



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

kallas härmed till sammanträde **måndagen den 16 juni 2025 kl. 13.15 i Kommunfullmäktigesalen i Rådhuset.**

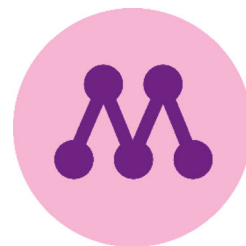
Kommunfullmäktiges ärendelista med tillhörande handlingar finns tillgängligt digitalt för allmänheten i kommunreceptionen i kommunens servicecenter i Sambiblioteket, Universitetsbacken 3A. Handlingarna finns även på kommunens webbplats, www.harnosand.se

Mötet inleds med information från Technichus VD Marcus Claesson och därefter från kommundirektör Lars Liljedahl.

Föredragningslista

1. Informationsärenden
2. Allmänhetens frågestund i kommunfullmäktige 2025
3. Information från revisionen 2025
4. Interpellation - Lagen om valfrihet
5. Motion - Utred breddning av LOV, återremiss
6. 11-årig investeringsplan 2025-2035, återremiss
7. Fyramånadersrapport Härnösands kommun 2025
8. Uppdrag att utreda och föreslå parkeringsavgift i Härnösand.
9. Uppdaterad taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel
10. Strategi för lokalförsörjning 2025-2030
11. Ansvarsfrihet 2024 - Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län
12. Ansvarsfrihet 2024 - Samordningsförbundet Härnösand Timrå
13. Inkomna frågor 2025
14. Avsägelser 2025
15. Valärenden 2025
16. Ärenden för kännedom till kommunfullmäktige 2025
17. Korta frågor - korta svar 2025

Monica Fahlén
ordförande



Interpellation: Lagen om valfrihet

Härnösands kommun värnar och arbetar för jämställdhet, likvärdighet (tex likvärdig skola) och gott företagsklimat. Det har ju gått sisådär om man ser till företagsranking. I Härnösand har vi många mindre privata förskolor, varav en del är kooperativa, och här arbetar många, framför allt kvinnor. Företagarna är också kvinnor som brinner för kommunens alla barn, de är utbildade och de tar omsorgen och lärandet på allvar. De serverar hemlagad mat till lunch varje dag. Vidare så driver de sina verksamheter inom den budget de har, annars går de i konkurs, och de följer de lagar och bestämmelser som gäller. Det finns flera anledningar till att vart fjärde barn i Härnösands kommun går på en privat förskola en är att de drivs av företagare med hjärtat i omsorgen för barnen.

Det har visat sig att när personal från de privata utförarna vill sätta lappar på anslagstavlor om lediga platser bokstavligen föser man ut dem från en mötesplats för ALLA föräldrar och barn 0 - 6 år, från Familjecentralen/Öppna förskolan på gamla sjukhuset. Detta inför storögda föräldrar och barn. Budskapet är tydligt =inga privata utförare får sätta lappar på anslagstavlor. Ingen information om den valfrihet man har som förälder att välja mellan kommunal och privat utförare finns heller. Detta är enligt personalen direktiv "uppifrån" Öppna förskolan är skattefinansierad, även de som jobbar i privat sektor betalar till dess verksamhet. Vi har LOV i Härnösand när det gäller förskola, grundskola och hemtjänst. Härnösands kommun har ett arbete med jämställdhetsintegrering som pågår. Härnösands kommun har precis startat ett nytt Näringslivsråd för att främja företagandet och Näringslivet. Vi har en rad frågor för att reda ut hur majoriteten ställer sig i frågan om LOV, kvinnligt företagande, och näringslivsklimatet i kommunen.

Blir föräldrar informerade om att vi har valfrihet LOV, när de ansöker om Förskola?

Varför får inte de privata utförarna annonsera på en gemensam plats som Familjecentralen?

Tycker ni det är viktigt med valfrihet? eller vill ni helst att kommunen ska endast ska erbjuda kommunala förskolor?

Hedrar ni TILLSAMMANS arbetet gällande Lagen om valfrihet?

Är det demokratiskt att inte ens information delges om att föräldrar har valmöjligheter vid placering på förskola eller skola?

Är det att värna jämställdhet och likvärdighet?

Är det att värna småföretagare, främst kvinnliga sådana?

Eva-Clara Viklund/Moderaterna

2025-05-05



Kommunfullmäktiges presidieberedning

§ 51

Dnr 2025-000244 1.1.1.1

Interpellation - Lagen om valfrihet

Kommunfullmäktiges presidieberednings beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige besluta

att interpellationen får ställas och

att interpellationen besvaras på sittande möte.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Monica Fahlén (S) och Kristoffer Bodin (M).

Bakgrund

Eva-Clara Viklund (M) har lämnat in en interpellation – Lagen om valfrihet som kommer att skickas till Nina Skyttberg (S) för besvarande.

Beslutsunderlag

Interpellation – Lagen om valfrihet, 2025-05-06



Kommunstyrelsen

§ 97

Dnr 2024-000186 1.1.1.1

Motion - Utred breddning av LOV, återremiss

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Christina Lindberg (C), Eva-Clara Viklund (M) och Glenn Sehlin (SD).

Yrkanden

Christina Lindberg (C), Eva-Clara Viklund (M) och Glenn Sehlin (SD) yrkar bifall på motionen.

Propositionsordning

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, förvaltningens förslag och Christina Lindbergs (C) förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt förvaltningens förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt Christina Lindbergs (C) förslag.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt förvaltningens förslag.

Reservationer

Centerpartiet, Moderaterna och Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Bakgrund

Johan Wester (C) har i en motion till fullmäktige föreslagit att Härnösands kommun ska utreda förberedelse, införande samt förvaltande av LOV för fler tjänster i kommunen. Motionären önskar att utredningen visar på för- och nackdelar med att enstaka eller flera ytterligare tjänster omfattas av LOV.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) reglerar vad som ska gälla för de kommuner och regioner som vill konkurrenspröva kommunala verksamheter genom att överlåta valet av utförare av stöd, vård- och omsorgstjänster till



Kommunstyrelsen

brukaren eller patienten. Lagstiftaren ställer krav på likabehandling, konkurrensneutralitet och transparens.

Ett valfrihetssystem innebär att den enskilde invånaren kan välja utförare samt att ersättningen till utföraren följer den enskildes val. Ett valfrihetssystem förutsätter att huvudmannen också beslutar om en ersättningsmodell.

Motionären hänvisar till en motion från Moderaterna som behandlades av kommunfullmäktige 2021. Där avslogs förslaget att införa LOV inom särskilt boende då ett sådant beslut behöver föregås av en djupgående utredning. Det är med den bakgrunden den nu aktuella motionen föreslår en sådan utredning.

Ärendet behandlades på Kommunfullmäktige 2025-04-28 och återremitterades med följande motivering:

Med hänsyn till de pågående organisationsförändringar inom socialförvaltningen inkludera och tydliggöra organisatoriska, ekonomiska och kvalitetsmässiga förutsättningar för ett införande av LOV.

Bedömning

Med hänsyn till de pågående organisationsförändringarna inom socialförvaltningen, samt efter noggrant övervägande av de organisatoriska, ekonomiska och kvalitetsmässiga aspekterna, bedöms det för närvarande att det inte är lämpligt att påbörja en utredning om införandet av LOV.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-05-13

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2025-05-27 §

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2025-04-28 §59

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2025-04-02 § 48

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-03-13

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2024-05-27 § 70

Motion, Johan Wester (C), Utred breddning av LOV, 2024-04-12



Kommunstyrelseförvaltningen

Petra Werner

Petra.werner@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Motion - Utred breddning av LOV

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen

Beskrivning av ärendet

Johan Wester (C) har i en motion till fullmäktige föreslagit att Härnösands kommun ska utreda förberedelse, införande samt förvaltande av LOV för fler tjänster i kommunen. Motionären önskar att utredningen visar på för- och nackdelar med att enstaka eller flera ytterligare tjänster omfattas av LOV.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) reglerar vad som ska gälla för de kommuner och regioner som vill konkurrenspröva kommunala verksamheter genom att överlåta valet av utförare av stöd, vård- och omsorgstjänster till brukaren eller patienten. Lagstiftaren ställer krav på likabehandling, konkurrensneutralitet och transparens.

Ett valfrihetssystem innebär att den enskilde invånaren kan välja utförare samt att ersättningen till utföraren följer den enskildes val. Ett valfrihetssystem förutsätter att huvudmannen också beslutar om en ersättningsmodell.

Motionären hänvisar till en motion från Moderaterna som behandlades av kommunfullmäktige 2021. Där avslogs förslaget att införa LOV inom särskilt boende då ett sådant beslut behöver föregås av en djupgående utredning. Det är med den bakgrunden den nu aktuella motionen föreslår en sådan utredning.

Ärendet behandlades på Kommunfullmäktige 2025-04-28 och återremitterades med följande motivering:

Med hänsyn till de pågående organisationsförändringar inom socialförvaltningen inkludera och tydliggöra organisatoriska, ekonomiska och kvalitetsmässiga förutsättningar för ett införande av LOV.

Datum
2024-09-23Dnr
KS/2024-000186**Bedömning**

Med hänsyn till de pågående organisationsförändringarna inom socialförvaltningen, samt efter noggrant övervägande av de organisatoriska, ekonomiska och kvalitetsmässiga aspekterna, bedöms det för närvarande att det inte är lämpligt att påbörja en utredning om införandet av LOV.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2025-05-27 §

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2025-04-28 §59

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2025-04-02 § 48

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-03-13

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2024-05-27 § 70

Motion, Johan Wester (C), Utred breddning av LOV, 2024-04-12

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Petra Werner
Chef kanslienheten



Kommunfullmäktige

§ 59

Dnr 2024-000186 1.1.1.1

Motion - Utred breddning av LOV

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att återremittera ärendet med nedan angivna motivering.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Johan Wester (C), Krister McCarthy (S), Andreas Sjölander (S), Olle Löfgren (L), Ann-Kristine Elfvendal (S), Eva-Clara Viklund (M), Margareta Tjärnlund (M) och Christina Lindberg (C).

Yrkanden

Johan Wester (C) yrkar på att ärendet ska återremitteras med följande motivering:

att med hänsyn till de pågående organisationsförändringar inom socialförvaltningen inkludera och tydliggöra organisatoriska, ekonomiska och kvalitetsmässiga förutsättningar för ett införande av LOV.

Olle Löfgren (L) och Eva-Clara Viklund (M) yrkar bifall till Johan Westers (C) förslag.

Andreas Sjölander (S) och Ann-Kristine Elfvendal (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, kommunstyrelsens förslag och Johan Westers (C) förslag om återremiss.

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige avser att avgöra ärendet idag.

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige avser återremittera ärendet.

Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutat att avgöra ärendet idag.

Votering

Votering begärs och genomförs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning: ja för att ärendet ska avgöras idag och nej för återremiss.



Kommunfullmäktige

Med 17 nej-röster mot 24 ja-röster och två tomma stolar finner ordföranden att kommunfullmäktige beslutat att återremittera ärendet.

Hur de enskilda ledamöterna röstat framgår av tabellen nedan.

Ledamot	Ersättare	Parti	Vot § 59	
			Ja	Nej
Andreas Sjölander		S	X	
Lotta Visén	Ann Cathrine Genberg	S	X	
Krister McCarthy		S	X	
Nina Skyttberg		S	X	
Magnus Oscarsson		S	X	
Brendan McCarthy		S	X	
Johan Nilsson	Tom stol	S		
Monica Fällström		S	X	
Anders Nordin		S	X	
Susanne Forsberg	Mats Höglund	S	X	
Göran Norlander		S	X	
Ann-Kristine Elfvendal		S	X	
Ro Blomkvist	Ann-Catrin Sköld	S	X	
Elisabeth Strömquist		S	X	
Jörgen Wallin		S	X	
Natalia Sjöberg		V	X	
Carl-Fredrik Edgren	Keith Bryant	V	X	
Anders Bergqvist		V	X	
Knapp Britta Thy		MP	X	
Mattias Sjölander		MP	X	
Helena Elfvendal		MP	X	
Eva-Clara Viklund		M		X
Margareta Tjärnlund		M		X
Christian Wasell	Ted Sundin	M		X
Ester Sundin Hemström	Karin Andersson	M		X
Ingemar Ljunggren	Bengt Wallgren	M		X
Lennart Bolander		M		X
Johan Wester		C		X
Per-Eric Norberg		C		X
Christina Lindberg		C		X
Maria Norberg	Ulrika Sundgren	C		X
Olle Löfgren		L		X
Ingemar Wiklander		KD	X	
Christina Ögrim		KD	X	
Glenn Sehlin		SD		X
Ulrika Jonsson		SD		X
Charlotte Bystedt		SD		X
Göran Virén Sjögren	Monika Israelsson	SD		X
Kenneth Lunneborg		SD		X
Björn Höglund	Tom stol	SD		
Monica Fahlén		S	X	
Kristoffer Bodin		M		X
Thomas Andersson		S	X	

Bakgrund

Johan Wester (C) har i en motion till fullmäktige föreslagit att Härnösands kommun ska utreda förberedelse, införande samt förvaltande av LOV för fler



Kommunfullmäktige

tjänster i kommunen. Motionären önskar att utredningen visar på för- och nackdelar med att enstaka eller flera ytterligare tjänster omfattas av LOV.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) reglerar vad som ska gälla för de kommuner och regioner som vill konkurranspröva kommunala verksamheter genom att överlåta valet av utförare av stöd, vård- och omsorgstjänster till brukaren eller patienten. Lagstiftaren ställer krav på likabehandling, konkurrensneutralitet och transparens.

Ett valfrihetssystem innebär att den enskilde invånaren kan välja utförare samt att ersättningen till utföraren följer den enskildes val. Ett valfrihetssystem förutsätter att huvudmannen också beslutar om en ersättningsmodell.

Motionären hänvisar till en motion från Moderaterna som behandlades av kommunfullmäktige 2021. Där avslogs förslaget att införa LOV inom särskilt boende då ett sådant beslut behöver föregås av en djupgående utredning. Det är med den bakgrunden den nu aktuella motionen föreslår en sådan utredning.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning är att motionen bör avslås. Socialförvaltningen står inför omorganisationer när ansvarsområden förts över från arbetslivsförvaltningen, samt att det pågår ett stort arbete med att få en ekonomi i balans. I detta arbete ser kommunstyrelseförvaltningen att det är viktigt att socialnämnden och förvaltningen får arbetsro och kan hitta en stabil organisation innan ytterligare förändringar läggs till.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2025-04-02 § 48

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-03-13

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2024-05-27 § 70

Motion, Johan Wester (C), Utred breddning av LOV, 2024-04-12



Kommunstyrelsen

§ 48

Dnr 2024-000186 1.1.1.1

Motion - Utred breddning av LOV

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Christina Lindberg (C), Ida Skogström (M), Eva-Clara Viklund (M) och Glenn Sehlin (SD).

Yrkanden

Christina Lindberg (C) yrkar på bifall till motionen.

Ida Skogström (M), Eva-Clara Viklund (M) och Glenn Sehlin (SD) yrkar på bifall till Christina Lindbergs (C) förslag.

Propositionsordning

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, förvaltningens förslag och Christina Lindbergs (C) förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt förvaltningens förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt Christina Lindbergs (C) förslag.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt förvaltningens förslag.

Reservationer

Centerpartiet, Moderaterna och Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Bakgrund

Johan Wester (C) har i en motion till fullmäktige föreslagit att Härnösands kommun ska utreda förberedelse, införande samt förvaltande av LOV för fler tjänster i kommunen. Motionären önskar att utredningen visar på för- och nackdelar med att enstaka eller flera ytterligare tjänster omfattas av LOV.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) reglerar vad som ska gälla för de kommuner och regioner som vill konkurrenspröva kommunala verksamheter



Kommunstyrelsen

genom att överlåta valet av utförare av stöd, vård- och omsorgstjänster till brukaren eller patienten. Lagstiftaren ställer krav på likabehandling, konkurrensneutralitet och transparens.

Ett valfrihetssystem innebär att den enskilde invånaren kan välja utförare samt att ersättningen till utföraren följer den enskildes val. Ett valfrihetssystem förutsätter att huvudmannen också beslutar om en ersättningsmodell.

Motionären hänvisar till en motion från Moderaterna som behandlades av kommunfullmäktige 2021. Där avslogs förslaget att införa LOV inom särskilt boende då ett sådant beslut behöver föregås av en djupgående utredning. Det är med den bakgrunden den nu aktuella motionen föreslår en sådan utredning.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning är att motionen bör avslås. Socialförvaltningen står inför omorganisationer när ansvarsområden förts över från arbetslivsförvaltningen, samt att det pågår ett stort arbete med att få en ekonomi i balans. I detta arbete ser kommunstyrelseförvaltningen att det är viktigt att socialnämnden och förvaltningen får arbetsro och kan hitta en stabil organisation innan ytterligare förändringar läggs till.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-03-13

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2024-05-27 § 70

Motion, Johan Wester (C), Utred breddning av LOV, 2024-04-12



Kommunstyrelseförvaltningen

Petra Werner, +46-611-348530

petra.werner@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Motion - Utred breddning av LOV

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen

Beskrivning av ärendet

Johan Wester (C) har i en motion till fullmäktige föreslagit att Härnösands kommun ska utreda förberedelse, införande samt förvaltande av LOV för fler tjänster i kommunen. Motionären önskar att utredningen visar på för- och nackdelar med att enstaka eller flera ytterligare tjänster omfattas av LOV.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) reglerar vad som ska gälla för de kommuner och regioner som vill konkurrenspröva kommunala verksamheter genom att överlåta valet av utförare av stöd, vård- och omsorgstjänster till brukaren eller patienten. Lagstiftaren ställer krav på likabehandling, konkurrensneutralitet och transparens.

Ett valfrihetssystem innebär att den enskilde invånaren kan välja utförare samt att ersättningen till utföraren följer den enskildes val. Ett valfrihetssystem förutsätter att huvudmannen också beslutar om en ersättningsmodell.

Motionären hänvisar till en motion från Moderaterna som behandlades av kommunfullmäktige 2021. Där avslogs förslaget att införa LOV inom särskilt boende då ett sådant beslut behöver föregås av en djupgående utredning. Det är med den bakgrunden den nu aktuella motionen föreslår en sådan utredning.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning är att motionen bör avslås. Socialförvaltningen står inför omorganisationer när ansvarsområden förts över från arbetslivsförvaltningen, samt att det pågår ett stort arbete med att få en ekonomi i balans. I detta arbete ser kommunstyrelseförvaltningen att det är viktigt att socialhämnden och förvaltningen får arbetsro och kan hitta en stabil organisation innan ytterligare förändringar läggs till.

Beslutsunderlag

Motion, Johan Wester (C), Utred breddning av LOV, 2024-04-12

Petra Werner
Chef kanslienheten



Kommunfullmäktige

§ 70

Dnr 2024-000186 1.1.1.1

Motion - Utred breddning av LOV

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att överlämna Motion – Utred breddning av LOV till kommunstyrelsen för beredning.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag KF presidium 2024-05-07 § 59

Motion - Utred breddning av LOV, 2024-04-12

MOTION

Utred breddning av LOV

Härnösands kommun är en av tio kommuner i Sverige som har valfrihet genom LOV för personlig assistans. Sedan 2012 har Härnösands kommun infört LOV för hemtjänst, i dag har vi sällskap av 141 andra kommuner. Men det finns också många fler områden som kan omfattas av valfrihet, exempelvis har 43 kommuner LOV inom daglig verksamhet och 24 kommuner LOV för särskilt boende enligt SoL.

I november 2021 avslog kommunfullmäktige en motion från Moderaterna om införande av LOV för särskilt boende. Såväl socialnämnd som tillväxtavdelningen argumenterade för att frågan bör utredas innan ett eventuellt införande, det är en rimlig hållning. Tillväxtavdelningen lyfte då flera aspekter som en sådan utredning bör innefatta, exempelvis:

- Förutsättningar för införande
- Krav på tjänstens innehåll och utförande
- Ersättningsmodell och ekonomisk påverkan
- Organisation och HR-frågor

Vidare lyfts att processen består av tre delar; förbereda, genomföra, förvalta och utveckla. Dessa delprocesser menade tillväxtavdelningen ska hänga samman och bör ingå i utredningen. Då förutsättningar delvis kan ha förändrats sedan tillväxtavdelningens yttrande bör naturligtvis fler aspekter övervägas att omfattas i en kommande utredning.

Socialnämnden påtalade att utredningen bör göra en grundlig genomlysning enligt SWOT (styrkor, svagheter, möjligheter och hot). Dessa intentioner verkar delas av tillväxtavdelningen och så även av denna motion.

LOV infördes 2009 och bakgrunden till reformen var att stärka individers inflytande över den egna välfärden. Målsättningen var att på ett enhetligt sätt möjliggöra för bland annat kommuner att erbjuda valmöjligheter för medborgaren. Detta kan omfatta utförande av efterfrågad eller behovsprövad tjänst som finansieras via skattsedeln. Lagens intention var tydlig om att makt skulle flyttas från politiker till medborgare (prop. 2008/09:29). Som nämnts inledningsvis finns stora skillnader i hur olika kommuner valt att använda denna frihetsreform.



Av de 24 kommuner som har LOV för särskilt boende SoL är det 19 som rapporterat data i Kolada avseende Kvalitetsaspekter från KKiK (Kommunens kvalitet i korthet), dvs ett sammanvägt kvalitetsmått. I en jämförelse med dessa kommuner placerar sig hela 17 över Härnösand. Samtidigt är det bara tre av de 24 kommunerna som har en högre nettokostnad per invånare för särskilt boende äldre. Huruvida det finns ett orsakssamband med högre kvalitet och lägre kostnad för kommuner med LOV är utifrån den här sammanställningen svårt att svara på varför frågan bör utredas.

Genom att tillsätta en sådan utredning skapas ett rimligt beslutsunderlag för vilken inriktning som är bäst för Härnösands kommun.

Mot bakgrund av ovanstående föreslås kommunfullmäktige besluta:

att utreda förberedelse, genomförande samt förvaltande och utvecklande av LOV för fler tjänster i Härnösand, samt

att utredningen presenterar för- respektive nackdelar med att enstaka eller flera ytterligare tjänster omfattas av LOV, exempelvis genom SWOT

Johan Wester, Centerpartiet



Kommunstyrelsen

§ 122

Dnr 2024-000239 1.1.2.1

11-årig investeringsplan 2025-2035

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta 11-årig investeringsplan 2025-2035,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 mnkr till 252,3 mnkr i
enlighet med bilaga 1-3,

att förändra beslut om nyupplåning för 2025 från 158,4 mnkr till 192,1 mnkr
i enlighet med bilaga 1-3,

att lägga till projekten Hammbassäng och avlopp Smitingen i portföljen
större strategiska projekt,

att finansiera investeringsprojekt Nybrogatan med 56,0 mnkr åren 2025-
2028, samt

att återrapportera investeringsprojekt Nybrogatan efter genomförande.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Eva-Clara Viklund (M), Christina Lindberg (C), Knapp
Britta Thyr (MP), Johan Wester (C), Göran Kejerhag Östlund (M), Charlotte
Höglund Bystedt (SD), Andreas Sjölander (S) och Helena Elfvendal (MP).

Yrkanden

Christina Lindberg (C) yrkar enligt följande:

att anta 11-årig investeringsplan 2025-2035 med en minskning om 56 mnkr
avseende Nybrogatan,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 mnkr till 243,8 mnkr,

att förändra beslut om nyupplåning för 2025 från 158,4 till 178,1 samt

avslag på attsats 5 och 6 i majoritetens förslag.

Glenn Sehlin (SD) yrkar avslag på alla attsatser.

Eva-Clara Viklund (M) yrkar enligt följande:

att anta 11 årig investeringsplan 2025-2035 med minskning om 36 mnkr
avseende Nybrogatan,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 mnkr till 243,8 mnkr,



Kommunstyrelsen

att förändra nyupplåning för 2025 från 158,4 till 178,1 samt
avslag på attsaterna 4, 5 och 6 i majoritetens förslag.

Eva-Clara Viklund (M) yrkar på en tilläggsattsats nr 7 enligt följande:

att den beräknade kostnaden för projekt Kanaludden ska minskas med 6
mkr och att projektet begränsas till att bara beröra de delar som ansluter till
hotellets direkta närhet.

Protokollsanteckning

Christina Lindberg (C) yrkar på och medges en protokollsanteckning enligt
följande:

Centerpartiet anser att projektet avseende kanaludden från badhus till
Bryggare strand bör genomföras med viss restriktivitet och med beaktan av
kommunens övriga investeringar.

Propositionsordning 1

Ordföranden finner att det föreligger 3 förslag till beslut, majoritetens
förslag, Moderaternas förslag och Centerpartiets förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt majoritetens
förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt Moderaternas
förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt Centerpartiets
förslag.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt majoritetens förslag.

Reservationer

Moderaterna, Centerpartiet och Sverigedemokraterna reserverar sig mot
beslutet till förmån för eget förslag.

Moderaterna lämnar in följande skriftliga reservation:

*Avsaknaden av samråd i denna investeringsplan är vi mycket kritisk till,
även den demokratiska ordningen av behandlingen av denna återremiss.*

*Attsats 4, Hamnbassängen, är ett akut projekt som uppstått men inget svar
ges på frågan om detta arbete redan är på börjat. Detta projekt hör samman
med Sjöfartsgymnasiets flytt som i sin tur inte heller har något beslut om
placering. Åtgärdsplan och ekonomisk plan saknas - det är ytterligare en
brist.*



Kommunstyrelsen

Avlopp Smitingen som vi redan tagit beslut om i januari 2025 och som är ett större strategiskt projekt: där behöver vi fler svar innan vi lägger den i större strategiska projekt.

Attsats 5: Nybrogatans investeringsprojekt skall vara ett förstärknings- och beläggningsprojekt, en investering på ca 20 mnkr är tillräckligt. Vi anser att Pumpbacksgatan-projektet som syftar till att leda gång och – cykeltrafiken utanför Nybrogatan är en god investering och möjliggör oförändrad bredd och bra framkomlighet för bil, buss, lastbil och gångtrafikanter på Nybrogatan. Tillgänglighet till centrum, handeln och företag på "ÖN" är viktigt att bevara.

Propositionsordning 2

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, majoritetens förslag och Glenn Sehlin (SD) förslag på avslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt majoritetens förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt Glenn Sehlin (SD) förslag.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt majoritetens förslag.

Reservation

Sverigedemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Bakgrund

Vid kommunfullmäktiges sammanträde 2025-05-26 återremitterades ärendet med följande motiveringar:

Att att-sats fem Investeringsprojekt Nybrogatan ska återremitteras till samhällsförvaltningen, för omarbetning och omberäkning av projektkostnaden till ett asfalterings- och fräsningsprojekt med enstaka punktinsatser där allvarliga brister i bärighet noterats. Därmed bibehåller man bredden på körytan och cykeltrafiken förs enligt plan efter Pumpbacksgatan och Trädgårdsgatan.

Att att-satserna ett, två, tre, fyra och sex också återremitteras, i avvaktan på återremitteringen av att-sats fem samt att projekt Kanaludden ska minskas ner till att bara beröra de delar som ansluter till hotellets direkta närhet.

Utöver ovanstående saknas tillräcklig information om projekt Hamnbassängen för att kunna ta ställning i frågan.

Att underlaget kompletteras med en RKA (risk och konsekvensanalys) med utlåtanden från Räddningstjänsten, Försvarmakten samt Länsstyrelsens beredskapshandläggare avseende hur den planerade ombyggnaden av Skeppsbron, Nybrogatan samt Storgatans sträckning mellan trafikljus E4 och



Kommunstyrelsen

simhallen kommer att försvåra framkomligheten för räddningsfordon och militära transporter i samband med olyckor, kris eller krig.

Inom kommunstyrelsens uppdrag ligger att ansvara för kommunens ekonomiska och finansiella ställning. Som ett led i det arbetet föreslår kommunstyrelsen årligen kommunfullmäktige att besluta om en långsiktig investeringsplan med ekonomiska ramar för kommande investeringar. Kommunfullmäktiges beslut ska alltså på en övergripande nivå fastställa vilka projekt som ska prioriteras inom kommande åren. Utifrån kommunfullmäktiges beslut åligger det sedan berörd nämnd att i mer detalj besluta om genomförandet av investeringar inom tilldelade medel.

Då en del av återremissmotiveringarna gäller detaljer som kommunfullmäktige delegerat till en enskild nämnd att besluta om har de inte beaktats i återremissvaret.

Hamnbassängen

Kajsäkring påbörjades 2023 från korsningen Nybrogatan och Skeppsbron och till den del av kajen som nyttjas av Sjöfartsprogrammet på gymnasiet. Då Sjöfartsprogrammet nu planerar att flytta till ny kajplats har kajsäkring genomförts under våren 2025 vid deras tidigare del av kajen. I och med det arbetet upptäcktes skador vid hamnbassängen av sådan akut och allvarlig art att de skyndsamt behöver åtgärdas.

En besiktning av hela området är under våren genomförd med dykare och förslag på åtgärdsplan kommer att presenteras för samhällsnämnden under hösten.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll Kommunfullmäktige 2025-05-26 §73

Justerandes sign	Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelseförvaltningen

Anna Bostedt, +46-611-348028

anna.bostedt@harnosand.se

Kommunfullmäktige

11-årig investeringsplan 2025-2035

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta 11-årig investeringsplan 2025-2035,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 mnkr till 252,3 mnkr i enlighet med bilaga 1-3,

att förändra beslut om nyupplåning för 2025 från 158,4 mnkr till 192,1 mnkr i enlighet med bilaga 1-3,

att lägga till projekten Hamnbassäng och avlopp Smitingen i portföljen större strategiska projekt,

att finansiera investeringsprojekt Nybrogatan med 56,0 mnkr åren 2025-2028, samt

att återrapportera investeringsprojekt Nybrogatan efter genomförande.

Beskrivning av ärendet

Vid kommunfullmäktiges sammanträde 2025-05-26 återremitterades ärendet med följande motiveringar:

Att att-sats fem Investeringsprojekt Nybrogatan ska återremitteras till samhällsförvaltningen, för omarbetning och omberäkning av projektkostnaden till ett asfalterings- och fräsningsprojekt med enstaka punktinsatser där allvarliga brister i bärighet noterats. Därmed bibehåller man bredden på körytan och cykeltrafiken förs enligt plan efter Pumpbacksgatan och Trädgårdsgatan.

Att att-satserna ett, två, tre, fyra och sex också återremitteras, i avvaktan på återremitteringen av att-sats fem samt att projekt Kanaludden ska minskas ner till att bara beröra de delar som ansluter till hotellets direkta närhet. Utöver ovanstående saknas tillräcklig information om projekt Hamnbassängen för att kunna ta ställning i frågan.

Att underlaget kompletteras med en RKA (risk och konsekvensanalys) med utlåtanden från Räddningstjänsten, Försvarsmakten samt Länsstyrelsens beredskapshandläggare avseende hur den planerade ombyggnaden av

Datum
2025-05-28Dnr
KS/2024-000239

Skeppsbron, Nybrogatan samt Storgatans sträckning mellan trafikljus E4 och simhallen kommer att försvåra framkomligheten för räddningsfordon och militära transporter i samband med olyckor, kris eller krig.

Inom kommunstyrelsens uppdrag ligger att ansvara för kommunens ekonomiska och finansiella ställning. Som ett led i det arbetet föreslår kommunstyrelsen årligen kommunfullmäktige att besluta om en långsiktig investeringsplan med ekonomiska ramar för kommande investeringar. Kommunfullmäktiges beslut ska alltså på en övergripande nivå fastställa vilka projekt som ska prioriteras inom kommande åren. Utifrån kommunfullmäktiges beslut åligger det sedan berörd nämnd att i mer detalj besluta om genomförandet av investeringar inom tilldelade medel.

Då en del av återremissmotiveringarna gäller detaljer som kommunfullmäktige delegerat till en enskild nämnd att besluta om har de inte beaktats i återremissvaret.

Hamnbassängen

Kajsäkring påbörjades 2023 från korsningen Nybrogatan och Skeppsbron och till den del av kajen som nyttjas av Sjöfartsprogrammet på gymnasiet. Då Sjöfartsprogrammet nu planerar att flytta till ny kajplats har kajsäkring genomförts under våren 2025 vid deras tidigare del av kajen. I och med det arbetet upptäcktes skador vid hamnbassängen av sådan akut och allvarlig art att de skyndsamt behöver åtgärdas.

En besiktning av hela området är under våren genomförd med dykare och förslag på åtgärdsplan kommer att presenteras för samhällsnämnden under hösten.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll Kommunfullmäktige 2025-05-26 §73

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Anna Bostedt
Chef för ekonomi- och
kommunledningsavdelningen



Kommunfullmäktige

§ 73

Dnr 2024-000239 1.1.2.1

11-årig investeringsplan 2025-2035

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att återremittera ärendet enligt motiveringarna nedan.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Andreas Sjölander (S), Christian Wasell (M), Glenn Sehlin (SD), Olle Löfgren (L), Per-Eric Norberg (C), Helena Elfvendal (MP), Eva-Clara Viklund (M) och Knapp Britta Thyr (MP).

Yrkanden

Andreas Sjölander (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Helena Elfvendal (MP) instämmer till Andreas Sjölanders (S) yrkande.

Christian Wasell (M) yrkar återremiss med motiveringen;

Moderaterna vill att attsats fem Investeringsprojekt Nybrogatan ska återremitteras till samhällsförvaltningen. Detta för att omarbetning och omberäkning av projektkostnaden till ett asfalterings- och fräsningsprojekt med enstaka punktinsatser där allvarliga brister i bärighet noterats. Därmed bibehåller man bredden på körytan och cykeltrafiken förs enligt plan efter Pumpbacksgatan och Trädgårdsgatan. Avseende själva investeringsplanen så yrkar vi även på att den ska återremitteras på attsatserna ett, två, tre, fyra och sex. Dels för att avvakta återremitteringen av attsats fem. Dels för att moderaterna anser att projekt Kanaludden ska minskas ner till att bara beröra de delar som ansluter till hotellets direkta närhet. Samt att vi anser att vi inte fått tillräcklig information om projekt Hamnbassängen och därmed inte kan ta ställning i frågan. Om återremissyrkandet faller så yrkar vi på avslag på samtliga attsatser.

Per-Eric Norberg (C) och Eva-Clara Viklund (M) instämmer till Christian Wasells (M) yrkande.

Glenn Sehlin (SD) instämmer till Christian Wasells (M) yrkande och yrkar även på en komplettering till återremissen med motivering:

Med hänvisning till att vi saknar en RKA (risk och konsekvensanalys) där vi vill ha utlåtanden från Räddningstjänsten, Försvarsmakten samt Länsstyrelsens beredskapshandläggare avseende hur den planerade



Kommunfullmäktige

ombyggnaden av Skeppsbron, Nybrogatan samt Storgatans sträckning mellan trafikljus E4 och simhallen kommer att försvåra framkomligheten för räddningsfordon och militära transporter i samband med olyckor, kris eller krig.

Olle Löfgren (L) yrkar på en återremiss.

Propositionsordning

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, kommunstyrelsens förslag samt två motiveringar till en återremiss, Christian Wasells (M) och Glenn Sehlins (SD).

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige avser att avgöra ärendet idag.

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige avser att återremittera ärendet.

Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutat att avgöra ärendet idag.

Votering begärs och verkställs.

Votering och utfall

Votering begärs och genomförs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning: ja för att ärendet ska avgöras idag och nej för återremiss.

Med 23 ja-röster mot 18 nej-röster och 2 avstår finner ordföranden att kommunfullmäktige beslutat att återremittera ärendet. Hur de enskilda ledamöterna röstat framgår av tabellen nedan.

