
- Av de som är anställda i kommunen är 82 % kvinnor och 18 % män.
- Kvinnornas lön är nu 96,7 % av männens löner.
- Kvinnornas sjukfrånvaro är 6,72 % av arbetstiden och männens är 3,32 %.

Det finns tre stora utmaningar framöver:

- Sjukfrånvaron kräver ständiga analyser och förändrat stöd till chefer och medarbetare. Höga sjuklönetal ger många negativa konsekvenser. På kort sikt måste orsaken till den ökande korttidsfrånvaron analyseras och åtgärder sättas in.

- Arbetsätt och metoder måste utvecklas inom samtliga verksamheter så att rätt kompetens möter identifierat behov. Ett nytänkande är enda vägen att kunna bemanna vår gemensamma kommunala serviceorganisation.
- Den strategiska kompetensförsörjningen är en stor utmaning för Ragunda kommun. Av särskild vikt är att hantera lönepolitiken där marknadskrafterna styr en allt större del av lönekostnadsökningarna och möjligheten att rekrytera speciellt- och chefkompetens.

Antal (st)



## Personalkostnader

Löner och arvoden uppgick under år 2017 till 190,0 mkr, inklusive kostnaden för personalförsäkring uppgick den totala personalkostnaden till 262,8 mkr.

Belopp i tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Utbetald lön/arvode	189 975	186 165	171 410	170 987	160 353
Personalförsäkring	72 817	71 357	65 924	65 761	61 672
Total kostnad	262 792	257 522	237 334	236 748	222 025

## Medellöner

Medellönen i Ragunda kommun under 2017 var 27 527 kronor, samtliga yrkeskategorier inräknade. Uppdelat per kön var medellönen 27 226 kronor för kvinnor och 28 757 kronor för män. Medellönen för kvinnorna har höjts mer än männens och skillnaden har därmed minskat från förra året, kvinnornas medellön är nu 96,7 % (96,6 % -2016) av männens.

Belopp i kr	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Medellön, alla kategorier	27 527	26 594	26 057	25 437	25 003	24 572
Medellön kvinnor	27 226	26 414	25 808	25 143	24 583	24 281
Medellön män	28 757	27 349	27 139	26 889	27 128	26 083

Enligt preliminär SCB:s statistik var genomsnittlig lön för en kommunanställd i Sverige 29 673 kr i november 2017, en ökning med 3,0 % jämfört med november 2016.

## Pensionskostnader

Pensionskostnaderna under år 2017 fördelar sig enligt nedan.

Belopp i tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Utbetalda pensioner	6 290	7 514	8 156	8 058	8 000
Varav;					
Ålderspension	2 885	3 594	3 751	3 848	3 809
IPR	3 208	3 675	3 513	3 916	3 240
Visstidspension		0	0	115	683
Efterlevande pension	195	191	247	275	323
Löneskatt	1 526	1 810	1 823	1 979	1 955
<b>Total pensionskostnad</b>	<b>7 814</b>	<b>9 273</b>	<b>9 337</b>	<b>10 135</b>	<b>10 013</b>

Den avsättning till avtalspension och det individuella valet, som sker varje år för varje medarbetare har för år 2017 beräknats till 10,6 mkr 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	2017	2016	2015	2014	2013
Pensionsskuld	138,2	139,9	149,1	153,6	161,6

Kommunens pensionsskuld uppgick vid utgången av 2017 till 138,2 mkr exkl. löneskatt. Totalt inkl. löneskatt 171,7 mkr. Detta är en minskning med 2,1 mkr jämfört med 2016.

## Semesterskuld och komp.tids saldo

I december 2017 hade kommunen en upplupen skuld till medarbetarna för ej uttagen semester på 12,7 mkr. Utöver sparad semester har kommunen en skuld till medarbetare med ferie- och uppehållsanställning, där skulden avser inarbetad ledighet under pågående läsår. I december 2017 var denna skuld 3,5 mkr. Totalt (inklusive arbetsgivaravgifter) uppgick semesterskulden till 16,2 mkr.

## Personalvolym

Inom kommunen fanns vid årsskiftet 472 personer tillsvidareanställda, detta motsvarar 441 årsarbetare. Antalet medarbetare med månadslön, inklusive månadsavlönade vikarier, var vid samma tidpunkt 535 personer. Av dessa var 431 personer kvinnor och 104 män.

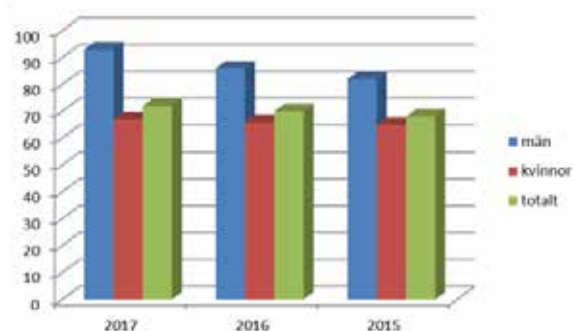
	2017	2016	2015	2014	2013
Antal årsarbetare, tv. anställda	472	482	435	444	432
Antal personer inkl. månadsanställda vikarier	535	528	520	534	507

Omräknat till antalet heltider har totalt 517 årsarbetare (515 st. 2016) tjänstgjort i kommunen under året, fördelat på 842 personer (809 st. 2016), då är tim- och månadsanställda vikarier inkluderade. Detta är en ökning med 2 årsarbetare jämfört med 2016.

## Heltid - Deltid

Vid årsskiftet arbetade 72 % av all månadsavlönad personal heltid. Andelen kvinnor som arbetar heltid är fortfarande lägre än andelen män; 67 % jämfört med männens 93 %. Både andelen kvinnor och män som jobbar heltid har ökat. Trenden över tid är att andelen som tjänstgör heltid ökar.

Procent (%)



## Personalstruktur

Bland kommunens medarbetare återfinns den största andelen anställda, 36 % i intervallet 50-59 år. I gruppen 40-49 år återfinns 19 % och i gruppen 30-39 år finns 16 % av kommunens medarbetare. Jämfört med 2016 har andelen medarbetare i gruppen 50-59 år 40-49 ökat.

Den äldsta gruppen, över 60 år representerades 2017 av 21 % vilket är en ökning med 1 % av medarbetarna och i den yngsta gruppen återfinns 8 %. Jämfört med 2016 har andelen medarbetare mellan 20-29 år minskat från 18 till 8 %.

Fördelning i % per ålderskategori



Medelåldern under 2017 bland kommunens medarbetare är 47,7 år, vilket är en liten minskning mot 2016, då medel var 48,5 år. Kvinnors medelålder är 47,9 år jämfört med 47,4 för 2016. Medelåldern bland männen har minskat till 46,65 år från 48,5 år som var genomsnittet 2016.

## Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron år 2017 var 5,97 %, en minskning från 2016 som var 7,34 %.

Antal sjuktimmar var 68 546 (82 795 timmar - 2016) och långtidsfrånvaron, dvs. de sjukdagar överstigande 60, stod för 37 % av all sjukdom. Jämfört med 2016 då det var 56%.

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

Sjuklönekostnaden för de första 14 dagarna uppgick 2017 till 2,85 mkr. Kostnaden för sjuklön upp till dag 59 uppgick totalt till 291 tkr och fr.o.m. dag 60 till 186 tkr, alla summor exklusive arbetsgivaravgifter. Utöver dessa kostnader utgick ersättning i förlorad ob-ersättning med 179 tkr.

De direkta kostnaderna för sjuklön har ökat under 2017 med 249 tkr.

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		
	2017	2016	2015	2017	2016	2015	2017	2016	2015
Total sjukfrånvaro i förhållande tillgänglig arbetstid	5,97	7,34	9,02	3,32	5,43	6,67	6,72	7,84	9,56
Sjukfrånvaro i åldersgrupp yngre än									
29 år	6,89	5,62	5,49	6,69	4,77	3,49	6,97	5,91	5,99
Sjukfrånvaro i åldersgrupp 30-49 år	4,10	6,93	8,91	1,82	2,77	2,73	4,69	7,79	10,04
Sjukfrånvaro i åldersgrupp äldre än									
50 år	7,05	8,07	9,94	3,22	7,02	9,42	8,12	8,37	10,07
Långtidsfrånvaro mer än 59 dagar i förhållande till totala antalet sjukdagar	37,22	55,80	64,14	33,57	51,13	67,77	37,62	56,48	63,62

Sammanfattningsvis är sjukskrivningsstatistiken komplex. Det finns ett antal medarbetare som är deltidssjukskrivna och trots att de då arbetar deltid redovisas de som hela sjukskrivningsdagar i den totala frånvaron. Vidare är kategorin ”män” mer påverkingsbar då andelen män bara utgörs av ca en sjättedel av alla medarbetare.



Foto: Roger Strandberg

# Kommunstyrelsen

KS Ordförande: Jonas Andersson

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
POLITIK	2 887,4	3 304,5	3 198,7	105,8
KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING	22 238,8	26 402,9	21 927,3	4 475,6
SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING	47 841,6	38 881,4	42 978,9	-4 097,5
RAGUNDA HYRESHUS	-2 096,4	-1 945,5	-532,8	-1 412,7
BARN- OCH UTBILDNINGSFÖRVALTNING	61 276,0	69 845,0	68 643,1	1 201,9
STÖD- OCH OMSORGSFÖRVALTNING	130 586,8	134 430,4	138 322,4	-3 892,0
FÖRBUNDEN	36 578,8	37 700,0	39 998,8	-2 298,8
<b>SUMMA</b>	<b>299 313,0</b>	<b>308 618,7</b>	<b>314 536,4</b>	<b>-5 917,7</b>

## Politik

KS Ordförande: Jonas Andersson

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Politik	2 887,4	3 304,5	3 198,7	105,8
<b>SUMMA</b>	<b>2 887,4</b>	<b>3 304,5</b>	<b>3 198,7</b>	<b>105,8</b>

## Ekonomiskt utfall

### Kommentarer utfall per 31/12- 2017

Vi kan konstatera att vi gör ett litet överresultat på den politiska verksamheten som har flera orsaker. Dels så påverkar proportionerna mellan yrkesarbetande och pensionärer bland de förtroendevalda kostnaderna för ersättningen för förlorad arbetsförtjänst. Detta är svårplanerat budgetmässigt eftersom den proportionen förändras löpande.

### Årets händelser

Under året har det, utöver den ordinarie mötesverksamheten och de årsarvoden som utbetalas, hållits en tvådagars kommunstyrelseöverläggning på hösten.

### Framtid

För 2018 är inga stora förändringar gällande politikens kostnader planerade. Däremot kan det uppkomma oförutsedda kostnader till följd av att det är ett valår vilket kan medföra behov av extra sammanträden. Utöver detta är det lämpligt att flagga redan nu för att en översyn av den politiska organisationen pågår och den kommer att få delvis effekt när det nya minskade fullmäktige tillträder men får full effekt först 2019.

# Kommunledningsförvaltning

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Håkan Litzell

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Verksamheten för Administration/Kansli, Säkerhet/IT/Kundcente	22 199,2	26 802,9	22 074,6	4 728,3
Skogsdrift	-871,1	-1 500,0	-1 002,5	-497,5
Trafik	910,7	1 100,0	855,2	244,8
<b>Summa</b>	<b>22 238,8</b>	<b>26 402,9</b>	<b>21 927,3</b>	<b>4 475,6</b>

## ■ Mål - Kommunledningsförvaltningen

Uppfyllt  
2017-12-31

### MÅL - KOMPETENS

Genomföra chefsträffar för förbättrad ledning och styrning i kommunen. Detta ska innehålla ekonomi, personal, IT-utveckling, service, bemötande, attityder och organisationsutveckling.

### MÅL - KOMMUNIKATION

En medarbetarundersökning genomförs för att mäta och analysera hur personalen mår och upplever sin arbetsmiljö mm. Detta mäts genom en enkät vart tredje år där målet är att antalet nöjda medarbetare skall öka från mätning till mätning.