Ledamot	Ersättare	Parti	Vot § 73	
			Ja	Nej
Andreas Sjölander		S	X	
Lotta Visén	Ann Cathrine Genberg	S	X	
Krister McCarthy		S	X	
Nina Skyttberg	Hans Rosengren	S	X	
Magnus Oscarsson		S	X	
Brendan McCarthy		S	X	
Johan Nilsson	Mats Höglund	S	X	
Monica Fällström		S	X	
Anders Nordin		S	X	
Susanne Forsberg		S	X	
Göran Norlander		S	X	
Ann-Kristine Elfvendal		S	X	
Ro Blomkvist	May Andersson	S	X	
Elisabeth Strömquist		S	X	
Jörgen Wallin	Ann-Catrin Sköld	S	X	
Natalia Sjöberg		V	avstår	
Carl-Fredrik Edgren		V	X	
Anders Bergqvist		V	avstår	
Knapp Britta Thyr		MP	X	
Mattias Sjölander		MP	X	
Helena Elfvendal		MP	X	
Eva-Clara Viklund		M		X
Margareta Tjärnlund		M		X



Kommunfullmäktige

Christian Wasell		M		X
Ester Sundin Hemström	Karin Andersson	M		X
Ingemar Ljunggren		M		X
Lennart Bolander		M		X
Johan Wester		C		X
Per-Eric Norberg		C		X
Christina Lindberg		C		X
Maria Norberg		C		X
Olle Löfgren		L		X
Ingemar Wiklander		KD	X	
Christina Ögrim		KD	X	
Glenn Sehlin		SD		X
Ulrika Jonsson		SD		X
Charlotte Bystedt		SD		X
Göran Virén Sjögren		SD		X
Kenneth Lunneborg		SD		X
Björn Höglund	Monika Israelsson	SD		X
Monica Fahlén		S	X	
Kristoffer Bodin		M		X
Thomas Andersson		S	X	

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade 2020-11-23, § 90, i ärende Mål, budget och skattesats 2021, att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en 10-årig investeringsplan. Den första planen antogs i fullmäktige 2022-06-20 § 67. Föreliggande plan är den tredje som är framtagen. Planen syftar till att säkerställa en god planering och ge goda ekonomiska förutsättningar för att både kunna genomföra nödvändiga investeringar och investeringar som är av större vikt för kommunens utveckling. Respektive investeringsprojekt behöver beslutas i särskild ordning utifrån mer detaljerade underlag inför genomförande.

Den nu föreliggande investeringsplanen bygger vidare på den plan som beslutades 2023 för perioden 2024-2033 samt Årsplan 2025.

Investeringsplanen innehåller förutom de normalt förekommande investeringarna för kommunens verksamhet även de större strategiska investeringsprojekten som arbetades fram 2021-2022 med de föreslagna tilläggen Hamnbassängen och VA Smitingen.

De större förändringarna jämfört med tidigare beslutad investeringsplan 2024-2033 är att projekt utsprångskajen flyttats från 2025-2027 till 2027-2029, strategiska markinköp har flyttat fram till 2029, nya tillagda investeringar VA Smitingen och Hamnbassängen.

För att klara av den väsentligt utökade investeringsvolymen kommande år framför allt utifrån de strategiska investeringsprojekten och den samplanering som sker tillsammans med Hemabs kring deras planering av investeringar i kring vatten och avlopp och kommunens investeringar i gata,



Kommunfullmäktige

visar de ekonomiska analyserna att kommunen behöver uppta nya lån för att säkerställa god likviditet framöver. Utifrån den ekonomiska kalkylens grundantaganden behöver investeringar lånefinansieras med 527,6 mnkr åren 2025-2030.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens protokollsutdrag, 2025-05-06 § 76

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2025-04-29

Bilaga 1 - Sammanställning 11-årig investeringsplan

Bilaga 2 - Finansieringsplanering

Bilaga 3 - Investeringsplanering



Kommunstyrelsen

§ 76

Dnr 2024-000239 1.1.2.1

11-årig investeringsplan 2025-2035

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta 11-årig investeringsplan 2025-2035,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 till 252,3 mnkr i enlighet med bilaga 1-3,

att förändra beslut om nyupplåning för 2025 från 158,4 till 192,1 mnkr i enlighet med bilaga 1-3,

att lägga till projekten Hammbassäng och avlopp Smitingen i portföljen större strategiska projekt,

att finansiera investeringsprojekt Nybrogatan med 56,0 mnkr åren 2025-2028, samt

att återrapportera investeringsprojekt Nybrogatan efter genomförande.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Eva-Clara Viklund (M), Johan Wester (C), Glenn Sehlin (SD), Knapp Britta Thyr (MP), Andreas Sjölander (S), Ulrika Jonsson (SD), Christian Wasell (M) och Charlotte Höglund Bystedt (SD).

Yrkanden

Eva-Clara Viklund (M) yrkar på återremiss med motiveringen; Ökande lånekostnader med dess prioriteringar bör skjutas upp i det av det ekonomiska läget vi befinner oss i, och i andra hand avslag på liggande förslag.

Glenn Sehlin (SD) instämmer till Eva-Clara Viklunds (M) yrkande.

Johan Wester (C) yrkar på följande;

att anta 11-årig investeringsplan 2025-2035 med en minskning om 56 mnkr avseende Nybrogatan,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 mnkr till 243,8 mnkr

att förändra beslut om nyupplåning för 2025 från 158,4 till 178,1.

Även avslag på attsats 5 och 6.



Kommunstyrelsen

Knapp Britta Thyr (MP) yrkar bifall till liggande förslag

Propositionsordning 1

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta att ärendet avgörs idag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta att återremittera ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat att ärendet avgörs idag.

Propositionsordning 2

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, liggande förslag och Johan Westers (C) yrkande.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt liggande förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta Johan Westers (C) yrkande.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag.

Propositionsordning 3

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, liggande förslag och Eva-Clara Viklunds (M) avslagsyrkande.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt liggande förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta Eva-Clara Viklunds (M) avslagsyrkande.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag.

Votering begärs och verkställs.

Votering och utfall

Ordföranden ställer följande propositionsordning: ja för liggande förslag och nej för Eva-Clara Viklunds (M) avslagsyrkande.

Med 9 ja-röster mot 5 nej-röster och en avstår finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag.

Hur de enskilda ledamöterna röstat framgår av tabellen nedan.

Ledamot	Ersättare	Parti	§ 76	
			Ja	Nej
Andreas Sjölander		S	X	
Knapp Britta Thyr		MP	X	



Kommunstyrelsen

Eva-Clara Viklund		M		X
Magnus Oskarsson	Lars Halén	S	X	
Anne-Cathrine Genberg		S	X	
Johan Nilsson	Monica Fällström	S	X	
Ann Kristine Elfvendal		S	X	
Ann-Charlotte Visén	Hans Rosengren	S	X	
Emil Karlsson		V	X	
Ingemar Wiklander		KD	X	
Ida Skogström		M		X
Ingemar Ljunggren		M		X
Glenn Sehlin		SD		X
Charlotte Höglund Bystedt		SD		X
Christina Lindberg	Johan Wester	C	-	-

Reservation

Centerpartiet, Moderaterna och Sverigedemokraterna reserverar sig till förmån för sina egna yrkanden.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade 2020-11-23, § 90, i ärende Mål, budget och skattesats 2021, att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en 10-årig investeringsplan. Den första planen antogs i fullmäktige 2022-06-20 § 67. Föreliggande plan är den tredje som är framtagen. Planen syftar till att säkerställa en god planering och ge goda ekonomiska förutsättningar för att både kunna genomföra nödvändiga investeringar och investeringar som är av större vikt för kommunens utveckling. Respektive investeringsprojekt behöver beslutas i särskild ordning utifrån mer detaljerade underlag inför genomförande.

Den nu föreliggande investeringsplanen bygger vidare på den plan som beslutades 2023 för perioden 2024-2033 samt Årsplan 2025.

Investeringsplanen innehåller förutom de normalt förekommande investeringarna för kommunens verksamhet även de större strategiska investeringsprojekten som arbetades fram 2021-2022 med de föreslagna tilläggen Hambassängen och VA Smitingen.

De större förändringarna jämfört med tidigare beslutad investeringsplan 2024-2033 är att projekt utsprångskajen flyttats från 2025-2027 till 2027-2029, strategiska markinköp har flyttat fram till 2029, nya tillagda investeringar VA Smitingen och Hambassängen.

För att klara av den väsentligt utökade investeringsvolymen kommande år framför allt utifrån de strategiska investeringsprojekten och den samplanering som sker tillsammans med Hemabs kring deras planering av investeringar i kring vatten och avlopp och kommunens investeringar i gata, visar de ekonomiska analyserna att kommunen behöver uppta nya lån för att säkerställa god likviditet framöver. Utifrån den ekonomiska kalkylens



Kommunstyrelsen

grundantaganden behöver investeringar lånefinansieras med 527,6 mnkr åren 2025-2030.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning är att förslaget och finansieringen av planerade investeringar kommande 11 år är välbalanserad och ger bra förutsättningar för både samhällsutveckling och ekonomisk hållbarhet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2025-04-29

Bilaga 1 - Sammanställning 11-årig investeringsplan

Bilaga 2 - Finansieringsplanering

Bilaga 3 - Investeringsplanering



Kommunstyrelseförvaltningen

Anna Bostedt, +46-611-348028

anna.bostedt@harnosand.se

Kommunfullmäktige

11-årig investeringsplan 2025-2035

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta 11-årig investeringsplan 2025-2035,

att förändra investeringsramen för 2025 från 257,8 till 252,3 mnkr i enlighet med bilaga 1-3,

att förändra beslut om nyupplåning för 2025 från 158,4 till 192,1 mnkr i enlighet med bilaga 1-3,

att lägga till projekten Hamnbassäng och avlopp Smitingen i portföljen större strategiska projekt,

att finansiera investeringsprojekt Nybrogatan med 56,0 mnkr åren 2025-2028, samt

att återrapportera investeringsprojekt Nybrogatan efter genomförande.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2020-11-23, § 90, i ärende Mål, budget och skattesats 2021, att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en 10-årig investeringsplan. Den första planen antogs i fullmäktige 2022-06-20 § 67. Föreliggande plan är den tredje som är framtagen. Planen syftar till att säkerställa en god planering och ge goda ekonomiska förutsättningar för att både kunna genomföra nödvändiga investeringar och investeringar som är av större vikt för kommunens utveckling. Respektive investeringsprojekt behöver beslutas i särskild ordning utifrån mer detaljerade underlag inför genomförande.

Den nu föreliggande investeringsplanen bygger vidare på den plan som beslutades 2023 för perioden 2024-2033 samt Årsplan 2025.

Investeringsplanen innehåller förutom de normalt förekommande investeringarna för kommunens verksamhet även de större strategiska investeringsprojekten som arbetades fram 2021-2022 med de föreslagna tilläggen Hamnbassängen och VA Smitingen.

Datum
2025-04-29Dnr
KS/2024-000239

De större förändringarna jämfört med tidigare beslutad investeringsplan 2024-2033 är att projekt utsprångskajen flyttats från 2025-2027 till 2027-2029, strategiska markinköp har flyttat fram till 2029, nya tillagda investeringar VA Smitingen och Hamnbassängen.

För att klara av den väsentligt ökade investeringsvolymen kommande år framför allt utifrån de strategiska investeringsprojekten och den samplanering som sker tillsammans med Hemabs kring deras planering av investeringar i kring vatten och avlopp och kommunens investeringar i gata, visar de ekonomiska analyserna att kommunen behöver uppta nya lån för att säkerställa god likviditet framöver. Utifrån den ekonomiska kalkylens grundantaganden behöver investeringar lånefinansieras med 527,6 mnkr åren 2025-2030.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningens bedömning är att förslaget och finansieringen av planerade investeringar kommande 11 år är välbalanserad och ger bra förutsättningar för både samhällsutveckling och ekonomisk hållbarhet.

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Anna Bostedt
Chef för ekonomi- och
kommunledningsavdelningen

Bilagor

- Bilaga 1 Sammanställning 11-årig investeringsplan
- Bilaga 2 Finansieringsplanering
- Bilaga 3 Investeringsplanering



Bilaga 1 - Sammanställning

Sammanställning (tkr)	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	
Totalt Kommunstyrelsen	20 960	25 036	12 477	6 917	12 844	7 361	11 208	12 923	9 175	13 963	6 581	
Totalt Arbetslivsnämnden	2 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totalt Skolnämnden	5 200	3 730	4 605	3 881	3 958	4 437	4 118	4 201	4 685	4 370	4 370	
Totalt Socialnämnden	5 223	4 020	1 118	1 136	1 155	1 174	1 194	1 214	1 234	1 254	1 276	
Totalt Samhällsnämnden	218 115	168 292	75 250	119 301	133 554	64 848	42 191	39 736	44 273	42 307	40 843	
Summa	252 298	201 078	93 450	131 235	151 511	77 820	58 711	58 073	59 366	61 896	53 070	
Strategiska projekt (SAM och KS)	166 661	120 582	29 000	70 000	86 000	24 000	0	0	0	0	0	
SAM "reinvestering"	51 454	47 710	46 250	49 301	47 554	40 848	42 191	39 736	44 273	42 307	40 843	
Lånebehov kommunen												
	UB 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ny upplåning		192 104	141 482	28 000	63 000	83 000	20 000	0	0	0	0	0
Amortering nya lån, 2%		3842	2830	560	1260	1660	400	0	0	0	0	0
Total amortering	4 400	9547	12377	12937	14197	15857	16257	16257	16257	16257	16257	16257
Total låneskuld UB 2024	285 250	467 807	596 912	611 975	660 779	727 922	731 665	715 409	699 152	682 895	666 638	650 382
Avskrivningskostnader		54 734	60 624	67 254	68 371	71 315	73 364	72 164	72 339	73 318	73 413	73 011
Räntekostnad 3,1 %		14 502	18 504	18 971	20 484	22 566	22 682	22 178	21 674	21 170	20 666	20 162
Resultatnivå 2 %		41 343	42 437	43 781	45 293	46 581	47 819	49 259	50 564			
Utrymme nettokostnad		1 956 565	2 000 271	2 059 054	2 130 517	2 188 610	2 247 092	2 319 359	2 383 626			
Självfinansieringsgrad		38%	51%	119%	87%	78%	156%	207%	212%	124%	119%	138%
Självfinansieringsgrad, netto		160%	173%	170%	167%	172%	210%	207%	212%	124%	119%	138%



Bilaga 2 - Finansieringsplanering

(tkr)

Investeringsplanering	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Normal förekommande projekt	85 637	80 496	64 450	61 235	65 511	53 820	58 711	58 073	59 366	61 896	53 070
Strategiska projekt	166 661	120 582	29 000	70 000	86 000	24 000	0	0	0	0	0
Total investeringbudget	252 298	201 078	93 450	131 235	151 511	77 820	58 711	58 073	59 366	61 896	53 070
Finansieringsplanering	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Skattemedelsfinansiering	60 194	59 596	65 450	68 235	68 511	57 820	58 711	58 073	59 366	61 896	53 070
Lånfinansiering	192 104	141 482	28 000	63 000	83 000	20 000	0	0	0	0	0
Totalt	252 298	201 078	93 450	131 235	151 511	77 820	58 711	58 073	59 366	61 896	53 070
Lånefinansieringsplan	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ny upplåning	192 104	141 482	28 000	63 000	83 000	20 000	0	0	0	0	0
Amortering nya lån	3 842	2 830	560	1 260	1 660	400	0	0	0	0	0
Total amortering	9 547	12 377	12 937	14 197	15 857	16 257	16 257	16 257	16 257	16 257	16 257
Total låneskuld	467 807	596 912	611 975	660 779	727 922	731 665	715 409	699 152	682 895	666 638	650 382
Påverkan på nettokostnadsutrymmet	2025	2026	2027	2028	2029	2030					
Avskrivningar	54 734	60 624	67 254	68 371	71 315	73 364					
Räntekostnad 3,1%	14 502	18 504	18 971	20 484	22 566	22 682					
Resultatnivå målnivå 2%	41 343	42 437	43 781	45 293	46 581	47 819					
Totalt	110 578	121 565	130 006	134 149	140 462	143 865					
Utrymme nettokostnad	1 956 565	2 000 271	2 059 054	2 130 517	2 188 610	2 247 092					



Bilaga 3 - Investeringsplanering

(tkr)	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035
TOTAL INVESTERINGSBUDGET	252 298	201 078	93 450	131 235	151 511	77 820	58 711	58 073	59 366	61 896	53 070
KOMMUNSTYRELSE	20 960	25 036	12 477	6 917	12 844	7 361	11 208	12 923	9 175	13 963	6 581
Allmänt	2 420	3 800	300	300	300	300	300	3 337	300	300	300
Lärcentrum och YH	0	900	400	1 900	300	700	700	200	500	600	0
IT-avdelningen	2 140	6 220	5 661	2 885	6 895	995	4 825	3 985	2 956	7 626	825
Kultur	800	1 616	816	832	849	866	883	901	919	937	956
Enheten för strategisk samhällsutveckling	7 000	0	0	0	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Tilllväxtavdelningen	2 600	2 500	1 300	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Större strategiska projekt	6 000	10 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Avlopp smitingen (låneprojekt)	6 000	10 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0
KOMMUNFULLMÄKTIGE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lokaler och inventarier	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ARBETSLIVSNÄMND	2 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inventarier	2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Förbättringsutgifter i annans fastighet	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKOLNÄMND	5 200	3 730	4 605	3 881	3 958	4 437	4 118	4 201	4 685	4 370	4 370
Inventarier	2 600	1 630	1 663	1 696	1 730	1 764	1 800	1 836	1 872	1 910	1 910
Komvux	0	0	800	0	0	400	0	0	400	0	0
Förbättringsutgifter i annans fastighet	1 600	1 100	1 122	1 144	1 167	1 191	1 214	1 239	1 264	1 289	1 289
IT och digitala verktyg	1 000	1 000	1 020	1 040	1 061	1 082	1 104	1 126	1 149	1 172	1 172
SOCIALNÄMND	5 223	4 020	1 118	1 136	1 155	1 174	1 194	1 214	1 234	1 254	1 276
Inventarier	4 123	3 120	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Förbättringsutgifter i annans fastighet	1 100	900	918	936	955	974	994	1 014	1 034	1 054	1 076
SAMHÄLLSNÄMND	218 115	168 292	75 250	119 301	133 554	64 848	42 191	39 736	44 273	42 307	40 843
Kostverksamhet	550	600	550	440	562	574	2 085	597	900	600	600
Trafik & Fritid	5 650	1 710	6 370	10 100	1 900	1 650	450	450	3 650	2 950	450
Gata	32 943	36 900	23 300	20 300	22 800	17 300	17 300	17 300	17 300	17 300	17 300
Övrigt	13 636	13 700	13 700	14 100	14 100	14 100	14 100	14 100	14 100	14 100	14 100
Genomförande DP	1 000	500	2 000	2 000	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800
Naturvårdsåtgärder	675	800	1 800	800	800	800	800	800	800	800	800
Hållplatsåtgärder	1 000	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0	1 000	0	1 000
Utredningar/projektering	2 000	3 500	1 530	1 561	1 592	1 624	1 656	1 689	1 723	1 757	1 793
Större strategiska projekt	160 661	110 582	25 000	70 000	86 000	24 000	0	0	0	0	0
Utsprångskajen (låneprojekt)	0	0	8 000	48 000	63 000	0	0	0	0	0	0
Industriområde Västra Saltvik et. 2 och 3	4 000	0	1 000	7 000	3 000	4 000	0	0	0	0	0
Nybrogatan (låneprojekt)	14 000	21 000	16 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0
Muddring Nattviken	0	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nya Nybron (låneprojekt)	129 161	73 582	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skeppsbron (låneprojekt)	0	0	0	10 000	20 000	20 000	0	0	0	0	0
Gymnasiekajen och hamnbassängen (låneprojekt)	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kanaludden från badhus till Bryggaren Strand	3 500	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Kommunstyrelsen

§ 105

Dnr 2025-000236 1.1.2.1

Fyramånadersrapport Härnösands kommun 2025

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna Fyramånadersrapport Härnösands kommun 2025.

Kommunstyrelsen beslutar

att poängtera vikten av att i slutet av året redovisa ett ekonomiskt resultat som överensstämmer med budget och att nämndernas åtgärder för kostnadsanpassningar säkerställs samt att alla eventuella uppkomna avvikelser omedelbart rapporteras till kommunstyrelsen.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Lars Halén (S), Christina Lindberg (C), Andreas Sjölander (S) och Olle Löfgren (L).

Yrkanden

Lars Halén (S) yrkar att kommunstyrelsen ska besluta:

Att poängtera vikten av att i slutet av året redovisa ett ekonomiskt resultat som överensstämmer med budget och att nämndernas åtgärder för kostnadsanpassningar säkerställs samt att alla eventuella uppkomna avvikelser omedelbart rapporteras till kommunstyrelsen.

Christina Lindberg (C) yrkar bifall till Lars Haléns (S) förslag.

Bakgrund

Fyramånadersrapport för Härnösands kommun har upprättats i enlighet med gällande redovisningsstruktur.

Ekonomi

Härnösands kommun uppvisar ett resultat om -23,7 mnkr för årets första fyra månader, 90,6 mnkr bättre än för samma period föregående år. Intäkterna har ökat något jämfört med föregående år. Kostnaderna har minskat med 36,8 mnkr jämfört med första tertialet 2024 där pensionskostnaderna utgör den största minskningen med 30,9 mnkr.

Det prognostiserade resultatet för helåret är 10,9 mnkr, vilket är 0,9 mnkr högre än budgeterat resultat på 10,0 mnkr. Samtliga nämnder förutom arbetslivsnämnden prognostiserar överskott för helåret 2025.



Kommunstyrelsen

Mål

En prognos för måloppfyllelse vid årets slut avlämnas i fyramånadersrapporten. Av kommunens 30 verksamhetsmässiga mål för 2025 bedöms 20 vid årsskiftet ha utvecklats i eftersträvad riktning och i tillfredsställande omfattning. Tio mål bedöms ha utvecklats i rätt riktning, men inte i tillräcklig omfattning. Inget mål bedöms ha utvecklats i en icke eftersträvad riktning.

Sammantaget visar bedömningen att kommunen är på god väg att nå sina verksamhetsmål, med en övervägande positiv utveckling under årets första månader.

Bedömning

Beslut om antagande av fyramånadersrapporten säkerställer en gemensam bild av kommunens ekonomiska och verksamhetsmässiga läge samt möjliggör tidig styrning vid avvikelser. En utebliven beslutspunkt riskerar att fördröja nödvändiga åtgärder och minska transparensen i uppföljningen gentemot fullmäktiges mål. Ärendet är av formell karaktär, därav medföljer ingen checklista ärendet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-05-20

Fyramånadersrapport 2025, Härnösands kommun



Kommunstyrelseförvaltningen
Malin Ullström, 0703005764
malin.ullstrom@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Fyramånadersrapport Härnösands kommun 2025

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna Fyramånadersrapport Härnösands kommun 2025.

Beskrivning av ärendet

Fyramånadersrapport för Härnösands kommun har upprättats i enlighet med gällande redovisningsstruktur.

Ekonomi

Härnösands kommun uppvisar ett resultat om -23,7 mnkr för årets första fyra månader, 90,6 mnkr bättre än för samma period föregående år. Intäkterna har ökat något jämfört med föregående år. Kostnaderna har minskat med 36,8 mnkr jämfört med första tertialet 2024 där pensionskostnaderna utgör den största minskningen med 30,9 mnkr.

Det prognostiserade resultatet för helåret är 10,9 mnkr, vilket är 0,9 mnkr högre än budgeterat resultat på 10,0 mnkr. Samtliga nämnder förutom arbetslivsnämnden prognostiserar överskott för helåret 2025.

Mål

En prognos för måluppfyllelse vid årets slut avlämnas i fyramånadersrapporten. Av kommunens 30 verksamhetsmässiga mål för 2025 bedöms 20 vid årsskiftet ha utvecklats i eftersträvad riktning och i tillfredsställande omfattning. Tio mål bedöms ha utvecklats i rätt riktning, men inte i tillräcklig omfattning. Inget mål bedöms ha utvecklats i en icke eftersträvad riktning.

Sammantaget visar bedömningen att kommunen är på god väg att nå sina verksamhetsmål, med en övervägande positiv utveckling under årets första månader.

Bedömning

Beslut om antagande av fyramånadersrapporten säkerställer en gemensam bild av kommunens ekonomiska och verksamhetsmässiga läge samt möjliggör tidig styrning vid avvikelser. En utebliven beslutspunkt riskerar att fördröja nödvändiga åtgärder och minska transparensen i uppföljningen

Datum
2024-09-23

Dnr
KS/2025-000236

gentemot fullmäktiges mål. Ärendet är av formell karaktär, därav medföljer ingen checklista ärendet.

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Anna Bostedt
Chef Ekonomi- och
kommunledningsavdelningen

Bilagor

Fyramånadersrapport 2025, Härnösands kommun



Härnösands
kommun



Härnösands kommun

Fyramånadersrapport kommun

2025-04-30

Fyramånadersrapport kommun 2025

Innehållsförteckning

Fyramånadersrapport kommun 2025	1
1 Utgångspunkter.....	2
2 Förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	3
2.1 Måluppfyllelse.....	3
2.2 Personalförhållanden.....	5
2.2.1 Sjukfrånvaro.....	7
2.2.2 Anställda	8
2.3 Finansiell analys.....	9
3 Finansiella rapporter.....	11
3.1 Resultaträkning	11
3.2 Balansräkning.....	11
3.3 Noter.....	13
3.4 Drift- och investeringsredovisning.....	14

1 Utgångspunkter



I årsplanen konkretiseras kommunens mål och budgeten fastslår de ekonomiska ramarna för det kommande året. Årsplanen tar avstamp i kommunens omvärldsspaning samt de planeringsförutsättningar som fastställts inför att arbetet med Årsplanen tar sin början. Årsplanen ligger till grund för nämndernas verksamhetsplaner.

Årsplanen följs upp vid tre tillfällen under året, i fyramånadersrapport, delårsrapport samt årsredovisning. Fyramånadersrapporten har (till skillnad från delårsrapporten och årsredovisningen) ett introvert perspektiv och fokuseras enbart på kommunens ekonomi och personalförhållanden. Delårsuppföljningen samt årsredovisningen är mer omfattande och innehållet styrs genom lag (Lagen om kommunal bokföring och redovisning) samt rekommendationer (Rådet för kommunal redovisning).

2 Förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2.1 Måluppfyllelse

Kommunens nämnder och helägda koncernbolag har för verksamhetsåret antagit mål inom ramen för kommunens målprogram. Nämndernas målarbete följs upp vid tre tillfällen per år och sammanställs för kommunen som helhet. Bolagens mål följs upp i kommunens delårsrapport och årsredovisning och inkluderas därmed inte i fyramånadersrapporten.

Kommunens nämnder har inför verksamhetsåret antagit totalt 30 verksamhetsmål. Inom inriktningarna Jämställd och jämlik välfärd och Attraktiv arbetsgivare har likalydande mål antagits för kommunens samtliga nämnder.

Måluppfyllelse avser prognos vid årets slut.

- I 20 fall bedöms förflyttningen mot målet vid årets slut ha skett i eftersträvad riktning och i en tillfredsställande omfattning.
- I 10 fall bedöms förflyttningen mot målet vid årets slut ha skett i eftersträvad riktning, men i en icke tillfredsställande omfattning.
- I 0 (noll) fall bedöms förflyttningen mot målet vid årets slut inte ha skett i eftersträvad riktning.

SYMBOLER FÖR MÅLUPPFYLLELSE	
Förflyttningen mot målet bedöms vid årsskiftet ha skett i eftersträvad riktning och i en tillfredsställande omfattning.	
Förflyttningen mot målet bedöms vid årsskiftet ha skett i eftersträvad riktning, men i en icke tillfredsställande omfattning.	
Förflyttningen mot målet bedöms vid årsskiftet inte ha skett i eftersträvad riktning.	



Plats för alla

Mål	Bedömning
Vi skapar förutsättningar för ett jämställt, starkt och inkluderande föreningsliv i alla kommundelar.	
Vi har en hållbar och långsiktig samhällsplanering som skapar plats för såväl män och kvinnor som pojkar och flickor.	
Våra invånare, kvinnor och män, flickor och pojkar, ska känna sig trygga och inkluderade i samhället.	
Inkluderande, levande och trygga kommundelar där alla invånare, såväl kvinnor som män, flickor som pojkar, känner sig delaktiga i samhället och samhällsutvecklingen	
Vi bidrar till att alla, såväl kvinnor som män, får förutsättningar för självförsörjning och/eller meningsfull tillvaro	
Medborgaren ska på ett effektivt och rättssäkert sätt komma i kontakt med överförmyndaren	



Plats för tillväxt

Mål	Bedömning
En attraktiv och företagsvänlig plats med livskraftiga företag och ideella aktörer som främjar hållbar tillväxt. Här vill man vara!	
Vi har en enkel och rättvis myndighetsutövning för ett gott företagsklimat med en hög servicenivå.	
Vi har innovativa arbetsmarknadsåtgärder och studiemetoder som bidrar till kompetensförsörjning för såväl kvinnor som män	
Vi är väl kända för god och tillgänglig verksamhet och service för såväl kvinnor som män, flickor och pojkar.	



Modig miljökommun

Mål	Bedömning
Alla invånare, såväl kvinnor som män, bidrar till ökad hållbarhet och minskad miljöpåverkan i Härnösands kommun	
Vi prioriterar omställningen till ett hållbart och fossilfritt samhälle, hushållning av naturresurser och biologisk mångfald.	
Vi skapar och främjar kunskap och engagemang för hållbarhet och minskad miljöpåverkan i samhället och arbetslivet	
Vi bidrar till minskad miljöpåverkan och arbetar mer hållbart i allt vi gör.	



Likvärdig utbildning

Mål	Bedömning
En utbildning som präglas av trygghet och en undervisning som präglas av studiero/omsorg.	
En utbildning av hög kvalitet som ger varje barn och elev, såväl flickor som pojkar, goda möjligheter till utveckling och lärande	
Alla elever, såväl kvinnor som män, får det stöd de behöver och ges likvärdiga förutsättningar för att nå så långt som möjligt i sitt lärande och sin utveckling.	
Vi bidrar till att fler personer, kvinnor och män, flickor och pojkar, kan ta del av mer anpassade utbildningar	
Alla ska känna sig trygga i uppdraget som ställföreträdare	



Jämställd och jämlik välfärd

Mål	Bedömning
I Härnösand har kvinnor och män, flickor och pojkar, samma makt att forma samhället och sina egna liv.	

Målet är nämndsgemensamt för kommunstyrelse, arbetslivsnämnd, samhällsnämnd, skolnämnd och socialnämnd.

- Kommunstyrelse, samhällsnämnd och socialnämnd har alla bedömt att förflyttningen mot målet vid årets slut har skett i eftersträvad riktning och i en tillfredsställande omfattning.
- Arbetslivsnämnd och skolnämnd har bedömt att förflyttningen mot målet vid årets slut har skett i eftersträvad riktning, men i en icke tillfredsställande omfattning.



Attraktiv arbetsgivare

Mål	Bedömning
Medarbetare, såväl kvinnor som män, har ett hållbart och utvecklande arbetsliv med en välfungerande fysisk, organisatorisk och social arbetsmiljö, och god kompetens för sitt uppdrag.	
Medarbetare, såväl kvinnor som män, har balans mellan arbete och fritid.	

Målet om ett hållbart och utvecklade arbetsliv är nämndsgemensamt för kommunstyrelse, arbetslivsnämnd, samhällsnämnd, skolnämnd och socialnämnd.

Samhällsnämnd och socialnämnd har bedömt att förflyttningen mot målet vid årets slut har skett i eftersträvad riktning och i en tillfredsställande omfattning.

Kommunstyrelse, arbetslivsnämnd och skolnämnd har bedömt att förflyttningen mot målet vid årets slut har skett i eftersträvad riktning, men i en icke tillfredsställande omfattning.

2.2 Personalförhållanden

Kompetensförsörjning

För att säkra kommande behov av kompetens implementeras nu ett system med målsättning att styra individens utveckling mot organisationens kompetensbehov. Målet är att starta upp innan sommaren 2025.

Då det kommer till en kritisk kompetens för välfärden så pågår ett ESF projekt med fokus på att öka både språkkunskap och yrkeskunskap inom äldreomsorg och funktionsstöd. Detta har hittills goda resultat men utvärderas löpande.

För att stärka kommunens attraktionskraft som arbetsgivare pågår arbetet med att skapa ett Welcome House och piloterna Bubbelhoppa och Livsvårdstimma som syftar till att stärka medarbetarerbjudandet har utvärderats och återkopplingen är positiv. Bubbelhoppa innebär möjlighet för medarbetare att skugga olika funktioner inom kommunen annan än den egna. Livsvårdstimme öppnar upp för en bredare palett av må bra aktiviteter och ersätter den tidigare friskvårdstimmen som framförallt styrde emot fysisk träning. Målet är att processerna med Bubbelhoppa och Livsvårdstimma ska kunna börja med start hösten 2025.

Aktivt medarbetarskap

Uppskattningsvis så arbetar 70% av cheferna med utbildningsplattformen aktivt medarbetarskap och aktiviteten går också att återfinna i majoriteten av första linjens chefers aktivitetsplaner för 2025. Målet är att stärka medarbetares engagemang, förmåga att kommunicera, samarbeta och se det egna ansvaret för sin arbetsmiljö och sitt arbete. Då ökar arbetstillfredsställelsen generellt och nöjda medarbetare ger med större sannolikhet nöjda invånare. På det sättet styr strategin mot en ökad måluppfyllelse i målet på inriktning 6. Planen var att följa upp arbetet med Aktivt medarbetarskap under tertiäl 1. Till följd av omprioritering ligger nu uppföljning planerad under tertiäl 2. Uppföljningen består av en enkät där cheferna svarar på frågor rörande bland annat portalen och upplevelsen av arbetet med aktivt medarbetarskap.

Ledarskap

För att få effekt av den styrmodell som ska öka måluppfyllelsen på våra gemensamma mål och inriktningar krävs en förmåga hos chefer att leda tillsammans. Samledarskap är den strategi som anger vilka kunskaper som krävs och bidrar till förmåga att skapa måluppfyllelse tillsammans. För att skapa interna resurser till att utveckla samledarskapet pågår en "utbilda utbildare" insats som planeras vara klar hösten 2025. Då förväntas arbetsgivaren kunna skala upp träningen i ledningsgrupperna och stegvis stärka förmåga att leda tillsammans för de vi är till för.

Hälsofrämjande arbetsplatser

Hälsofrämjande arbetsplatser: För att på ett bättre vis identifiera grundorsaker till ohälsa och stötta chefer i arbetet att göra riktade åtgärder har vårens pilot under 2024 emot hemtjänsten följts upp av en pilot under hösten riktad emot tre olika enheter på förskolan. Risk- och friskfaktorer har kartlagts och resultat visar bland annat på efterfrågan av närvarande ledarskap, behov av planeringstid, efterfrågan av återhämtning under arbetstid och behov av systematiskt arbetsmiljöarbete. Resultatet har återförts till enheterna och arbetet ligger till grund för en modell som möjliggör en utökning av arbetet. Plan framåt är att under hösten 2025 att skala upp det hälsofrämjande arbetet för att fler verksamheter ska få ta del av analysarbetet och se över styrkor och utvecklingsområden kopplade till friskfaktorerna. Därefter är målsättningen att enheter lägger in åtgärder i respektive verksamhetsplan för 2026 för möjlighet till uppföljning.

Stärkta stödfunktioner

Tillsammans bidrar kommunorganisationens stödfunktioner till att göra andra bättre genom att ge rätt stöd i rätt tid. Det gör vi bäst genom att ha ett coachande arbetssätt och ge service genom ett professionellt och situationsanpassat stöd med mottagaren i fokus. Kan kommunens chefer stärkas i deras uppdrag bidrar vi till kostnadseffektivitet, rättssäkerhet, proaktivitet och kompetens i kommunens alla verksamheter. En start är att gemensamt inom kommunstyrelseförvaltningen fokusera på en introduktion för nya chefer så de får med sig en grundkunskap och förståelse för vad som krävs av chefer i Härnösands kommun. Målsättningen är att kommunens chefer ska kunna axla VEPA ansvaret på ett än mer likvärdigt och fullödigt sätt. Denna aktivitet ingår i utbildningsveckan som innehåller utbildningsdelar där cheferna får möjlighet till en första kontakt med samtliga stödfunktioner. Detta kommer därefter att utvärderas.

Digitalisering

Utvecklingsarbetet med att skapa en digital anställningscykel i Härnösands kommun har pågått i 2,5 år. I nuläget är arbetets första fas i slutskedet. Det innebär att de processer som är aktuella under en anställning i hög grad har digitaliserats. Gällande de processer som pågår under anställningen så har dessa digitaliserats främst i form av digitala utvecklings- och lönesamtal samt mål och aktivitetsplan för medarbetares utveckling. En modul för kompetensstyrning kommer startas med en

kompetensprofil för medarbetare och chef. Denna kommer möjliggöra för arbetsgivaren att löpande följa upp medarbetarens kunskapsutveckling kopplat till sitt arbete i den kommunala organisationen.

Andra delar som numera görs digitalt är områden som behandlar arbetsrättslig dokumentation och misskötsamhet. Likaså kommer information kring LAS-dagar och företrädesrätt hanteras digitalt vilket ökar transparens och rättssäkerhet. Sist men inte minst samlas alla personalrelaterade delar av administrativ karaktär i en medarbetarportal utifrån principen "en väg in".