### MÅL - KVALITET

Kommunens övergripande mål och årets politiska prioriteringar ska genomföras och följas upp under året, detta sker genom att bevakningslistor följs upp och genom att ledningsgrupp blir informerad om prioriterade ärenden av kommunchef.

### MÅL - KREATIVITET

Delta vid minst 2 olika sammankomster i länet för att öka insynen för hur andra jobbar och utbyta erfarenheter.

### MÅL - KULTUR

En kulturell aktivitet för alla kommunanställda ska samordnas och genomföras.

Utöver detta ska kommunen arbeta för att ett Ekonomiskt, Ekologiskt, Socialt, Långsiktigt och Hållbart perspektiv präglar dess verksamhet.



## Ekonomiskt utfall

*Kommentarer utfall per 31/12 2017*

### Verksamhet för administration/Kansli/Säkerhet/IT/Kundcenter

#### Övergripande

Kommunstyrelsen fattade beslut om ett utrymme på 4,5 miljoner kronor för oförutsedda händelser. Detta har inte utnyttjats vilket är en del av förklaringen till budgetavvikelsen.

Bilar har för året 2017 varit budgeterade centralt (detta har ändrats inför 2018).

#### Säkerhetssamordning

Resultatet för säkerhetssamordning per den 31/12 -2017 är enligt budget. Hösten 2017 tillförde MSB 79 tkr för arbetet med civilt försvar, dessa och det sedan tidigare ackumulerade överskottet från Myndigheten för Samhällsskydd och beredskap kommer att överföras till nästkommande år.

Under året har det ackumulerade överskottet minskat från 216,9 tkr till 184 tkr. Pengarna är öronmärkta för säkerhetssamordning samt civilt försvar och kan inte användas till annan verksamhet.

#### Personal

Personalavdelningen gör ett litet överskott. Utifrån budgeterade medel har ökade konsultkostnader balanserats med lägre egna personalkostnader och ej fullt ut använda medel för REHAB.

#### Ekonomi

Ekonomiavdelningen gör ett överskott om ca 332 tkr. Detta beror främst på minskade personalkostnader och att inplanerad uppgradering/konvertering av ekonomisystemet senarelagts till 2018.

### Verksamhet för administration/Kansli/IT/Kundcenter

På grund av utökat ansvar på Kundcenter under början av året med Boservice har vi tagit in timvikariat för att klara verksamheten vilket gav Kundcenter en ökad kostnad. Vi har också under året en personalökning på 50 % Upphandlingssamordnare, vilket inte var budgeterat.

I och med att vi fick ett besparingskrav och inte fick tillsätta en tjänst av de två vi saknade på IT-avdelningen får vi ett överskott där trots att driftskostnaderna ökade på grund av ett serverbyte.

#### Skog

Underskottet beror på att kontrakterade avverkningar ej ännu är utförda, vilket innebär att vi inte kan ta ut de tänkta summorna som ligger i budgeten.

Detta är svårt att göra något åt eftersom de flesta avverkningskontrakt skrivs på 3 år och vi som markägare inte har så stor möjlighet att påverka avverkningsplaneringen hos skogbolagen. Kostnaderna ligger i nivå med budget men inte intäkterna.

## Årets händelser

### Verksamhet för administration/Kansli/Säkerhet/IT/Kundcenter

#### Säkerhetssamordning

Under våren medverkade vi i den nationella krisberedskapsvecka, temat var individens eget ansvar och att medborgare förväntas klara sig själva i minst 72h i händelse av en kris.

Under hösten genomfördes i samverkan med övriga aktörer i länet en regional dammbrottsövning, HUBBE2. Genom övningen, som pågick under 32h och internt involverade 50 personer inklusive krisledningsnämnd och krisledningsgrupp, finns en bra bild över förmågan att hantera en allvarlig störning. Utvärderingen av övningen kommer vara grunden för kommande förmågehöjande insatser.

#### Personal

Trenden med personalomsättningen och långtids-sjukskrivna har fortsatt under året samtidigt som behoven av stöd i verksamhetsomställningar ökat. För att få balans mellan ökade behov och minskade egen kompetens inom HR-området har konsulter tagits in för löneadministration och HR-stöd.

En satsning på att systematisera det systematiska arbetsmiljöarbetet har genomförts. Ett exempel är att chefer och skyddsombud har genomgått utbildning i Företagshälsovårdens regi.

#### Ekonomi

Pensionsavgång har ersatts med ny medarbetare och ny ekonomichef har rekryterats.

Arbete med att minska sårbarheten, t.ex. vid sjukdom eller semester, har pågått under hela året och fortgår även under kommande år.

### **Ekonomi forts.**

Som en del i miljöarbetet pågår ett arbete med att minska pappershanteringen inom ekonomiavdelningen. Färre pappersutskrifter och mer digitala underlag.

Arbetet med att digitalisera leverantörsfakturahanteringen har fortskridit. Sedan 2006 skannar Ragunda kommun in sina leverantörsfakturer. Leverantörerna har även möjlighet att maila fakturorna i pdf-format direkt till ekonomiavdelningen. Under året har vi tagit ytterligare ett steg i digitaliseringen genom att erbjuda våra leverantörer möjligheten att skicka fakturer via fil, s.k. swe-faktura. I skrivande stund skickar 3 st. leverantörer fakturer via fil.

En uppgradering/konvertering av ekonomisystemet var inplanerad till hösten 2017 men detta arbete har senarelagts till våren 2018. Anledningen är brist på tekniker hos programleverantören.

### **Verksamhet för administration/Kansli/IT/Kundcenter**

Arbetet med uppdateringen av IT-plattformen har präglat hela 2017. Det har tagit mycket längre tid än beräknat på grund av brist på resurser. Vi har medverkat i olika IT-samverkansgrupper i länet bl.a. IT-chefsgrupp, Zappa och länsgemensamma upphandlingar där vi har ett nytt avtal kring skrivare/kopiatorer, AV-material, datorer och kringutrustning.

Vi har köpt in ett nytt system för att automatisera processer som t.ex. användarkonton, behörigheter och rättigheter. Det kommer att vara till stor hjälp och innebära kvalitetsvinster och tidsvinster för verksamheterna.

I slutet av 2017 rekryterade vi en ny IT-strateg som nu påbörjat arbetet med att se över våra processer och samverkansforum internt.

Öppna nät finns nu på biblioteken och i Kundcenter.

Kundcenter har haft ett turbulent år då vi fått ta ansvar för ytterligare uppgifter och strukturerat om oss. Vi har ett nära samarbete med Ragunda bostad och har också inlett ett samarbete med Integration. Vi fortsätter att sträva mot "En väg in" för våra medborgare. Tillsammans med biblioteken har vi påbörjat ett arbete med "Medborgarkontor" där vi ska erbjuda information, samhällsvägledning och litteratur! Vi kommer också att ha turistinformation "Info Point" på biblioteken och i Kundcenter.

Den länsgemensamma upphandlingen av e-arkiv är avbruten då det blev överklagat i flera omgångar. Vi arbetar vidare med W3D3 och samarbetar med Bräcke i den frågan. Vi beräknar att det kommer att vara infört under 2018. Samtliga nämndsekreterare har deltagit i utbildning för nämndsekreterare.

### **Skog**

Slutavverkningarna var kontrakterade till bra priser. De 300 hektaren förstagallringar är i princip genomförda, endast en liten del återstår, vilket blir åtgärdat under 2018. Ungskogarna är välröjda och därför röjdes i princip ingenting under 2017. Markberedning och plantering utfördes efter genomförda avverkningar. Nybyggnation av skogsbilvägar utfördes på fastigheten i Geväg. Skogsbeståndet ser totalt sett väldigt bra ut inför framtiden.

## **Framtid**

### **Säkerhetssamordning**

Den säkerhetspolitiska situationen i Europa har försämrats. MSB tillför därför extra medel för att återuppta planeringen för civilt försvar. Detta medför hantering av information som faller under säkerhetsskyddslagen och en säkerhetsanalys av våra tillgångar kommer att genomföras under året.

### **Personal**

Inom avdelningen finns det en stor utmaning i att minska den personella sårbarheten. Rutiner, system, kompetens och resurser måste skapas så att frånvaro som sjukskrivningar, ledigheter och medarbetare som väljer att sluta inte i allt för hög grad påverkar möjligheten att bedriva verksamheten med hög kvalitet.

Rekrytering och introduktion av nya medarbetare pågår.

Därutöver pågår en dialog med andra kommuner om att skapa ett samarbete kring löneadministrativa arbetsuppgifter som lönerapportering och systemförvaltning.

### **Ekonomi**

Under mars 2018 planeras en uppgradering/kontering av ekonomisystemet. I samband med detta så kommer personalen att utbildas i nya ekonomisystemet och anläggningsreskontran samt i programmet Budget och Prognos. Efter uppgradering/konvertering så kommer programmet att vara helt webbaserat.

### **Ekonomi forts.**

Under kommande år fortsätter arbetet med digitalisering. Både arbetet med att minska pappershanteringen inom ekonomiavdelning och strävan efter att öka mängden leverantörer som sänder digitala fakturor via fil eller i pdf-format.

Även arbetet med att minska sårbarheten fortgår. Intern kunskapsöverföring inom ekonomiavdelningen men även mellan andra avdelningar/förvaltningar pågår.

### **Verksamhet för administration/Kansli/IT /Kundcenter**

Vi ser att ytterligare samverkan med alla verksamheter kommer att behövas där Kundcenter involveras i kontakten med våra medborgare och som intern knypunkt. Vi har också ett stort arbete att göra vad gäller att kartlägga processer i våra arbetsätt, våra verksamhetssystem och medborgarnas ökade krav på digitala tjänster så att vi hittar bra digitala lösningar.

2018 är det valår och det kommer att beröra kansliavdelningen och omfatta att planera och genomföra valet i samarbete med valnämnden.

När IT-plattformen är på plats så kommer vi att börja samarbeta med verksamhetssystemleverantörer för flytt till den nya plattformen. Översyn av de strategiska dokumenten och säkerhetsplaner kommer att också att påbörjas samt ett fortsatt arbete med att effektivisera driften och hitta samverkansformer med verksamheterna, men också externa partners.

Den ökade digitaliseringstakten i samhället kommer att ställa högre krav på upphandlingar, verksamhetssystemansvariga och ID-tjänster/säkerhet.

Vi tittar på utveckling och utvidgning av våra öppna nät. Förbättra nätet och införa på ytterligare platser.

### **Skog**

Avverkningstakten fortskrider i tänkt omfattning. När det gäller gallring och röjning kommer det att ske i liten omfattning då vi redan har ett välkött skogsinnehav. Markberedning och plantering kommer att utföras som en följd av genomförda slutavverkningar. Inga ytterligare vägbyggnationer är planerade inom den närmaste framtiden. Förhoppningen är att priserna ska vara fortsatt bra på marknaden och att vi kommer att ha relativt låga kostnader för skogsskötseln.



*Firande vid Thailändska Paviljongen 2017. Foto: Carina Landin*

# Samhällsbyggnadsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Rolf Ivansen

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Teknisk Verksamhet	37 608,9	25 125,3	28 919,7	-3 794,4
Verksamheten för Samhällsbyggnad och Utveckling	10 232,7	13 756,1	14 059,2	-303,1
<b>SUMMA</b>	<b>47 841,6</b>	<b>38 881,4</b>	<b>42 978,9</b>	<b>-4 097,5</b>

■ Mål - Samhällsbyggnadsförvaltningen	Uppfyllt 2017-12-31
<p><b>MÅL - KOMPETENS</b></p> <p>Samhällsbyggnadsförvaltningen ska ha utbildad personal med rätt kompetens utifrån verksamhet och bransch. All personal (100%) ska ha dokumenterad utbildning/ diplom/erfarenhet av det jobb de utför. Mål 2016 är att 80% ska ha rätt kompetens och att kompetensen sedan ökar succesivt med 10% per år tills vi når 100%.</p>	
<p><b>MÅL - KOMMUNIKATION</b></p> <p>Samhällsbyggnadsförvaltningen ska vara kundfokuserad både internt och externt. Där 75 % upplever att de tycker servicen är bra eller mycket bra. Detta mäts genom ”nöjd kund enkät” vartannat år inom alla verksamheter.</p>	
<p><b>MÅL - KVALITET</b></p> <p>Alla våra fastigheter ska ha en fastighetsplan innan 2016 års utgång. Sedan skall denna plan fyllas på varje år tills vi når 100%.</p>	
<p><b>MÅL - KREATIVITET</b></p> <p>Genom information och ny teknik ska energiåtgången för kommunen minska. Målet är att minska energiförbrukningen med 2 % innan 2018, detta mäts genom kwh förbrukningen.</p>	
<p><b>MÅL - KULTUR</b></p> <p>Delaktighet och ansvar samt känslan av att tillhöra verksamheten ska främjas. En gemensam aktivitet (förutom ATP) för hela avdelningen ska genomföras varje år.</p>	

## Ekonomiskt utfall

### Kommentarer utfall per 31/12 2017

#### Teknisk verksamhet

Resultatet visar på ett underskott på 4 097,5 tkr, avvikelsen beror bl.a. på icke budgeterade skador och kostnader hos fastighetsenheten. Exempel på sådana kostnader är (tkr):

Ökade personalkostnader	1400
Vattenskada Järåskolan	350
Kulvertskada Järåskolan (kulvertbyte)	73
Vattenskada Överammers förskola (åtg.2016).	350
Åtgärder brandlarm efter brandsyn (samtl. åtg.)	666
Anpassning ny förskola Stugun (Gulsippan)	178
Övriga konsulter (energidekl, incit, utredningar)	316
Offentlig belysning (ökade elkostnader gatubel).	660
Ombyggnad toaletter Hansåkerskolan	161
Anpassning lokaler (företagsanpassning, återbetalas via hyra )	215

Under året har ökade personalkostnader uppstått inom fastighetsenheten bl.a. på grund av sjukskrivningar vilka i sin tur lett till vikariekostnader. En del av de ökade personalkostnaderna inom enheten har samband med att ordinarie personal haft handledaruppgifter, detta har medfört att verksamheten fått ta in extra vaktmästare för att klara ordinarie uppgifter. Effekterna med att "avsätta" dessa handledare för att få tillgång till ytterligare resurser bedöms dock som positiva då man klarat av att utföra en rad arbetsuppgifter som annars inte skulle ha gjorts.

Fastighetsenheten har i enlighet med redovisningen här ovan drabbats av en del skador och andra obudgeterade utgifter. Enhetens budgeterade intäkter har heller inte nått den nivå som förväntades då budgeten lades, anledningen är att en stor del av kommunens lokaler saknar hyresgäster.

Övriga delar inom den tekniska verksamheten redovisar ett överskott.

#### Näringslivs- och utvecklingsenheten redovisar ett underskott på dryga 300 000 kr.

Inom näringslivsbefrämjande såg vi tidigt att kommunens medfinansiering för Världsarvsbolaget på 400 000 inte var budgeterat, något som medförde att vi under året agerade sparsamt med andra utgifter och lyckades spara in dryga tre fjärdedelar.

Ett visst underskott kvarstår som även beror på att vi inte bokat upp Leaderprojektet Dramaturgiat, konstnärligt råd, vars intäkt kommer först 2018.

Arbetsmarknadsenheten (ame) har som grundtanke att aktiv sysselsättning är att föredra framför passivt bidragstagande för både individ och samhälle, därför har ame under året haft en större verksamhet än budgeterat. Trots obudgeterad utökning av verksamheten visar enheten på överskott, mycket tack vare att dryga tre miljoner mer än planerat har inkasserats från staten i och med anställningar av personer i arbetsmarknadspolitiska program. Underskott om nästan 200 000 kr redovisas gällande ungdomskort, busskort för unga, till följd av ett fortsatt stort mottagande av barn och unga i asyl där ersättningen från staten går direkt till barn- och utbildningsförvaltningen respektive JGY.

Kultur och fritid visar överskott genom att färre föreningar än väntat har ansökt om föreningsbidrag av olika slag (det varierar från år till år) men för turismen påvisas underskott på närmare 200 000 kr till följd av extra kostnader och mer sommarpersonal än budgeterat, bäggedera till följd av jubileet vid Thailandska paviljongen. Biblioteken visar ett marginellt överskott. Tjänstledighet och sedan personalförändringar möjliggjorde en ökad investering av hyllor och andra möbler till biblioteket i Bispgården. En nödvändig men ej budgeterad investering var flytten av biblioteksystemets server till webbhotell mot årets slut.

För 2017 fanns det avsatt 18 mkr avsatta för investering i fiber, utfallet blev dessvärre blygsamma 2 mkr, detta på grund av att flera av de planerade projekten har kraftigt försenats. Driftkostnaderna för adsl och fiber blev för året 38 000 kr dyrare än budgeterat.

Näringslivs- och utvecklingsenheten är delaktig i en hel del projekt (framför allt regionala) där vi kan växla upp egna medel. Oftast sker medfinansieringen i tid och inte pengar, vilket är fördelaktigt för oss då ingen särskild post för medfinansiering av projekt i kommunen finns avsatt. Nedan redovisas projekt (exkl. fiberutbyggnaden) som vi växlat upp egeninsats med under 2017:

- UVAS (socialfundsprojekt), medfinansiering med ca 40 % (av en heltid) har under året genererat 50 % ungdomscoach som arbetar med stöd till ungdomar utan avslutade studier, samt oh-tillägg. Förutom rena lönekostnaderna har vi genom projektet även kunnat investera i viss material utrustning samt kompetensutveckling för både personal och deltagande ungdomar.

## Forts. Ekonomiskt utfall

- Öppen arena (socialfondsprojekt), där vi från och med oktober 2017 kan växla upp en knapp halvtid i medfinansiering mot en heltid som under två år arbetar med utveckling av ame, något som ligger helt rätt i tiden och förhoppningsvis kommer att ge resultat på hela kommunens ekonomi.
- Projekt Bokstart (via Kulturrådet) har gett oss täckning för att låta ordinarie personal jobba med projektet och därmed ta in vikarie för 135 000 kr under året.
- I Projekt Etableringsfrämjande samverkan jobbar vi via en regional projektledare för att locka företag att etablera sig hos oss, bland annat på Nornan. Vi har under 2017 ingått i projektet utan medfinansiering men beslut finns om att fortsätta jobba vidare med medfinansiering framöver.
- Innovation Champions där vi förutom mervärdet sett till bl.a. kompetensutveckling även fått ca 20 % arbetstid genom en person som varit hos oss en dag/vecka för arbete med enhetens personal och ute hos företagare. För detta lägger vi 8 timmars medfinansiering/månad.
- Förstudie Dramaturgiat (Leaderprojekt) där medfinansiering i tid växlats upp mot en intäkt för projektledare och kringkostnader för att utreda möjligheterna till långsiktiga produktioner vid Döda fallet.
- Framtidens besöksnäring där vi får värdefull kompetens kring framtidens turistinformation och som också innehåller en möjlighet att köpa skyltar, flaggor, broschyrställ osv till ett värde av upp till 25 000 kr. Flera studieresor för vår personal ingår i projektet.
- I Turism 2030 har vi kunnat växla upp hela 95 % till den lilla medfinansiering vi lagt, vilket möjliggjort en extra resurs som under året jobbat ca 80 % med utveckling kopplat till besöksnäringen i kommunen.
- Medel från Länsstyrelsen (75 000) för att kartlägga andt-användningen bland kommunens unga.
- LONA där vi mot slutet av året fått beviljat 650 000 kr på tre år och medfinansierar i tid för att utveckla vandringsleder.
- Därtill gick Arbetsförmedlingen under hösten in och ersatte hela kostnaden för en heltid ungdomskoordinator under fem månaders tid för extra förstärkt arbete mot ungdomar.

## Årets händelser

### Teknisk verksamhet

Teknisk verksamhet svarar för drift och underhåll av kommunens fastigheter, skötsel av kommunens grönytor, drift av kommunens va-anläggningar, renhållning och lokalvård. Verksamheten svarar även för driften av kommunens fritidsanläggningar, drift av gatubelysning, snöröjning, hanteringen av markfrågor, genomförande av egna entreprenader m.m. Verksamheten har bedrivits som vanligt med ordinarie personal kompletterad med extra resurser i form av anvisad arbetskraft. De extra resurserna har medfört att tekniska verksamheten kunnat göra insatser utöver den normala driften. Exempel på sådant är, extra insatser inför 20-årsjubileet vid Thailändska paviljongen, åtgärder vid Östervågs idrottsplats, genomgång av kommunens lekplatser, extra insatser kring grönyteskötsel, flytthjälp, extra hjälp vid snöskottning, inventeringar, uppstädning av förråd m.m. Bland årets händelser förutom drift och underhåll kan nämnas:

- Nybyggnad förskola i Hammarstrand
- Påbörjad programutredning förskola i Stugun
- Utredningar kring nytt äldreboende Stugun
- Inredande av träningskola vid AO-skolan
- Färdigställande tillbyggnad BTC
- Färdigställande tillgänglighetsåtgärder AO-skolan
- Anpassning f.d. läkarstation i Stugun till förskola
- Anpassning Nornan Stugun till företagshotell
- Anpassning lokaler i Hammarstrand för nya företag
- Kulvertbyte Järåskolan
- Anpassning duschar AO-skolan
- Genomgång av kommunens samtliga lekplatser, byte av utrustning
- Övertagande av administration slamhantering
- Tillståndsansökan slamtipp
- Upphandling av ny entreprenör renhållningen
- Nytt styrsystem avloppspumpstation Östra Bispgården
- Installation av flödesmätare vattenverk Bispgården och Hammarstrand (avläsning på distans)
- Installation av tryckstegring vid högresa i Bispgården
- Uppfräschning vattenverk i Kilen, vatten från nytt borrhål
- Ledningsbyte i Kånkback och i Stugun
- Ny pumpstyrning, avloppspumpstation Hammarstrand
- Byte lås på alla vattenverk och vattentäcker

Tekniska verksamheten har under 2017 även genomgått förändringar i organisationen med anledning av den genomlysning som tidigare gjorts. För att renodla styrningen av de tre verksamheter som ingår i tekniska och skapa förutsättningar för en mer närvarande arbetsledning så har stora delar av de administrativa uppgifterna lyfts från enhetscheferna in i en ”stabsfunktion”. Det innebär att enhetscheferna kommer att kunna ägna mer tid åt direkt arbetsledning bland utepersonalen. Inom fastighetsenheten har förvaltningsfastigheter och bostadsfastigheter knutits ihop så att enheten fortsättningsvis ska ses som en enhet, en särredovisning kommer även fortsättningsvis att ske på grund av skatteregler och för att kunna skapa ett underlag för hyressättning. Det har även vidtagits en del andra åtgärder som hör i hop med genomlysningen vilka inte redovisas här.

### Näringslivs- och utvecklingsenheten

I februari blev enheten fulltalig gällande bemanningen och sedan april finns även en utsedd chef som leder enheten. På enheten finns god kompetens inom bland annat näringsliv, turism, landsbygd, fritid, fiber, ungdomsfrågor och arbetsmarknad. På bibliotekssidan har andelen bibliotekarier varit låg efter att en ordinarie personal varit tjänstledig och sedan sagt upp sig. Från och med 2018 är personalstyrkan åter stabil men just bibliotekariekompetensen är fortsatt låg. Vi sitter med i många regionala betydelsefulla nätverk, vilket både gör att vi kompetensutvecklas, håller oss a'jour, kan samverka och inte minst samansöka om projekt.

Vi fick 2017 ett nytt lokalt näringslivsprogram och jobbar med både utvecklingstankar och pågående projekt inom en rad olika verksamheter så som ungdomscoachning, innovationer, dramaturgi och inrättande av medborgarkontor. Inom samtliga områden varvas löpande arbete med tillfälliga utvecklingsuppdrag och utöver ordinarie verksamhet har vi under året flyttat biblioteket i Bispgården, roddat jubileet i paviljongen och möblerat upp ett elevboende för gymnasieelever, bland annat.