2.2.1 Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro (%) i kommunen, jan-apr	2025	2024	2023
Totala sjukfrånvaron i procent av de anställdas ordinarie arbetstid	8,3	8,5	7,4
Andel sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 59 dagar eller mer i % av total sjukfrånvaro	43,9	48,4	34,1
Sjukfrånvaro för kvinnor	8,9	9,8	7,5
Sjukfrånvaro för män	6,5	5,1	4,6
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	6,3	9,1	6,7
Sjukfrånvaro i åldrarna 30-49	8,5	7,3	6,6
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 eller äldre	8,4	9,5	8,5

Sjukfrånvaro per förvaltning, jan-april	2025	2024	2023
Kommunstyrelsen	2,2	4,0	3,2
Samhällsnämnden	6,0	6,4	6,5
Skolnämnden	7,2	7,1	6,4
Arbetslivsnämnden	6,2	6,5	3,3
Socialnämnden	10,9	11,0	9,7

En marginell minskning av den totala sjukfrånvaron med 0,2 procentenheter ses i jämförelse med föregående år. En minskad sjukfrånvaro ses för åldrarna 29 år och yngre med 2,8 procentenheter och hos kvinnor med 0,9 procentenheter. En minskning kan dock ses hos andelen långtidssjukskrivna med 59 dagar eller mer av total sjukfrånvaro med 4,5 procentenheter. Samtidigt kan en ökad sjukfrånvaro ses för åldrarna 30 – 49 år med + 0,8 procentenheter samt sjukfrånvaron hos män med 1,4 procentenheter.

Avseende skolförvaltningens marginella ökning av sjukfrånvaro kan en förklaring finnas i det omställningsarbete som pågått under våren. Samtidigt ses en synbar minskning av sjukfrånvaron inom kommunstyrelsen.

2.2.2 Anställda

Antal årsarbetare	Månads- avlönade 2025/04	Varav kvinnor (%)	Månads- avlönade 2024/04	Varav kvinnor (%)	Månads- avlönade 2023/04	Varav kvinnor (%)
Kommunstyrelsen	158	70%	158	69%	158	69%
Arbetslivsnämnden	138	59%	253	63%	235	67%
Samhällsnämnden	142	57%	139	62%	132	63%
Skolnämnden	830	75%	853	75%	879	74%
Socialnämnden	968	70%	1024	71%	983	72%
Totalt	2 240	70%	2427	68%	2 387	69%

I månadsavlönade ingår både tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda med månadslön. Antalet anställda årsarbetare enligt faktisk sysselsättningsgrad.

Tillsvidareanställda	2025/04	2024/04	2023/04
Kommunstyrelsen	147	152	145
Arbetslivsnämnden	93	97	94
Samhällsnämnden	135	131	122
Skolnämnden	787	789	782
Socialnämnden	940	982	921
Totalt	2102	2151	2064

Kommunstyrelsen har något färre tillsvidareanställd personal, en minskning som nästan uteslutande kan härledas till vakanta tjänster utifrån anställningsstoppet samt föräldra- och studieledighet. Inom arbetslivsförvaltningen har en minskning av antalet årsarbetare skett med 115 st. Den sannolikt största förklaringsfaktorn till detta är att inom arbetslivsförvaltningen ingår anställningar som är inom ramen för Bestämmelser för deltagare i arbetsmarknadspolitiska åtgärder (BEA)* och minskningen ses främst kunna härledas till färre årsarbetare inom BEA-avtalet. När det kommer till minskningen av tillsvidareanställda inom arbetslivsförvaltningen kan de härledas till naturliga avgångar. Vad gäller samhällsförvaltningen ses en marginell ökning av antal årsarbetare såväl som tillsvidareanställd personal. Ökningen av tillsvidareanställd personal beror på att gatuenheten utökats med ansvar för det som tidigare utförts på entreprenad. Skolförvaltningen har minskat antal årsarbetare med 20 st. samtidigt ses även en ringa minskning av tillsvidareanställda. Arbetsbristförhandlingar genomfördes under våren 2025, en förklaring till detta ses vara att elevantalet minskar vilket leder till skolförvaltningens behov att se över och minska sin organisation. Även socialförvaltningen minskar antalet årsarbetare med 56 st, något som framförallt handlat om en minskning av personalen som jobbar inom hemtjänst. Anställningsstoppet och en aktiv bemanningsplanering har bidragit till att minskningen har kunnat ske utan att någon tillsvidareanställd har behövt varslas om uppsägning inom socialnämndens verksamheter. Genom en restriktiv ståndpunkt vid tillsättningar av vakanser samt att alla tillsättningar skall gå genom förvaltningschef har antalet årsarbetare minskat.

2.3 Finansiell analys

RESULTAT	apr -25	apr -24
Resultat (mnkr)	-23,8	-114,4
Resultat i procent av skatteintäkter och statsbidrag	-3,4%	-17,2%
Resultat exkl. semesterlöneskuld (mnkr)	16,2	-76,4
Resultat exkl. semesterlöneskuld, procent av skatteintäkter och statsbidrag	2,3%	-11,5%

Kommunens resultat för perioden är -23,8 mnkr, vilket är 90,6 mnkr högre än för föregående period. Kommunens intäkter för statsbidrag har minskat med 6,9 mnkr jämfört med föregående år, övriga intäktsslag har dock ökat så mycket att intäkterna totalt sett är 1,7 mnkr högre än för föregående års första tertial. Den största ökningen på 3,8 mnkr avser försäljning av verksamhet, och där är det främst Gatukontorets försäljning som utgör skillnaden.

Kommunens kostnader är 36,8 mnkr lägre än för samma period 2024, en minskning som främst är hänförlig till kommunens pensionskostnader, vilka minskar med 30,9 mnkr jämfört med april ifjol. Även övriga personalrelaterade kostnader minskar jämfört med fjolåret, totalt 5,3 mnkr lägre för årets första tertial.

Skatteintäkter och statsbidrag har ökat med 27,2 mnkr jämfört med föregående års första tertial.

Kommunens finansnetto har förbättrats med 27,6 mnkr jämfört med samma period föregående år, och är nu -22,4 mnkr. Även här är det pensionerna som påverkar positivt, kostnaderna för den finansiella delen av pensionerna har minskat med drygt 17 mnkr sedan föregående års fyramånadersbokslut.

SOLIDITET	apr -25	apr -24
Soliditet %	14,8%	20,5%
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	-13,3%	-9,5%

Kommunens soliditetsmått fortsätter att sjunka jämfört med föregående år. Soliditetsformeln dividerar det egna kapitalet med summan av samtliga tillgångar i balansräkningen och eftersom det egna kapitalet sjunker till följd av negativa resultat medan tillgångarna ökar till följd av ökade anläggningstillgångar samt ökade kassa/bank-tillgångar så sjunker soliditetsmättet för 2025 jämfört med 2024.

LIKVIDITET	apr -25	dec -24	apr -24	dec -23
Kassalikviditet	66,2%	58,7%	58,1%	65,1%
Rörelsekapital, mnkr	-169,2	-162,6	-179,3	-141,2
Varav semesterlöneskuld, mnkr	114,7	74,7	116,4	78,3
Anläggningskapital, mnkr	486,2	503,4	581,0	657,4

Kassalikviditeten har förbättrats jämfört med 2024 vilket betyder att kommunens omsättningstillgångar exklusive lager har ökat i förhållande till de kortfristiga skulderna.

Rörelsekapitalet visar på differensen mellan kommunens omsättningstillgångar och dess kortfristiga skulder. Att ha ett negativt rörelsekapital innebär att kommunens kortfristiga skulder är högre än omsättningstillgångarna.

Semesterlöneskulden ligger i paritet med föregående år, detta nyckeltal påverkas dels av antalet anställda med semesterdagar, samt av hur de anställda väljer att ta ut sin semester.

NETTOINVESTERINGAR	apr -25	apr -24
Nettoinvesteringar exkl. finansiell leasing (mnkr)	-68,9	-29,5
Nettoinvesteringar i relation till avskrivningar exkl. finansiell leasing	378,3%	177,5%

Kommunen har en något högre investeringstakt än föregående års första tertial (en mer detaljerad investeringsredovisning återfinns i avsnitt 3.4) men detta är ett mått som över tid har varierat vid fyramånadersbokslutet då det kan skilja sig när under året investeringsprojekt genomförs. Nyckeltalet presenteras exklusive finansiell leasing och visar således endast de investeringar som omfattas av den 11-åriga investeringsplanen och som upptas i kommunens anläggningsreskontra.

Prognostiserad budgetavvikelse	Budget helår	Prognos helår T1	Avvikelse prognos-budget helår
Kommunstyrelse	0,0	6,9	6,9
Kommungemensam verksamhet	0,0	-1,0	-1,0
Kommunfullmäktige	0,0	0,9	0,9
Arbetslivsnämnd	0,0	-7,8	-7,8
Samhällsnämnd	0,0	0,5	0,5
Skolnämnd	0,0	1,2	1,2
Socialnämnd	0,0	11,5	11,5
Finansen inkl finansiell leasing	10,0	-1,3	-11,3
Summa prognostiserad budgetavvikelse	10,0	10,9	0,9

Den samlade prognosen för helåret 2025 är ett överskott på 10,9 mnkr, vilket innebär en avvikelse på 0,9 mnkr jämfört med budgeterat överskott på 10,0 mnkr. Samtliga nämnder förutom arbetslivsnämnden prognostiserar överskott för året, nämndernas samlade prognos är 13,2 mnkr. Kommungemensam verksamhet samt Finansen prognostiserar med smärre underskott, detta främst beroende på att pensionskostnaderna inte sjunkit i den takt som budgeterats.

Arbetslivsnämndens underskott på -7,8 mnkr beror främst på ökade konsultkostnader, kostnader från 2024 som istället påverkat 2025 års resultat, samt ett obudgeterat driftbidrag till Restore. Resterande underskott prognostiseras uppstå inom kostnadsslag personal och beror främst på att den pågående omorganisationen tagit längre tid än vad som var förväntat när budget lades.

Övriga nämnders prognostiserade överskott har uppstått främst inom kommunstyrelse och socialnämnd. För kommunstyrelsens del är det främst ökade projektintäkter som ger en positiv prognos, samtidigt som personalkostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat. Socialnämndens prognos på 11,5 mnkr består huvudsakligen av minskade personalkostnader där nämnden prognostiserar 8,8 mnkr lägre personalkostnader än årets budget.

3 Finansiella rapporter

3.1 Resultaträkning

(mnkr)		Kommun apr -25	Kommun apr -24	Kommun Prognos 2025	Kommun Budget 2025	Kommun Avvikelse BoP
Verksamhetens intäkter	Not 1	114,0	112,3	379,9	351,2	28,7
Verksamhetens kostnader	Not 2	-770,2	-807,0	-2 282,1	-2 266,0	-16,1
Avskrivningar		-37,3	-34,6	-109,1	-108,7	-0,4
Verksamhetens nettokostnad		-693,5	-729,3	-2 011,3	-2 023,5	12,2
Skatteintäkter		468,5	450,3	1 400,0	1 399,4	0,6
Generella statsbidrag och utjämning		223,6	214,5	670,9	684,5	-13,6
Verksamhetens resultat		-1,4	-64,5	59,6	60,4	-0,8
Finansiella intäkter		0,1	3,1	8,0	8,5	-0,5
Finansiella kostnader		-22,4	-53,1	-56,6	-58,8	2,2
Resultat efter finansiella poster		-23,8	-114,4	10,9	10,0	0,9
Extraordinära poster					0,0	0,0
Periodens resultat		-23,8	-114,4	10,9	10,0	0,9

3.2 Balansräkning

(mnkr)	Kommun apr-25	Kommun dec-24
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Immateriella anläggningstillgångar	2,5	2,2
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1403,9	1 313,8
Maskiner och inventarier	70,6	68,1
Övriga materiella anläggningstillgångar	0,7	1,3
Finansiella anläggningstillgångar	317,0	317,0
Summa anläggningstillgångar	1 794,7	1 702,4
Bidrag till infrastruktur	0,0	0,0
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Förråd m.m.	7,1	7,2
Fordringar	213,6	218,4
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0
Kassa och bank	131,2	22,8
Summa omsättningstillgångar	351,9	248,3

Summa tillgångar	2 146,5	1 950,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Periodens resultat	-23,8	-91,0
Resultatutjämningsreserv	3,9	3,9
Övrigt eget kapital	336,9	427,9
Summa eget kapital	317,0	340,8
<i>Avsättningar</i>		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	302,4	293,0
Andra avsättningar	0,0	0,0
Summa avsättningar	302,5	293,0
<i>Skulder</i>		
Långfristiga skulder	1006,0	905,9
Kortfristiga skulder	521,0	410,9
Summa skulder	1 527,0	1 316,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	2 146,5	1 950,7
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		
Panter och därmed jämförliga säkerheter	1 689,1	1 689,1
<i>Ansvarsförbindelser</i>		
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	603,1	603,1
Övriga ansvarsförbindelser	15,5	15,5
Summa panter och ansvarsförbindelser	2 307,8	2 307,8

3.3 Noter

(mnkr)	Kommun apr -25	Kommun apr -24
<i>NOT 1 Verksamhetens intäkter</i>		
Försäljningsintäkter	6,9	7,2
Taxor och avgifter	17,9	15,4
Hyror och arrenden	15,5	14,0
Bidrag från staten	43,7	50,6
Bidrag övriga	8,2	7,3
Försäljning verksamhet	21,7	17,9
Intäkter från exploateringsverksamhet	0,1	0,0
Övrigt	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	114,0	112,3

(mnkr)	Kommun apr -25	Kommun apr -24
<i>NOT 2 Verksamhetens kostnader</i>		
Lämnade bidrag	-23,2	-23,3
Entreprenader och köp av verksamhet	-115,7	-111,2
Tjänster	-24,2	-23,9
Löner, ersättningar och sociala avgifter	-483,3	-488,7
Pensioner inkl. löneskatt	-36,8	-67,7
Gottgörelse	0,0	0,0
Lokal- och markhyror	-33,1	-34,2
Fastighets- och driftskostnader	-9,4	-12,2
Material	-21,3	-22,8
Övriga verksamhetskostnader	-23,2	-23,1
Summa verksamhetens kostnader	-770,2	-807,0

3.4 Drift- och investeringsredovisning

NÄMNDERNAS DRIFTSREDOVISNING (mnkr)	Intäkter	Kostnader	Nettokostnad	Budget nettokostnad	Avvikelse mot budget
Kommunstyrelse	9,1	-62,8	-53,7	-60,4	6,7
Kommunfullmäktige	1,3	-4,4	-3,1	-3,6	0,5
Arbetslivsnämnden	17,0	-43,5	-26,5	-20,2	-6,4
Samhällsnämnden	33,6	-106,9	-73,3	-76,5	3,2
Skolnämnden	41,7	-251,7	-210,0	-215,8	5,8
Socialnämnden	35,3	-293,6	-258,3	-268,5	10,2
Summa nämnder	138,0	-763,0	-625,0	-645,0	20,1
Kommunövergripande verksamhet	29,7	-126,6	-96,8	-84,3	-12,5
Finansiell leasing	0,0	14,9	14,9	1,0	13,9
Korrigerig interna poster	-53,8	53,6	-0,1	0,0	0,0
Korrigerig avskrivningar	0,0	37,3	-37,3	0,0	0,0
Korrigerig finansiella poster nämnder	0,0	13,5	-13,5	0,0	0,0
Summa	114,0	-770,2	-757,8	-728,4	21,5
Korrigerig finansien		0,0	-46,2	-39,3	-6,9
Summa inkl. finansien	114,0	-770,2			14,6

Utfallet för årets första tertial visar på överskott inom samtliga nämnder förutom arbetslivsnämnden.

Mer detaljerad information kring nämndernas utfall och prognos återfinns i respektive nämndsrapport.

Investeringsredovisning (mnkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse	2,1	1,2	0,9	0,9	0,9	0,0
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbetslivsnämnd	0,7	0,6	0,1	0,1	0,1	0,0
Samhällsnämnd	50,0	44,1	5,9	5,9	5,9	0,0
Skolnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	5,9	3,4	2,5	2,5	2,5	0,0
Justering finansiella anläggningstillgångar			0,0			0,0
S:a färdigställda investeringar	58,7	49,4	9,4	9,4	9,4	0,0

Pågående investeringar	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse	20,0	8,0	12,1	12,1	7,9	4,2
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbetslivsnämnd	2,7	0,0	2,7	2,7	0,0	2,7
Samhällsnämnd	371,6	146,5	225,1	225,1	51,5	173,7
Skolnämnd	6,2	1,0	5,2	5,2	0,2	5,0
Socialnämnd	3,3	0,0	3,3	3,3	0,0	3,3
S:a pågående investeringar	403,8	155,4	248,4	248,4	59,6	188,9
S:a investeringar	462,6	204,8	257,8	257,8	68,9	188,9

Kommunen har för perioden ett utfall på 68,9 mnkr, vilket motsvarar 27% av årets totala investeringsbudget. De största investeringsposterna hittills under året har varit Nybroprojektet 44,9 mnkr, Industriplan hamnleden 7,8 mnkr, Gång- och cykelväg till Smitingen 3,1 mnkr samt Kanaludden strandpark 1,4 mnkr. Kommunen har under 2025 fortsatt projektet med utbyggnaden av WiFi-nätet till särskilda boenden med en utgift hittills i år på 1,5 mnkr och har även under perioden investerat i en ny pistmaskin till Vårdkasen för 3,3 mnkr.

Mer detaljerad information kring nämndernas prognos och utfall återfinns i respektive nämndsrapport.



Kommunstyrelsen

§ 101

Dnr 2025-000239 1.1.2.1

Uppdrag att utreda och föreslå parkeringsavgift i Härnösand

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att införa parkeringsavgift i Härnösands centrum,

att dela in centrum i avgiftszoner,

att högst 10 kronor per timme tas ut i avgift,

att de första två timmarna ska vara avgiftsfria

att uppdra till samhällsnämnden att upphandla tjänsten,

att uppdra till samhällsnämnden att utvärdera införandet av avgift i samråd med näringslivet, samt

att parkeringsavgift i Härnösands centrum införs senast november 2025.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Andreas Sjölander (S), Glenn Sehlin (SD) och Emil Karlsson (V).

Yrkanden

Andreas Sjölander (S) yrkar på att ordet "kontinuerligt" stryks i attsats 6.

Glenn Sehlin (SD) yrkar på bordläggning i första hand och avslag i andra hand.

Emil Karlsson (V) yrkar bifall på förvaltningens förslag med Andreas Sjölanders (S) ändringsförslag.

Propositionsordning 1

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser avgöra ärendet idag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser bordlägga ärendet.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat att avgöra ärendet idag.



Kommunstyrelsen

Propositionsordning 2

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, liggande förslag med Andreas Sjölanders (S) ändringsförslag och Glenn Sehlins (SD) förslag på avslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt liggande förslag med Andreas Sjölanders (S) ändringsförslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser att avslå densamma.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag med Andreas Sjölanders (S) ändringsförslag.

Bakgrund

2010 togs parkeringsavgiften bort och kommunen införde parkeringsskiva efter kommunfullmäktiges beslut 2008. 2023 beslutade samhällsnämnden att uppdra till förvaltningschefen att utreda möjligheten till att återinföra parkeringsavgiften i Härnösands tätort. I den utredningen ingick att utreda om parkeringsavgifter skulle öka omsättningen på parkerade fordon och hur en modell för parkeringsavgifter skulle kunna se ut.

Denna utredning är nu genomförd och återrapporterad till samhällsnämnden. Utredningen visar att dagens system med parkeringsskiva leder till att parkeringsytorna i hög utsträckning används som arbetsparkering eller boendeparkering och då konkurrerar med parkeringar för handel. Att införa parkeringsavgift i de centrala delarna av Härnösand bidrar till en ökad omsättning av parkeringsplatser och gynnar handel, kultur och nöjen.

Frågan om införande av parkeringsavgifter har lyfts på näringslivsrådets möte den 14 maj 2025. Handlarna är kritiska till införandet av parkeringsavgifter och anser att nuvarande system är bra.

Förslaget på parkeringsavgift ser ut som följande

- Centrum delas in i avgiftszoner
- Högst 10 kronor per timme tas ut i avgift
- De två första timmarna är avgiftsfria.

Samhällsnämnden ges i uppdrag att implementera systemet med parkeringsavgifter, upphandla system för avgifter samt att kontinuerligt utvärdera parkeringsavgifterna.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningen gör ingen annan bedömning än Samhällsnämnden och föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta att införa parkeringsavgifter i Härnösands centrum i enlighet med nämndens förslag. Dock är det viktigt att beslutet följa upp kontinuerligt för att säkerställa att det får den förväntade effekten



Kommunstyrelsen

på parkeringssituationen, men också för att fånga upp eventuella negativa effekter för handlare i centrum.

Då det enligt kommunallagen är kommunfullmäktige som ska besluta om taxor och andra ekonomiska frågor som kan anses vara av principiell karaktär är kommunstyrelseförvaltningens bedömning att ramverket för parkeringsavgifterna ska fastställas av fullmäktige.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-05-08

Checklista inför beslut

Samhällsnämnden, sammanträdesprotokoll, 2025-04-29 §64

Samhällsförvaltningen, tjänsteskrivelse 2025-03-25

Sammanställning av inspel och råd gällande p-avgift

Skrivelse från HÄR med underskrifter

Råd P-avgifter H



Kommunstyrelseförvaltningen

Ina Lindström Skandevall, +46-611-348017

ina.lindstrom@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Uppdrag att utreda och föreslå parkeringsavgift i Härnösand.

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

- att införa parkeringsavgift i Härnösands centrum,
- att dela in centrum i avgiftszoner,
- att högst 10 kronor per timme tas ut i avgift,
- att de första två timmarna ska vara avgiftsfria
- att uppdra till samhällsnämnden att upphandla tjänsten,
- att uppdra till samhällsnämnden att kontinuerligt utvärdera införandet av avgift i samråd med näringslivet, samt
- att parkeringsavgift i Härnösands centrum införs senast november 2025.

Beskrivning av ärendet

2010 togs parkeringsavgiften bort och kommunen införde parkeringsskiva efter kommunfullmäktiges beslut 2008. 2023 beslutade samhällsnämnden att uppdra till förvaltningschefen att utreda möjligheten till att återinföra parkeringsavgiften i Härnösands tätort. I den utredningen ingick att utreda om parkeringsavgifter skulle öka omsättningen på parkerade fordon och hur en modell för parkeringsavgifter skulle kunna se ut.

Denna utredning är nu genomförd och återrapporterad till samhällsnämnden. Utredningen visar att dagens system med parkeringsskiva leder till att parkeringsytorna i hög utsträckning används som arbetsparkering eller boendeparkering och då konkurrerar med parkeringar för handel. Att införa parkeringsavgift i de centrala delarna av Härnösand bidrar till en ökad omsättning av parkeringsplatser och gynnar handel, kultur och nöjen.

Frågan om införande av parkeringsavgifter har lyfts på näringslivsrådets möte den 14 maj 2025. Handlarna är kritiska till införandet av parkeringsavgifter och anser att nuvarande system är bra.

Förslaget på parkeringsavgift ser ut som följande

Datum
2024-09-23Dnr
KS/2025-000239

- Centrum delas in i avgiftszoner
- Högst 10 kronor per timme tas ut i avgift
- De två första timmarna är avgiftsfria.

Samhällsnämnden ges i uppdrag att implementera systemet med parkeringsavgifter, upphandla system för avgifter samt att kontinuerligt utvärdera parkeringsavgifterna.

Bedömning

Kommunstyrelseförvaltningen gör ingen annan bedömning än Samhällsnämnden och föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta att införa parkeringsavgifter i Härnösands centrum i enlighet med nämndens förslag. Dock är det viktigt att beslutet följa upp kontinuerligt för att säkerställa att det får den förväntade effekten på parkeringssituationen, men också för att fånga upp eventuella negativa effekter för handlare i centrum.

Då det enligt kommunallagen är kommunfullmäktige som ska besluta om taxor och andra ekonomiska frågor som kan anses vara av principiell karaktär är kommunstyrelseförvaltningens bedömning att ramverket för parkeringsavgifterna ska fastställas av fullmäktige.

Beslutsunderlag

Checklista inför beslut

Samhällsnämnden, sammanträdesprotokoll, 2025-04-29 §64

Samhällsförvaltningen, tjänsteskrivelse 2025-03-25

Sammanställning av inspel och råd gällande p-avgift

Skrivelse från HÄR med underskrifter

Råd P-avgifter H

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Ina Lindström Skandevall
Utredare



Kommunstyrelseförvaltningen

Ina Lindström Skandevall, +46-611-348017

ina.lindstrom@harnosand.se

Uppdrag att utreda och föreslå parkeringsavgift i Härnösand.

1. Berör beslutet individer (kvinnor/män)
Ja X Nej
2. Om svaret är ja – vilka grupper av individer berörs?
(tex äldre/barn/unga/företagare/funktionsnedsatta)

Beslutet berör de individer som kör bil i centrala Härnösand och av olika anledningar parkerar där. Det kan vara de som har sin arbetsplats i centrum, turister eller besökare till någon verksamhet såsom butik, restaurang etc.

3. Vilka konsekvenser (både positiva och negativa) får beslutet för berörd grupp? Beskriv

Genom att införa parkeringsavgifter är förhoppningen att antalet personer som bryter mot dagens tidsbegränsningar gällande parkering istället ska välja att parkera på annat ställe och på så sätt kunna öka tillgängligheten på centrala parkeringar.

4. Har berörd grupps synpunkter inhämtats innan beslut?
Ja Nej X
5. Om ja – beskriv på vilket sätt och vilka synpunkter som inkommit

Datum
2025-05-20Dnr
KS/2025-000239

6. Om nej – motivera varför inte

Dialog har förts med handlare i centrum, men inte med individer som parkerar där.

Handlarna är negativa till att det införs avgifter, se separat skrivelse.

7. Beskriv hur beslutet bidrar till att uppfylla nämndens mål och uppdrag samt kommunens övergripande utveckling
(Nämndens mål/uppdrag i verksamhetsplan, gemensamt reglemente, lagstiftning eller andra dokument som är viktiga för nämnden samt övergripande styrdokument – Översiktsplan samt tillväxtstrategi)

Tillväxtstrategin har skrivningar om att vi ska ta tillvara på besöksnäringens lågt hängande frukter och genom att skapa ett mer tillgängligt centrum för besökare kan detta anses bidra till att uppfylla detta.

Det framgår även av tillväxtstrategin att vi ska ha ett gynnsamt företagsklimat och då handlarna är negativt inställda till detta beslut är det viktigt att en kontinuerlig dialog förs så att eventuella negativa effekter fångas upp tidigt.

8. Beskriv vilken eventuell påverkan beslutet har på kommunens ekonomi

Systemet med parkeringsavgifter ska vara självfinansierande, och eventuella överskott ska enligt samhällsnämndens intentioner gå till att utveckla centrum. Därmed har beslutet ingen negativ påverkan på kommunens ekonomi.

9. Beskriv om beslutet har någon påverkan på miljö/klimat? (positiv/negativ)

Datum
2025-05-20Dnr
KS/2025-000239

Ingen Liten X Stor

En minskning av söktrafik kan bidra till bättre luftkvalitet och en bättre miljö.

10. Beskriv på vilket sätt beslutet påverkar jämställdhet/jämlikhet?

En ökad tillgänglighet på parkeringsplatser skulle kunna ha en positiv påverkan på jämställdheten då det blir lättare att ta sig in till centrum även om du t.ex. har barn eller har svårt att röra dig.



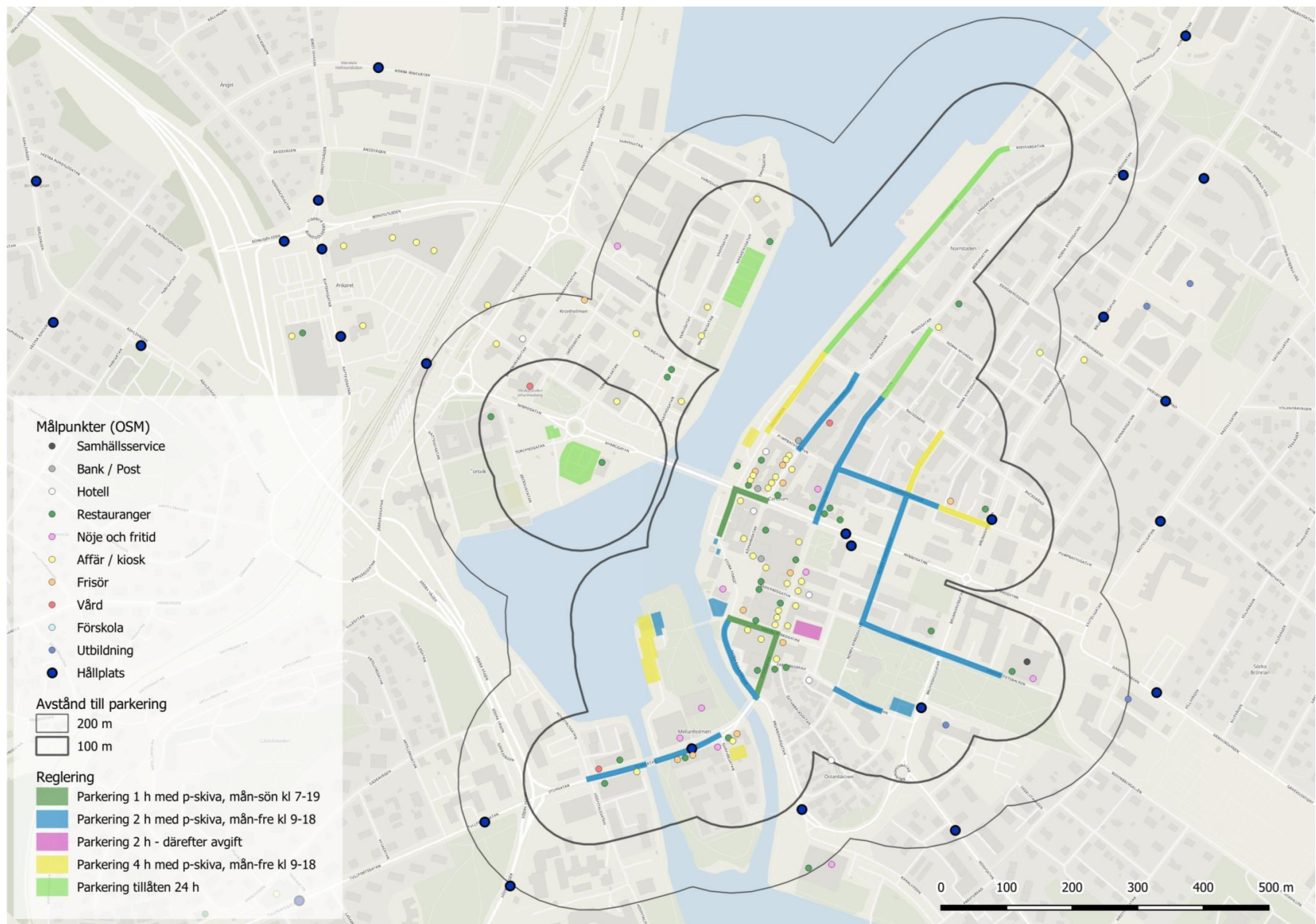
2024-11-12

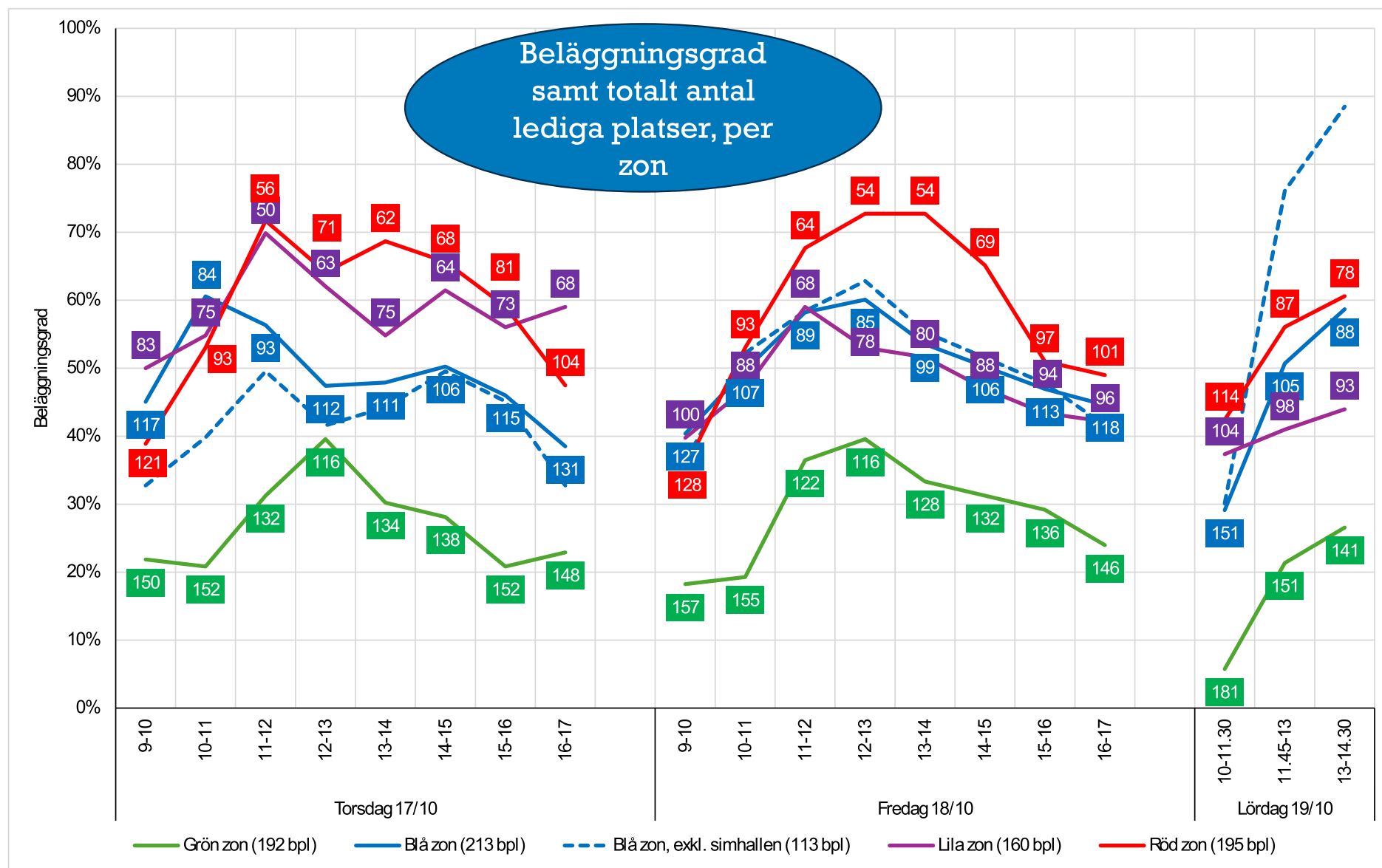
Beläggningräkning och nummerskrivning Härnösand

Parkeringsituationen i centrum

Innehåll

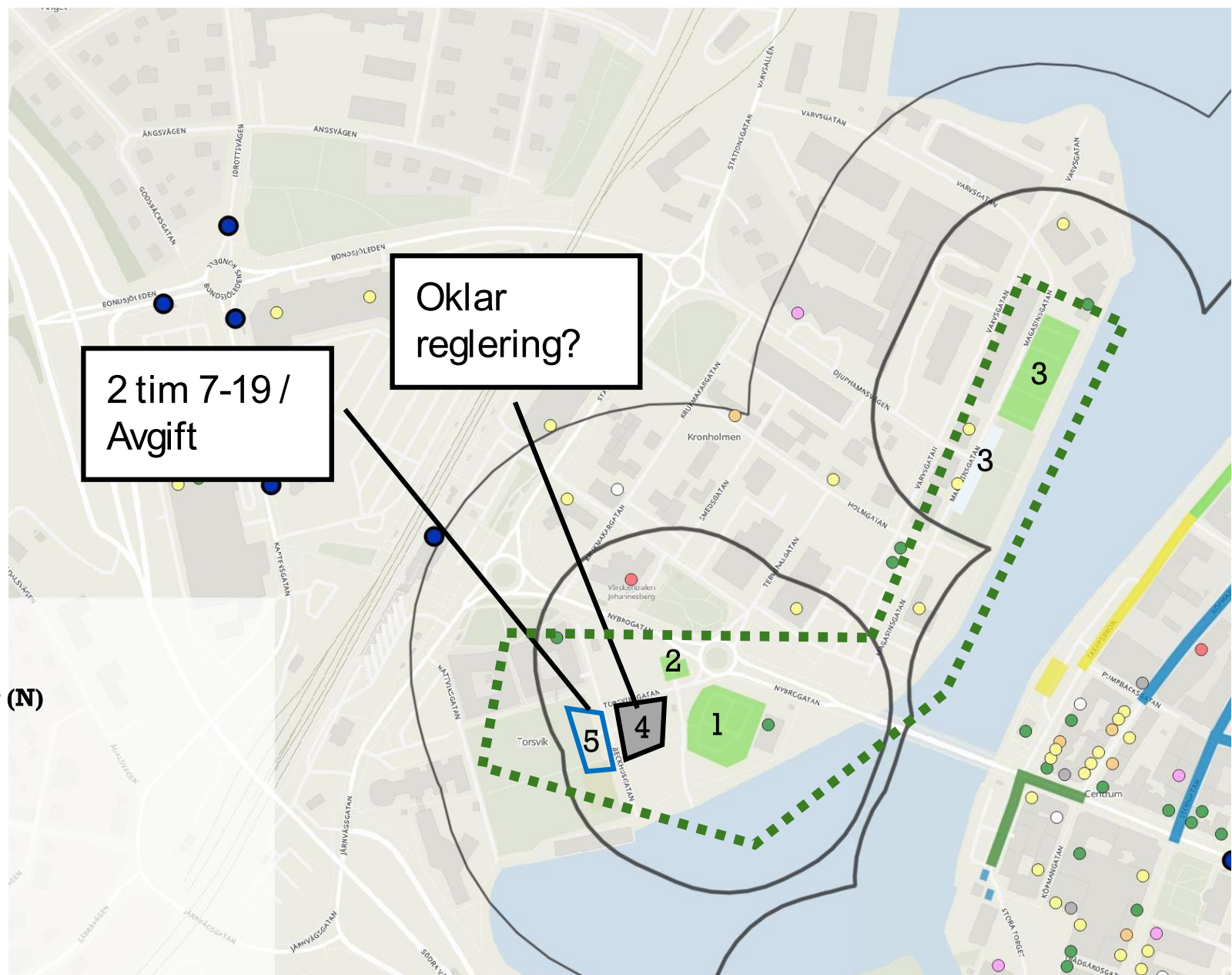
- ▶ Beläggningsgrad per "zon" sid. 3-12
- ▶ Parkeringssituationen i de mest centrala delarna sid. 13-20
- ▶ Omsättning på utvalda ytor sid. 21-32





Grön zon

Reglering	
	Parkering 1 h med p-skiva, mån-sön kl 7-19
	Parkering 2 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering 2 h - därefter avgift
	Parkering 4 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering tillåten 24 h

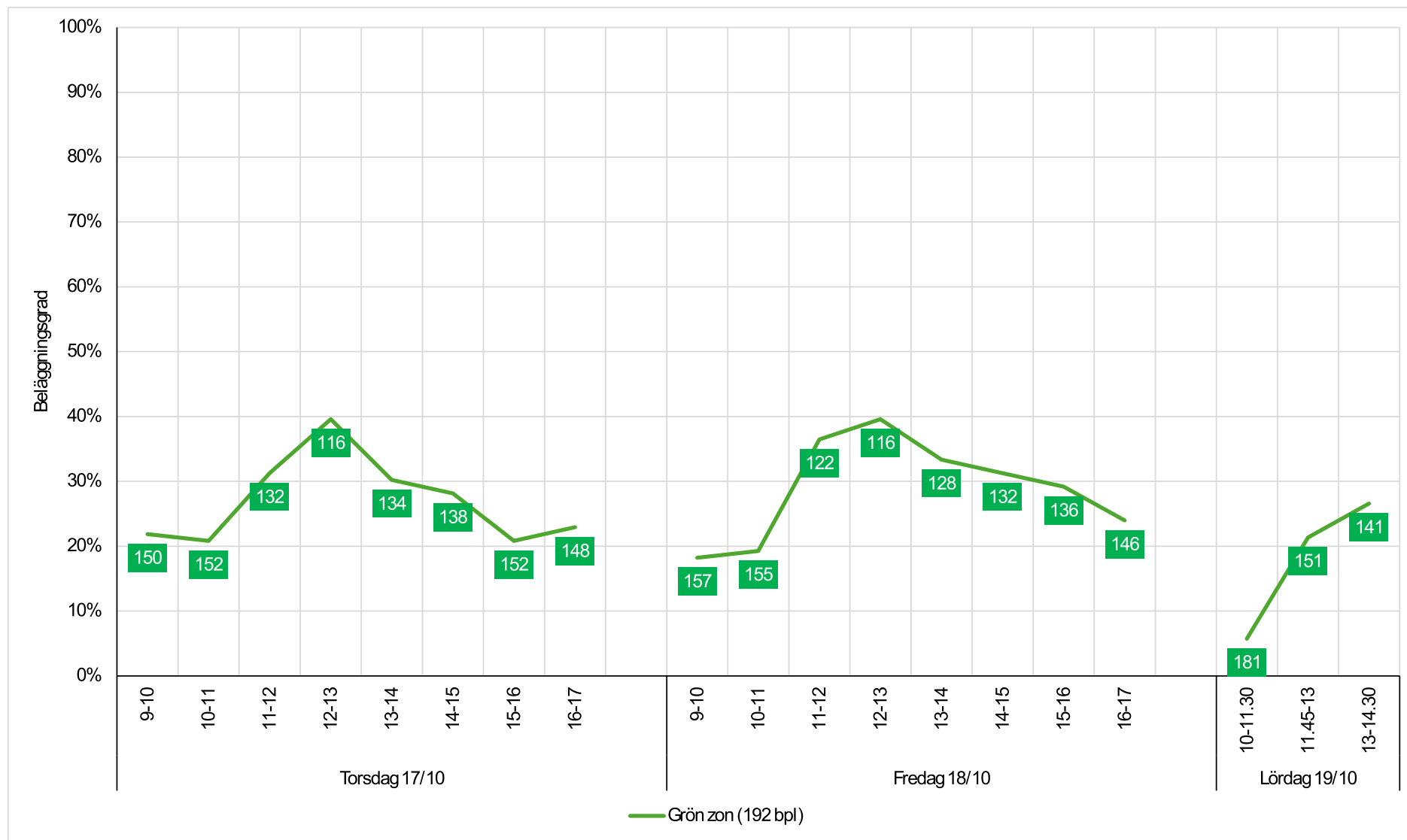


Plats

1. 45 bpl
2. **Avstängd**
3. 100 bpl
4. 22 bpl
5. 30 bpl

Beläggning (B) / Nummerskrivning (N)

B
B
B
B



Lila zon

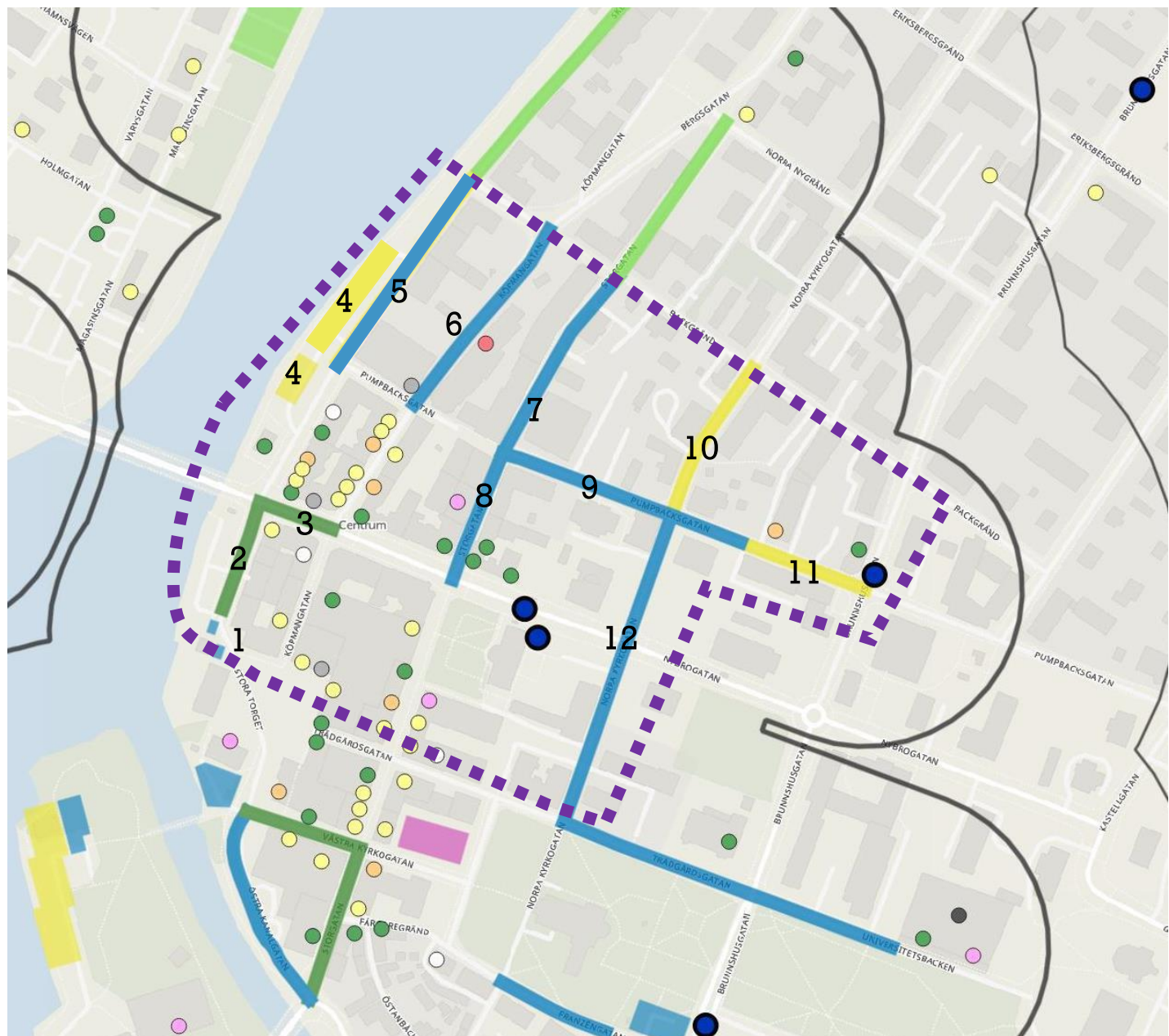
Reglering	
	Parkering 1 h med p-skiva, mån-sön kl 7-19
	Parkering 2 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering 2 h - därefter avgift
	Parkering 4 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering tillåten 24 h

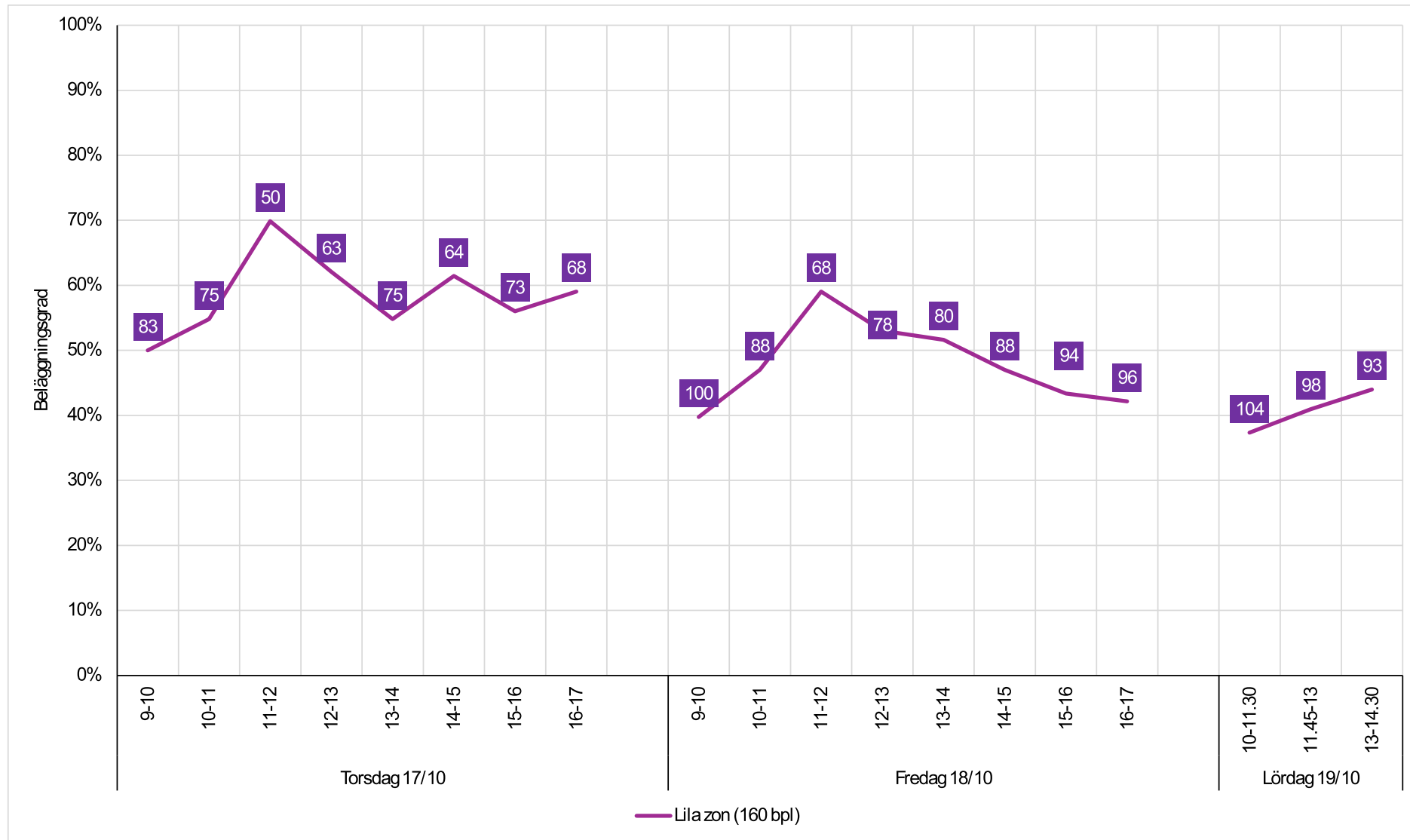
Plats

1. 7 bpl
2. 5 bpl
3. 3 bpl
4. 42 bpl
5. 16 bpl
6. 21 bpl
7. 19 bpl
8. 10 bpl
9. 15 bpl
10. 8 bpl
11. 11 bpl
12. 18 bpl

Beläggning (B) / Nummerskrivning (N)

- | |
|-------|
| B + N |
| B + N |
| B + N |
| B |
| B |
| B |
| B |
| B + N |
| B + N |
| B |
| B |
| B + N |





Röd zon

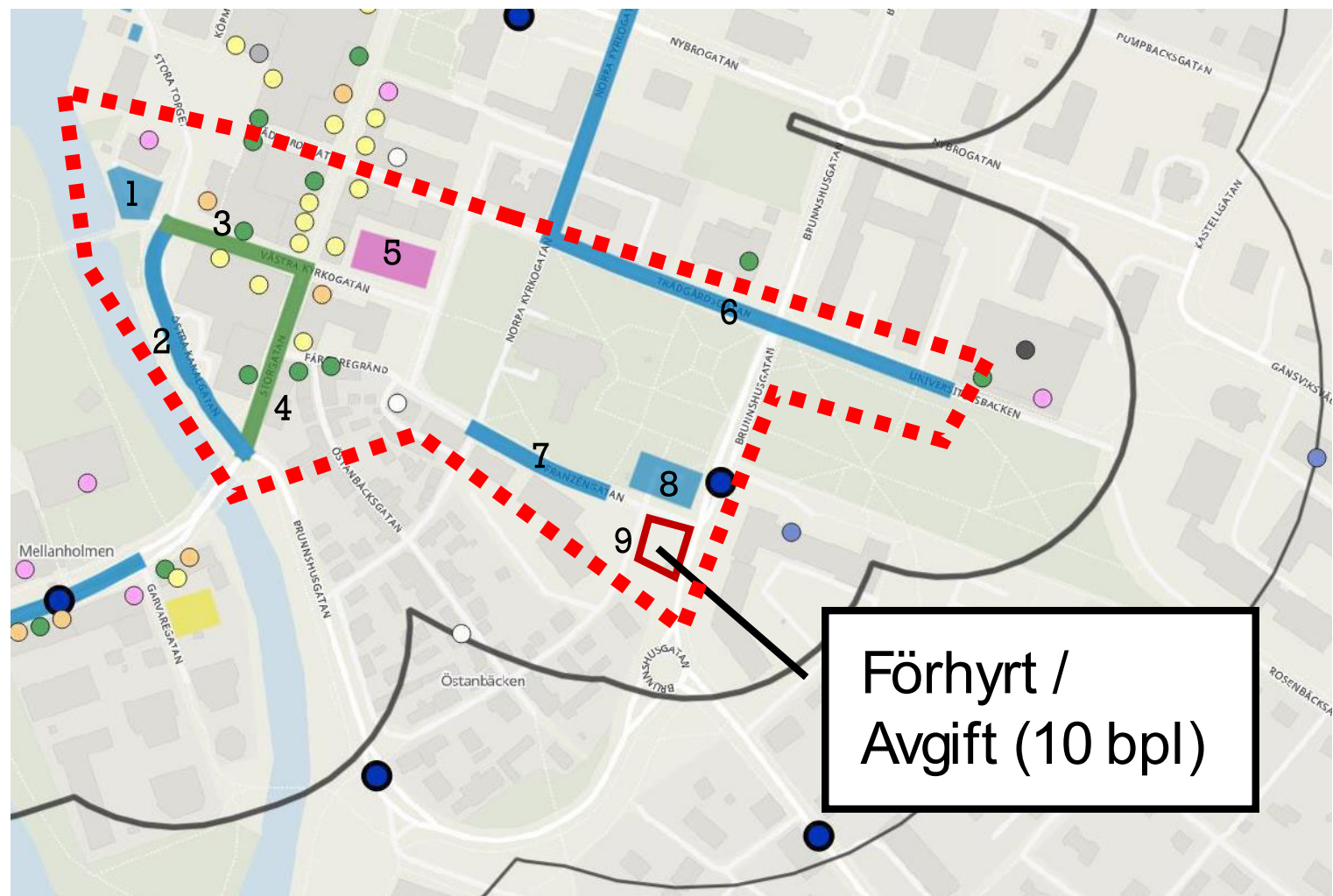
Reglering	
	Parkering 1 h med p-skiva, mån-sön kl 7-19
	Parkering 2 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering 2 h - därefter avgift
	Parkering 4 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering tillåten 24 h

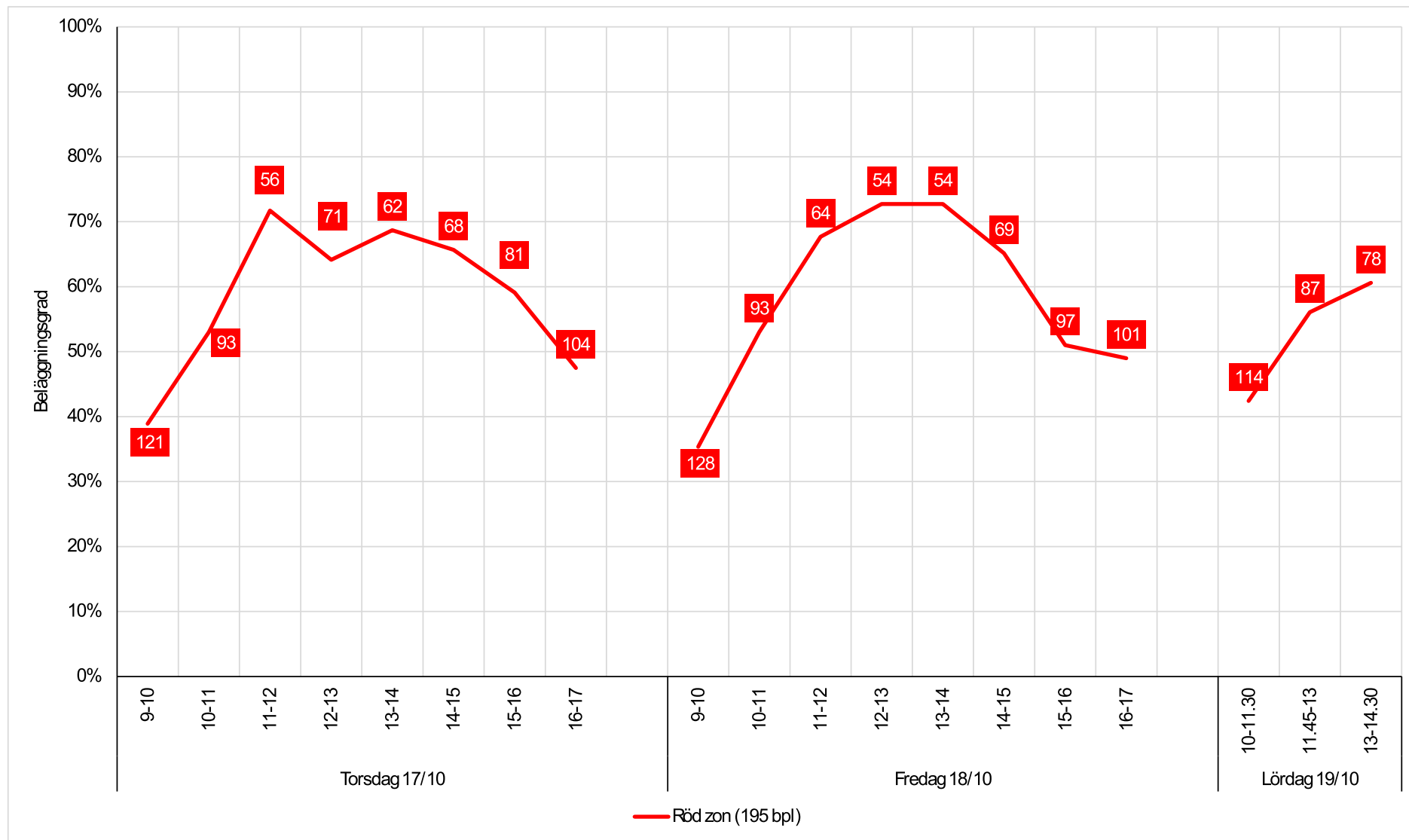
Plats

1. 15 bpl
2. 25 bpl
3. 8 bpl
4. 7 bpl
5. 71 bpl
6. 44 bpl
7. 19 bpl
8. 20 bpl
9. 10 bpl

Beläggning (B) / Nummerskrivning (N)

- B + N
B + N
B + N
B + N
B + N
B + N
B + N
B + N
B + N





Blå zon

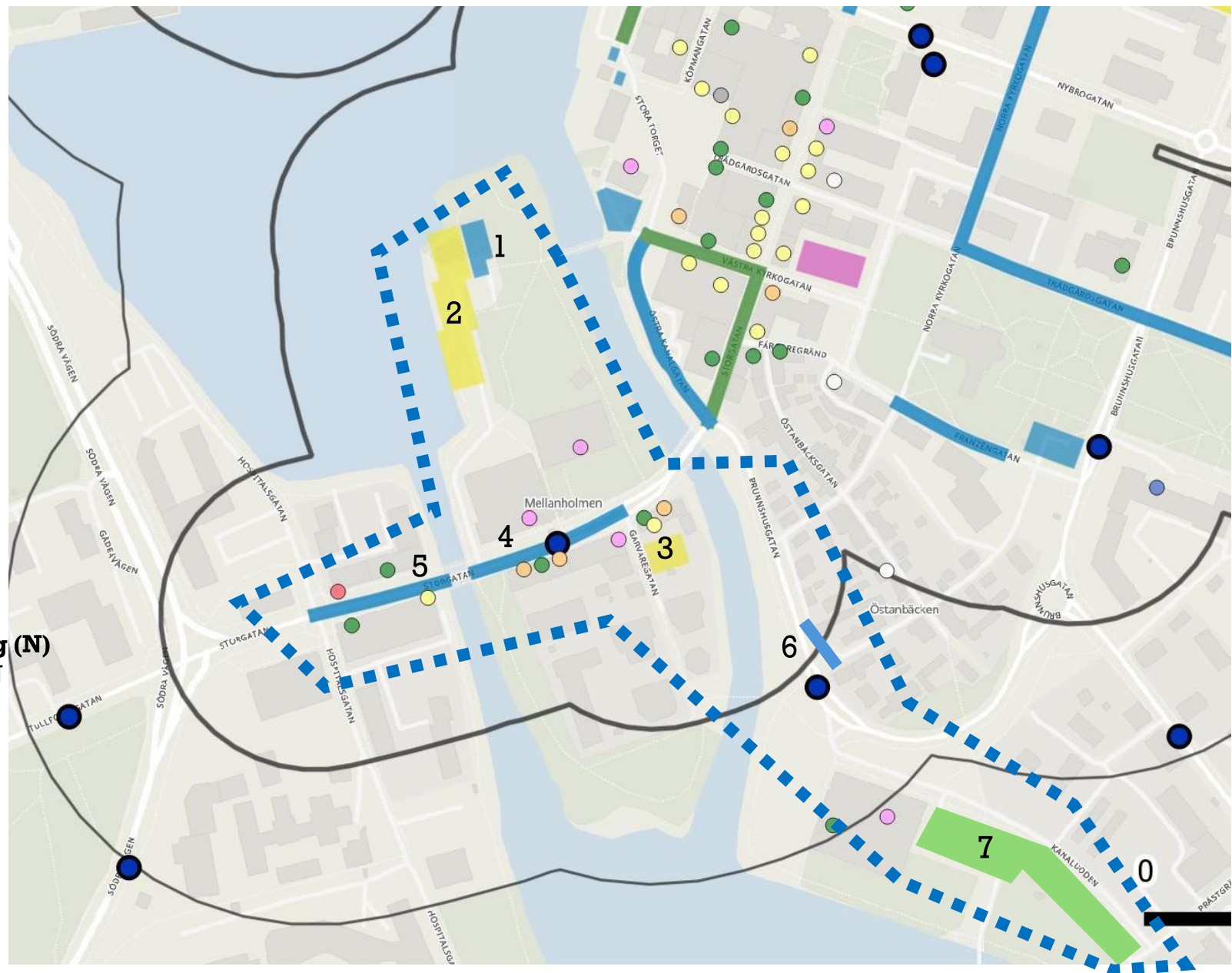
Reglering	
	Parkering 1 h med p-skiva, mån-sön kl 7-19
	Parkering 2 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering 2 h - därefter avgift
	Parkering 4 h med p-skiva, mån-fre kl 9-18
	Parkering tillåten 24 h

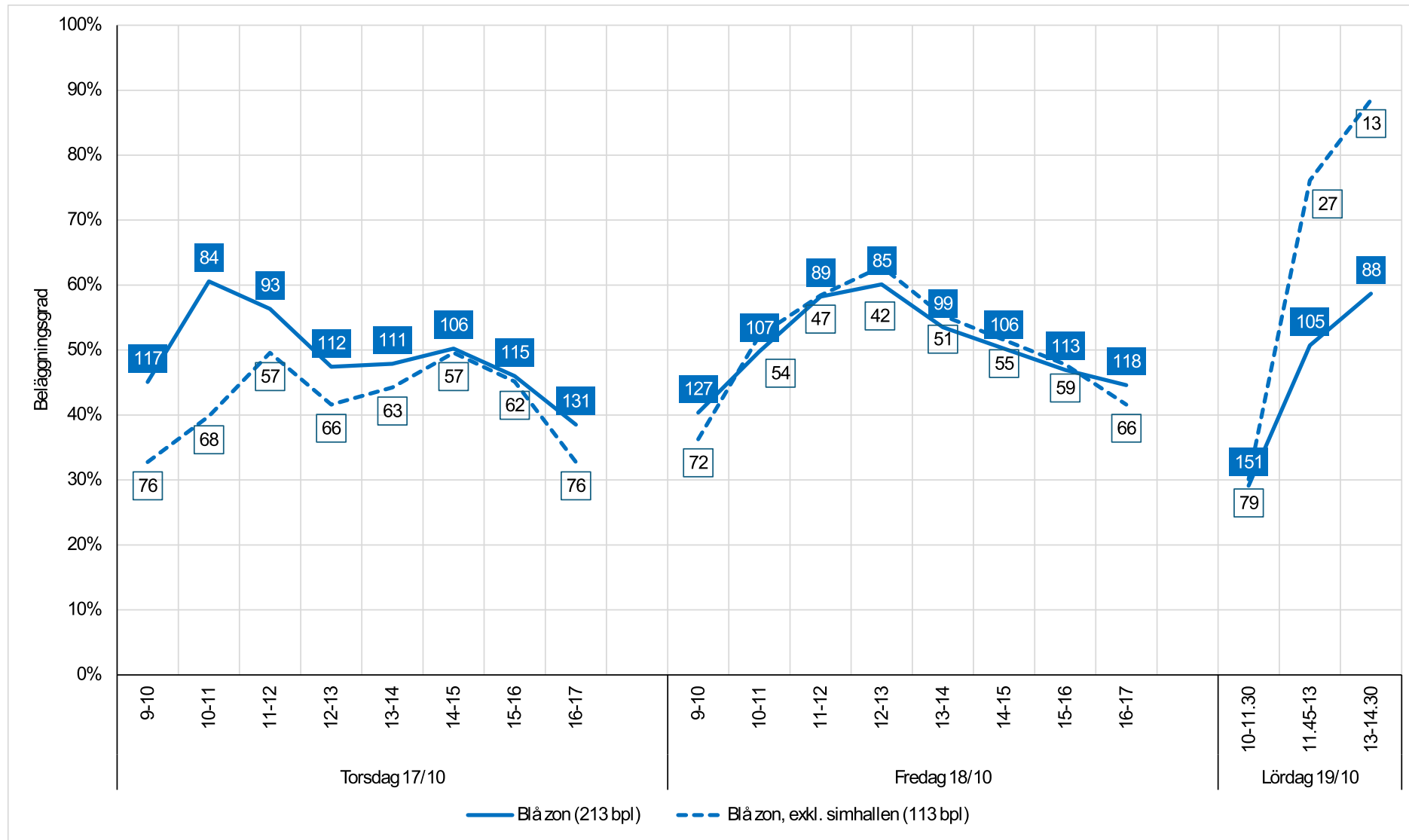
Plats

1. 17 bpl
2. 58 bpl
3. 16 bpl
4. 5 bpl
5. 13 bpl
6. 4 bpl
7. 100 bpl

Beläggning (B) / Nummerskrivning (N)

- B + N
B
B
B
B
B
B





Parkeringssituationen i de mest centrala delarna

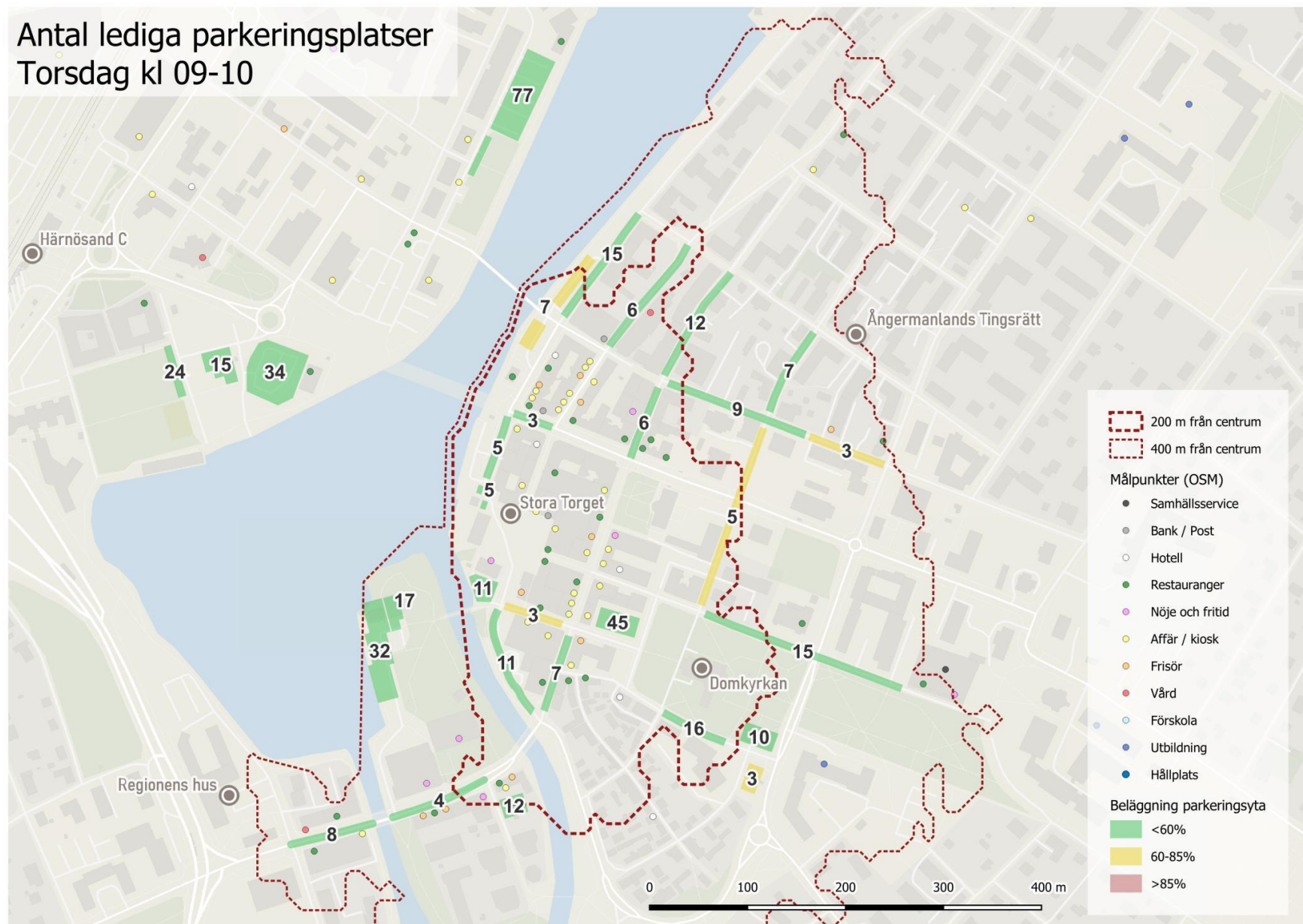
- ▶ Beläggningsgrad och antal lediga platser inom 200 m gångavstånd från "centrum" (Systembolaget, Stortorget, Nybrogatan)

Utvalda tidssnitt

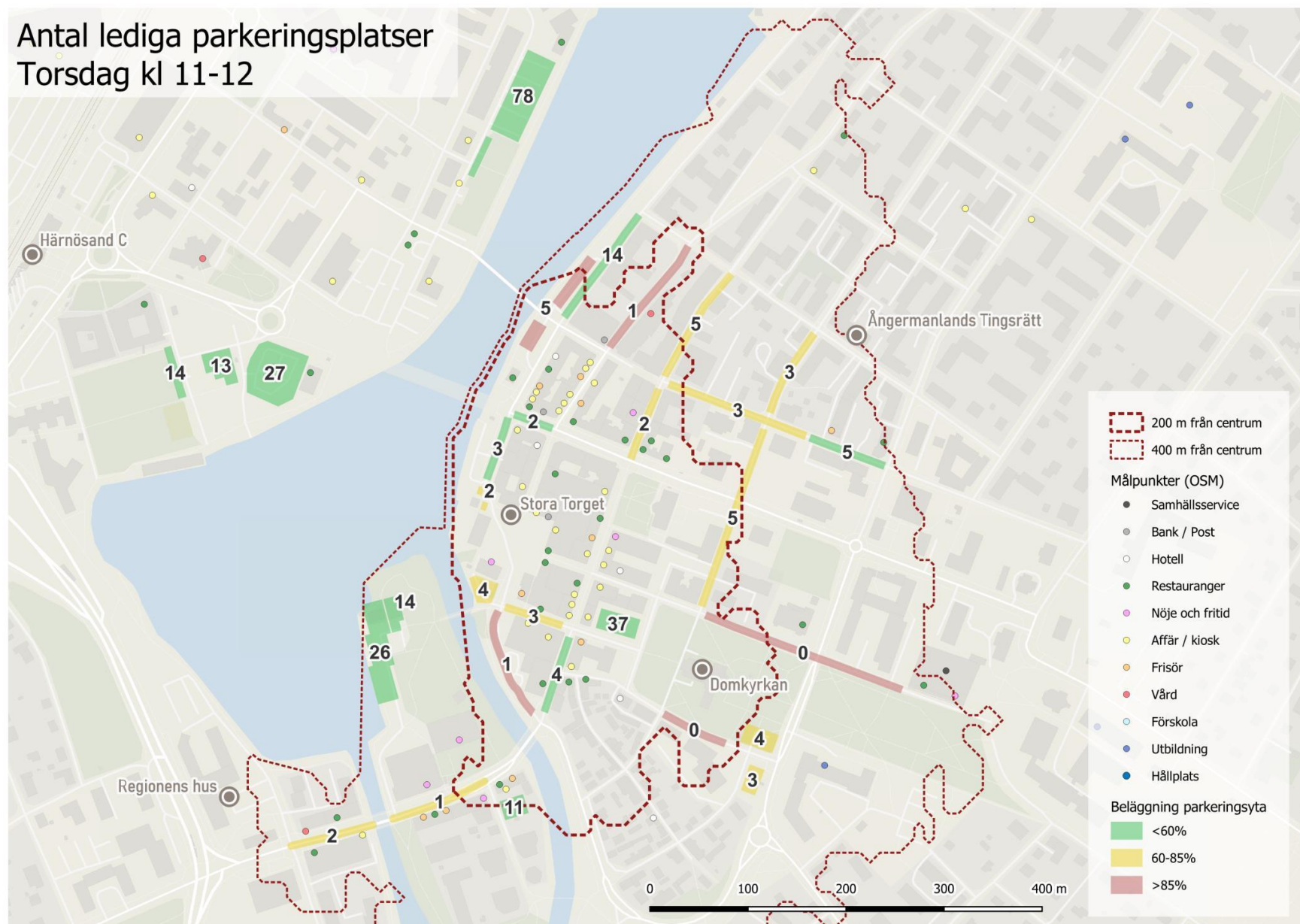
- ▶ Torsdag 9-10 ("verksamma i centrum")
- ▶ Torsdag 11-12 ("verksamma och lunchbesökare – högsta beläggningen")
- ▶ Torsdag 16-17 ("verksamma och kunder till centrumhandeln")