Under hösten har utvecklingen av arbetsmarknadsenheten stått i fokus liksom planeringen av en minskad bemanning på näringslivssidan till följd av besparingar. Under året har vi tagit emot feriejobbare på näringslivs- och utveckling, haft personer i arbetsmarknadsåtgärder vid biblioteken samt under hösten haft en praktikant från turismprogrammet på MIUN.

Hela enheten har haft två planeringsdagar, en egen samt en tillsammans med integrationsenheten.

Vi har arbetat med Stärkt samverkan för kommersiell service i Jämtland Härjedalen och tittat på turistvägs skyltning längs Indalsleden tillsammans med föreningen Indalsleden. Vi har deltagit i Kulturella och kreativa näringars konferens i Piteå liksom påbörjat arbete med laddinfrastruktur. Revidering av ersättning gällande hemsändning har också gjorts. Vi har tillsammans med regionen deltagit i utformningen av projektet Timbanken som lanserades under hösten. Vi har träffat några potentiella, större företagsetableringar, samarbetat med Nyföretagarcentrum som hjälpt till med affärsplaner och budget för företagare. Träffar har anordnats för företag, mer och mindre välbesökta, och vi har även besökt några företag tillsammans med affärsrådgivare från projektet Innovation Champs och varit med i kursen Nyföretagade för invandrare. Rådgivning till befintliga företag samt ”vanliga” företagsbesök är naturligtvis också en del av vår verksamhet.



*Företagsbesök hos Dick Bewarp.*

Under hösten försökte vi med Näringslivsvecka men konstaterade att det inte var rätt forum så där ska vi tänka om till nästa år. I samarbete med projektet Turism 2030 har vi genomfört affärsutvecklingsprogram Kurbits med tio turismföretagare. I samma projekt undersökt möjligheten att skapa nya arenor för cykling, vandring, m.m. Vi har genomfört ett antal Impact Journey och Impact Playground-evenemang med digitala specialister inom olika områden och från olika världsdelar för att skapa nya kommunikationsvägar, utveckla den lokala marknaden samt få tillgång till kompetens i realtid. I det arbetet deltog såväl personal som företagare och utländska besökare. Vi har även genomfört Framtidens jobb- en dag av fysiska och digitala studiebesök för åk 8 bland kommunens egna verksamheter och privat näringsliv. I Svenskt Näringslivs företagsranking steg vi 17 platser och ligger nu på plats 251.

Döda Fallet har utarrenderats till externt bolag som skött serveringen. Världsarvsbolaget, som vi arbetar nära, utvidgade inriktningen på världsarvprojektet som numera omfattar Döda Fallet och området av det f.d. Ragundasjön och Ammerån. Arbetet har fått en referensgrupp som representerar kommunens invånare och tillför särskilt kompetens inom specifika områden.

Vid den Thailandska paviljongen har vi haft 20-årsjubileum och drivit kommunens turistinformation samt genomfört guidningar av både Paviljongen och Döda Fallet. Vi jobbar med Infopoints här och vid privata stora besöksmål, exempelvis våra campingar. Ett flertal grupper har varit på besök vid paviljongen, bl.a. den thailändska ambassaden och BMC, Bangkok Metropolitan Council, för att prata utveckling och framtid för området. Personal från enheten sitter med och representerar i styrelsen för Världsarvsbolaget, Krångede kraftverksmuseum och JHT, Jämtland Härjedalen Turism.

Arbetsmarknadsenheten har jobbat för långsiktiga investeringar i såväl den kommunala hälsan och ekonomin som för individer och familjer. Vi är inne i ett utvecklingsarbete på många olika sätt just nu, något som både ligger i tiden och möjliggörs genom resurser från Öppen arena som syftar till att strukturera upp samverkansarbetet och tillskapa fler anvisningsbara platser. Fler och fler anställs på nystartsjobb och i de fall deras åtgärd inte leder till regelrätt anställning har de åtminstone arbetat ihop ett a-kassevillkor. Vi jobbar även för att öka matchningen mot kompetensförsörjningsbehovet internt. Därutöver deltar vi i regionala och lokala grupper och forum, mycket möten med deltagare, feriejobb och projekt UVAS som jobbar med ungdomar och KAA, det kommunala aktivitetsansvaret (lagstadgat). Under 2017 har vi även jobbat tillsammans med integrationsenheten, JGY och Arbetsförmedlingen för att skriva en DUA-överenskommelse om hur vi ska samverka för att unga och nyanlända ska stärkas i sin väg mot arbete.

Gällande biblioteken har stort fokus under året legat på personalförsörjning och flytten av biblioteket i Bispgården. Förseningar av besked och leveranser gjorde att invigningen sköts upp till slutet av september. Biblioteket i Bispgården var öppet även då JGY hade sin invigningskväll.

Projektet Bokstart är inne på andra året av tre, och är mycket uppskattat. Även här deltar personalen i regionala utbildningsinsatser och möten med olika teman.

Ragunda Kommun är delägare i Servanet som har uppdraget att bygga ut bredbandsnätet i kommunen. Under året har ServaNet främst arbetat med följande projekt: Ortssammanbindande nät från Stugun till Skyttmon, fortsatt fibrering av kommunala fastigheter, samt stadsnätet i Stugun. För byarna intill det ortssammanbindande nätet finns sedan 2016 ett stöd beviljat för projekt "Stuguns ytterområden" som har påbörjats i Mårdsjön. 175 fastigheter har anslutits under året.

## Framtid

### Teknisk verksamhet

I bugetprocessen inför 2018 konstaterades att kommunen äger en rad fastigheter som kommunen inte behöver för sin primära verksamhet. En del av dessa fastigheter går dessutom med förlust då de är outhyrda samtidigt som driftskostnaderna ändå måste betalas. Uppdraget från politiken till verksamheten är tydlig, dessa fastigheter ska försäljas snarast möjligt.

Budgeten för 2018 är tämligen "slimmad" vilket ställer krav på anpassning av organisation och åtaganden samt en bra ekonomisk styrning. Vi kommer att fortsätta utveckla den organisationsmodell vi infört för att få den så effektiv som möjligt. Ambitionen är också att vi ska fortsätta effektivisera och förbättra tillsynen av fastigheter och anläggningar, uppföljning av fel, kontroll av drift liksom uppföljning av avtal m.m.

Under året ska vi även bygga en ny förskola i Stugun med fem avdelningar, vi kommer även att tillsammans med trafikverket delta i ombyggnaden av genomfarten i Hammarstrand vilken ska påbörjas under året. Kommunens deltagande i detta projekt består bl.a. i att renovera va-anläggningen genom Hammarstrand samt bygga om och bygga till ett antal sidoordnade parkeringar som ingår i projektet.

Huvuddelen av åtgärderna kommer att ske under 2019 projekteringen påbörjas dock under 2018. I samband med uppförandet av förskolan i Stugun kommer va-enheten att bygga en ny högreservoar i Stugun, dessutom planeras nya minireningsverk i Strömsnäs och i Köttsjön



## Forts. Framtid

### Näringslivs- och utvecklingsenheten

Under 2018 arbetar vi vidare, om än i något minskad personalstyrka, utifrån påbörjade satsningar och de regionala och lokala program, strategier och andra styrdokument som finns, liksom utefter företagares och allmänhets behov.

Utvecklingen av arbetsmarknadsenheten kommer att fortsätta och mot slutet av 2018 hoppas vi både samverka mer effektivt mellan olika aktörer lokalt samt ha arbetat fram fler anvisningsbara platser. Vår resurs via Öppen arena arbetar även på uppdrag av ledningsgruppen med att se över organisationen och samverkan mellan ekonomiskt bistånd, a-me och integration.

Projekt T2030 fortsätter till juni 2018 och det kommer att genomföras en Kurbits-kurs till i samarbete med Strömsunds kommun. Arbetet med förankring inom världsarvsprojektet har kommit halvvägs och fortsätter 2018. Vi kommer åter igen att arrendera ut serveringen vid Döda fallet och förhoppningsvis fortsätta jobba för ett långsiktigt tänk kring evenemang vid vridläktaren.

Vi startar också LONA-finansierade projektet med att få till nya vandringsleder samt upprusta befintliga leder i vår kommun. Detta är en folkhälsosatsning där vi vill engagera vår lokala befolkning i arbetet för att motivera dem att vandra mera och därmed skapa en positiv påverkan på hälsa. Vi jobbar även för att Impact Journey-arbetet ska fortskrida och utvecklas genom nya aktiviteter och en allt större förståelse för arbetsätten och möjligheterna med detta.

Arbetet med fiber fortsätter. Kommunstyrelsen har beslutat om en satsning på 15 mkr/år för bredbandsutbyggnad för att det i Ragunda kommun år 2020 ska finnas tillgång till bredband för minst 90 % av alla hushåll och företag. Inför 2018 är flera entreprenörer upphandlade och kommer att påbörja byggnationen i centrala Hammarstrand, Bispgården och i Stuguns ytterområden. Vi har beviljats medel till ett nytt projekt som ska fibrera de östra delarna av Ragunda, byggstart sommaren -18.

Vi går in i år 3 av pilotprojektet Bokstart i glesbygd och de barn som föds efter halvårsskiftet kommer inte att få besök inom projektet, men ev. som ett permanent inslag i bibliotekens verksamhet, vilket pilotprojektet visat att det är möjligt. Då det nu finns en något utökad benämning på biblioteken samt fastanställd personal hoppas vi att det blir bättre och stabilare verksamhet, främst riktat mot barn och unga.

Arbetet med att göra biblioteken till Medborgarkontor fortsätter också, bland annat ska nya skyltar sättas upp. Vi arbetar även för att få till stånd en lokal bibliotekssplan, något som kommer att skrivas för att ta del av Kulturrådets utlysningar.

Verksamhetsmätt Bibliotek	2016	2017
Utlån totalt	25 272	21435
Utlån e-böcker	7 230*	17900kr
Aktiva låntagare	1 164	1303
Antalet biblioteksbesök totalt	20 446	17926
Nya exemplar	2 605	3144
Användare på hemsidan	175 361	221 678
Öppet timmar/vecka	39,5	39,5
Antal tjänster	2,5	2,5

\* På grund av krypterade uppgifter får vi bara en totalkostnad fördelad i procent av inv.antal



Impact Journey i Ragundadalen med deltagare från hela världen. Foto: Peter Ladan

# Ragunda Hyreshus

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Rolf Ivansen

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Bostäder	-2 096,4	-1 945,5	-532,8	-1 412,7
<b>SUMMA</b>	<b>-2 096,4</b>	<b>-1 945,5</b>	<b>-532,8</b>	<b>-1 412,7</b>

## ■ Mål - Ragunda hyreshus

Uppfyllt  
2017-12-31

### MÅL - KOMPETENS

Bostadsförvaltningen ska ha utbildad personal med rätt kompetens utifrån verksamhet och bransch. All personal (100%) har dokumenterad utbildning/ diplom/erfarenhet av det jobb de utför.

### MÅL - KOMMUNIKATION

De som vill hyra lägenheter av oss ska få bra information om våra lägenheter samt att vi marknadsför kommunens lägenheter på ett bra sätt. Öka antal besökare på hemsidan med 10%

### MÅL - KVALITET

100% av de som hyr av Ragunda hyreshus ska uppfatta oss som en serviceinriktad och bra hyresvärd. Genomföra nöjd kundenkät där antalet nöjda skall öka mellan mätningarna.

### MÅL - KREATIVITET

Genom information och ny teknik så att energiåtgången för hyreshusen minskar. Minskning av energiförbrukningen med 2 % innan 2018. Detta mäts genom kwh förbrukningen mellan åren.

### MÅL - KULTUR

information till hyresgäster också berätta om kulturella evenemang som sker i kommunen. I minst 1 av utskick/information till hyresgäster berätta om kulturella evenemang.