- ▶ Lördag 10-11.30 ("kunder till centrumhandeln")
- ▶ Lördag 13-14.30 ("kunder till centrumhandeln")

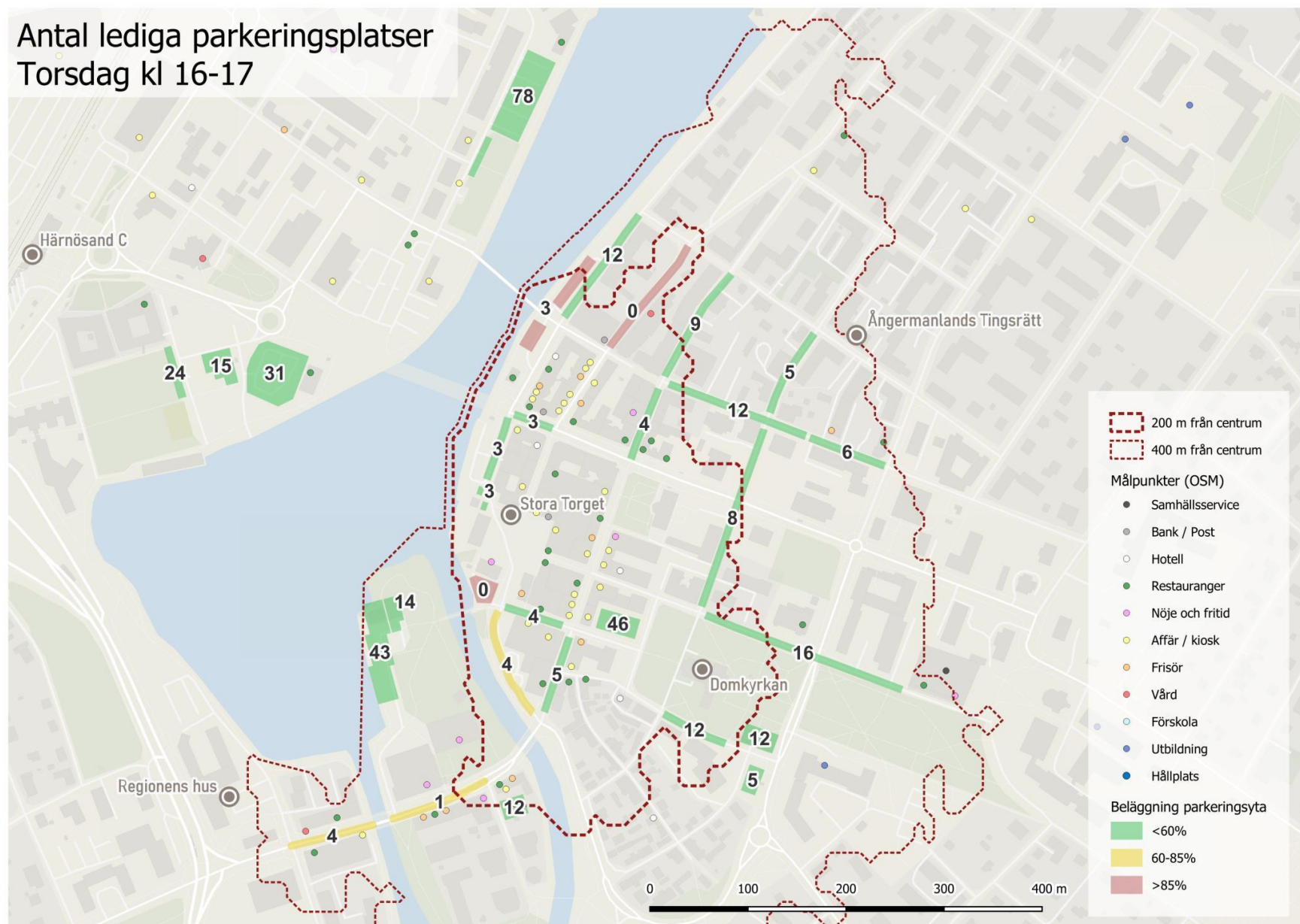
Antal lediga parkeringsplatser Torsdag kl 09-10



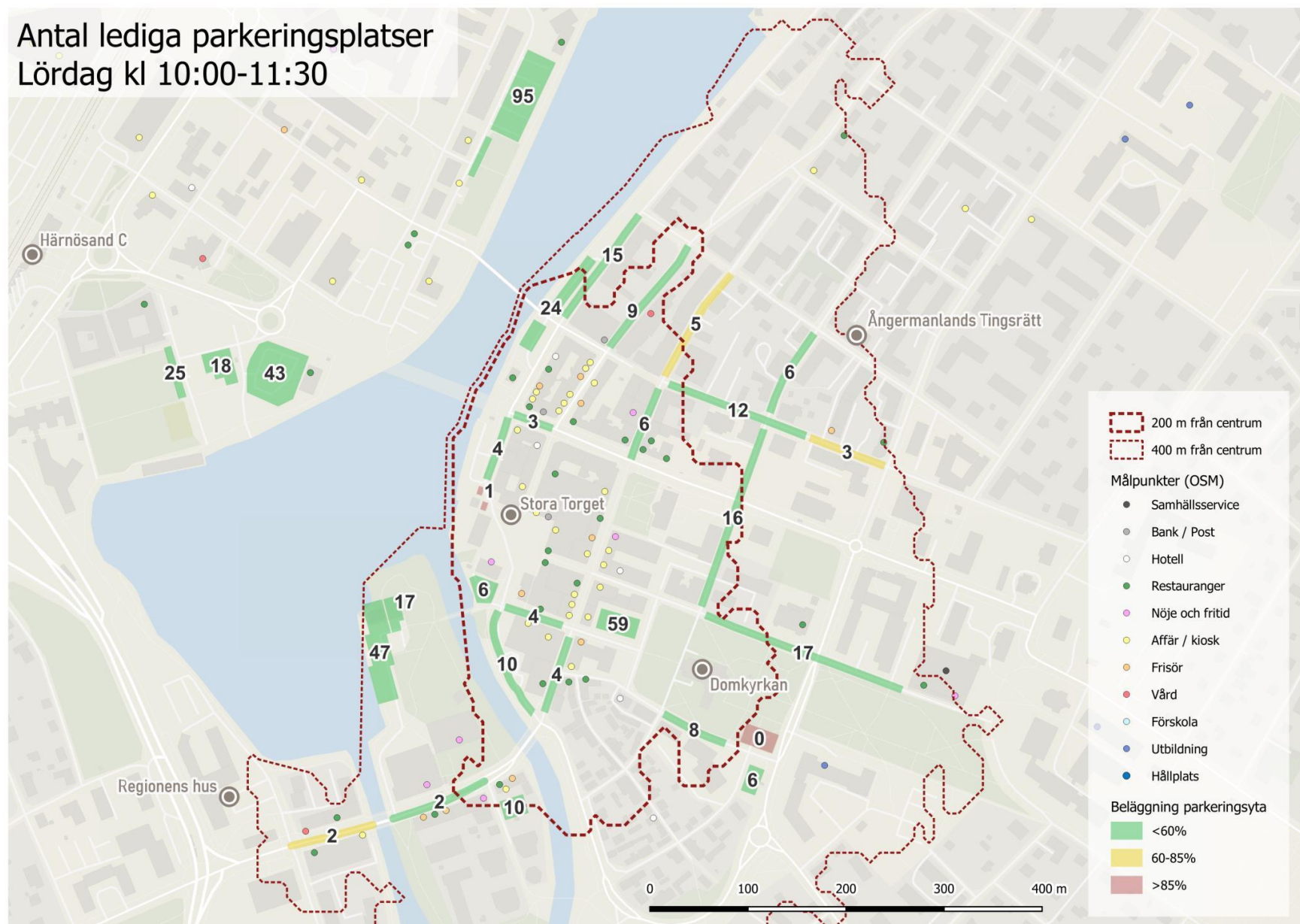
Antal lediga parkeringsplatser Torsdag kl 11-12



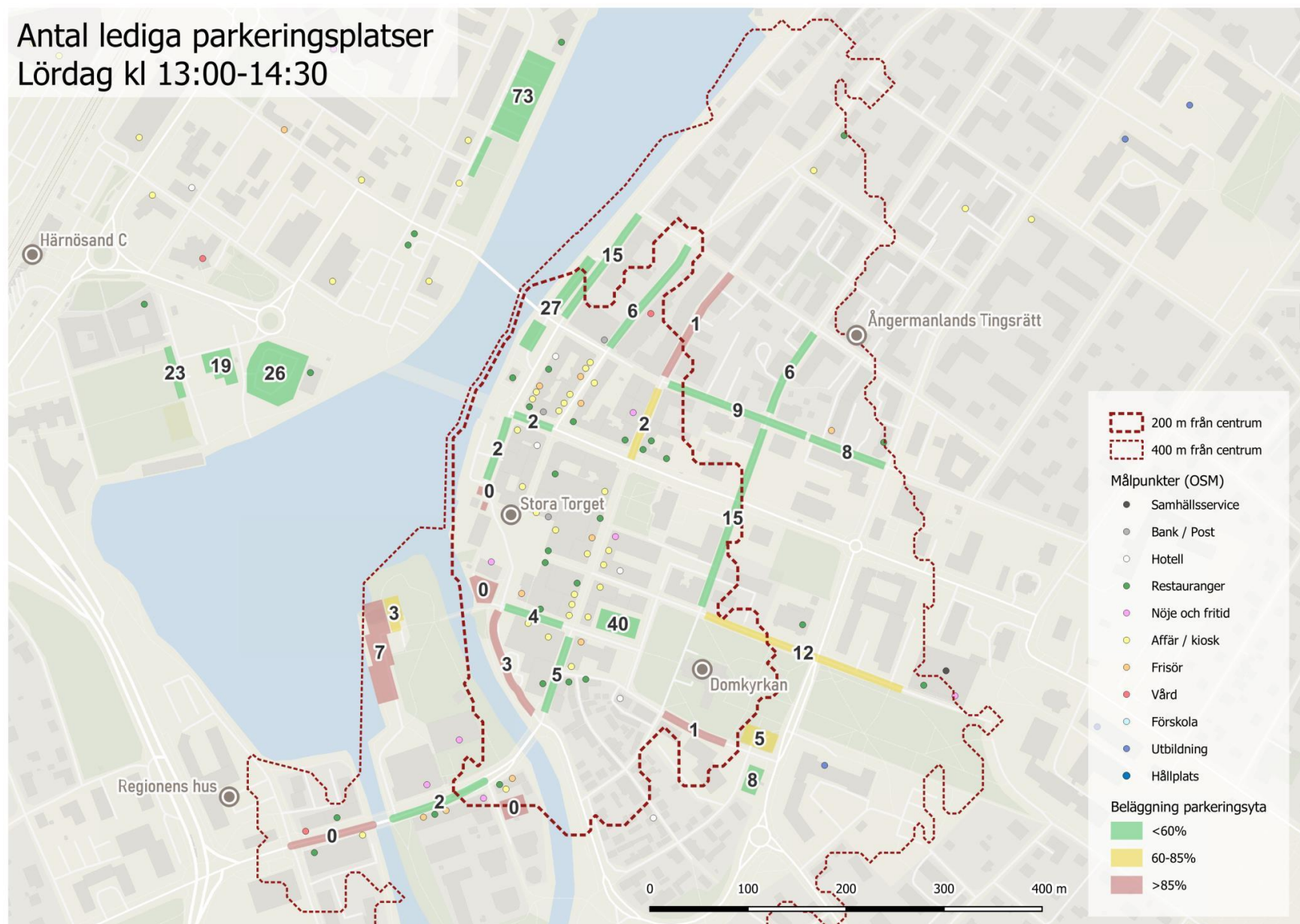
Antal lediga parkeringsplatser Torsdag kl 16-17



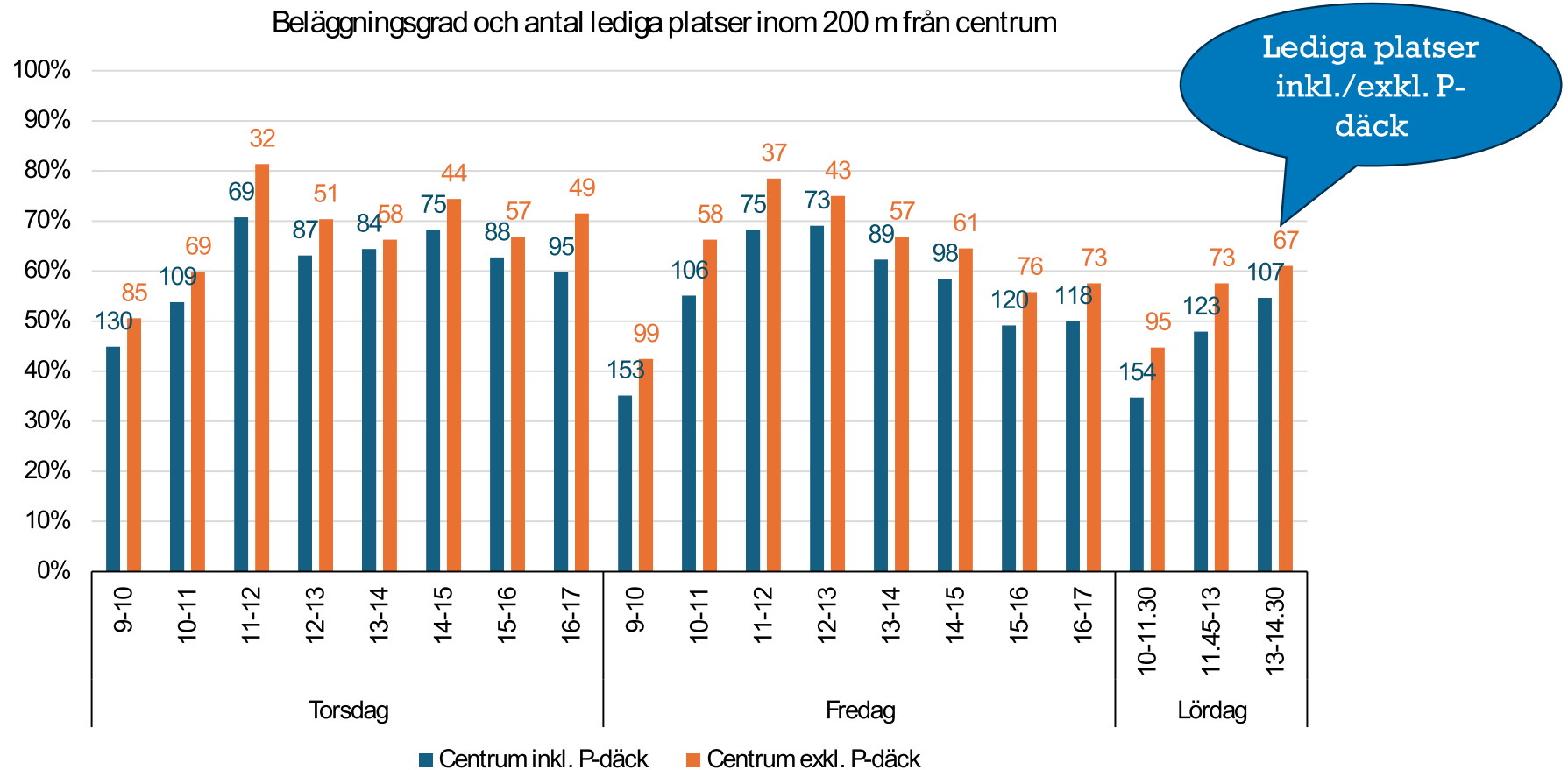
Antal lediga parkeringsplatser Lördag kl 10:00-11:30



Antal lediga parkeringsplatser Lördag kl 13:00-14:30



Samlad beläggningsgrad i centrum



Slutsatser beläggning

- ▶ Det finns i regel lediga parkeringsplatser i centrum (<200 m), även om enskilda parkeringar/gator kan vara fullbelagda
- ▶ Högst uppmätt beläggningsgrad i centrum uppmättes under torsdag förmiddag (11-12), då främst verksamma och i viss mån lunchbesökare parkerar centralt
 - Troligen finns det bättre lösningar än att låta verksamma uppta de mest centralt belägna platserna, ex vis parkering på kvartersmark eller mer perifert
- ▶ Parkeringsdäcket bakom Hemköp är aldrig mer än halvfullt ("=fullt på nedre plan, tomt på övre")
 - Denna resurs borde kunna användas mer effektivt, men utgör bevisligen ingen attraktiv parkeringslösning för en majoritet av besökarna
- ▶ Efterfrågetoppen mitt på dagen (torsdag 11-12) speglar troligen en topp de flesta av årets veckor, medan topparna på em/kväll (70 % beläggning exkl. P-däck) resp. lördag (60 % beläggning, exkl. P-däck) sannolikt är högre under ex vis lönehelg och jul
 - Kan motivera ändrad reglering runt Stortorget och Östra Kanalgatan

Omsättning på platser

- ▶ Ett antal ytor har detaljstuderats avseende omsättning på parkerade bilar, genom nummerskrivning torsdag och fredag
- ▶ Här redovisas siffror för utvalda platser (ett antal mindre ytor har slagits samman):

Lila

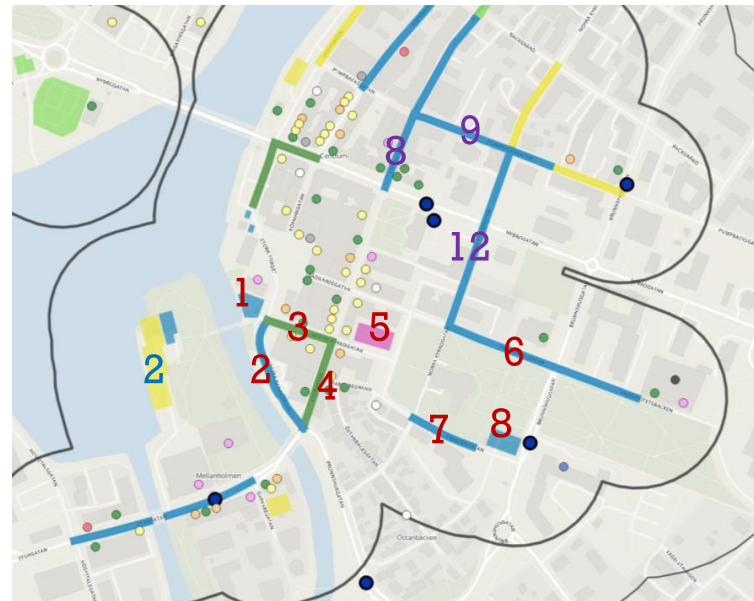
- P-yta 8+9, 12

Röd

- P-yta 1, 2, 3+4, 5, 6, 7, 8

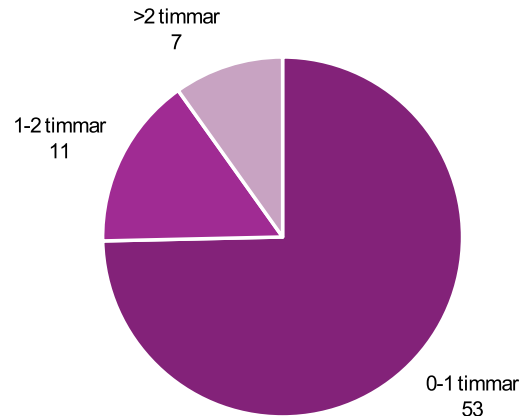
Blå

- P-yta 2



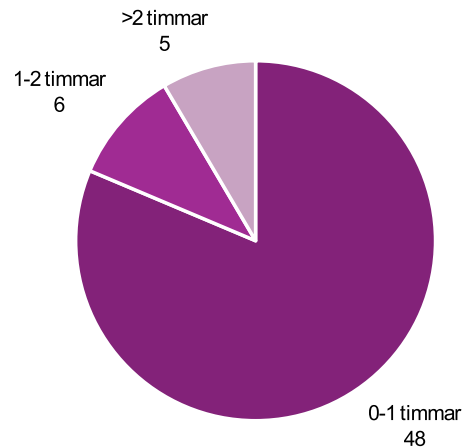
Lila P-yta 8+9 (P-skiva 2 tim 9-18 vardag)

8+9 Torsdag (parkeringar av olika längd)



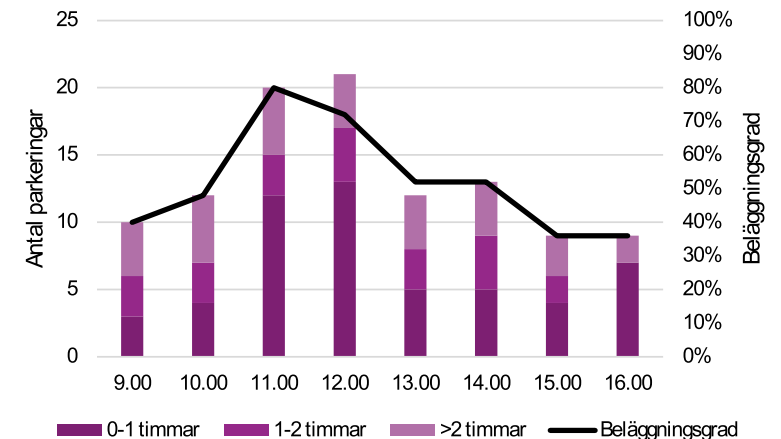
► Viss överträdelse (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

8+9 Fredag (parkeringar av olika längd)

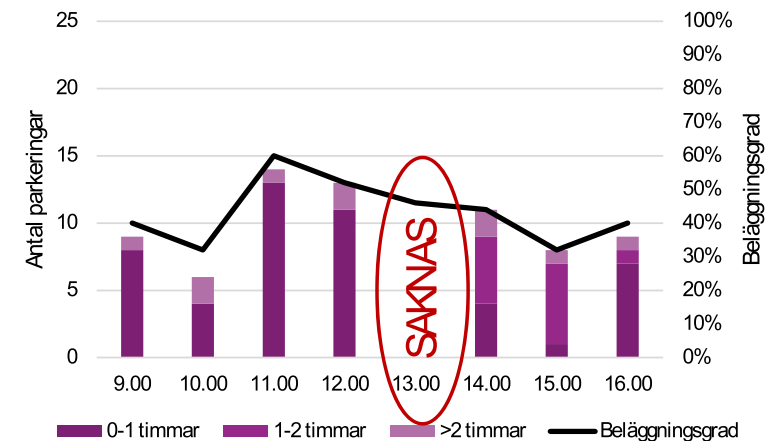


► Beläggningsgraden korrelerar med andelen långtidsparkörer (>2 tim), vilket pekar på att dessa gator borde kunna nyttjas mer effektivt för korttidsbesök till centrum

8+9 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

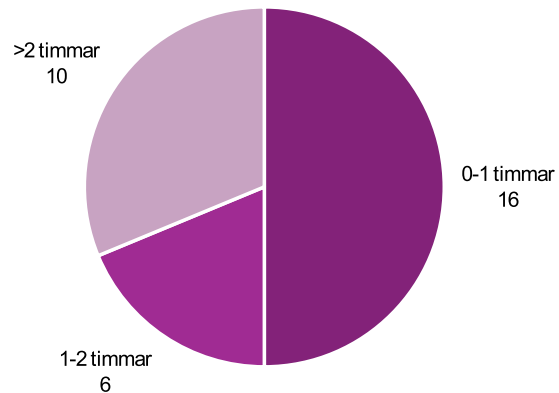


8+9 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



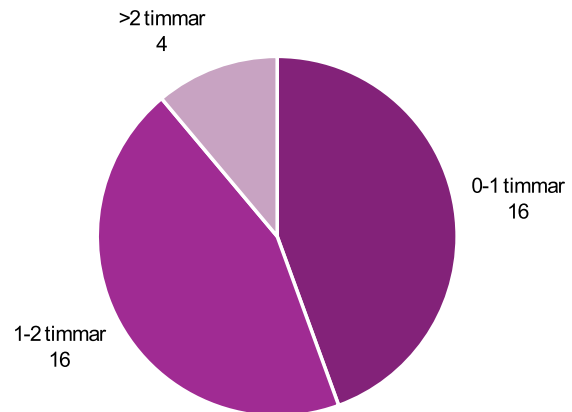
Lila P-yta 12 (P-skiva 2 tim 9-18 vardag)

12 Torsdag (parkeringar av olika längd)

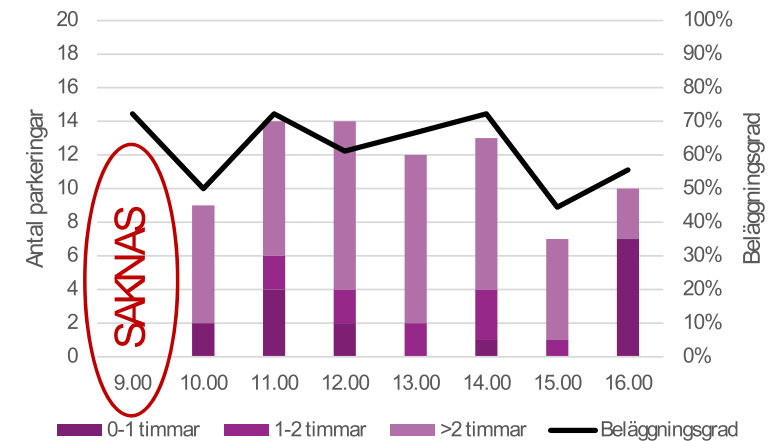


- ▶ Fler korttidsbesökare mitt på dagen på fredag (lunchgäster?)
- ▶ Viss överträdelse (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

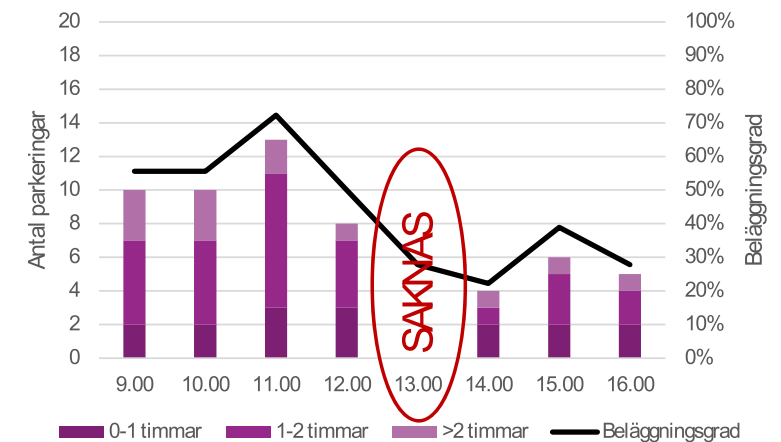
12 Fredag (parkeringar av olika längd)



12 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

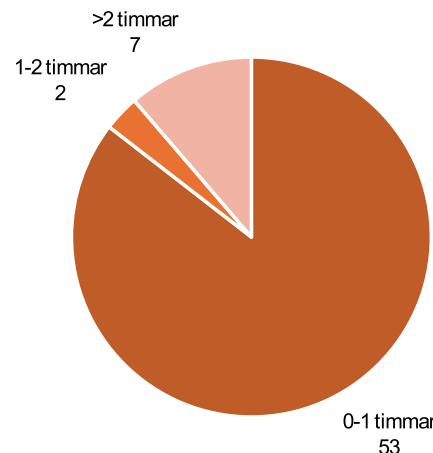


12 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



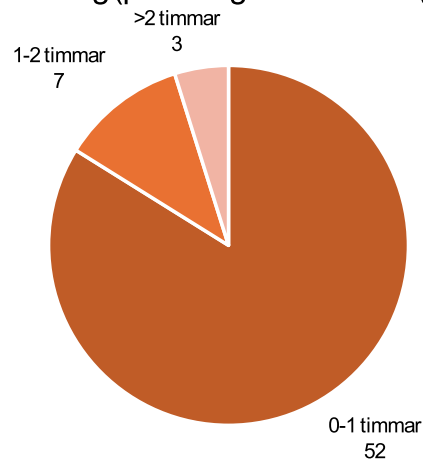
Röd P-yta 1 (P-skiva 2 tim 9-18 vardag)

1 Torsdag (parkeringar av olika längd)



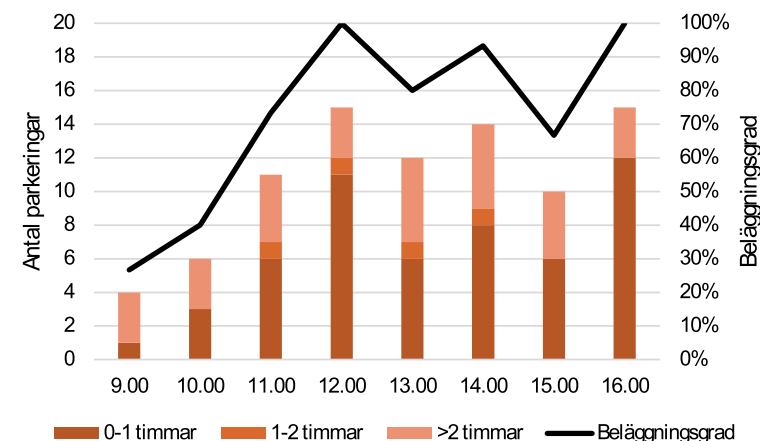
- ▶ Överlag god omsättning på fordon
- ▶ Relativt hög beläggning både vardag em/kväll och lördag, vilket pekar på dess betydelse för handeln

1 Fredag (parkeringar av olika längd)

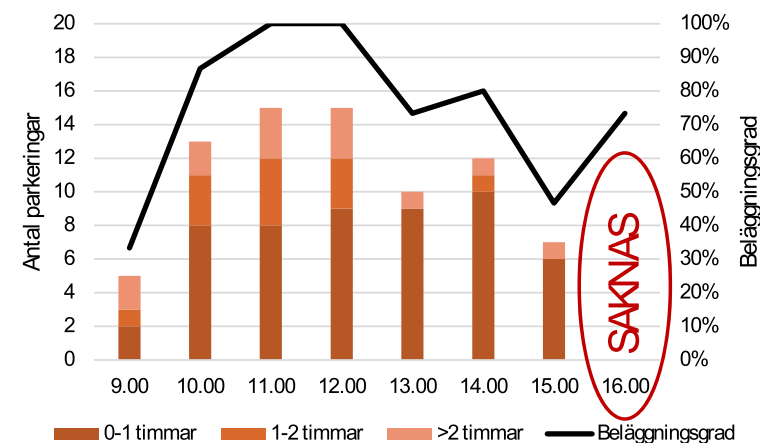


- ▶ Mer välanvänd fredag än torsdag
- ▶ Viss överträdelse (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

1 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

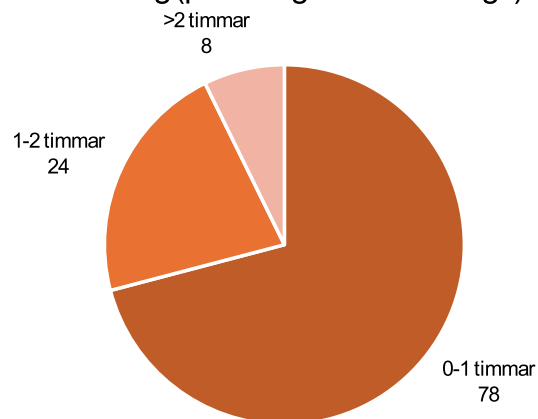


1 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



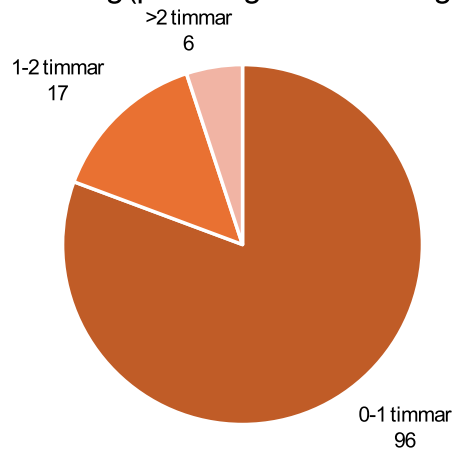
Röd P-yta 2 (P-skiva 2 tim 9-18 vardag)

2 Torsdag (parkeringar av olika längd)



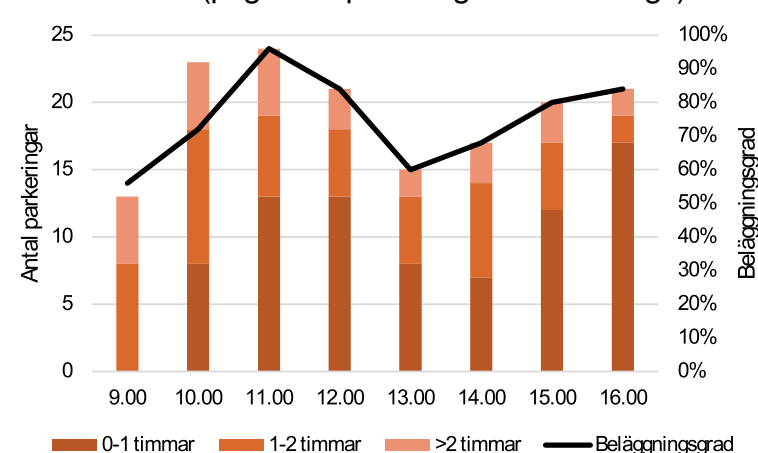
- ▶ Överlag god omsättning på fordon
- ▶ Relativt hög beläggning både vardag em/kväll och lördag, vilket pekar på dess betydelse för handeln

2 Fredag (parkeringar av olika längd)

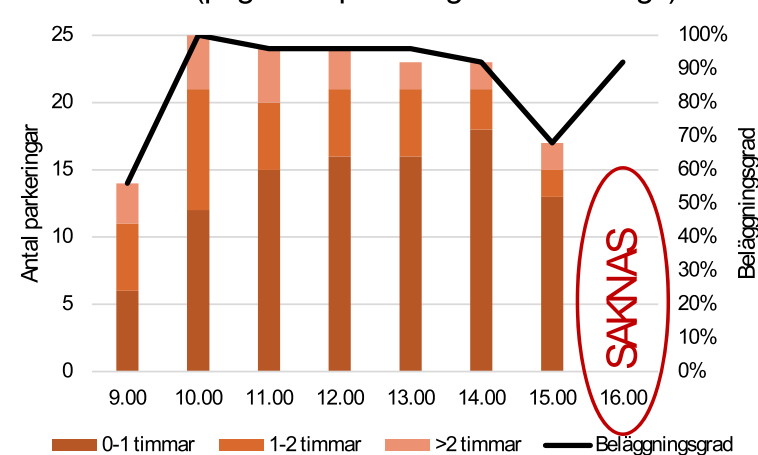


- ▶ Mer välanvänd fredag än torsdag
- ▶ Viss överträdelse (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

2 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

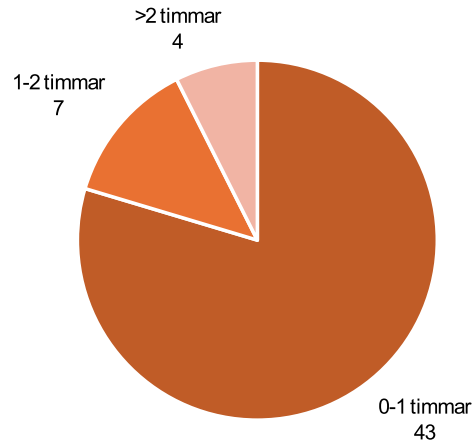


2 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



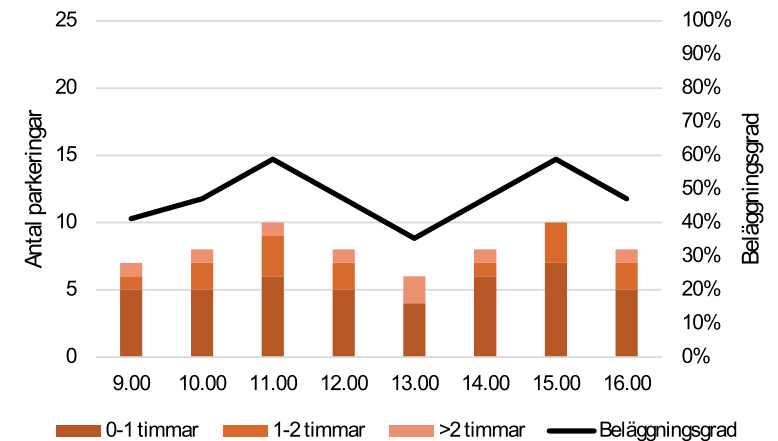
Röd P-yta 3+4 (P-skiva 1 tim 7-19 alla dagar)

3+4 Torsdag (parkeringar av olika längd)

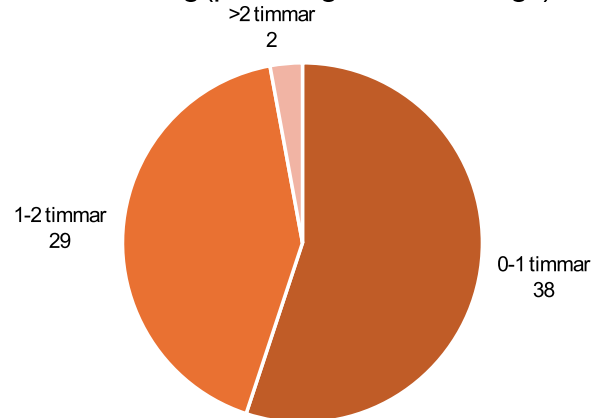


- ▶ Överlag god omsättning på fordon
- ▶ Relativt låg beläggning förutom tidig em fredag, vilket kan tyda på att 1 timme är för kort tid för många besök

3+4 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

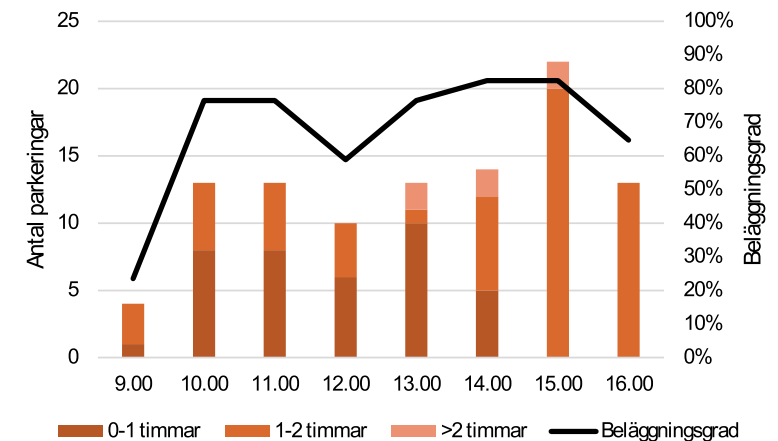


3+4 Fredag (parkeringar av olika längd)



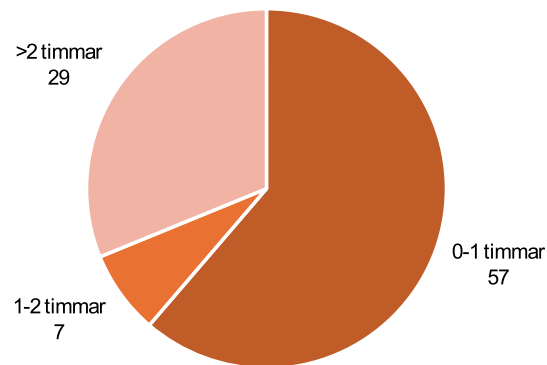
- ▶ Mer välanvänd fredag än torsdag
- ▶ Betydande överträdelser (parkering >1 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

3+4 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



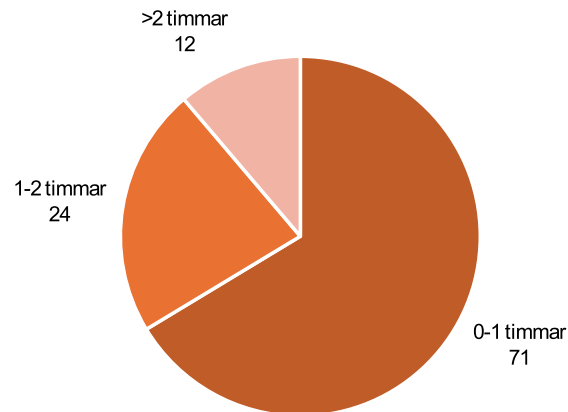
Röd P-yta 5 (Avgiftsfritt 2 tim, därefter avgift)

5 Torsdag (parkeringar av olika längd)



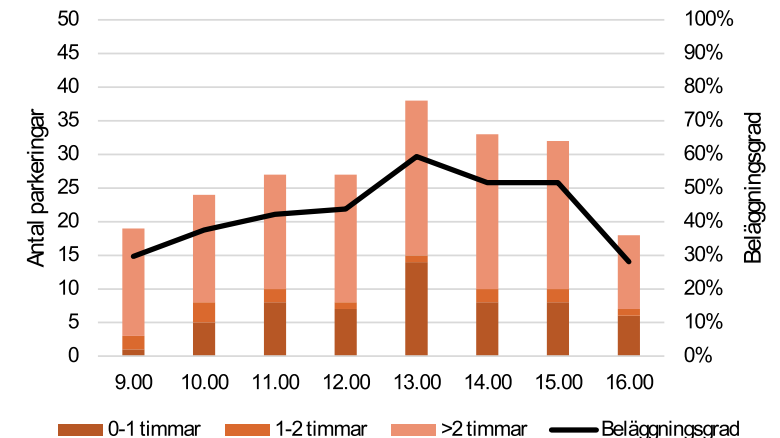
► Låg beläggning (aldrig över 60 %), sannolikt beroende på att övre däck i princip inte används (otillgängligt, låg utrymmesstandard)

5 Fredag (parkeringar av olika längd)

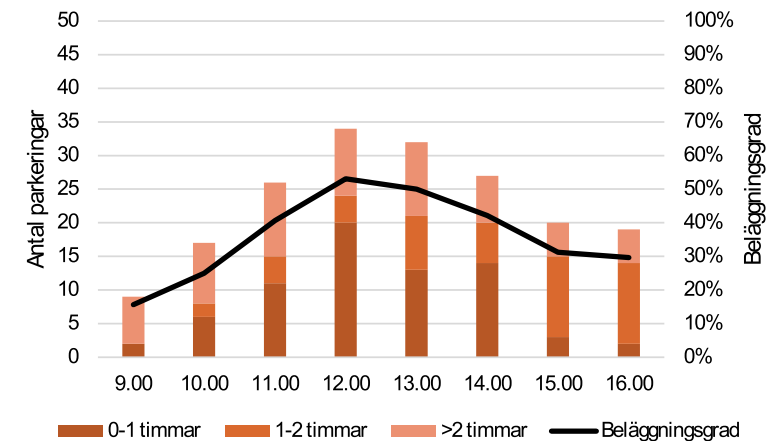


► 2/3 korttidsbesökare på torsdagen, >90 % på fredagen (liknande mönster som för många andra P-tytor i centrum)

5 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

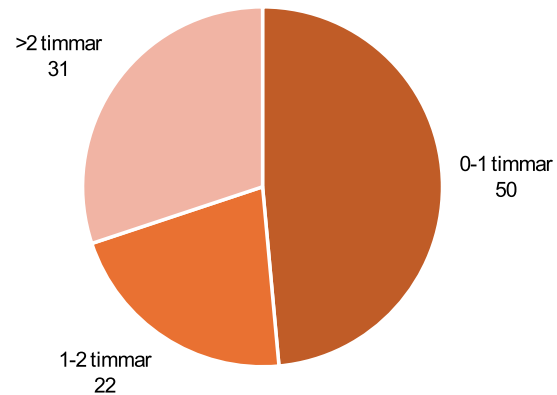


5 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



Röd P-yta 6 (P-skiva 2 tim 9-18)

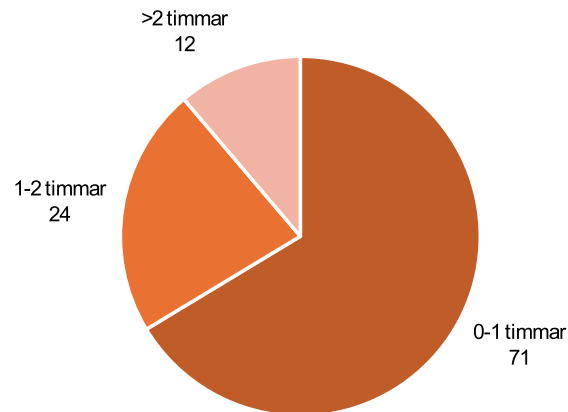
6 Torsdag (parkeringar av olika längd)



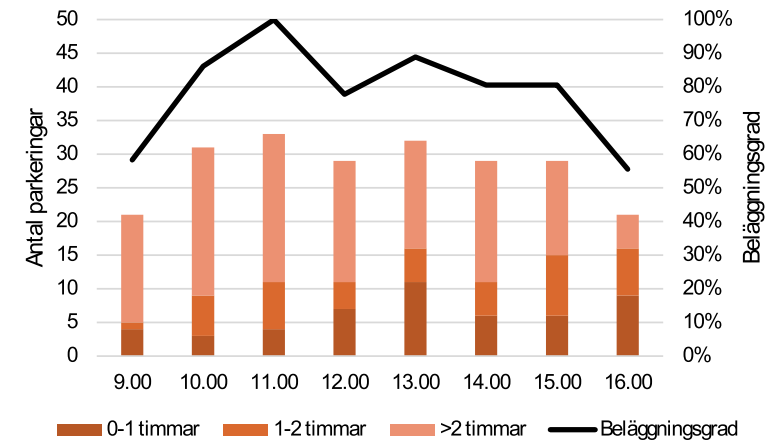
▶ Relativt hög beläggning (>80 %) under dagtid (kl 10-15) både torsdag och fredag

▶ Betydande överträdelser (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

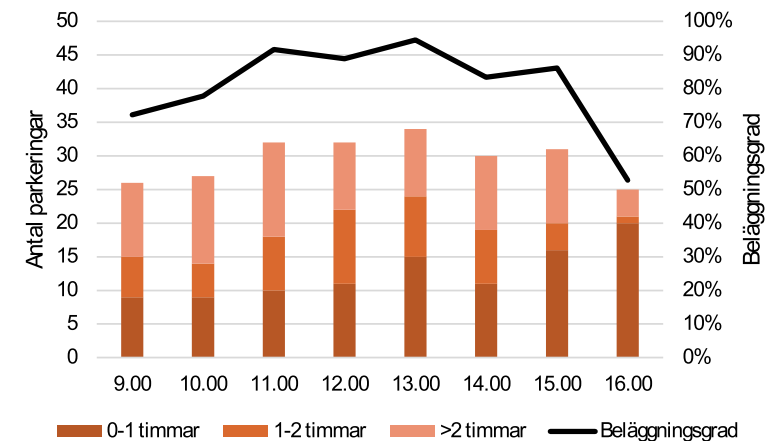
5 Fredag (parkeringar av olika längd)



6 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

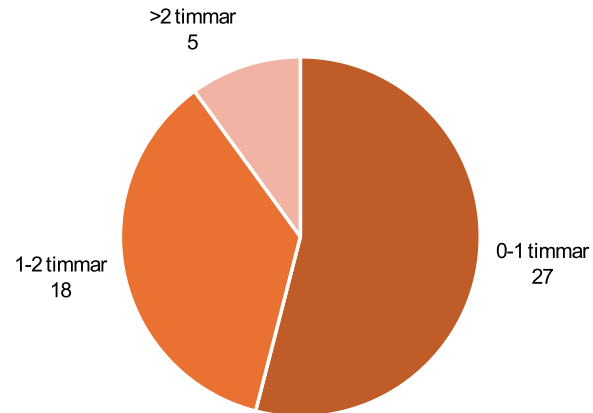


6 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)

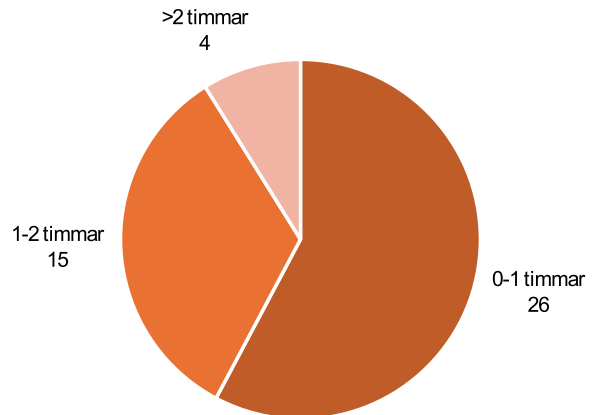


Röd P-yta 7 (P-skiva 2 tim 9-18)

7 Torsdag (parkeringar av olika längd)

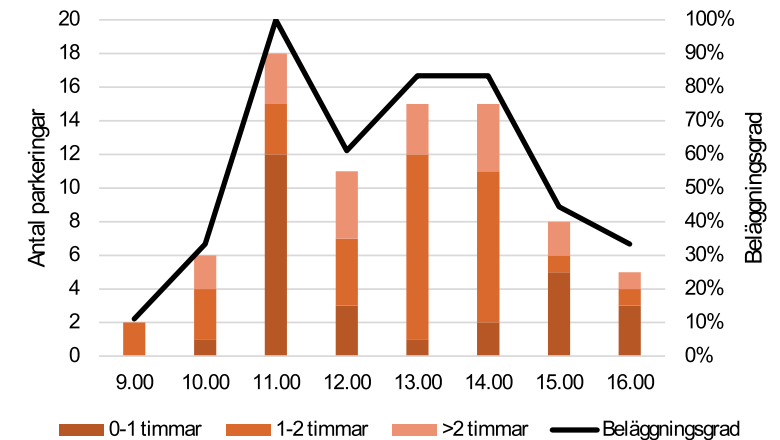


7 Fredag (parkeringar av olika längd)

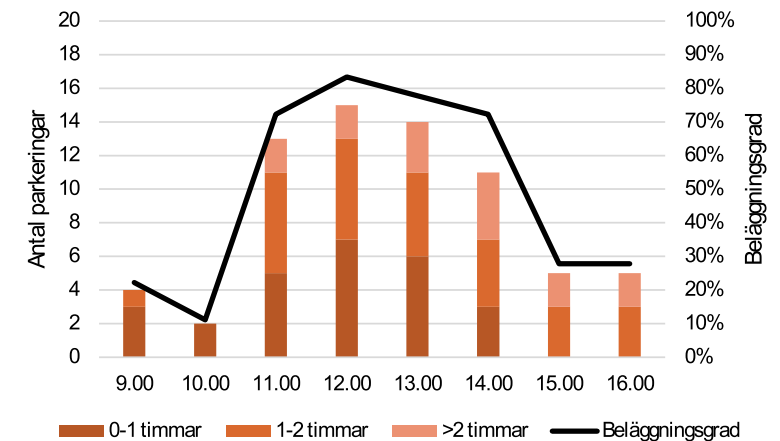


- ▶ Relativt hög beläggning (>70 %) mitt på dagen (kl 11-14) torsdag och fredag
- ▶ Efterfrågetopp i samband med korttidsbesök för lunch båda dagarna
- ▶ Gott om ledig kapacitet efter kl 15
- ▶ Viss överträdelse (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

7 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)

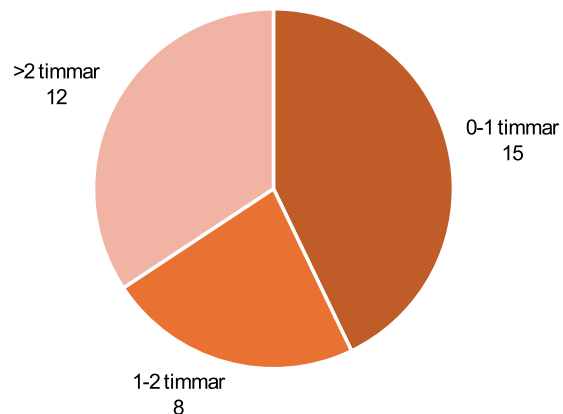


7 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



Röd P-yta 8 (P-skiva 2 tim 9-18)

8 Torsdag (parkeringar av olika längd)



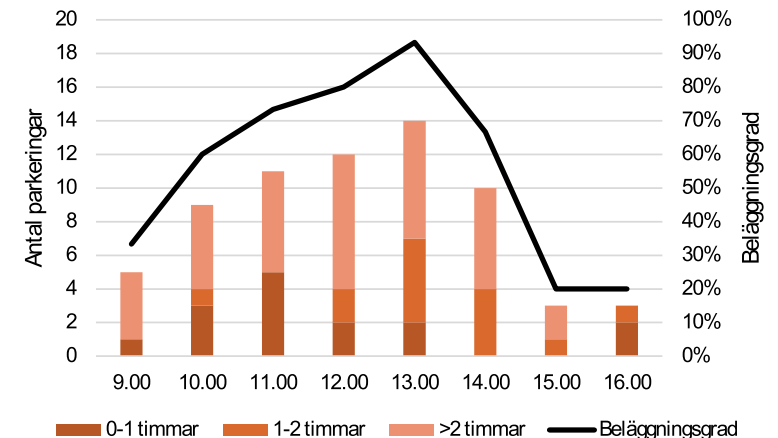
► Relativt hög beläggning (>70 %) mitt på dagen (kl 11-14) på torsdagen

► Högre beläggingsgrad på torsdag, vilket sammanfaller med fler långtidsparkeringar

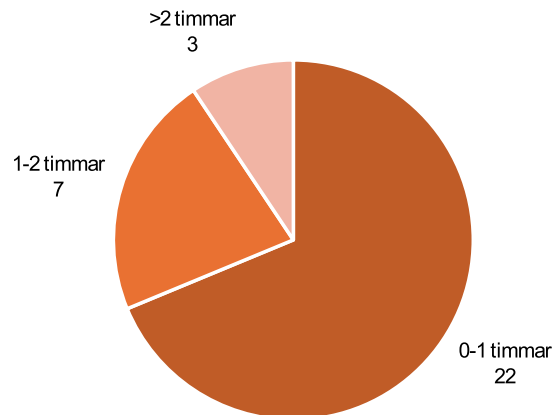
► Gott om ledig kapacitet efter kl 15

► Viss överträdelse (parkering >2 tim), vilket motiverar översyn av reglering/övervakningsrutiner för ökad omsättning och tillgänglighet

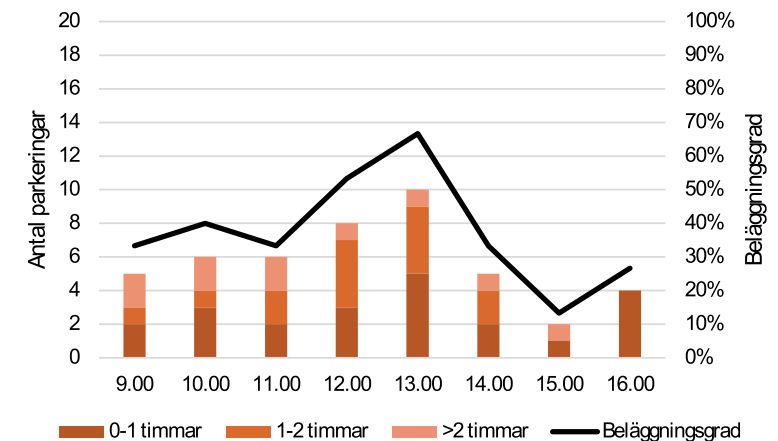
8 Torsd. (pågående parkeringar av olika längd)



8 Fredag (parkeringar av olika längd)

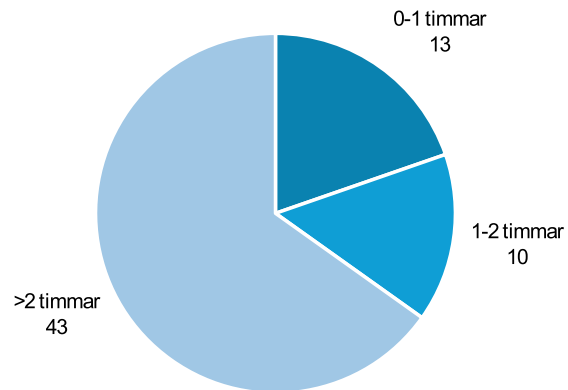


8 Fred. (pågående parkeringar av olika längd)



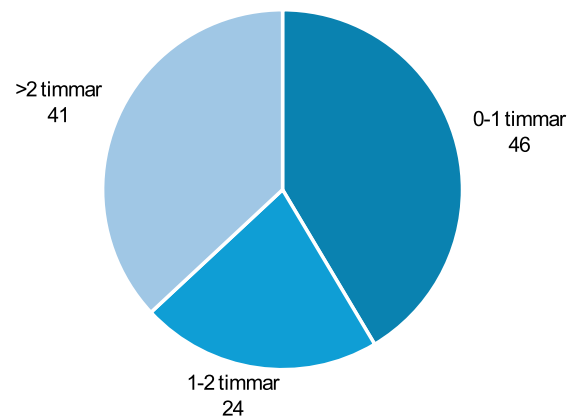
Blå P-yta 2 (P-skiva 4 tim 9-18 vardag)

2 Torsdag (parkeringar av olika längd)



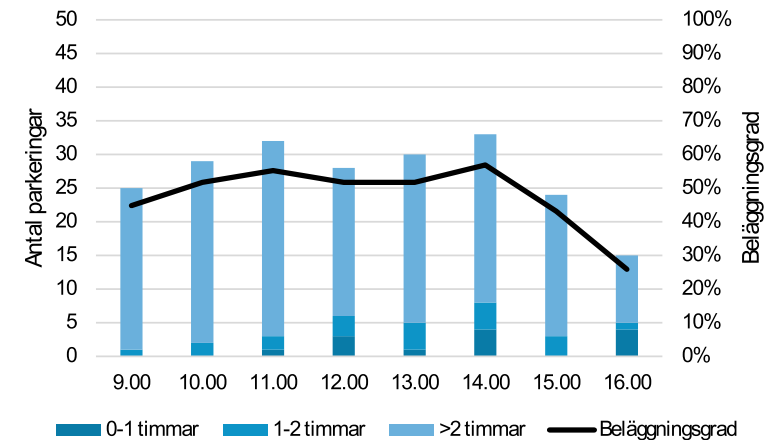
- ▶ Olika anv. torsdag och fredag
- ▶ Fler korttidsbesökare mitt på dagen på fredag (lunchgäster?)

2 Fredag (parkeringar av olika längd)

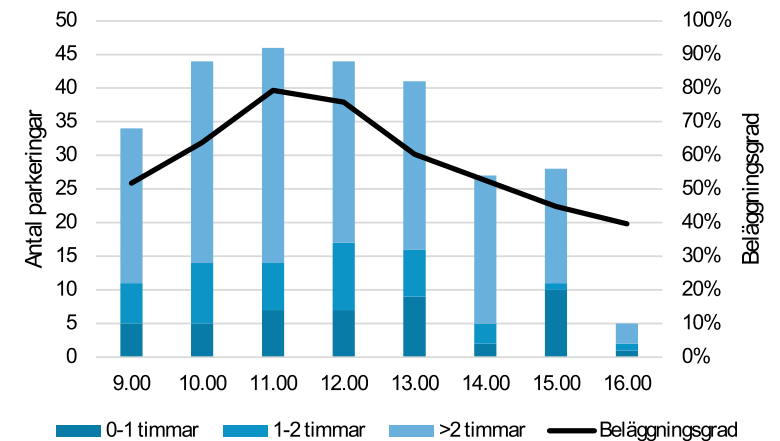


- ▶ Flexibel yta som används i olika syften och som bör kunna nyttjas mer för korttidsbesök till centrum?

2 Torsdag (pågående parkeringar av olika längd)



2 Fredag (pågående parkeringar av olika längd)



Slutsatser

- ▶ Många ytor uppvisar högre beläggningsgrad på torsdagen än fredagen, vilket hänger samman med en större andel långtidsparkörer ("verksamma")
 - Färre verksamma på arbetsplatsen på fredagar?
- ▶ Det finns anledning att se över regleringen och/eller övervakningen i centrum för att öka omsättningen på fordon och antalet tillgängliga platser
 - Det finns sannolikt en betydande potential i att öka nyttjandet av för verksamma avsedd parkering på kvartersmark, för att på så sätt tillgängliggöra platser på gatan för korttidsbesökare
- ▶ Samtidigt finns det ledig kapacitet för fler parkörer, både i centrum (<200 m gångavstånd) och i dess omedelbara anslutning, möjligen med undantag för torsdag lunch (om man exkluderar ledig kapacitet i P-däcket bakom Hemköp)
- ▶ P-platser nära Stortorget (Röd 1 och 2) används sannolikt till stor del av kunder till handeln och har relativt hög beläggning och god omsättning under en stor del av dagen, både vardag och lördag
- ▶ Många andra P-ytor har låg beläggning sen em och lördag och en betydande andel långtidsparkörer (=låg efterlevnad av gällande reglering)
 - Det finns således både ledig kapacitet och potential till ökad tillgänglighet för bilburna kunder (givet att regelefterlevnaden och därmed omsättning kan ökas)



Samhällsnämnden

§ 151

Dnr 2023-000146 1.1.3.1

Uppdrag att utreda och föreslå parkeringsavgift i Härnösand

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden beslutar

att uppdra till förvaltningschef att utreda möjligheten till parkeringsavgift i
Härnösands tätort,

att redogöra för de positiva och negativa effekterna, samt

att återrapportera utredningen till samhällsnämnden senast mars 2024.

Bakgrund

2010 togs parkeringsavgiften bort och kommunen införde parkeringsskiva
efter kommunfullmäktiges beslut 2008. Att utreda frågan om
parkeringsavgift kan ge svar på om omsättningen av parkerade fordon ökar,
om det går att införa realtidsskyltar till vissa parkeringar och hur en modell
skulle kunna se ut.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka detta perspektiv

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka detta perspektiv

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka detta perspektiv

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-10-18



Samhällsförvaltningen
Thomas Jenssen, 070-3401509
thomas.jenssen@harnosand.se

Samhällsnämnden

Införande av parkeringsavgift i Härnösand

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att införa parkeringsavgift i Härnösands centrum.

Under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut föreslår samhällsförvaltningen samhällsnämnden besluta

att dela in centrum i avgiftszoner,

att högst 10 kronor per timme tas ut i avgift,

att uppdra till förvaltningschef att upphandla tjänsten,

att uppdra till förvaltningschef att utvärdera införandet av avgift minst två gånger per år i samråd med näringslivet,

att återrapportera tidsplanen för införandet av avgift till nämnden efter tilldelning av leverantör.

Beskrivning av ärendet

Brister i nuvarande system med parkeringsskiva bidrar till att minska eller helt ta bort omsättningen på de mest centrala parkeringarna.

Parkeringsytorna används i hög utsträckning som arbetsparkering eller boendeparkering och konkurrerar då med parkeringar för handel. Att införa parkeringsavgift i de centrala delarna av Härnösand bidrar till en ökad omsättning av parkeringsplatser och gynnar handel, kultur och nöjen. Det finns ytor utanför centrumkärnan som är mer lämplig för parkering över arbetsdagen eller dygnsparkering då behov av att parkera längre perioder finns.

Socialt perspektiv

En ökad omsättning av parkeringar i centrumkärnan kan bidra till en ökad rörelse av människor i och runt torget.

Ekologiskt perspektiv

En minskning av söktrafik kan bidra till bättre luftkvalitet och en bättre miljö.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Parkeringsavgiftens intäkter till kommunen kan täcka kostnaden för parkeringsavgiftslösningen och konkurrerar inte med andra behov av skattemedel för den kommunala verksamheten. Det finns en oro hos näringslivet att en parkeringsavgift minskar flödet av kunder som påverkar de ekonomiska förutsättningarna att bedriva handel.

Beslutsunderlag

Parkeringsräkning 20250303

Thomas Jenssen
Förvaltningschef

Bilagor



Samhällsnämnden

§ 64

Dnr 2023-000146 1.1.3.1

Uppdrag att utreda och föreslå parkeringsavgift i Härnösand

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att införa parkeringsavgift i Härnösands centrum.

Under förutsättning av kommunfullmäktiges beslutar samhällsnämnden

att dela in centrum i avgiftszoner,

att högst 10 kronor per timme tas ut i avgift,

att uppdra till förvaltningschef att upphandla tjänsten,

att uppdra till förvaltningschef att utvärdera införandet av avgift minst två gånger per år i samråd med näringslivet,

att återrapportera tidsplanen för införandet av avgift till nämnden efter tilldelning av leverantör,

att de första två timmarna ska vara avgiftsfria, och

att eventuellt överskott från parkeringsavgifter används för centrumutveckling.

Yrkanden

Presidiet yrkar på följande tilläggsatsatser: att de första två timmarna ska vara avgiftsfria och att eventuellt överskott från parkeringsavgifter används för centrumutveckling.

Bakgrund

Brister i nuvarande system med parkeringsskiva bidrar till att minska eller helt ta bort omsättningen på de mest centrala parkeringarna.

Parkeringsytorna används i hög utsträckning som arbetsparkering eller boendeparkering och konkurrerar då med parkeringar för handel. Att införa parkeringsavgift i de centrala delarna av Härnösand bidrar till en ökad omsättning av parkeringsplatser och gynnar handel, kultur och nöjen. Det finns ytor utanför centrumkärnan som är mer lämplig för parkering över arbetsdagen eller dygnsparkering då behov av att parkera längre perioder finns.



Samhällsnämnden

Socialt perspektiv

En ökad omsättning av parkeringar i centrumkärnan kan bidra till en ökad rörelse av människor i och runt torget.

Ekologiskt perspektiv

En minskning av söktrafik kan bidra till bättre luftkvalitet och en bättre miljö.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Parkeringsavgiftens intäkter till kommunen kan täcka kostnaden för parkeringsavgiftslösningen och konkurrerar inte med andra behov av skattemedel för den kommunala verksamheten. Det finns en oro hos näringslivet att en parkeringsavgift minskar flödet av kunder som påverkar de ekonomiska förutsättningarna att bedriva handel.

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-03-25
Sammanställning av inspel och råd gällande pavgift
Skrivelse från HÄR med underskrifter
Råd P-avgifter Hsd

Synpunkter från besöksnäringen

gällande införande av parkeringsavgifter i Härnösands centrum

Handeln berörs mer än besöksnäringen!

Hotell och restaurang har större behov av parkering kvällar/helger

Fördelar

Kan parkera längre än 4 timmar

Få bort "verksamhet", ger möjligen fler lediga platser

Nackdelar

Generellt negativt med avgift. (Bra som det är nu)

Enklare med P-skiva

Oklart...

Det är svårt att se helhetsbilden efter diverse pågående och kommande projekt

Vad händer med parkeringen nedanför Flügger?
44 platser (Tyréns)

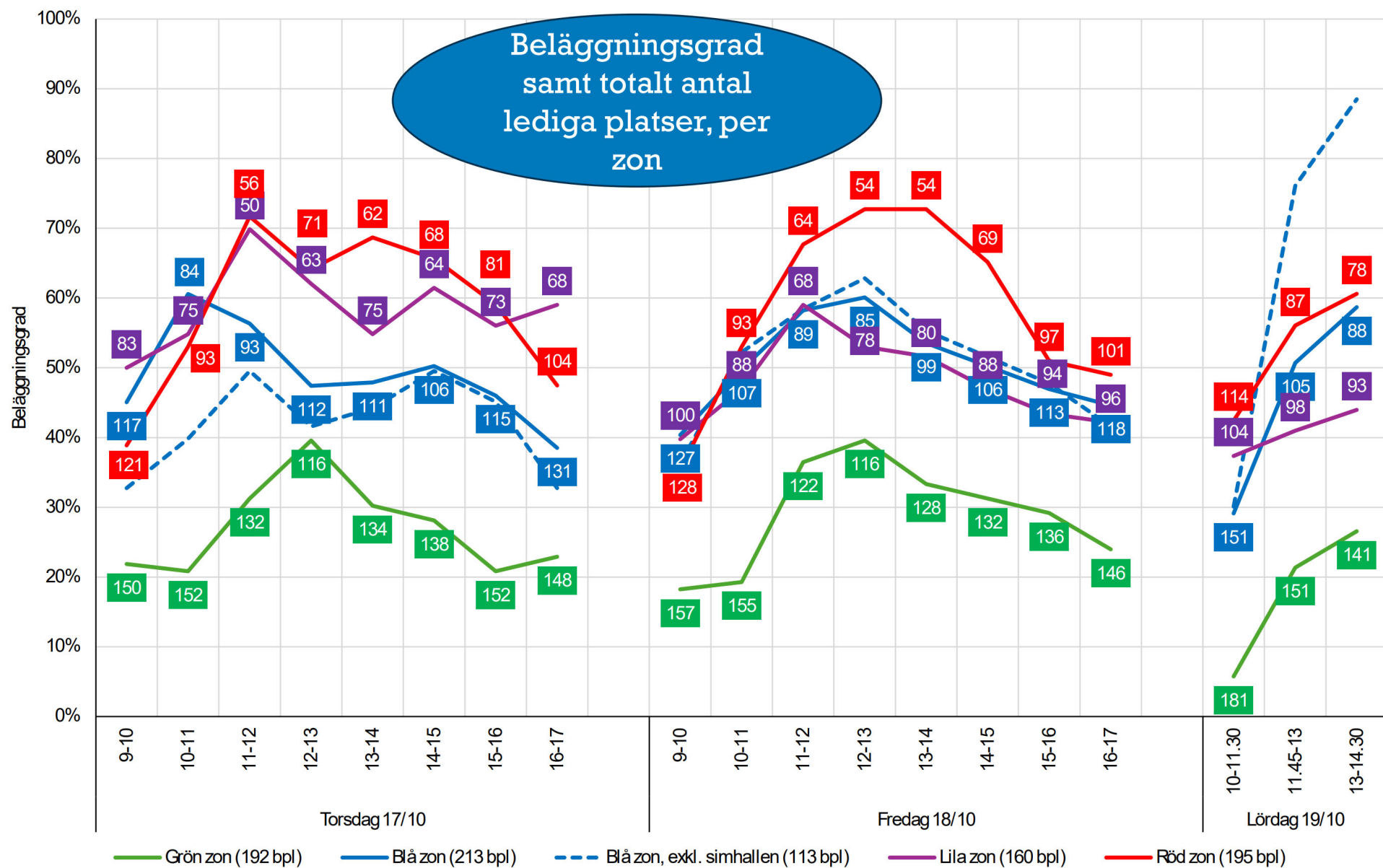
Vad händer med parkeringen mellan Lidl och kajen?
Ca 35-40 platser

Låt först Nybron och andra projekt som påverkar parkeringarna bli färdiga!

Efterlysning av övriga lösningar för att förbättra parkeringssituationen:

- Frigöra kommunhusets parkeringsplats på kvällar/helger
- Kan man bättre visa var det finns parkeringar i centrum?

Beläggingsgrad
samt totalt antal
lediga platser, per
zon



Slutsatser

- ▶ Många ytor uppvisar högre belägningsgrad på torsdagen än fredagen, vilket hänger samman med en större andel långtidsparkörer ("verksamma")
 - Färre verksamma på arbetsplatsen på fredagar?
- ▶ Det finns anledning att se över regleringen och/eller övervakningen i centrum för att öka omsättningen på fordon och antalet tillgängliga platser
 - Det finns sannolikt en betydande potential i att öka nyttjandet av för verksamma avsedd parkering på kvartersmark, för att på så sätt tillgängliggöra platser på gatan för korttidsbesökare
- ▶ Samtidigt finns det ledig kapacitet för fler parkörer, både i centrum (<200 m gångavstånd) och i dess omedelbara anslutning, möjligen med undantag för torsdag lunch (om man exkluderar ledig kapacitet i P-däcket bakom Hemköp)
- ▶ P-platser nära Stortorget (Röd 1 och 2) används sannolikt till stor del av kunder till handeln och har relativt hög beläggning och god omsättning under en stor del av dagen, både vardag och lördag
- ▶ Många andra P-yltor har låg beläggning sen em och lördag och en betydande andel långtidsparkörer (=låg efterlevnad av gällande reglering)
 - Det finns således både ledig kapacitet och potential till ökad tillgänglighet för bilburna kunder (givet att regler efterlevnaden och därmed omsättning kan ökas)

Reflektioner och råd

Vi har ett litet centrum!