## Ekonomiskt utfall

### *Kommentarer utfall per 31/12- 2017*

#### **Bostad**

Vi har under året haft ett flertal vattenskador. Vattenskadorna har drabbat lägenheter i både Bispgården, Hammarstrand och Stugun. Kostnaden totalt som belastat 2017 uppgår till 850 067 kr, vilket inte låg i budget. I budget ligger dock en självrisk på 220 000 kr, men än så länge har ingen enskild skada nått det beloppet vilket gjort att vi inte kunnat utnyttja försäkringen.

När vattenskador uppstår ställs torkar in som drar elström som kommunen får betala. Detta tillsammans med förbrukning av el i outhyrda lägenheter på grund av renovering gör att elförbrukningen har överskridit budget med 288 000 kr.

Då all personal på Ragunda Hyreshus under året bytts ut har det funnits behov av ett stort antal konsulttimmar och utbildning från företaget som tillhandahåller hyressystemet. Kostnaden för detta har landat på ungefär 100 000 kr som inte var budgeterat. Dessutom har det också under en tid 2017 varit dubbel personal vilket gjort att personalkostnaderna dragit över med ca 80 000 kr mot budget.

Under 2017 har också en kostnad för alla våra abonnemang gällande TV-utbud och fiber belastat Ragunda Hyreshus. Denna kostnad blev högre än förväntat med 150 000 kr.

Då det kommit en hel del snö under 2017 har även kostnaden för vinterväghållningen 2017 dragit över med ca 200 000 kr mot budget.

## Årets händelser

Vi har under året haft många vattenskador, vilket i vissa fall lett till att vi tillfälligt fått flytta ut våra hyresgäster till ersättningslägenheter under tiden vi åtgärdat skadorna.

Vi har haft en hel del skadedjursbekämpningar i våra lägenheter. Vi har också drabbats av en hel del klotter i våra trappuppgångar under året som vi löpande har fått arbeta med att sanera.

Under 2017 har vi också haft 2 brandskador – 1 torrkokning på spis i en lägenhet i Bispgården och en laddare som tagit eld i en lägenhet i Stugun. Båda dessa är åtgärdade.

Energieffektiviseringen har fortsatt, vilket innebär att vi löpande byter ut all belysning till LED. Vi bygger också om undercentraler och reglerar in värme.

Lägenhetsrenoveringar har pågått löpande i både Stugun, Hammarstrand och Bispgården. Lite mer omfattande åtgärder som utförts är markarbeten och utbyte av belysning på Gågränd i Hammarstrand. Vi har målat utvändigt på Skalgränd i Hammarstrand samt balkonger på Gjurdsväg i Stugun. Låsbyten i fastigheter på Forsvägen i Bispgården har gjorts och i Bispgården har vi också satt upp motorvärmare på Villavägen där det tidigare saknats. Vi har även nyinstallerat ventilation samt entrépartier på Centralgatan 28 där det inom kort kommer öppna ett Boutiquegym.

Alla medarbetare på bostadssidan har under året bytts ut, och det har skett en omorganisation som innebär att det kommer vara tydligare struktur på arbetsuppgifterna.



Foto: Christer Svensson

## Framtid

Utfasning av alla kvicksilverlampor, samt energibesparande åtgärder planeras fortsätta i den mån ekonomin tillåter. Vi planerar att fortsätta med lägenhetsunderhållet under 2018 precis som tidigare år. Planen är att uppdatera vår hemsida och flytta in den under Ragunda Kommuns domän. Vi planerar också att uppdatera vår policy så den blir tydligare vad som gäller när man står i hyreskö i kommunen.

Planering finns på att uppdatera fastighetsprogrammet Aareon (fd Incit som bytt namn) till en nyare version då den vi kör idag inte längre supporteras. Den version vi kör idag har inte heller alla funktioner som vi skulle önska. Fortsatt utbildning i systemet är också ett måste om vi ska få till alla delar på ett bra sätt. Bostadsträffar planeras fortgå som tidigare.

Resultaträkning 2017-fastighetsförvaltningen (Tkr)	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Verksamhetens intäkter	19 093,9	19 195,4
Verksamhetens kostnader	-16 565,8	-18 459,8
Avskrivningar	-1 896,6	-1 980,1
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>631,5</b>	<b>-1 244,5</b>
Finansiella kostnader	-400,0	-300,4
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>231,5</b>	<b>-1 544,9</b>
Extraordinära intäkter	0,0	0,00
Extraordinära kostnader	0,0	0,00
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>231,5</b>	<b>-1 544,9</b>

Verksamhetsmätt, exkl. omställningsfastigheter. Driftkostnader i kr exkl. kap.tjänst	2016		2017	
	Driftkostnader	Kostnad/m2	Driftkostnader	Kostnad/m2
RH,Va,Renhålln, elkostnader mm	2 989 652,00	129,51	3 528 732,00	152,86
RH, värme	4 264 868,00	184,75	4 395 103,00	190,39
RH, vakanser	977 642,00	42,35	1 028 067,00	44,53
RH, underhåll	4 447 232,00	192,65	5 446 599,00	235,94
RH, personalkostnader	2 256 991,00	97,77	2 326 541,00	100,78
RH, adm./förvaltkostn	1 430 990,00	61,99	1 480 569,00	64,14
RH, skatt/försäkringar	198 396,00	8,59	254 190,00	11,01
TOTALT	16 565 771,00	717,60	18 459 801,00	799,64



Foto: Sofia Ekenlund

# Barn- och utbildningsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Maria Renvall

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Förskolan	19 304,2	23 384,5	24 916,5	-1 532,0
Grundskolan	36 086,9	40 336,1	37 552,6	2 783,5
Kulturskolan	2 246,9	2 404,1	2 424,2	-20,1
Elevhälsan	3 638,0	3 720,3	3 749,8	-29,5
<b>SUMMA</b>	<b>61 276,0</b>	<b>69 845,0</b>	<b>68 643,1</b>	<b>1 201,9</b>

■ Mål - Barn- och utbildningsförvaltningen	Uppfyllt 2017-12-31
<p><b>MÅL - KOMPETENS</b> Antalet förskollärare ska minst vara 2 st per 18 barn. (0,11 förskolelärare/barn).</p>	
<p>Alla lärare ska ha adekvat utbildning. Lärare med rätt ämneskompetens undervisar i resp. ämne till 100%.</p>	
<p><b>MÅL - KOMMUNIKATION</b> Öka kommunikationen med föräldrarna. Alla förskolor och skolor ska använda Infomentor för information och frånvarorapportering. I skolan skall infomentor användas för pedagogisk planering, information, dokumentation och utvärdering.</p>	
<p>100 % av all personal och vårdnadshavare har tillgång till Infomentor.</p>	
<p><b>MÅL - KVALITET</b> Alla förskolor och skolor ska ha minst ett föräldramöte per år.</p>	
<p>Alla barn ska erbjudas en förskoleplats inom fyra månader.</p>	
<p>Elever som går i Ragundas grundskolor får bra utbildning och en god förutsättning för fortsatta studier. Alla elever som avslutar grundskolan har behörighet att söka till gymnasiet.</p>	
<p><b>MÅL - KREATIVITET</b> Erbjuda flexibelt veckoschema för 15-timmars barn under deras vistelsetid på förskolan.</p>	
<p>Skolan i Ragunda ska ligga över det av Skolverket beräknade betygsvärdet för Ragunda.</p>	

**MÅL - KULTUR**

Alla barn i förskolan ska få ta del av kulturella aktiviteter i förskolan. Alla elever ska få ta del av Ragundas kulturella arv i skolans regi vid minst 1 tillfälle under året

**Utöver detta ska kommunen arbeta för att ett Ekonomiskt, Ekologiskt, Socialt, Långsiktigt och Hållbart perspektiv präglar dess verksamhet.**

**Ekonomiskt utfall**

**Kommentarer utfall per 31/12- 2017**

**Förskolan**

Förskolan visar ett underskott vid årsskiftet på 1 532,0 tkr. Ökade lönekostnader uppstod när behörig personal anställdes i stället för obehörig personal. Höga sjukskrivningskostnader, ökad bemanning pga. insatser för barn i behov av särskilt stöd, vikariekostnader i samband med kompetensutbildningen till MiUn:s satsning på övningsförskola samt minskat statsbidrag för ”Mindre barngrupper” är andra orsaker som bidrar till underskottet.

Vikariepengar är budgeterade på övergripande grundskola men kostnaderna belastar förskolans budget.

**Grundskolan**

Grundskolans redovisar ett överskott på 2 783,5 tkr. som beror på ökade intäkter från Migrationsverket samt att förskolans vikariepengar har inte konterats där de budgeterats. Därför ett större överskott på grundskolan och större underskott på förskolan.

**Kulturskola**

Kulturskolans underskott beror på ökade personalkostnader som härrör till semesterlöneskulden.

**Elevhälsa**

Elevhälsans underskott beror på att IT-utrustning köpts in för att klara kraven vid införande av GDPR som ersätter den gamla PUL-lagen.

**Årets händelser****Övergripande BoU**

Under 2017 har en omorganisation skett i både förskola och grundskola med syfte att renodla ledningsorganisationen för att öka kvalitén. Omorganisationen är även en del i arbetet för att minska sjukfrånvaron.

**Förskolan**

I Stuguns förskolor finns 8 st. förskollärare

anställda samt 1 st. förskolläraryrstudent, behovet är 10 st. förskollärare.

Stuguns förskolor har under året utbildats till övningsförskola av MiUn, en satsning där förskolor erbjuder utbildningsplatser till MiUn:s förskolläraryrstudenter. Förskolan i Bispgården har 4 st. förskollärare, behovet är 6 st. Förskolan i Bispgården och Hammarstrand har tagit emot många nyanlända barn. Förskolorna i Hammarstrand har 5 st. anställda förskollärare men har behov av 14 st.

På Himlavalvets förskola har det påbörjats ett större arbetsmiljöarbete där företagshälsovården är delaktig genom att göra en kartläggning.

Det har under året tagits emot många praktiksökande från Arbetsförmedlingen.

Akustikåtgärder har även detta år genomförts på förskolorna i kommunen. Nu har samtliga förskolor tagit del av detta.

Anpassningar har gjorts för barn i behov av särskilt stöd.

Giftfri förskola har under året fortsatt byta ut material, som t ex möbler, madrasser och leksaker.

Förskolans utvecklingsgrupp har under året bestått av förskollärare och förskolechefer från alla enheter i kommunen. Gruppen har bl.a. arbetat med ökad uppfyllelse av läroplansmålen, systematiskt kvalitetsarbete (årshjulet), likvärdig förskoleverksamhet i kommunen genom kollegialt lärande. Förskolan har utvecklat sin pedagogiska dokumentation, vilket syns i samtliga förskolor.

Hösten -17 började förskolorna delta i Skolverkets satsning ”Läsliften för förskolan”.

En stor händelse är även arbetet med de nya förskolelokalerna i anslutning till Himlavalvet som kommer att tas i bruk mars -18. Det planeras även för nya lokaler i Stugun men inget beslut har ännu tagits.

Tack vare välfärdssatsningen har IT-utrustning köpts in under året för att kunna vidareutveckla användandet av digitala verktyg.

Medel har sökts och beviljats av Kulturrådet inom ramen för Skapande Förskola.

### Grundskolan

Skolinspektionen gjorde under våren-16 sin regelbundna tillsyn av kommunens skolor och förskolor. Bristområden som Skolinspektionen identifierade var arbetet med det systematiska kvalitetsarbetet, planerna och rapporteringen av kränkande behandling, särskilt stöd och elevhälsans förebyggande arbete. Med utgångspunkt från dessa områden har bristerna åtgärdats. Under 2017 har Skolinspektionen godkänt åtgärderna och avslutat tillsynen.

Kullstaskolan har under hösten 2017 deltagit i läsläsförbundet som kommer att fortsätta även under våren 2018.

AO-skolan har handikappanpassats med anledning av att träningskolan flyttats från Kullstaskolan.

I kommunen har vi under året bytt kommunikationsplattform för pedagogisk dokumentation från Infomentor till IST. Genomförandet har kantats av stora problem vid införandet och medfört att kommunikationen med vårdnadshavare har under en tid avsevärt försvårats.