Parkering finns nästan alltid <200 m från Stora torget

Om kommunen värnar om en levande stadskärna och handeln: Låt vara!

Ge lika villkor för alla. Dvs P-avgift eller P-skiva på alla kommunens parkeringar.

Sammanställning av inspel och råd gällande p-avgift. Näringslivsrådets möte 15/4 2025

- Slutför projekten i stan innan p-avgifter införs. Om det ens ska införas.
- Mycket frågetecken fortfarande.
- Svårt att se att det blir en ökad omsättning på centrumnära p-platser. Risk att det blir långtidsparkerare på dessa p-platser.
- Gå ut med information vart man kan långtidsparkera. En kampanj.
- 2h fri parkering.
- Finns p-platser lediga, se över "flödet" på trafiken. T.ex. omledning/öppna gator.
- Avvakta helhetsbilden tills vi har en överblick.
- Ta inte bort parkeringar kopplat till nya projekt. Detta är den viktigaste punkten!
- Parkeringshus behövs.
- Skylta bättre vart det går att parkera.
- Se HÄR:s skrivelse
- Handlarna är väldigt oroliga och tycker det är bra som det är.

Synpunkter gällande parkeringsavgifter i centrum

Från HÄR Handel och möten ekonomiska förening

Denna skrivelse har som syfte att förtydliga medlemmarna i HÄR, nedan kallade berörda parter, åsikt gällande frågan om införande av parkeringsavgifter i, och kring, centrala Härnösand. Detta dokument kommer att belysa problematiken och utmaningarna samt öppna upp för en dialog kring möjligheter och alternativ.

Bakgrund

Samhällsförvaltningen fick i uppdrag av politiken att utreda frågan gällande parkeringsavgifter i, och kring, centrala Härnösand. Detta är, hävdar politiken, med anledning av att handlarna önskar ökad omsättning på centrumnära parkeringar. Med utredningen som underlag föreslår nu samhällsförvaltningen att centrala Härnösand delas in i olika zoner där parkeringsavgifter, av varierande grad, gäller från första minut.

Efter att förslaget presenterats för berörda parter så upplever vi att våra synpunkter har förvrängts och/eller använts ur sin kontext.

Synpunkter

Berörda parter (HÄR) anser följande, utan inbördes ordning:

- Prioriteringsordning på hur samtliga projekt som påverkar parkeringsfrågan ska genomföras, sammanställas och presenteras. Skeppsbroprojektet, Nybrogatanprojektet, Kanaluddprojektet, parkeringsutredningen och Nybroprojektet – dessa är några av de projekt som direkt eller indirekt påverkar centrala parkeringar. Detta behöver sammanställas och presenteras för att kunskap gällande sammanhang och påverkningsgrad. Det är orimligt att ta beslut gällande det ena utan att känna till det andra.
- Parkeringsavgifter är ett av många verktyg som finns att ändra parkeringssituationen. Vi anser att andra alternativ bör undersökas innan man tar till just p-avgifter, till exempel
 - Se över körriktningar (öppna Västra Kyrkogatan)
 - Ändra tider på befintliga parkeringar (8 timmar på Mellanholmen)
 - Se över nyttjandet gällande vart anställda parkerar (både privat och kommunalt)
 - Se över driften på vissa parkeringsytor (Hernö Gin Hotell)
- Tydlig och konkret bild av kostnad för införande av p-avgifter samt förväntad inkomst och hur den ska fördelas (ROI-kalkyl).

Konsensus

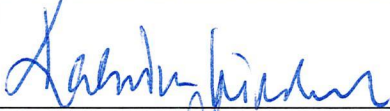
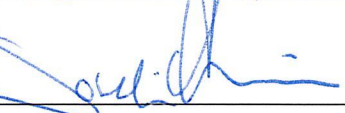
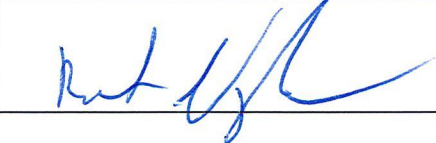
Situation för berörda parter är ansträngd. Vi menar att genomföra ingrepp av detta slag kan innebära en upplevd tröskel för potentiella kunder och besökare i stan. Vi handlarna befinner oss idag i ett sådant skört läge med pressade marginaler, att en tappad omsättning på någon procent kan innebära slutet för några av oss.

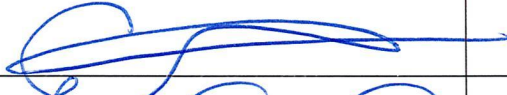
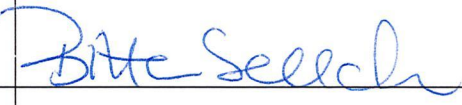
Vi anser att samtliga projekt i **centrum** bör färdigställas innan frågor angående p-avgift på platsen tas upp igen. **Med det sagt så kan man titta på att genomföra avgift på andra geografiska platser, efter relevant hållna dialoger.**

Vi anser också att konkret och kontinuerlig statistik bör samlas in för att fastställa ett genuint "nuläge" gällande trafik- och parkeringsmönster – för att få ett rättvist underlag att utgå ifrån.

Om vi ska ha en levande stad med handel, restaurang, fik och upplevelser måste vi respektera varandras perspektiv och behov. Vi måste kunna föra en öppen och transparent dialog kring de frågor som påverkar och berör.

Vi anser att det idag inte är rätt väg att gå, genom att införa p-avgifter i stan för att öka omsättningen på parkeringarna. Vi ser fram emot vidare dialog i ärendet och välkomnar en gemensam lösning som fungerar för alla inblandade och berörda parter!

Namn	Underskrift	Verksamhet	Roll
MATTIAS LINDSTRÖM		MARKNADS BODEN	ÄGARE
LENA FÄLSTRÖM		SAVON	VD
Flayen Hassan Hassan		Louis cardin	VD
MIKAEL KOLLING		GOLDMID KOLLING	ÄGARE
KATARINA LINDBLAD		Linbor	ÄGARE
Josefin Aspås		Dressmann	Butiks chef.
Jenny Horn	Jenny Horn	Jeansbolaget	VD
Tim Falbe	Tim Falbe	Obacha Boh	Ägare
Bente Nylander		Leke shoppen	Ägare

Namn	Underskrift	Verksamhet	Roll
CLIFF PETTERSSON		TREMANS	¹ ÅGARE
JOHANNE SVANBERG		Curri	ÅGARE
Linda Thoren		RE:STORER HÖGA KUSTEN	UD.
Vera Palander		Synsam	BC
Rikard Horn		Hemskor	VD VD
Bitte Seelich		Saga Design	Ågare
Mariana Selin		FANNY	BC



Kommunstyrelsen

§ 102

Dnr 2025-000240 1.1.2.1

**Uppdaterad taxa gällande serveringstillstånd,
tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och
försäljning av receptfria läkemedel**

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta i enlighet med
ändring i alkohollagen (2010:1622) kap 5 a § 17

att godkänna taxa för ansökan om gårdsförsäljning till 11 760 kronor,

att godkänna timavgift för tillsyn av gårdsförsäljning till 1176 kronor,

att godkänna avgift för kunskapsprov gällande gårdsförsäljning till 1 176
kronor, och

att taxorna gäller från och med datum för beslutet i kommunfullmäktige.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Eva-Clara Viklund (M), Glenn Sehlin (SD), Christina
Lindberg (C), Knapp Britta Thyr (MP), Hans Rosengren (S), Helena
Elfvendal (MP), Ingemar Ljunggren (M), Olle Löfgren (L), Knapp Britta
Thyr (MP) och Andreas Sjölander (S).

Yrkanden

Eva-Clara Viklund (M) yrkar på ändring i attsats nr.1 enligt följande:

att godkänna taxa för ansökan om gårdsförsäljning till 5 880 kr.

Glenn Sehlin (SD) och Christina Lindberg (C) yrkar bifall på Eva-Clara
Viklunds (M) förslag.

Knapp Britta Thyr (MP), Andreas Sjölander (S) och Emil Karlsson (V) yrkar
bifall på liggande förslag.

Andreas Sjölander (S) yrkar på ajournering.

Mötet ajourneras enligt tidsangivelsen på första sidan.

Propositionsordning 1

Ordföranden finner att det avseende första attsatsen föreligger två förslag till
beslut, liggande förslag och Eva-Clara Viklunds (M) förslag.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt liggande
förslag.



Kommunstyrelsen

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt Eva-Clara Viklunds (M) förslag.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag.

Votering

Votering begärs och genomförs.

Ordföranden ställer följande voteringsproposition: ja för liggande förslag och nej för Eva-Clara Viklunds (M) förslag.

Med 9 ja-röster mot 6 nej-röster finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag.

Hur de enskilda ledamöterna röstat framgår av tabellen nedan.

Ledamot	Ersättare	Parti	§ 102	
			Ja	Nej
Andreas Sjölander		S	X	
Knapp Britta Thyr		MP	X	
Eva-Clara Viklund		M		X
Magnus Oskarsson	Lars Halén	S	X	
Anne-Cathrine Genberg		S	X	
Johan Nilsson	Monica Fällström	S	X	
Ann Kristine Elfvendal		S	X	
Ann-Charlotte Visén	Hans Rosengren	S	X	
Emil Karlsson		V	X	
Ingemar Wiklander		KD	X	
Ida Skogström		M		X
Ingemar Ljunggren		M		X
Glenn Sehlin		SD		X
Charlotte Höglund Bystedt		SD		X
Christina Lindberg		C		X

Reservationer

Moderaterna, Sverigedemokraterna och Centerpartiet reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Propositionsordning 2

Ordföranden finner att det avseende resterande attsatser endast föreligger ett förslag till beslut.

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen avser besluta enligt liggande förslag avseende attsatserna 2-4.

Ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutat enligt liggande förslag avseende attsatserna 2-4.



Kommunstyrelsen

Bakgrund

Kommunfullmäktige antog taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel den 24 mars 2025, § 22.

Samhällsnämnden har nu med anledning av ändring i alkohollagen (2010:1622) uppdaterat taxan. Lagändringen börjar gälla från och med 1 juni 2025. Ändringen i taxabilagan består i tillägg avseende administration av ansökan om gårdsförsäljning av alkoholdrycker. De föreslagna tilläggen är rödmarkerade i taxan som bifogats i ärendet.

Bedömning

Tillkommande avgifter för kommunens hantering av ansökan om gårdsförsäljning har beräknats fram utifrån jämförelse med ansökan om stadigvarande serveringstillstånd som är ett liknande förfarande.

Samhällsförvaltningen har beskrivit vilka arbetsmoment som ingår i handläggningen samt hänvisat till aktuellt lagstöd.

Kommunstyrelseförvaltningen gör ingen annan bedömning i frågan utan anser i enlighet med samhällsförvaltningen att gällande taxa bör kompletteras med anledning av lagändringen.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-05-26

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2025-04-29 § 59

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-04-11

Uppdaterad taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Uppdaterad taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta i enlighet med ändring i alkohollagen (2010:1622) kap 5 a § 17

att godkänna taxa för ansökan om gårdsförsäljning till 11 760 kronor,

att godkänna timavgift för tillsyn av gårdsförsäljning till 1176 kronor,

att godkänna avgift för kunskapsprov gällande gårdsförsäljning till 1 176 kronor, och

att taxorna gäller från och med datum för beslutet i kommunfullmäktige.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige antog taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel den 24 mars 2025, § 22.

Samhällsnämnden har nu med anledning av ändring i alkohollagen (2010:1622) uppdaterat taxan. Lagändringen börjar gälla från och med 1 juni 2025. Ändringen i taxabilagan består i tillägg avseende administration av ansökan om gårdsförsäljning av alkoholdrycker. De föreslagna tilläggen är rödmarkerade i taxan som bifogats i ärendet.

Bedömning

Tillkommande avgifter för kommunens hantering av ansökan om gårdsförsäljning har beräknats fram utifrån jämförelse med ansökan om stadigvarande serveringstillstånd som är ett liknande förfarande.

Samhällsförvaltningen har beskrivit vilka arbetsmoment som ingår i handläggningen samt hänvisat till aktuellt lagstöd.

Kommunstyrelseförvaltningen gör ingen annan bedömning i frågan utan anser i enlighet med samhällsförvaltningen att gällande taxa bör kompletteras med anledning av lagändringen.

Datum
2025-05-08

Dnr
KS/2025-000240

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2025-04-29 § 59
Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-04-11

Petra Werner
Chef kanslienheten

Johanna Laine
Kommunsekreterare

Bilagor

Uppdaterad taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd,
försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Uppdaterad taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel

1. Berör beslutet individer (kvinnor/män)

Ja

Nej

2. Om svaret är ja – vilka grupper av individer berörs?

(tex äldre/barn/unga/företagare/funktionsnedsatta)

Småskaliga alkoholtillverkare

3. Vilka konsekvenser (både positiva och negativa) får beslutet för berörd grupp? Beskriv

Att kommunen tar ut avgifter för handläggningen i aktuellt ärende ligger i linje med hanteringen av liknande ansökningsförfaranden i andra alkoholärenden. Beslutet om taxa innebär kostnader för sökanden.

4. Har berörd grupps synpunkter inhämtats innan beslut?

Ja

Nej

5. Om ja – beskriv på vilket sätt och vilka synpunkter som inkommit

Datum
2025-05-20Dnr
KS/2025-000240

Ej aktuellt.

6. Om nej – motivera varför inte

Ej aktuellt.

7. Beskriv hur beslutet bidrar till att uppfylla nämndens mål och uppdrag samt kommunens övergripande utveckling (Nämndens mål/uppdrag i verksamhetsplan, gemensamt reglemente, lagstiftning eller andra dokument som är viktiga för nämnden samt övergripande styrdokument – Översiktsplan samt tillväxtstrategi)

Beslut om taxa bidrar inte till något övergripande mål utan innebär att kommunen följer kommunallagens bestämmelser.

8. Beskriv vilken eventuell påverkan beslutet har på kommunens ekonomi

Kommuner har enligt 2 kap 5-6 §§ kommunallagen (2017:725) rätt att ta ut avgifter för tjänster de erhåller. Självkostnadsprincipen innebär att kommunerna ska hålla sig till de faktiska handläggningskostnaderna och inte gå på vinst. Uttag av taxor och avgifter är en principiellt viktig fråga då handläggning som enbart kommer vissa kommunmedborgare eller företag till nytta ska inte belastas hela skattekollektivet.

9. Beskriv om beslutet har någon påverkan på miljö/klimat? (positiv/negativ)

Ingen Liten Stor

Beslut om taxa för gårdsförsäljning har ingen påverkan på miljö eller klimat.

Datum
2025-05-20Dnr
KS/2025-000240

10. Beskriv på vilket sätt beslutet påverkar jämställdhet/jämlikhet?

Beslutet har ingen påverkan på jämställdhet och jämlikhet utan den föreslagna taxan gäller likaväl kvinnor som män.



Samhällsnämnden

§ 59

Dnr 2025-000057 1.1.3.1

Ny lagstiftning om gårdsförsäljning av alkohol

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta, i enlighet med ändring i alkohollagen (2010:1622) Kap 5 a § 17

att godkänna taxa för ansökan om gårdsförsäljning till 11 760 kronor,

att godkänna timavgift för tillsyn av gårdsförsäljning till 1050 kronor,

att godkänna avgift för kunskapsprov gällande gårdsförsäljning till 1 176 kronor, och

att taxorna gäller från och med datum för detta beslut.

Yrkanden

Christian Wasell (M), Anders Bergqvist (V), Anna Andersson (L), Charlotte Höglund Bystedt (SD) och Per-Eric Norberg (C) yrkar på att halvera taxan för ansökan om gårdsförsäljning till 5880 kronor.

Propositionsordning

Ordförande finner att det avseende attsats 2 - 4 endast föreligger ett förslag till beslut. Förvaltningens förslag.

Ordförande frågar om nämnden avser besluta enligt förvaltningens förslag avseende attsats 2 - 4.

Ordförande finner att nämnden beslutat enligt förvaltningens förslag avseende attsats 2 - 4.

Ordförande finner att det avseende attsats 1 föreligger två förslag till beslut. Förvaltningens förslag och Christian Wasells (M), Anders Bergqvists (V), Anna Anderssons (L), Charlotte Höglund Bystedts (SD) och Per-Eric Norbergs (C) förslag.

Ordförande frågar om nämnden avser besluta enligt förvaltningens förslag.

Ordförande frågar om nämnden avser besluta enligt Christian Wasells (M), Anders Bergqvists (V), Anna Anderssons (L), Charlotte Höglund Bystedts (SD) och Per-Eric Norbergs (C) förslag.

Ordförande finner att nämnden beslutat enligt förvaltningens förslag.



Samhällsnämnden

Votering och utfall

Votering begärs och utförs avseende attsats 1.

Ordförande ställer följande propositionsordning: ja för att nämnden ska besluta enligt förvaltningens förslag och nej för att nämnden ska besluta enligt Christian Wasells (M), Anders Bergqvists (V), Anna Anderssons (L), Charlotte Höglund Bystedts (SD) och Per-Eric Norbergs (C) förslag.

Hur de enskilda ledamöterna har röstat framgår enligt nedan:

Ledamot	Ersättare	Parti	§ 59	
			Ja	Nej
Helena Elfvendal		MP	x	
Hans Rosengren (1 vice)		S	x	
Christian Wasell (2 vice)		M		x
Linda Saltin	Ann-Catrin Sköld (S)	S	x	
Anders Nordin		S	x	
Kurt Rydqvist		S	x	
Anders Bergqvist		V		x
Kenneth Högberg		KD	x	
Cecilia Berg	Anna Andersson (L)	M		x
Charlotte Höglund Bystedt		SD		x
Per-Eric Norberg		C		x

Med 6 stycken ja-röster mot 5 stycken nej-röster finner ordförande att nämnden beslutat enligt förvaltningens förslag.

Reservation

Christian Wasell (M), Anders Bergqvist (V), Anna Andersson (L), Charlotte Höglund Bystedt (SD) och Per-Eric Norberg (C) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Bakgrund

Enligt ändring i alkohollagen (2010:1622) finns möjlighet till småskalig gårdsförsäljning av alkoholdrycker i syfte att förbättra förutsättningarna för lokal besöksnäring. De nya reglerna träder i kraft den 1 juni 2025.

Enligt lag om ändring i alkohollagen (2010:1622) 5 a Kap. Gårdsförsäljning 17§ får kommunen ta ut en avgift för prövningen av ansökan om gårdsförsäljningstillstånd enligt de grunder som beslutas av kommunfullmäktige. Kommunen får också ta ut en avgift för tillsyn enligt 9 Kap. av den som har tillstånd att bedriva gårdsförsäljning.

Ansökningsförfarandet för tillstånd av gårdsförsäljning är likt det förfarande som tillämpas vid ansökan av stadigvarande serveringstillstånd. Därav kan en avgift för nyansökningar av gårdsförsäljning sättas på samma nivå som dagens ansökningsförfarande för nyansökningar för stadigvarande serveringstillstånd, 11 760 kronor.



Samhällsnämnden

I handläggning ingår bland annat registrering av ärenden, remisshantering, besök på serverings-/försäljningsstället, utredningsarbete, beredning av beslutsunderlag, beslutsfattande och utfärdande av tillståndsbrev.

Tillsyn kommer att bedrivas på verksamheter som har gårdsförsäljning. I tillsynen ingår förberedelse, platsbesök och eventuell uppföljning vid avvikelser. I taxa för stadigvarande tillstånd används en timtaxa på 1 050 kronor, upplägg för tillsyn är likartat vilket då kan användas för tillsyn av gårdsförsäljning.

Den sökande ska utföra ett kunskapsprov. I de gällande taxorna för serveringstillstånd tas en avgift ut, 1 176 kronor. Då kunskapsprovet för gårdsförsäljning kommer att likna dagens prov för stadigvarande serveringstillstånd kan avgiften för provet vara detsamma.

Avgifterna för gårdsförsäljning ska täcka kostnad för handläggning och tillsyn.

För att handläggningskostnaden per timme ska följa kommunens kostnadsutveckling finns behov av att kunna göra ändringar av avgifterna i taxan som en anpassning till rådande kostnadsläge, utan att det finns någon politisk ambition att förändra grunderna för beräkningen av avgifterna.

I gällande taxa för tillsyn av stadigvarande tillstånd används en timtaxa på 1050 kronor.

Förslag för de nya reglerna för gårdsförsäljning ska tas i

Gällande lagstöd

1. Prövning av tillstånd gällande gårdsförsäljning, 5 Kap. 1 st. 17§ alkohollagen (2010:1622).
2. Tillsyn över verksamheter som bedriver tillståndspliktig verksamhet för gårdsförsäljning, 5 Kap. 2 st. 17§

Socialt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Förslaget om ny taxa för gårdsförsäljning innebär att det kommer att finnas grund för att ta ut en avgift som täcker kommunens kostnader.



Samhällsnämnden

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-04-11

Regeringens proposition 2024/25:86

Bilaga 1 – Uppdaterad taxebilaga



Samhällsförvaltningen
Petri Niemelä
petri.niemela@harnosand.se

Samhällsnämnden

Taxor och avgifter för tillstånd och tillsyn av gårdsförsäljning.

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige **besluta enligt ändring** i alkohollagen (2010:1622) Kap 5 a § 17

att godkänna taxa för ansökan om gårdsförsäljning till 11 760 kronor,

att godkänna timavgift för tillsyn av gårdsförsäljning till 1050 kronor,

att godkänna avgift för kunskapsprov till gårdsförsäljning sätts till 1 176 kronor samt

att taxorna gäller från och med datum för detta beslut.

Beskrivning av ärendet

Enligt ändring i alkohollagen (2010:1622) finns möjlighet till småskalig gårdsförsäljning av alkoholdrycker i syfte att förbättra förutsättningarna för lokal besöksnäring. De nya reglerna träder i kraft den 1 juni 2025.

Enligt lag om ändring i alkohollagen (2010:1622) 5 a Kap. Gårdsförsäljning 17§ får kommunen ta ut en avgift för prövningen av ansökan om gårdsförsäljningstillstånd enligt de grunder som beslutas av kommunfullmäktige. Kommunen får också ta ut en avgift för tillsyn enligt 9 Kap. av den som har tillstånd att bedriva gårdsförsäljning.

Ansökningsförfarandet för tillstånd av gårdsförsäljning är likt det förfarande som tillämpas vid ansökan av stadigvarande serveringstillstånd. Därav kan en avgift för nyansökningar av gårdsförsäljning sättas på samma nivå som dagens ansökningsförfarande för nyansökningar för stadigvarande serveringstillstånd, 11 760 kronor.

I handläggning ingår bland annat registrering av ärenden, remisshantering, besök på serverings-/försäljningsstället, utredningsarbete, beredning av beslutsunderlag, beslutsfattande och utfärdande av tillståndsbevis.

Tillsyn kommer att bedrivas på verksamheter som har gårdsförsäljning. I tillsynen ingår förberedelse, platsbesök och eventuell uppföljning vid avvikelser. I taxa för stadigvarande tillstånd används en timtaxa på 1 050 kronor, upplägg för tillsyn är likartat vilket då kan användas för tillsyn av gårdsförsäljning.

Den sökande ska utföra ett kunskapsprov. I de gällande taxorna för serveringstillstånd tas en avgift ut, 1 176 kronor. Då kunskapsprovet för gårdsförsäljning kommer att likna dagens prov för stadigvarande serveringstillstånd kan avgiften för provet vara detsamma.

Avgifterna för gårdsförsäljning ska täcka kostnad för handläggning och tillsyn.

För att handläggningskostnaden per timme ska följa kommunens kostnadsutveckling finns behov av att kunna göra ändringar av avgifterna i taxan som en anpassning till rådande kostnadsläge, utan att det finns någon politisk ambition att förändra grunderna för beräkningen av avgifterna.

I gällande taxa för tillsyn av stadigvarande tillstånd används en timtaxa på 1050 kronor.

Gällande lagstöd

1. Prövning av tillstånd gällande gårdsförsäljning, 5 Kap. 1 st. 17§ alkohollagen (2010:1622).
2. Tillsyn över verksamheter som bedriver tillståndspliktig verksamhet för gårdsförsäljning, 5 Kap. 2 st. 17§

Socialt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Förslaget om ny taxa för gårdsförsäljning innebär att det kommer att finnas grund för att ta ut en avgift som täcker kommunens kostnader.

Beslutsunderlag

Regeringens proposition 2024/25:86.

Helene Lager
Förvaltningschef

Petri Niemelä
Alkoholhandläggare

Bilagor

Bilaga 1 Uppdaterad taxebilaga.

Taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel.

Föreslås gälla från 2025-06-16

TAXA – ansöknings-, anmälnings- och tillsynsavgifter enligt 8 kap 10 § Alkohollagen, andra stycket;

10 § Kommunen får ta ut avgift för prövningen enligt de grunder som beslutas av kommunfullmäktige.

Kommunen får ta ut avgift för prövningen enligt de grunder som beslutas av kommunfullmäktige.

Kommunen får även ta ut avgift för tillsyn enligt 8 kap. av den som har serveringstillstånd och av den som bedriver anmälningspliktig detaljhandel med eller servering av folköl.

Ansökningsavgifter enligt alkohollagen

***Förslag på tillägg**

	Timmar	% av PBB	Taxa
Nyansökningar stadigvarande serveringstillstånd allmänheten och slutna sällskap, cateringföretag för slutna sällskap, provsmakning	10	20 %	11 760 kr
Nyansökan, gårdsförsäljning*	10	20%	11 760 kr
Ändring av bolagsform Samma ägare, men nytt organisationsnummer	2	5 %	2 940 kr
Ändring av nya ägare i bolag Vid köp av bolag som innehar ett stadigvarande serveringstillstånd	5	10 %	5 880 kr
Anmälan om ändring i bolag. PBI utredning, ändring inom samma organisationsnummer	1	3 %	1 764 kr
Tillfälligt serveringstillstånd till allmänheten Som anordnas i offentliga lokaler, festlokaler, festivaler och liknande	5	10 %	5 880 kr
Tillfälligt serveringstillstånd till slutet sällskap	2	5 %	2 940 kr
Ansökan tillfälligt tillstånd till allmänheten/slutet sällskap 1 dag, då försäljningen sker på uppdrag av eller direkt av en ideell förening och anordnas i sökande förenings bygdegård, folketshus, eller föreningslokal. Max 3 tillfällen per ansökan och inom en maxperiod av	1	2 %	1 176 kr

3 månader.			
Ändring i stadigvarande serveringstillstånd Yta, tid, ändrad verksamhetsinriktning, tillägg för catering	5	10 %	5 880 kr
Provsmakningstillstånd – tillfälligt tillstånd för partihandlare för provsmakning till allmänheten	2	5 %	2 940 kr
Ansökan om gemensam serveringsyta För innehavare av stadigvarande serveringstillstånd – per sökande bolag	5	10 %	5 880 kr
Ansökan om tillfällig pausservering	1	2 %	1 176 kr
Anmälan av godkänd lokal vid provsmakning Endast för innehavare av stadigvarande provsmakningstillstånd			Ingen avgift
Ändring i tillfälligt tillstånd till allmänheten	1	2 %	1 176 kr
Kunskapsprov Inklusive två omprov	1	2 %	1 176 kr
Kunskapsprov, gårdsförsäljning* Inklusive två omprov	1	2 %	1 176 kr
Avgifter för övriga ansökningar, anmälningar Tillfällig ändring i tillstånd till slutet sällskap Anmälan om ny cateringlokal	1	2 %	1 176 kr
Ny ansökningsavgift pga ej godkänt kunskapsprov. Gäller vid 3 misslyckade försök av kunskapsprov, ny ansökan inkommer inom 3 månader från första ansökan avslutats. Gäller endast om inga förändringar har skett i bolaget/verksamheten från första ansökningstillfället.	2	5 %	2 940 kr
Påminnelseavgift restaurangrapport Påminnelse skickas innan tidsfristen utgår, avgift tas vid första påminnelse efter att sluttid gått.	1		1 000 kr

Tillsynsavgift enligt Alkohollagen, 8 kap 10 §

Avgiften debiteras en gång per år och avser då innevarande år

Fast avgift. En fast tillsynsavgift som samtliga serveringsställen med stadigvarande serveringstillstånd betalar årligen, oavsett omsättning och om det gäller till		2 %	1 176 kr
---	--	-----	----------

allmänheten eller slutna sällskap.			
Tillsynsavgift folkölsförsäljning/servering		2 %	1 176 kr
Tillsynsavgift för e-cigarett		2 %	1 176 kr
Tillsynsavgift för folköl och tobaksförsäljning		3 %	1 764 kr
Rörlig tillsynsavgift. Avgiftsuttaget baseras på redovisade försäljningssiffror av alkoholdrycker i restaurangrapporten. Blankett för denna rapportering sänds ut till tillståndshavare varje år i januari. Rörlig avgift baserad på en omsättning av < 49 999 kr 50 000 – 249 999 kr 250 000 – 499 999 kr 500 000 – 999 999 kr 1 000 000 – 1 999 999 kr 2 000 000 – 2 999 999 kr 3 000 000 – 3 999 999 kr 4 000 000 – 4 999 999 kr 5 000 000 – 5 999 999 kr 6 000 000 – 7 999 999 kr 8 000 000 > kr		2 % 3 % 4 % 5 % 10 % 12 % 14 % 18 % 20 % 30 % 40 %	1 176 kr 1 764 kr 2 352 kr 2 940 kr 5 880 kr 7 056 kr 8 232 kr 10 584 kr 11 760 kr 17 640 kr 23 520 kr

Vid tillsyn av serveringstillstånd som ännu inte betalat årlig tillsynsavgift ska en timtaxa på 1050 kronor användas.

Ansökningsavgift enligt 8 kap 1 och 2 §§ Lag om tobak och liknande produkter (2018:2088)

1 § Kommunen får ta ut en avgift för prövningen av ansökan om försäljningstillstånd enligt 5 kap. 1 § enligt de grunder som beslutas av kommunfullmäktige

2 § En kommun får ta ut avgifter för sin tillsyn av den som bedriver tillståndspliktig försäljningen enligt 5 kap 1 §, av den som bedriver anmälningspliktig försäljningen enligt 5 kap. 14 § och av den som bedriver försäljning av nikotinfria vätskor som är avsedda att konsumeras genom elektroniska cigaretter.

Ansökningsavgift – stadigvarande försäljningstillstånd	5	10 %	5 880 kr
Ansökningsavgift – tillfällig (även tillsynsavgift)	2	5 %	2 940 kr
Ansökningsavgift – tillfällig Gäller ansökan som inkommer senare än 1 månad innan planerat evenemang sker	8	15 %	8 820 kr
Ändring i tobakstillstånd	2	5 %	2 940 kr
Ordinarie tillsynsbesök (inklusive inre tillsyn)	3	2 %	1 176 kr
Återbesök utöver ordinarie tillsynsbesök		timtid	1054 kr

Tillsynsavgift enligt Lag om handel med vissa receptfria läkemedel (2009:730)

23 § En kommun får för sin kontroll enligt denna lag ta ut avgift av den som bedriver detaljhandel.

Ordinarie tillsynsbesök	1	2 %	1 176 kr
Återbesök utöver ordinarie tillsynsbesök,		timtid	1054 kr



Kommunstyrelsen

§ 103

Dnr 2025-000208 1.2.2.1

Strategi för lokalförsörjning 2025-2030

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta Strategi för lokalförsörjning 2025-2030 och

att återrapportering sker årsvis till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslutar

att godkänna Christina Lindbergs (C) tillägg enligt nedan och

att uppdra till kommundirektören att upprätta en lokalförsörjningsplan till kommunstyrelsen senast i oktober 2025.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Andreas Sjölander (S), Christina Lindberg (C), Lars Gunnar Hultin (V), Olle Löfgren (L) och Eva-Clara Viklund (M).

Yrkanden

Andreas Sjölander (S) yrkar på att beslutsinstansen för styrdokumentet i ärendet ska vara kommunfullmäktige.

Andreas Sjölander (S) yrkar även på en tilläggsattsats enligt följande:
att återrapportering sker årsvis till kommunstyrelsen.

Christina Lindberg (C) yrkar på en tilläggsattsats enligt följande:
att uppdra till kommundirektören att upprätta en lokalförsörjningsplan till kommunstyrelsen senast i oktober 2025.

Christina Lindberg (C) yrkar på ett tillägg i styrdokumentet enligt följande:
på sidan 2 i tredje stycket, efter ”denna strategi” lägga till: ”när det är ekonomiskt och strategiskt motiverat” på samma sätt som på sidan 5 under punkten 4 på första punkten efter ”kommunen ska...”.

Eva-Clara Viklund (M) yrkar bifall till Christina Lindbergs (C) förslag.

Bakgrund

Inom Härnösands kommun finns idag en beslutad organisation samt en ansvarsfördelning som regleras i reglementet gällande lokalförsörjningsprocessen.



Kommunstyrelsen

Det finns däremot ingen strategi hur lokalfrågorna ska hanteras för att säkerhetsställa att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler.

Bedömning

Genom att anta lokalförsörjningsstrategin så säkerhetsställs att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler som är funktionella, resurseffektiva och anpassade för både nuvarande och framtida behov.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2025-04-14

Lokalförsörjningspolicy 2025-2030

Checklista inför beslut



Kommunstyrelseförvaltningen
Sofie Wallblom, 0611-34 85 78
sofie.wallblom@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Lokalförsörjningsstrategi 2025-2030

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen att besluta,
att anta Lokalförsörjningsstrategin 2025-2030.

Beskrivning av ärendet

Inom Härnösands kommun finns idag en beslutad organisation samt en ansvarsfördelning som regleras i reglementet gällande lokalförsörjningsprocessen.

Det finns däremot ingen strategi hur lokalfrågorna ska hanteras för att säkerhetsställa att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler.

Bedömning

Genom att anta lokalförsörjningsstrategin så säkerhetsställs att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler som är funktionella, resurseffektiva och anpassade för både nuvarande och framtida behov.

Uno Jonsson Sofie Wallblom
Avdelningschef Tillväxtavdelningen Lokalintendent

Bilagor

Bilaga 1 Lokalförsörjningsstrategi 2025-2030
Bilaga 2 Checklista inför beslut



Enheten för strategisk samhällsutveckling

Sofie Wallblom, 070-301 51 81

sofie.wallblom@harnosand.se

Lokalförsörjningspolicy 2025-2030

1. Berör beslutet individer (kvinnor/män)

Ja

Nej

Motivera

Lokalfrågor berör samtliga individer i Härnösands kommun.

2. Om svaret är ja – vilka grupper av individer berörs?
(tex äldre/barn/unga/företagare/funktionsnedsatta)

Samtliga individer, invånare och besökare berörs i beroende på vilken lokaler det handlar om.

3. Vilka konsekvenser (både positiva och negativa) får beslutet för berörd grupp? Beskriv

Policyn ska säkerställa att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler som är funktionella, resurseffektiva och anpassade för både nuvarande och framtida behov. Kommunens offentliga lokaler ska vara tillgängliga för civilsamhället, invånare och besökare.

4. Har berörd grupps synpunkter inhämtats innan beslut?

Ja

Nej

Motivera

Genom en centraliserad styrning och samverkan mellan förvaltningar och fastighetsbolag skapas en mer effektiv lokalförsörjning.

5. Om ja – beskriv på vilket sätt och vilka synpunkter som inkommit

6. Om nej – motivera varför inte

7. Beskriv hur beslutet bidrar till att uppfylla nämndens mål och uppdrag samt kommunens övergripande utveckling
(Nämndens mål/uppdrag i verksamhetsplan, gemensamt reglemente, lagstiftning eller andra dokument som är viktiga för nämnden samt övergripande styrdokument – Översiktsplan samt tillväxtstrategi)

Kommunstyrelsens, nämnders och de kommunala bolagens (benämns härnå efter kommunen) lokalförsörjning ska vara långsiktig, hållbar och effektiv. Strategin ska säkerställa att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler som är funktionella, resurseffektiva och anpassade för både nuvarande och framtida behov

8. Beskriv vilken eventuell påverkan beslutet har på kommunens ekonomi

Optimerad och effektiviserad lokalanvändning samt minskade externa hyreskostnader genom ökat kommunalt ägande.

9. Beskriv om beslutet har någon påverkan på miljö/klimat? (positiv/negativ)
Ingen **Liten** Stor

Lokaler ska byggas och förvaltas med höga miljökrav och energieffektivitet som prioritet, samt integrera grönstruktur, ekosystemtjänster och social hållbarhet kopplat till aktuell verksamhet.

10. Beskriv på vilket sätt beslutet påverkar jämställdhet/jämlikhet?

Genom att prioritera resurseffektivitet, tillgänglighet och långsiktighet säkerställs att kommunens fastigheter stödjer både offentlig service och ekonomisk stabilitet.