### Nyanländas lärande:

Via en riktad insats från Skolverket som heter Nyanländas lärande erbjöds kommunen möjlighet till fortbildning inom flera utvecklingsområden. Detta arbete pågår tom juni -18.

De områden som det arbetats med och det kommer att fortsätta arbetas med under 2018 är:

- Betyg och bedömning
- Fritidshemmet
- Systematiskt kvalitetsarbete i samarbete med MiUn
- Lärarcoachning
- Studiehjälpen
- Inkludering av nyanlända elever i skolan, MiUn

Under höstterminen 2017 har studiehjälpare/modersmåls lärare anställts. Vi erbjuder därmed modersmålsundervisning i flertalet språk.

### Kulturskola

Elevantalet fortsätter att öka då många nyanlända elever börjat spela.

Projektet "Digitalt musikskapande" som Kulturrådet finansierar har fortsatt att utvecklas. Verksamhet bedrivs nu i både Hammarstrand och Stugun.

Musikaler, jul- och vårkonsserter har genomförts i sedvanlig ordning. Ett exempel är Hansåkersskolans klasser F-5 som i december fyllde hela Nornan med publik. Insamlade medel skänktes sedan till "Min stora dag".

Verksamhetsmätt Kulturskolan	2017	2016
Antal nöjda elever i %	99,0	99,0
Antal inskrivna elever	270	258
Antal tjänster	4,5	4,5



2017 års musikal i Hammarstrand "Annie"

### Elevhälsa

Elevhälsan och rektorerna har avslutat det gemensamma utvecklingsarbetet tillsammans med SPSM, specialpedagogiska skolmyndigheten. Arbetsbelastningen på Elevhälsan har ökat betydligt under året med anledning av den stora ökningen av nyanlända elever. Införandet av elevaktssystemet ProReNata har gått över förväntan och systemet kommer innebära ett säkert och tydligt arbetssätt.

### Framtid

#### Förskolan

Nya lokaler i Hammarstrand är på gång genom moduler som hyrs och sätts upp i närheten av Himlavalvet. Dessa kommer att tas i bruk under vt -18. För förskolan i Stugun arbetas det med att ta fram förslag på en lösning med moduler, för att sammanföra förskolan till en plats med 5 avdelningar. Arbetet med det systematiska kvalitetsarbetet kommer fortsätta med processtöd av MiUn.

## Forts. Framtid

I detta arbete används kommunens Intranätsida och Skolverkets självskattningsverktyg BRUK. Dessutom kommer internutbildningar att hållas under vårterminen-18 för att tydliggöra hur kvalitetsarbetet ska utföras. Vi kommer fortsätta med Läsluftet i kommunens förskolor.

Revidering av förskolans läroplan kommer att göras där man bl a ser över :

- Utvärdering för ökad måluppfyllelse
- Barns rätt till trygghet, integritet och omsorg
- Begreppet undervisning
- Jämställdhet
- Hållbar utveckling
- Hälsosam livsstil
- Barns digitala kompetens.

För att minska sjuktalen kommer Ragunda kommun i samarbete med företagshälsovården prova tjänsten ”Frisklinjen”.

### Grundskolan

Arbetet med den riktade insatsen Nyanländas lärande kommer att fortsätta. Nya arbetssätt kommer efter utbildningarnas genomförande att implementeras. Studiehundledning/modersmålsundervisning är ett utvecklingsområde som det kommer att arbetas vidare med under 2018 via Nyanländas lärande.

Det kommer också att lämnas in en ansökan om förlängning av den riktade insatsen för lå 18/19.

Läsluftet kommer att fortsätta bedrivas kommande läsår i kommunens skolor.

Utvecklingen av det systematiska kvalitetsarbetet är en stor satsning som genomförs i processform samarbete med MiUn, där alla delar i organisationen omfattas. BRUK är ett självskattningsverktyg från Skolverket som används i vårt systematiska kvalitetsarbete.

En viktig insats är att förbereda skolorna inför digitaliserings införande enligt Lgr11 rev 2017.

Förskoleklass kommer från och med ht 2018 att vara obligatorisk.

I april-18 kommer beslut om den nya stadiindelade timplanen. Detta kan innebära förändringar i skoldagens längd och indirekt förändringar av skolstjuttider.

### Kulturskola

Verksamheten planeras i grunden att fortgå som tidigare. Det digitala projektet har fått medel från Kulturrådet för 2018 och kan fortsätta att utvecklas enligt tänkta planeringen.

För att skapa tillgänglighet för alla elever finns ett stort utbud att erbjuda. Det kräver fortbildningsinsatser som ska planeras in i verksamheten.

### Elevhälsa

Elevhälsan kommer att arbeta för att vara ett stöd för en likvärdig utbildning på samtliga skolor.

Det kommande arbetet för elevhälsan är att ha fokus på hälsofrämjande och förebyggande arbete. Detta för att minska antalet anmälningar till elevhälsan.

Arbetet kommer att även innefatta stöd till förskolan.

<b>Verksamhetsmått Skola/Förskola</b> Antal elever behöriga i svenska, engelska, matematik efter avslutad grundskola i %	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Anders-Olof skolan	85,0	57,7
Hansåkerskolan	97,0	64,7
Antal elever grundskola (inkl förskoleklass)	610,0	617,0
-därav inskrivna i fritidshem	149,0	134
Antal barn inskrivna i förskolan (oktober)	258,0	243,0
Anmält behov av plats i förskola (oktober)	27,0	18,0
Behöriga förskollärare i % av personal i fsk.	24,0	24,0
Antalet elever som tillhör grundsärskolan	4,0	3,0
-därav individualintegrerade	2,0	0,0
-därav träningsskola	0,0	2,0
-därav grundsärskola i annan kommun	2,0	1,0



# Stöd -och omsorgsförvaltningen

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Elisabeth Carlander-Blom

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
IFO	26 987,3	19 980,8	31 701,1	-11 720,3
Vård och omsorg	106 779,6	107 687,9	104 446,5	3 241,4
Integration	-11 529,7	-1 633,1	-6 900,9	5 267,8
Kostenheten	8 349,6	8 394,8	9 075,7	-680,9
<b>SUMMA</b>	<b>130 586,8</b>	<b>134 430,4</b>	<b>138 322,4</b>	<b>-3 892,0</b>

■ Mål Stöd- och omsorgsförvaltningen	Uppfyllt 2017-12-31
<b>MÅL - KOMPETENS</b>  100 % utbildad personal i respektive profession och kompetensområde. Att vid nyanställning ta hänsyn till utbildning. Mål att ha 100% rätt utbildning inom förvaltningen.	
<b>MÅL - KOMMUNIKATION</b>  Stöd och omsorgsförvaltningens personal ska kommunicera med sina klienter/brukare på ett tydligt, rättssäkert sätt och undvika moraliseringar. Beslut ska fattas utifrån fakta.	
Antal domar i förvaltningsrätten där Ragunda kommun får rätt eller delvis rätt ska vara 100%.	
Matråd ska genomföras minst två gånger per år på alla enheter.	
<b>MÅL - KVALITET</b>  Skollunchen är ett viktigt mål för alla elever inom skolan. Maten ska vara vällagad, näringsrik och serverad i rätt tid. Målet är att skollunchen inte ska serveras före klockan 11.00.	
Måltiderna på SÄBO ska serveras på tider enligt kommunens kostpolicy för att ge en bättre livskvalitet och minimera risk för undernäring. Alla luncher serverats efter 11.00.	

**MÅL - KREATIVITET**

Utveckla nya arbetssätt för att nyanlända ska introduceras på arbetsmarknaden. 100% av de nyanlända har praktiserat/arbetat på en arbetsplats under det första året.

**MÅL - KULTUR**

Informera om de kulturaktiviteter som Ragunda tillhandahåller vid utredning och beslut när sökande anhåller om extra bistånd till rekreation. 100% av klienterna ska ha fått information.

**Utöver detta ska kommunen arbeta för att ett Ekonomiskt, Ekologiskt, Socialt, Långsiktigt och Hållbart perspektiv präglar dess verksamhet.**

**Ekonomiskt utfall**

**Kommentarer utfall per 31/12- 2017**

**IFO**

IFO visar vid årets slut ett underskott mot budget, vilket beror på ökat behov av ekonomiskt bistånd, kostnader för externa placeringar samt köp av socionomkonsulttjänster under året.

**Vård och Omsorg**

Visar ett plusresultat. Beror bl.a. på ett plusresultat på sjukvårdsenheten, som beror på ett mindre behov av vikarier och vakanta tjänster. Högre ersättning för tjänsteköp av regionen. Bättre resultat på semesterlöneskulden.

**Integration.**

Visar ett plusresultat. Låg sjukfrånvaro inom båda verksamheterna. Vi har sökt och fått medel från länsstyrelsen och arbetar i tre olika projekt.

**Kostenheten**

Intäkterna lägre än beräknat för mat Jämtlands Gymnasieförbund och HVB hem samt lägre intäkter för mat på boendena och matlådor till hemtjänst, då antal platser och vårdtagare minskat under året.

Livsmedelskostnader och övrigt material ökat pga. antal portioner inom skola/förskola, samt ökad kostnad för reparation/service av maskinpark.

**Årets händelser**

**IFO**

IFO har under året aktivt arbetat för att minska antal externt placerade personer. Behovet av ekonomiskt bistånd har ökat, vilket redan förutspåddes i den prognos som togs fram i början av året.

En utbildningssatsning har påbörjats och all personal inom IFO ska utbildas i systemteori. Detta för att skapa ett gemensamt synsätt och grundläggande förhållningssätt i arbetet, vilket kommer påverka hur arbetet bedrivs i ärenden och stödja arbete med enskilda och familjer i öppenvård i kommunen.

Vi har genom utbildning i CRA (Community reinforcement approach) i år egen kompetens i personalgruppen. Vi har även egen kompetens gällande ART (Agression replacement training), familjebehandling. Båda behandlingsformerna används aktivt inom kommunens öppenvård.

**Vård och Omsorg**

Biståndsenheten har deltagit i utbildning i nätverksteori tillsammans med Sollefteå socialtjänst.

Vi ser en ökning av boendestödsinsatser.

Flera enheter inom särskilt boende har slagit ihop arbetsgrupper. Ger bättre samarbete, kan jobba mer flexibelt.

Översyn av schemaplaneringen har gjorts. En översyn av sjuksköterskarnas schema har gjorts.

## Forts. Årets händelser

Det nya hemsjukvårdsavtalet (avtal mellan region och kommun) har medfört en minskning av hemsjukvårdspatienter för kommunen.

Planeringsverktyg inom hemtjänst infört.

### Integration

Vi har cirka 200 asylsökande i kommunen, dessa personer bor i huvudsak i Stadforsen och i Ragunda. Migrationsverket hyr också lägenheter och hus för asylsökande. Vi upplever att människor trivs i vår kommun och vill bo kvar. Vi arbetar för att utöka samarbetet med andra verksamheter i kommunen, främst IFO, AME och kundcenter. Inom enheten för ensamkommande har minskningen under år 2017 varit dramatisk och vid årets slut arbetade 9,75 vägledare inom verksamheten. Under året så har verksamheten förändrats så att vi numera har ett stödboende och ett HVB boende.

Vi har också ungdomar som får viss service så kallad 18+ verksamheten. Schablonerna har förändrats under året och verksamheten får idag lägre ersättning från staten. Mot bakgrund av det har personal sagts upp och verksamheten är under ständig förändring.

### Kostenheten

En sammanslagning av köken i Stugun var nödvändig utifrån dåliga lokaler på Bergegården. Samtidigt prövades matlådor på Bergegårdens äldreboende, som fallit väl ut.

## Framtid

### IFO/AME

Genom utbildningsinsatserna kunna fortsätta att jobba förebyggande och mer aktivt i den öppna vården i kommunen.

Handledning är viktigt för handläggare inom IFO. IFO tillsammans med biståndshandläggare inom SOL/ÅO har påbörjat extern handledning.

Den bedrivs i Hammarstrand 1 g/månad.

En översyn av både riktlinjer och rutiner i verksamheten har påbörjats.

En översyn av hur arbetet/samverkan med AME/Integration ska se ut framledes har påbörjats.

### Vård och omsorg

Prioriterade områden för 2018 är införandet av planeringsverktyget i hemtjänsten.

Dokumentationsutbildning för all personal.

Biståndsenheten har nu påbörjat att arbeta i IBIC systemet. Ett sätt att utreda på. Vilket blir tydligare beslut. Det blir också lättare för verkställigheten, vad som är beslutat hos individen.

Bättre underlag utvecklar arbetssätt i hela verksamheten. Nytt vårdplaneringsverktyg tillsammans med regionen kommer att underlätta arbetet och samverkan med regionen

### Integration

Verksamheten Integration Minskning av kommunantalet enligt överenskommelsen från 30 till 10 personer 2018. Minskning inom ensamkommande. Planering att lägga ner HVB i mars 2018 och göra om verksamheten till stödboende. Personalminskning under år 2018. Organisation och lokalöversyn under året. Mer samverkan med AME.

### Kostenheten

Kostenheten tillsammans med äldreboende kommer att fortsätta testa matlådor på helgerna.

Verksamhetsmått Vård och Omsorg	2016	2017
Antal personer med service i eget boende 1 oktober	250	241
Antal beviljade hjälptimmar i eget boende, oktober	4 572	4370
Antal personer i korttidsvård, oktober	8	9
Antal personer med service i särskilt boende 1 oktober	95	88
Antal personer boende i gruppboende enligt LSS	3	1

Verksamhetsmått Köken	2016	2017
Livsmedelskostnad/portion	14,04	14,83
Personalkostnad/portion	26,60	26,61
Bruttokostnad/portion	43,27	44,23
Antal portioner	339 270	339 522

<b>Verksamhetsmått IFO</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Antal hushåll med försörjningsstöd uppdelat på hushållstyp			
Ensamstående man utan barn	83	84	59
Ensamstående man med barn	18	11	8
Ensamstående kvinna utan barn	45	43	37
Ensamstående kvinna med barn	38	39	18
Sammanboende utan barn	7	7	13
Sammanboende med barn	29	20	22
Övriga	19	2	1
Antal inkomna anmälningar gällande barn och unga*	91	126	126
<b>Ekonomiskt bistånd: utfall och antal beslut</b>			
Ekonomiskt utfall tkr	3694	4852	4838
Antal beslut (som beviljats)	1396	1659	1697
Antal beslut (som avslagits)	683	527	618
Antal ärenden	239	286	278
<b>Antal placerade under året</b>			
Barn och ungdomar, SOL-placeringar	7	5/61 EKB	3/43
Barn och ungdomar, LVU-placeringar	7	5	3
Vuxna, SOL-placeringar	8	4	14
Vuxna, LVU-placeringar	2	0	1

<b>Verksamhetsmått Integration</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Flyktingmottagande			
Överenskommelse	20	30	30
Kvot	3	1	9
ABO	22	25	38
EBO	33	40	52
Asyl EKB	58(varav 9 ekb)	66(varav 5 ekb)	99(varav 18 ekb)



Foto: Christer Svensson

# Överförmyndarnämnd

Ordförande: Annika Eklund

Ansvarig tjänsteman: Ingrid Larsson

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Överförmyndarnämnd	797,4	184,3	877,4	-693,1
<b>SUMMA</b>	<b>797,4</b>	<b>184,3</b>	<b>877,4</b>	<b>-693,1</b>

■ Mål Överförmyndarnämnd	Uppfyllt 2017-12-31
<b>MÅL - KOMPETENS</b>  Handläggning skall ske på likartat sätt i alla ärenden.	
<b>MÅL - KOMMUNIKATION</b>  Informera i Ragundabladet en gång per år.	
<b>MÅL - KVALITET</b>  Handläggning av nytt ärende skall påbörjas senast en vecka från det att ärendet initieras hos överförmyndaren.  Inom en vecka från förfrågan bistå med information eller hänvisning till annan instans.	
<b>MÅL - KREATIVITET</b>  Utarbeta informationsmaterial som distribueras till vård- och serviceinrättningar i kommunen samt läggs ut på kommunens hemsida.	
<b>MÅL - KULTUR</b>  Erbjuda möjligheter för ställföreträdare att delta i studiecirkel samt informera om eventuella lagändringar m m.	

Utöver detta ska kommunen arbeta för att ett Ekonomiskt, Ekologiskt, Socialt, Långsiktigt och Hållbart perspektiv präglar dess verksamhet.

## Ekonomiskt utfall

### Kommentarer utfall per 31/12- 2017

Budgeten för 2017 gällande intäkter för ensamkommande barn beräknades på felaktiga grunder utifrån den oklarhet som rådde vid budgetläggningen gällande möjligheter till återsökning, samt de nya schablonersättningar som regeringen beslutat om. Därav den stora differensen. Det nya ersättningsystemet trädde i kraft 1 juli och avser alla nya anvisningar av ensamkommande barn.

Överförmyndaren har återsökt kostnader för god man och tolk för hela 2017 för de barn som anvisats före 1 juli 2017.

Nämndens övriga verksamheter överträffar gott och väl den prognos som gjordes 2017-08-31 och visar tillsammans på ett plusresultat vid årets slut på 91,4 tkr

### Årets händelser

Inga nya anvisningar av ensamkommandebarn har det varit under 2017. Andra kommuner har placerat sina barn på boenden i kommunen och där har överförmyndarnämnden haft tillsynen över gode männen. Antalet barn har stadigt minskat under året och var vid årsskiftet 2017/18, 8 st. I övrigt har verksamheten legat på en relativt normal nivå.

Länsstyrelsen har haft tillsyn och överförmyndarnämnden fick kritik i två ärenden gällande för lång handläggningstid för god man för ensamkommande barn. Dessa ärenden var sedan 2015/16 då trycket på nämnden var stort att hitta ställföreträdare.

Överförmyndarnämnden har uppgraderat verksamhetssystemet som numera också är kopplat till befolkningsregistret vilket underlättar handläggningen. Utbildningar för gode män har hållits både via webb och lokalt.

Alla ställföreträdare har också erbjudits en utbildningsdag med Kronofogden om överskudsättning.

### Framtid

Under våren 2018 kommer dataskyddsförordningen (GDPR) att träda i kraft. Ragunda kommun kommer att utse kommunstyrelsen till personuppgiftsansvarig för samtliga styrelser och nämnder. Det innebär för överförmyndarnämndens del att reglementet för nämnden måste revideras.

Nämnden är idag personuppgiftsansvarig. Arbetet med att ta fram nya schabloner för ersättningar till gode män kommer att påbörjas under året.



Foto: Sofia Ekenlund

Verksamhetsmått Överförmyndaren	2015	2016	2017
Antal ärenden vid periodens slut	147	148	92
Godmanskap	74	60	65
Förvaltarskap	5	5	4
Förordnad förmyndare	2	2	1
Föräldraförvaltning	16	16	19
Därav redovisade	0	0	0
Nyttillkomna ärenden	101	56	33
Avslutade ärenden	65	55	82
Omprövade förvaltarskap	5	5	4
Utfärdade förvaltarfrihetsbevis	1	0	0

# Bygg- och miljönämnd

Ordförande: Annika Eklund

Ansvarig tjänsteman: Göran Hansson

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Bygg- och Miljö-nämnden	4 859,8	5 238,5	5 723,9	-485,4
<b>SUMMA</b>	<b>4 859,8</b>	<b>5 238,5</b>	<b>5 723,9</b>	<b>-485,4</b>

■ Mål Bygg-och Miljönämnden	Uppfyllt 2017-12-31
<b>MÅL - KOMPETENS</b> <ul style="list-style-type: none"><li>För verksamheten lämplig utbildning, fortlöpande kompetensutveckling. Arbeta för en bredare kompetens inom verksamheten.</li><li>Adekvat utbildning lämplig för de uppgifter som ryms inom områdena livsmedel, miljöskydd, hälsoskydd samt smittskydd.</li></ul>	
<b>MÅL - KOMMUNIKATION</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Verksamheten ska kommunicera på ett tydligt, generöst och rättsäkert sätt.</li><li>Följa givna rutiner vid handläggningen och fatta beslut inom föreskriven tid. Informera på ett tydligt och lättförståeligt sätt via de kanaler som erbjuds.</li></ul>	
<b>MÅL - KUNDSERVICE</b> <p>Vi ska vara tillgängliga, professionella och serviceinriktade. Alltid se till att någon finns tillgänglig, hänvisning lämnas vid frånvaro. Ärendehandläggning inom föreskriven tid. Lämna relevant information.</p>	
<b>MÅL - KREATIVITET</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Främja utvecklingen i kommunen utifrån gällande lagstiftning och antagna miljömål.</li><li>Genom att i vårt arbete aktivt försöka se möjligheter i stället för svårigheter vid kontakt med kommunmedborgare och verksamhetsutövare. Utifrån det rubricerade målet främja kommunens utveckling vid planering, kontroll/tillsyn och tillståndsgivning.</li></ul>	
<b>MÅL - KULTUR</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Underlätta för bedrivandet av den kulturella verksamheten i kommunen.</li><li>Skaffa tillräckligt med kunskap kring kommunens kulturella verksamheter och ajourhålla kunskapen i syfte att använda den i planering, kontroll/tillsyn, utredningar vid beslut.</li></ul>	

Utöver detta ska kommunen arbeta för att ett Ekonomiskt, Ekologiskt, Socialt, Långsiktigt och Hållbart perspektiv präglar dess verksamhet.

## Ekonomiskt utfall

### Kommentarer utfall per 31/12- 2017

Bygg- och Miljönämnden har en avvikelse på -485,4 tkr, vilket främst beror på ökade kostnader för bostadsanpassningar. Antalet anpassningar är färre, men några har varit stora och kostat mycket. Bygg- och miljönämnden redovisade vid höstens mål- och ekonomiprognos ett förmodat underkott på 515 tkr och ansökte och erhöll då av kommunstyrelsen ett tilläggsanslag enligt prognos.

Intäktssidan har ökat både för bygglov och miljö- och hälsoskydd. Intäkter för projekt enskilda avlopp blev mindre än beräknat, då antalet inventerade avlopp minskats då resurser saknats.

## Årets händelser

Bygg- och Miljönämnd har under året haft 9 sammanträden och beslutat i 88 ärenden, vilket är en liten ökning jämfört med 2016. Bygg- och miljökontoret har hanterat och handlagt 1003 diarieförda ärenden. Nämnden har lämnat 2 planbesked under året och handlagt 3 planärenden. Detaljplaner som tas fram finns numera för samråd och granskning på Ragunda kommuns hemsida.

Under slutet av året har förberedelser gjorts för uppdatering av verksamhetsprogrammet Bygg- och miljöreda till VISION. Detta innebär möjlighet till förenkling av fakturering, ärendehantering och säker datalagring samt GDPR-hantering av ärenden. Programmet förväntas i drift i slutet av februari 2018.

## Framtid

Bygg- och Miljönämnd kommer efter beslut i fullmäktige att ta över alkoholhandläggningen från kommunstyrelsen. Detta innebär att nämnden ansvarar för alkohol-, tobak- och läkemedelstillsynen i kommunen.

Kulturmiljöprogrammet kommer att vara klart våren 2018. Samverkansprojekt inom livsmedelskontrollen (länet) kommer att fortsätta och tillsynskampanj under året blir inom dricksvatten.

Under året kommer också ett kartverktyg att köpas in som gör det möjligt att publicera detaljplaner, planprogram och annan digital information på hemsidan.

## Verksamhetsmätt Bygg o Miljö

Ärendetyp (diarieförda)	2016	2017
Administrativa	95	88
Bostadsanpassning	105	86
Brandfarlig vara	9	3
Buller	2	4
Bygg/rivningsanmälan	20	24
Bygg/rivningslov	70	76
Köldmedia	14	18
Planärenden	3	4
Dricksvatten	37	25
Avlopp	224	77
Fastighetsärenden	-	21
Hälsoskydd	31	12
Kemikalier	3	-
Kulturmiljö	2	2
Livsmedel	39	21
Miljöfarlig verksamhet	86	121
Naturvård	5	17
Parkeringstillstånd	31	41
Ovårdad tomt	2	-
Obligatorisk ventilationskontroll	1	2
Oljecisterner	12	-
Radon	1	9
Renhållning/nedskräpning	-	-
Förorenad mark	1	4
Trafikärenden	36	38
Värmepumpar	25	21
Övrigt	206	256
Ärendetyp( ej diarieförda)		
Recipientprovtagning	12	10
Livsmedelsprover	6	-
Avslutade bygglov	80	-
Övriga, SCB	12	10
TOTAL	1233	990
Antal ärenden/handläggare (5 st)	224	198



Foto: Sofia Ekenlund



# Förbund

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Ansvarig tjänsteman: Håkan Litzell

## ■ Ekonomiskt utfall - nettokostnader

Verksamhet	Bokslut 2016	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
JGY	27 014,8	27 800,0	30 098,8	-2 298,8
Räddningstjänstförbundet	9 564,0	9 900,0	9 900,0	0,0
<b>SUMMA</b>	<b>36 578,8</b>	<b>37 700,0</b>	<b>39 998,8</b>	<b>-2 298,8</b>

## Ekonomiskt utfall

### Kommentarer utfall per 31/12- 2017

#### JGY

Sommaren 2005 bildade Ragunda kommun tillsammans med Bräcke, Krokomb och Östersunds kommun, Jämtlands Gymnasieförbund. Kommunernas huvudsakliga syfte med bildandet av Jämtlands Gymnasieförbund är att aktivt verka för en hög utbildningsnivå i regionen. Målet är att kunna erbjuda en modern gymnasieskola av hög kvalitet och produktivitet. Ragunda gymnasieskola flyttades över till förbundet den 1 juli 2005. Förutom gymnasieskola och gymnasiesärskola ingår förbundets verksamhet även vuxenutbildning, uppdragsutbildning, svenska för invandrare (SFI) samt kvalificerad vuxenutbildning.

Ragunda Kommun har under året betalt 29,5 miljoner kronor till Jämtlands Gymnasium. Från förbundet inkom tyvärr budgetnivå för 2017 väldigt sent. Detta har medfört att en extra utdebitering fått göras löpande under året för att uppnå budgeterad inbetalningsnivå. Efter slutavräkning per 2017-12-31 har Ragunda kommun en fordran på Jämtlands Gymnasium om 2,2 mkr.

För totalt resultat, mål och ställning hänvisas till förbundets årsredovisning.

#### Räddningstjänst

Från 2012-01-01 ingår Räddningstjänsten, Ragunda Kommun i Jämtlands Räddningstjänstförbund.

Jämtlands Räddningstjänstförbund består förutom av Ragunda Kommun också av Östersund, Krokomb, 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 Kommun har under året betalt 9,9 miljoner kronor till Räddningstjänstförbundet. 2017 påverkades förbundets arbete i hög grad av den konflikt som uppstod nationellt avseende nytt avtal (RIB 2017).

För totalt resultat, mål och ställning hänvisas till förbundets årsredovisning.



Foto: Jämtlands Räddningstjänstförbund.

# Miljöredovisning

## Avfall - årets händelser 2017

Täckning av nedlagda deponier i Stugun, Hammarstrand och Bispgården fortsätter. Krav är att täckningen ska klara en genomsläpplighet av maximalt 50 liter, regn- och/eller smältvatten, per kvadratmeter och år. Analyser av grundvattnet tas vår och höst på de tre deponierna och på mindre ”bytippor” i Mårdsjön, Borgvattnet och Fullsjön samt på Böle slambehandlingsanläggning för, att kontrollera om utläckage sker från eventuell nerbrytning av deponerat avfall. Analyserna visar överlag inte på förhöjda mätvärden utan de håller sig i inom felmarginalen.

Ny tillståndsansökan för fortsatt drift av Böle slambehandlingsanläggning skickades in till länsstyrelsen, nuvarande tillstånd löper ut i juli 2018. Upphandling av ny entreprenad för slamtömning av enskilda avlopp, ny entreprenör för insamling av hushållens kärlavfall började i februari och en gemensam upphandling i länet genomfördes av upphandlingskontoret avseende laborationstjänster för analyser av bl.a. vatten och livsmedel.

## Insamlade mängder avfall på grovsopor på ÅVC

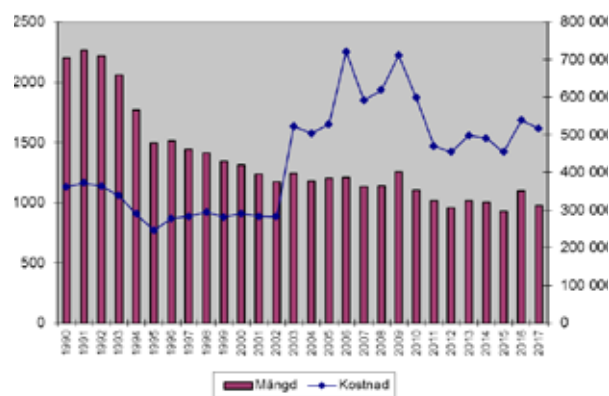
Insamlat hushållsavfall (kärlosopor) som går till förbränning och brännbar fraktion på ÅVC ungefär lika mot föregående år. Energin som utvanns vid förbränning av kärlavfallet och ÅVC är ca 4 250 MWh vilket motsvarar ca en femtedel av den energi som används för uppvärmning av kommunala fastigheter i Ragunda kommun.

Mängd grovavfall (rent trä, metall, deponi och möbler) som togs emot på ÅVC i Stugun och Hammarstrand ökade marginellt från föregående år till 1 339 ton. Träavfall som levereras till Jämtkraft AB stod för ökningen övriga fraktioner ungefär lika som föregående år.

Farligt avfall (spillolja, färg och övrigt farligt avfall) som lämnades in av hushåll på ÅVC ökade med ca 19% till 32,5 ton där bilbatterier som ingår i övrigt farligt avfall stod för merparten av ökningen. Statistik för insamlad mängd el-avfall och förpackningsavfall (glas, tidningar, plast, kartong och metall) för året är ännu inte färdigställd av entreprenörer (El-kretsen och FTIAB). Insamlade mängder kärlosopor, grovavfall, farligt avfall och deponi för 2017 redovisas i diagram här bredvid.

## Statistik över insamlade avfallsvolymer till och med 2017

Mängd och behandlingskostnad för hushållsavfall 1990-2017



Förklaring till kostnadsvängningarna

2003: Ökning för förbränning och balning av avfall.

2006: Förbränningskatt på 350 kr/ton tillkom.

2007: Sänkning av kostnad pga byte av förbränningsanläggning från Umeå till Korsta, Sundsvall.

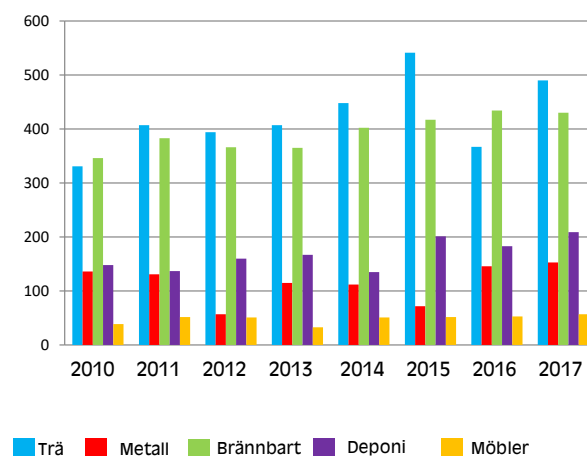
2009: Ökning av förbränningskostnad i kombination med mer avfall.

2010: Förbränningskatten på 104 kr/ton togs bort oktober 2010

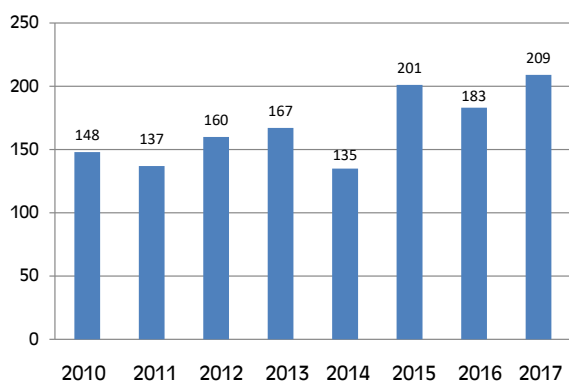
## Mängd och behandlingskostnad för brännbart avfall från ÅVC 2010-2017

År	Mängd (ton)	Kostnad (kr)	Kr/ton
2010	346	158 100	457
2011	383	177 860	464
2012	366	174 159	476
2013	365	178 742	490
2014	402	197 088	490
2015	417	204 134	490
2016	433	212 170	490
2017	430	227 900	530

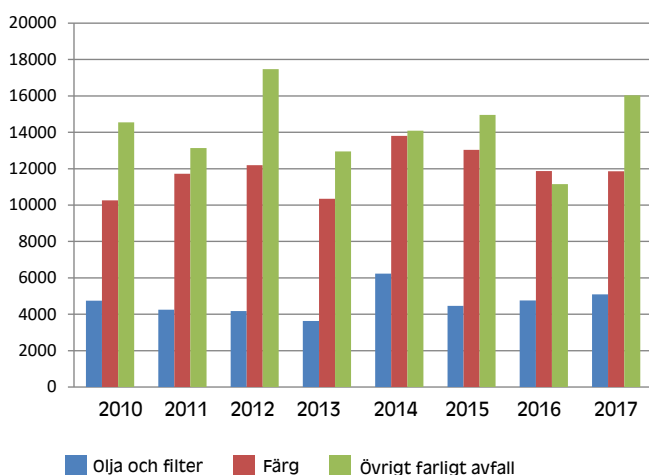
## Insamlade mängder grovavfall på ÅVC 2010-2017 (ton)



## Deponerat, 2010-2017 (ton)



## Mängd farligt avfall 2010-2017 (kg)



## Framtiden - kommande händelser under 2017

Fortsatt arbete med sluttäckning av nedlagda deponier. En screening som inte utfördes under 2017 ska göras över föroreningar från Stuguns nerlagda avfallsupplag som ligger strax ovanför Stuguns reningsverk, deponin avslutades för mer än 25 år sedan. Entreprenadupphandlingar som ska genomföras är förbränning av insamlat brännbart hushållsavfall och drift av ÅVC. Övertagande av administration som avisering av tömning, debitering etc. av slam från entreprenör.

## 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 under året CO2-utsläpp på ca 100 ton. CO2-utsläpp som kommunens samtliga tjänstebilar (hemtjänst, GS, VA etc.) genererade under året var ca 197 ton

## Kalkning

Kalkning av försurande områden sker i kommunens östra del.

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 40 ton kalk sprids årligen via kalkdoseraren.

## Badvatten

Bygg- och miljökontoret tar på uppdrag av kommunfullmäktige regelbundna prover på badvatten på utvalda badplatser i kommunen. Under 2017 togs 7 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 m.m. finns.

Resultat	Antal prov	Tjänliga
2010	10	10
2011	12	9
2012	7	7
2013	7	7
2014	15	13
2015	7	7
2016	12	12
2017	7	7

## 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, §9



*Foto: Sofia Ekenlund*

Årsredovisningen prodceras & trycks av Ragunda kommun  
Ekonomiavdelningen står för fakta, sammanställning och bearbetning.  
Avdelningscheferna står för fakta/text på sin respektive del.

RAGUNDA KOMMUN

Box 150 • 844 21 Hammarstrand Tel 0696-68 20 00 • [ragunda.kommun@ragunda.se](mailto:ragunda.kommun@ragunda.se)  
[www.ragunda.se](http://www.ragunda.se) • [www.facebook.com/ragundakommun](http://www.facebook.com/ragundakommun)