Lokalförsörjningsstrategi 2025-2030

Dokumentnamn	Lokalförsörjningsstrategi 2025-2030		Dokumenttyp Strategi	
Fastställd/upprättad av	Kommunfullmäktige		Datum 2025-XX-YY	Diarienummer KS2025-000208
Dokumentansvarig/processägare	Kommunstyrelsen	Version 1.0	Senast reviderad -	Giltig t o m 2030-12-31
Dokumentinformation	[Dokumentinformation]			
Dokumentet gäller för	Kommunens nämnder, förvaltningar och kommunala bolag			
Annan information	Planen ska ses över vid varje mandatperiod.			



1 Lokalförsörjningsstrategi 2025–2030

För en hållbar, effektiv och långsiktig lokalförsörjning.

Kommunstyrelsens, nämnders och de kommunala bolagens (benämns härnäst kommunen) lokalförsörjning ska vara långsiktig, hållbar och effektiv. Strategin ska säkerställa att kommunens verksamheter har ändamålsenliga lokaler som är funktionella, resurseffektiva och anpassade för både nuvarande och framtida behov. Kommunens offentliga lokaler ska vara tillgängliga för civilsamhället, invånare och besökare.

Strategin gäller för kommunen och ska ses över vid varje mandatperiod.

Denna strategi bygger på principen att kommunen, när det är ekonomiskt och strategiskt motiverat, antingen i egen regi eller genom ägande i kommunalt bolag, i största möjliga mån ska äga och förvalta sina lokaler, med extern förhyrning endast vid behov.

Genom en centraliserad styrning och samverkan mellan förvaltningar och fastighetsbolag skapas en mer effektiv lokalförsörjning. Strategin är även kopplad till översiktsplanens mål om en hållbar stadsutveckling och ökad befolkningstillväxt samt tillväxtstrategin.

2 Syfte

Kommunens lokalförsörjning ska bidra till hållbar samhällsutveckling genom en strategisk och ansvarsfull förvaltning av verksamhetslokaler.

Genom att prioritera resurseffektivitet, tillgänglighet och långsiktighet säkerställs att kommunens fastigheter stödjer både offentlig service och ekonomisk stabilitet.

Lokalförsörjningen ska vara klimat- och energioptimerad och bidra till ett mer hållbart samhälle.

3 Mål

- **Trygghet i lokalbehovet** – Säkerställa att kommunens verksamheter har tillgång till ändamålsenliga och flexibla lokaler som kan anpassas till förändrade behov.
- **Effektiv resursanvändning** – Optimerad och effektiviserad lokalanvändning samt minskade externa hyreskostnader genom ökat kommunalt ägande.
- **Hållbar utveckling** – Lokaler ska byggas och förvaltas med höga miljökrav och energieffektivitet som prioritet, samt integrera grönstruktur, ekosystemtjänster och social hållbarhet kopplat till aktuell verksamhet.

4 Strategiska prioriteringar

- **Kommunalt ägande och kontroll** – Kommunen ska, när det är ekonomiskt och strategiskt motiverat, äga och förvalta sina lokaler för att säkerställa långsiktig tillgång.
- **Flexibilitet och anpassning** – Lokaler ska planeras så att de kan anpassas för framtida behov och förändrade verksamhetskrav.
- **Samordning och centraliserad styrning** – Ett verksamhetsområde, med placering på kommunstyrelseförvaltningen, med ansvar för kommunens lokalförsörjning ska säkerställa att förvaltningar och bolag samverkar i planering och utnyttjande av lokaler.
- **Långsiktig investeringsplan** – Den femåriga planen för kommunens lokalbehov ska integreras i kommunens investeringsbudget och uppdateras årligen.
- **Klimatmässig hållbarhet** – Lokaler ska byggas med fokus på energieffektivitet och förnybar energi.

5 Handlingsplan

- **Årlig kartläggning av lokalbehov** – En lokalrevision genomförs årligen för att analysera kommunens lokalbestånd och framtida behov.
- **Optimering av befintliga lokaler** – Kommunen ska arbeta aktivt med befintliga lokaler för att öka samutnyttjandet av ytor och minska kostnader.
- **Investering i strategiska fastigheter** – Förvärv av fastigheter ska utvärderas utifrån långsiktig nytta och ekonomisk hållbarhet.
- **Hållbar bygg- och renoveringsstrategi** – Energieffektivitet och cirkulära byggmetoder ska vara standard vid nybyggnation och renovering.
- **Transporteffektiv lokalanvändning** – Nya lokaler ska lokaliseras så att de är lättillgängliga med kollektivtrafik och gång-/cykelstråk.

6 Organisation och ansvarsfördelning

6.1 Organisation

Enligt det gemensamma reglementet för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun (KS2022/415) har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för kommunens lokalförsörjning. Styrelse/nämnd ansvarar för planering av nämndens behov av lokaler. Behovet ska behandlas i den av kommunstyrelsen utsedda lokalgruppen.

I lokalgruppen sitter kommundirektör och förvaltningschefer. Intendent från lokalförsörjningen är kallande och protokollförare.

6.2 Ansvarsfördelning

Ansvarsfördelning regleras i gällande delegationsordning.

7 Uppföljning och utvärdering

- Årlig lokalrevision – Inventering och analys av lokalutnyttjande samt framtida behov.
- Nyckeltalsbaserad uppföljning – Exempelvis kvadratmeter per elev/medarbetare/brukare/anställd, energikostnad per kvadratmeter och lokalutnyttjandegrad.
- Strategiska justeringar – Den långsiktiga investeringsplanen för lokalförsörjningen revideras årligen och anpassas efter förändrade förutsättningar.



Kommunstyrelsen

§ 99

Dnr 2025-000168 3.3.5.0

Ansvarsfrihet 2024 - Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att bevilja ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda förtroendevalda i Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län för år 2024.

Jäv

Knapp Britta Thyr (MP) anmäler jäv och deltar inte i beredning eller beslut i ärendet.

Bakgrund

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län (KTM) ansvarar för den lokala kollektivtrafiken i länet. Förbundet styrs av en direktion som består av nio ledamöter och nio ersättare fördelat mellan Region Västernorrland och medlemskommunerna Härnösand, Kramfors, Sundsvall, Sollefteå, Ånge, Timrå och Örnsköldsvik. Direktionen utses av medlemskommunernas fullmäktige som även beslutar om ansvarsfrihet.

Bestämmelser om revisionsberättelse och ansvarsfrihet avseende kommunalförbund med direktion finns i Kommunallagen (2017:725) 9 kap 13 §. Årsredovisningen ska fastställas av direktionen innan medlemmarnas fullmäktige beslutar om ansvarsfrihet senast vid utgången av juni månad året efter det som årsredovisningen avser. Revisorerna i förbundet lämnar efter upprättad årsredovisning sin revisionsberättelse till respektive medlemskommuns fullmäktige.

Bedömning

KTM har upprättat årsredovisning för 2024. Årsredovisningen har fastställts av förbundsdirektionen och är granskad av auktoriserade revisorer. De förtroendevalda revisorerna har i revisionsberättelsen för 2024 tillstyrkt att respektive medlems kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.



Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-05-05

Protokollsutdrag förbundsdirektionen 2025-03-21 § 19

Årsredovisning 2024 KTM

Revisionsberättelse 2024 KTM med bilagor



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Ansvarsfrihet 2024 - Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att bevilja ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda förtroendevalda i Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län för år 2024.

Beskrivning av ärendet

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län (KTM) ansvarar för den lokala kollektivtrafiken i länet. Förbundet styrs av en direktion som består av nio ledamöter och nio ersättare fördelat mellan Region Västernorrland och medlemskommunerna Härnösand, Kramfors, Sundsvall, Sollefteå, Ånge, Timrå och Örnsköldsvik. Direktionen utses av medlemskommunernas fullmäktige som även beslutar om ansvarsfrihet.

Bestämmelser om revisionsberättelse och ansvarsfrihet avseende kommunalförbund med direktion finns i Kommunallagen (2017:725) 9 kap 13 §. Årsredovisningen ska fastställas av direktionen innan medlemmarnas fullmäktige beslutar om ansvarsfrihet senast vid utgången av juni månad året efter det som årsredovisningen avser. Revisorerna i förbundet lämnar efter upprättad årsredovisning sin revisionsberättelse till respektive medlemskommuns fullmäktige.

Bedömning

KTM har upprättat årsredovisning för 2024. Årsredovisningen har fastställts av förbundsdirektionen och är granskad av auktoriserade revisorer. De förtroendevalda revisorerna har i revisionsberättelsen för 2024 tillstyrkt att respektive medlems kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen och dess enskilda ledamöter.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag förbundsdirektionen 2025-03-21 § 19

Årsredovisning 2024 KTM

Revisionsberättelse 2024 KTM med bilagor

Petra Werner
Chef kanslienheten

Johanna Laine
Kommunsekreterare



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Ansvarsfrihet 2024 - Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

1. Berör beslutet individer (kvinnor/män)
Ja Nej
2. Om svaret är ja – vilka grupper av individer berörs?
(tex äldre/barn/unga/företagare/funktionsnedsatta)

Beslutet berör de förtroendevalda i förbundsdirektionen.

3. Vilka konsekvenser (både positiva och negativa) får beslutet för berörd grupp? Beskriv

Beslut om ansvarsfrihet är en del av den kommunala demokratin och skapar transparens i och förtroende för den politiskt tillsatta direktionen som leder kommunalförbundets arbete. Beviljad ansvarsfrihet innebär att direktionen och dess enskilda ledamöter befrias från personligt ekonomiskt ansvar.

4. Har berörd grupps synpunkter inhämtats innan beslut?
Ja Nej

5. Om ja – beskriv på vilket sätt och vilka synpunkter som inkommit

Ej aktuellt.

Datum
2025-05-20Dnr
KS/2025-000168

6. Om nej – motivera varför inte

Direktionen fastställer årsredovisningen och lämnar därefter över till medlemmarnas fullmäktige att, med stöd av uttalanden i revisionsberättelsen, bedöma och besluta om ansvarsfrihet.

7. Beskriv hur beslutet bidrar till att uppfylla nämndens mål och uppdrag samt kommunens övergripande utveckling
(Nämndens mål/uppdrag i verksamhetsplan, gemensamt reglemente, lagstiftning eller andra dokument som är viktiga för nämnden samt övergripande styrdokument – Översiktsplan samt tillväxtstrategi)

Beslutet avser formalia som kommunerna måste följa för att uppfylla kraven i kommunallagen. Beslutet är därför inte direkt kopplat till något specifikt mål.

8. Beskriv vilken eventuell påverkan beslutet har på kommunens ekonomi

Beslutet avser formalia och har ingen påverkan på kommunens ekonomi.

9. Beskriv om beslutet har någon påverkan på miljö/klimat? (positiv/negativ)

Ingen Liten Stor

Ej aktuellt.

10. Beskriv på vilket sätt beslutet påverkar jämställdhet/jämlikhet?

Beslutet påverkar inte jämställdhet då det är lika för såväl män som för kvinnor som sitter i direktionen.

PROTOKOLL



Datum
2025-03-21

Diariens
25/00101-2

Camilla Norberg, 070-231 83 20

Protokoll för Förbundsdirektionens sammanträde 2025-03-21

Tid: 08.15 – 12.04
Datum: 2025-03-21
Plats: Teamsmöte

Närvarande ledamöter:
Se Tjänstgöringslistan

Närvarande tjänstemän:

Thomas Olsson	Eva Westin § 18-21	Christin Borg § 30
Camilla Norberg	Kristina Van Loveren § 19-21	Göran Anger § 22-24
Stefan Väljjeesiö	Katharina Pedri § 20	

Övriga närvarande:

Justerare:
Johan Andersson (C)

Tid för justering: 2025-03-25
Justering av protokollet sker med BankID

Underskrifter
Se sista sidan

ANSLAG/BEVIS

Justering av förbundsdirektionens protokoll har tillkännagivits genom anslag på Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns anslagstavla på www.dintur.se.

Sammanträdesdatum
2025-03-21

Anslaget uppsatt den
2025-03-25

Anslaget nedtas den
2025-04-17

Förvaringsplats för protokollet

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns förvaltning

Camilla Norberg, Stabsadministratör

PROTOKOLL

Medlem Namn	När- varo	Tjg. Ers	Reservation §						Omröstning		Anteckning Justerare Tjänstgör T.o.m. Tjänstgör Fr.o.m.
									Ja	Nej	
Region Västernorrland											
Ordinarie											
Glenn Nordlund (S)	X										Ordförande
Henrik Sendelbach (KD)	X										Vice Ordförande
Region Västernorrland											
Ersättare											
Kristina Eriksson (C)											
Per Gybo (SJVP)	X										
Örnsköldsvik											
Ordinarie											
Andreas Jansson (C)	X										
Örnsköldsvik											
Ersättare											
Carolina Sondell (S)											
Kramfors											
Ordinarie											
Malin Svanholm (S)											
Kramfors											
Ersättare											
Jon Björkman (V)	X	X									
Härnösand											
Ordinarie											
Knapp Britta Thyr (MP)	X										
Härnösand											
Ersättare											
Per-Eric Norberg (C)	X										
Sundsvall											
Ordinarie											
Hans Forsberg (C)	X										
Sundsvall											
Ersättare											
Sven Bredberg (M)											
Timrå											
Ordinarie											
Stefan Dalin (S)	X										
Timrå											
Ersättare											
Tony Andersson (M)											
Ånge											
Ordinarie											
Eva Mörk Månsson (S)	X										
Ånge											
Ersättare											
Daniel Bergström (SD)											
Sollefteå											
Ordinarie											
Johan Andersson (C)	X										Justerare
Sollefteå											
Ersättare											
John Åberg (S)											

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress:
Box 143
841 22 Ånge

Besöksadress:
Viktoriagatan 16
872 35 Kramfors

Telefon: 0775-50 77 70

Org. nr:
222000-2923

Webb/e-post:
registrator@dintur.se
www.dintur.se

PROTOKOLL

§ 19. Årsredovisning 2024

Årsredovisning
2024

Förbundsdirektionen beslutar

att fastställa Årsredovisning 2024.

Bakgrund

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län har upprättat årsredovisning för 2024.

Kommunallagen och den kommunala redovisningslagen innehåller regler för kommunalförbundets styrning. Ett av kraven är att kommunalförbundet ska ha god ekonomisk hushållning. Det kravet har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart en budget i balans, utan innefattar även ett krav på att resurserna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt.

För att uppnå detta har förbundsdirektionen beslutat om fyra övergripande mål och tio delmål. Genom delårsbokslut och årsredovisning följs utvecklingen kontinuerligt upp för såväl verksamhet som ekonomi. Delmålen följs upp utifrån indikatorer med målvärden, samt utifrån genomförda åtgärder.

Myndighetens bedömning

Verksamhetens kostnader uppgår till 875,9 mnkr för 2024 och budget till 898,4 mnkr, vilket innebär lägre kostnader än budget motsvarande 22,4 mnkr. Den största minskningen står den linjelagda busstrafiken och driften av tågtrafiken för med 9,0 mnkr respektive 8,1 mnkr. För den linjelagda busstrafiken är det främst indexkostnaderna som minskat. Jämfört med utfall för år 2023 så har kostnaderna ökat med 2,7 mnkr.

De totala kostnaderna för linjelagd busstrafik uppgår till 550,4 mnkr för 2024 och ligger 9,0 mnkr lägre jämfört med budget. Jämfört med föregående år är kostnaden 3,4 mnkr lägre och den främsta orsaken är indexkostnader som minskat till följd av lägre index.

I jämförelse med budget har kostnaderna ökat med 5,9 mnkr för de avtalade trafik kostnaderna. En ökning av antalet trafikdagar för trafikåret 2024 var inte budgeterat för vilket utgör en högre kostnad. I jämförelse med föregående år har de avtalade trafik kostnaderna ökat med 8,9 mnkr. Skillnad mot föregående år är bland annat Paxa bussar i både Sundsvall och Sollefteå.

De indexerade kostnaderna är 14,3 mnkr lägre i utfallet jämfört med budget. Snittindex i utfallet för år 2024 ligger på ungefär 39,8% för tätortstrafiken och 38,7% för landsbygdstrafiken.

För jämförelsen med föregående år är indexkostnaderna 12,1 mnkr lägre i utfallet för 2024. Föregående låg snittindex på ungefär 42,3% för tätortstrafik och 44,0% för landsbygdstrafik.

Verksamhetens totala intäkter uppgår till 171,3 mnkr vilket nästan ligger i linje med budget, 0,8 mnkr lägre motsvarande 0,5 procent. Jämfört med motsvarande period föregående år har dock intäkterna ökat med 12,1 mnkr. Det är främst biljettintäkterna som bidragit till ökningen där vissa justeringar i biljettpriser gjorts.

Biljettintäkterna har ökat med 9,5 mnkr från 2023 till 2024. Detta som en följd av att biljettpriserna höjdes med 13% på enkelbiljetter och flexkort. Enkelbiljetterna höjdes för att det resandet bedömdes ha den lägsta priskänsligheten och att majoriteten av biljettintäkterna kommer från enkelbiljetter.

PROTOKOLL

Kostnaden för den särskilda persontrafiken uppgår till 126,0 mnkr och budgeten uppgår till 128,1 mnkr. Budgetavvikelsen är 2,1 mnkr vilket motsvarar en avvikelse på 1,6 procent. Budgetavvikelsen beror främst på utvecklingen av indexrelaterade trafikkostnader. Justering av index i den särskilda persontrafiken sker fyra gånger per år utifrån en liknande indexkorg som används i den allmänna kollektivtrafiken. Index har minskat i snitt med 9 procent jämfört från januari till december.

Regionens administrativa nettokostnader uppgår till 57,5 mnkr vilket är 6,6 mnkr lägre än budget. Lägre kostnader för nya Biljett- och betalsystemet bland annat beroende på reklamationer mot leverantören FARA samtidigt som det togs höjd för delvis dubbla system vid övergång till nya biljettsystemet står för den största avvikelsen.

Föredragande:

Eva Westin, HR-ansvarig, tf. chef Verksamhetschef.
Kristina Van Loveren, ekonomiansvarig.

Expedieras till:

Förbundets medlemmar
Förbundets revisorer

Beslutsunderlag: Missiv 2025-03-07 Årsredovisning 2024

Camilla Norberg

Camilla Norberg

Date: 2025-03-25 07:28 CET

Signed with Swedish BankID

Role: Administratör

Signed via account: camilla.norberg@dintur.se

Johan Andersson

Johan Andersson

Date: 2025-03-25 07:32 CET

Signed with Swedish BankID

Role: Kommunalråd

Signed via account: johan.andersson@sollefte.se

Glenn Nordlund

Glenn Nordlund

Date: 2025-03-25 07:41 CET

Signed with Swedish BankID

Signed via account: glenn.nordlund@rvn.se

Från: kommun@harnosand.se
Skickat: den 25 mars 2025 11:37
Till: centraldiariet@harnosand.se
Ämne: REFID: KM0000497 - Beslutsexpediering § 19 Årsredovisning 2024
Bifogade filer: image001.jpg; Beslutsexpediering § 19 Årsredovisning 2024.pdf; Årsredovisning 2024 fastställd 2025-03-21.pdf

Vidarebefordrat från kommunens officiella brevlåda kommun@harnosand.se för hantering.

Vänliga hälsningar
Servicecenter

Från: Camilla Norberg camilla.norberg@dintur.se

Inkommet: 2025-03-25 09:50:59

Ämne: Beslutsexpediering § 19 Årsredovisning 2024

Extern avsändare: Var försiktig med länkar och bilagor.
Till kommunalförbundets medlemmar och revisorer.

Beslutsexpediering § 19 Årsredovisning 2024 från förbundsdirektionens sammanträde 2025-03-21.

Med vänliga hälsningar

Camilla Norberg
Administratör
070-231 83 20

Din Tur
Box 143
841 22 Ånge





DIN TUR

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten
i Västernorrlands län

Datum

2025-03-12

Diariennr

25/00068

Årsredovisning 2024

**Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i
Västernorrlands län**

1 januari – 31 december 2024

Fastställd av förbundsdirectionen 2025-03-21

Innehåll

Ordförande har ordet.....	4
Vårt uppdrag	5
Året som gått.....	6
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	8
Översikt över verksamhetens utveckling	8
Fem år i sammandrag.....	8
Kommunalförbundets koncern	10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	12
Koncernen.....	12
Händelser av väsentlig betydelse	12
Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet	13
Metod.....	13
Vision och mål.....	14
Delmål: Vi ska resurseffektivt öka det totala kollektiva resandet	15
Delmål: Antalet nöjda och mycket nöjda kunder ska öka	17
Delmål: Kollektivtrafik bidrar till social inkludering	17
Delmål: Ökad tillgänglighet i kollektivtrafiken för personer med funktionsnedsättning	18
Delmål: Minskad negativ miljöpåverkan.....	18
Delmål/Finansiellt mål: Resurseffektiv kollektivtrafik.....	19
Delmål: Vi ska resurseffektivt öka resandet i prioriterade stråk.....	20
Delmål: Vi ska öka antalet resmöjligheter genom samverkan och innovation	20
Delmål: Målen är välkända för våra medarbetare.....	21
Delmål: Medarbetarna har rätt förutsättningar att möta de förväntningar som ställs på verksamheten	21
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	22
Utvärdering av mål- och riktlinjer för god ekonomisk hushållning.....	22
Koncernbolagens ekonomiska ställning.....	24
Åtgärder för att uppnå god ekonomisk hushållning.....	24
Balanskravsresultat	25
Väsentliga personalförhållanden.....	26
Hälsa och sjukfrånvaro	26
Personalstruktur	27
Förväntad utveckling	28
Koncernbolagens förväntade utveckling.....	28
Ekonomisk analys.....	29
Årets resultat – budgetföljsamhet	29
Jämförelse med föregående år och årsprognos	29
Investeringsredovisning	30

Likviditet och soliditet	30
Intäkts- och kostnadsutveckling.....	31
Verksamhetens intäkter.....	32
Verksamhetens kostnader	33
Verksamhetens nettokostnad fördelad per medlem	39
Medlemsbidrag fördelad per medlem	39
EKONOMISK SAMMANSTÄLLNING	40
Resultaträkning	40
Balansräkning	41
Kassaflödesanalys.....	42
Noter	43
Noter till resultaträkningen	43
Noter till balansräkningen.....	47
Noter till kassaflödesanalys	48

Ordförande har ordet

Nu har 2024 nått sitt slut och det är dags att summera ett år som har präglats av viktiga beslut och spännande utveckling. Under året har vi fastställt både en ny förbundsordning och ett nytt trafikförsörjningsprogram. Dessa dokument utgör fundamentet för vårt framtida arbete, där vi strävar efter att skapa en mer inkluderande och effektiv process för hur våra medlemmar tillsammans fattar beslut om kollektivtrafiken i länet.

Ett av årets stora fokusområden har varit förberedelserna inför bussupphandlingen 2027. Arbetet har redan tagit fart, och planen är att under det första tertialet 2025 skicka ut både ansökningsinbjudan och anbudsinbjudan. Detta är en central del i vår långsiktiga strategi för att säkerställa hållbar och konkurrenskraftig kollektivtrafik för våra invånare.

Personligen blev jag invald som ordförande i förbundsdirektionen i början av november, och det har varit en händelserik och lärorik start. Jag ser fram emot att tillsammans med er alla ta oss an de utmaningar och möjligheter som ligger framför oss. Tillsammans ska vi fortsätta utveckla kollektivtrafiken och stärka vårt arbete för länets bästa.

Jag vill också passa på att tacka alla som har bidragit till vårt arbete under året. Ert engagemang och er kompetens är avgörande för att vi ska lyckas nå våra mål.

Med dessa ord vill jag önska er alla ett framgångsrikt och inspirerande 2025!

Glenn Nordlund, Ordförande

Förbundsdirektionen Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Vårt uppdrag

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län bildades av länets sju kommuner och Region Västernorrland 2012 med ansvar för den regionala kollektivtrafiken enligt Lag om Kollektivtrafik (SFS 2010:1065) och EU kollektivtrafikförordning (EG 1370/2007)

Kommunalförbundets uppdrag och arbetsformer beslutas av medlemmarna i styrdokumentet *Förbundsordning för Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län*.

Kommunalförbundet leds av en förbundsdirektion som består av 9 ordinarie ledamöter.

Förbundsdirektionen fastställer vision och mål i ett regionalt trafikförsörjningsprogram samt beslutar om budget. Förbundsdirektionen beslutar om allmän trafikplikt inom länet.

Direktionen ansvarar även för att:

- efter överenskommelse med Region Västernorrland eller en kommun i länet upphandla persontransport- och samordningstjänster för sådana transportändamål som kommunerna eller regionen ska tillgodose samt samordna sådana transporttjänster,
- verka för att den regionala kollektivtrafiken är tillgänglig för alla resenärsgupper samt
- verka för en tillfredsställande taxiförsörjning i länet

I dialog med kommunalförbundets medlemmar definieras behovet av kollektivtrafik och administrativa resurser i en treårig Mål- och resursplan (MRP). Direktionen beslutar om budget för nästkommande år grundat på MRP:s första år.

Den upphandlade samhällsfinansierade busstrafiken och särskilda persontrafiken i Västernorrland kommuniceras med varumärket Din Tur.

Kommunalförbundet är delägare (25 %) av Norrtåg AB som upphandlar den regionala tågtrafiken. Övriga bolag i koncernen är helägda Bussgods Västernorrland AB och delägda (5 %) AB Transitio samt Bussgods i Norr (33,3%). Vilande bolag är helägda Västernorrlands läns Trafik AB (VLTAB).

Året som gått

Kundcenter

Under 2024 har fortsatt arbete gjorts utifrån genomlysningen av Kundcenters verksamhet som gjordes 2023. Syftet med den var att få fram förbättringsförslag för vidare utveckling av verksamheten. Det som genomförts har varit organisationsförändringar och översyn av interna och externa uppdrag. Kundcenter har också under större delen av 2024 arbetat med införande av nytt samordningssystem för anropsstyrd trafik. Det nya systemet Alfa som togs i drift 1 april har inneburit delvis förändrat arbetssätt för medarbetare på Kundcenter, trafikföretagen och dess förare. Bedömningen är att driftstarten över lag gick bra då inga större störningar förekommit i form av förseningar eller inställda turer. Efter driftsättning har anpassning av systemet och fordonstillgången löpande genomförts.

Även arbete med andra digitala gränssnitt har genomförts, en del har tagits i drift som exempelvis nytt handläggningssystem för färdtjänst, riksfärdtjänst och sjukresor. Övriga gränssnitt, där bland annat en resenärsapp för serviceresor planeras att tas i drift under 2025.

Trafik

Upphandlingen av Särskilda persontransporter 2025 publicerades i slutet av oktober och tilldelning sker i januari 2025. Upphandlingen omfattar serviceresor i hela länet, samt skolskjuts i kommunerna Härnösand, Timrå och Ånge. Under året har även arbete pågått i förberedelsefasen inför upphandling av busstrafik med trafikstart 2027.

Implementeringen av det nya Realtid-/Presentations-/Trafikledningssystemet från CONSAT har genomförts och är i drift sedan juni. Arbete pågår i övrigt med att öka kvalitén på vår trafikdata.

Projekt

Paxa on demand trafik

Den 13 januari 2024 startade pilotprojekt Paxa Din Tur upp i Sollefteå. Paxa Sollefteå har under perioden haft ett högt resande som varit stabilt sedan lanseringen. Under juli månad ersatte Paxa stadstrafiken, vilket också bidrog till resanderekord för Paxa. Under december utökades Paxa i Sollefteå med ytterligare fordon i peak-tider. Utökningen firades med ett event i julhandeln en lördag i december i Sollefteå centrum. Pilotprojektet Paxa Din Tur i Sollefteå har lett till en resandeökning på drygt 20% i avtalsområdet O03.

På uppdrag av Sundsvalls kommun utreder myndigheten genom Nobina nya områden att trafikera med Paxa i Sundsvall. Paxatrafiken i nuvarande område i Sundsvall avslutades december 2024.

En ny konceptfilm har tagits fram som en del i att bygga varumärket Din Tur och för att visa nyttorna med Paxa. Myndigheten presenterade också Paxa på branschmässan och konferensen Persontrafik på plats i Göteborg med många besökare och lyssnare.

Biljett- och betalssystem

Genom BoB-projektet släpptes den nya upphandlade appen den 6 december 2023 efter en längre tid av förseningar i lanseringen. Det har varit problematik av diverse karaktär som myndigheten arbetat intensivt med samarbetspartners och leverantörer för att hantera. Dessa störningar har med tiden blivit allt mindre, men arbetet med att optimera och minska de kvarvarande problem fortsätter. Myndigheten har deltagit på trafikföretagens personalmöten i hela länet för att informera om den nya appen och hur den ska hanteras ombord för validering.

Vid årets slut hade appen 108 000 användare.

Under året har försäljningen och laddning av reskassa stoppats successivt, som en del i övergången till det nya biljettsystemet. Kampanj och kommunikation har genomförts vid förändringen.

De övriga delarna i BoB-projektet såsom företagsportal, skolportal, mina sidor, nya reskort m.m har tyvärr dragits med ytterligare förseningar, bland annat problem med validering av reskort, samt att gränssnittet för främst företagsportalen är undermåligt. Det innebär att införandet av dessa delar har blivit förskjutna. I december startade dock skolportalen upp med Ånge kommun som testkommun.

FORMEL 1

Myndigheten har deltagit i framtagandet av en projektansökan till Vinnova Shift Sweden tillsammans med Rise och Sundsvalls kommun. Projektet heter FORMEL 1: Ohörda Röster för Framtidens Mobilitetsrikedom - Perspektiv för ökad livskvalitet och en hållbar framtid i Ljustadalen – Sundsbruk. Syftet är att skapa handlingskraft hos en bredd av beslutsfattare genom en aktörsgemensam handlingsplan för kollektiv mobilitet i Ljustadalen-Sundsbruk. Projektet beviljades och pågår perioden november 2024 till och med september 2025. Affärsutvecklare deltar och får ersättning för 20 procent av sin tid.

Kollektivtrafik i glesbygd

Mellan juni 2023 och maj 2024 utredde Ånge kommun, KTM och IUS Innovation kollektivtrafik i glesbygd, finansierat av Formas. Fokus låg på resmönster, medborgardialog och omvärldsanalys.

Slutrapporten *Kollektivtrafik för alla (även) på landsbygden* föreslår en ”koncepttrappa” med flexibla lösningar, som anropsstyrd trafik och byabussar, främst för barn och äldre.

I december 2024 beviljades medel för tester 2025–2026 i samarbete med KTM och Stockholms universitet. Erfarenheter ska spridas till andra kommuner och beslutsfattare.

Ledning och styrning

Ny förbundsordning antogs i februari 2024.

Nytt Regionalt trafikförsörjningsprogram 2024 – 2030 antogs i september 2024.

Thomas Olsson har tillträtt som ordinarie förbundsdirektör från oktober 2024 och från november 2024 är Glenn Nordlund ny ordförande i förbundsdirektionen.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag

Kommunalförbundets koncern visar för 2024 ett negativt resultat på -0,4 mnkr. Koncernen har försämrat sitt resultat med 0,2 mnkr jämfört med föregående år. Förändringar har skett inom koncernen. Kommunalförbundet har gått in som ägare till Bussgods i Norr med 33,33%.

Koncernen					
MNKR	2024	2023	2022	2021	2020
INTÄKTER	326,9	280,8	272,1	252,9	205,2
KOSTNADER	-1069,5	-1032,2	-956,0	-876,1	-768,2
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-742,56	-749,8	-683,9	-623,1	-563,0
Kommunala biljettsubventioner	86,5	95,7	87,8	115,1	139,8
Medlemsbidrag	660,7	657,7	599,2	513,2	423,1
Finansiella poster	-5,1	-3,8	-4,3	-4,4	-0,1
Skatt	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	-0,4	-0,2	-0,9	0,7	-0,1

Kommunalförbundets nettokostnad minskade med 8,8 mnkr från 2023 till 2024. Ökade biljettintäkter och lägre indexkostnader står för största delen av minskningen.

Kommunalförbundet					
MNKR	2024	2023	2022	2021	2020
KOSTNADER					
Allmän kollektivtrafik					
· landsbygdstrafik	-309,5	-316,9	-307,1	-270,2	-265,0
· tätortstrafik	-242,6	-238,3	-221,8	-200,3	-185,8
· tågtrafik	-131,2	-122,5	-98,6	-103,7	-88,0
Särskild persontrafik inkl miljöpremie	-126,0	-129,1	-121,0	-110,1	-100,1
Administrativa kostnader	-63,3	-63,6	-63,0	-61,1	-63,5
Stationsavgifter	-3,3	-2,9	-2,7	-1,3	-2,2
Övriga kostnader		-	-	-	-
TOTALA KOSTNADER	-875,9	-873,3	-814,2	-746,8	-704,6
INTÄKTER					
Allmän kollektivtrafik					
· biljettförsäljning	104,2	94,5	84,1	65,4	67,6
· skolkort	17,4	17,8	17,3	15,4	16,1
Övriga intäkter	49,7	47,0	56,4	69,5	60,7
TOTALA INTÄKTER	171,3	159,3	157,8	150,3	144,3
Avskrivningar	-1,8	-1,2	-1,4	-1,2	-2,6
NETTOKOSTNAD	-706,4	-715,2	-657,8	-597,7	-562,9
Kommunala biljettsubventioner	86,5	95,7	87,8	115,1	139,8
Medlemsbidrag	619,8	618,4	569,9	482,6	423,1
RESULTAT	-0,1	-1,1	0,0	0,0	-0,1
Finansiella poster	2,6	2,8	0,0	0,0	0,1
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	2,5	1,7	0,0	0,0	0,0
Extraordinära poster	-2,5	-1,7	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

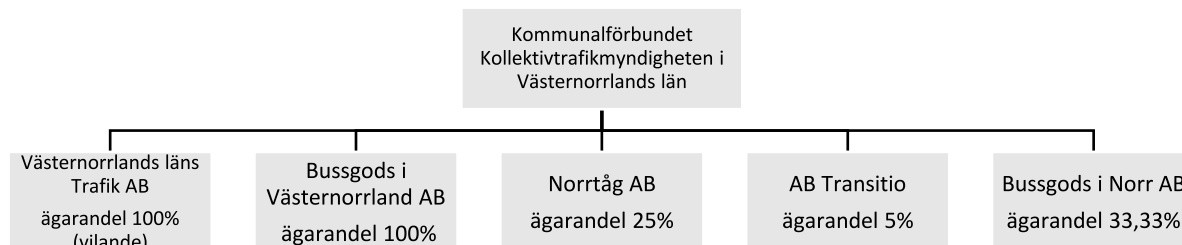
Produktionsinformation	2024	2023	2022	2021	2020
PRODUKTIONSKILOMETER (exklusive särskild persontrafik)					
Landsbygdstrafik	8 141 888	8 225 693	8 701 693	8 432 935	8 460 966
Tätortstrafik	4 643 459	4 506 742	4 523 424	4 542 025	4 768 337
TOTAL PRODUKTIONSKM	12 785 348	12 732 435	13 225 117	13 229 303	13 207 385
BRUTTOKOSTNAD KR/KM ¹					
Landsbygdstrafik	-38,0	-38,53	-35,3	-32,04	-31,18
Tätortstrafik	-52,3	-52,9	-49,08	-44,09	-38,97
TOTAL BRUTTOKOSTNAD/KM	-43,18	-43,60	-40,01	-36,26	-33,99
Förändring i %	-1%	9%	10%	-3%	3%
SKATTESUBVENTIONSGRAD	2024	2022	2021	2020	2019
SKATTESUBVENTION ²	78%	79%	83%	81%	79%

¹ Bruttokostnaden/km beräknas som trafik kostnaden i förhållande till antalet totala produktionskilometer för respektive landsbygd och tätort.

² Skattesubventionen beräknas som landsbygds- och tätortstrafikens nettokostnader (kostnader för landsbygds- och tätortstrafiken minus biljettintäkter) i förhållande till kostnader för landsbygds- och tätortstrafik.

Kommunalförbundets koncern

Utöver kärnverksamheten har kommunalförbundet intressen i andra bolag som på något sätt bidrar till att utveckla länets kollektivtrafik. Nedan ges en kortfattad beskrivning av de bolag där ägarandelen uppgår till fem procent eller mer.



Västernorrlands läns Trafik AB

Västernorrlands läns Trafik AB är ett helägt vilande dotterbolag vars syfte är behålla varumärket i kommunalförbundets ägo.

Bussgods i Västernorrland AB

Bussgods i Västernorrland AB är från och med 2017 ett helägt dotterbolag. Beslut har tagits om att försätta bolaget i frivillig likvidation. Likvidator är sittande VD som har till uppgift att lägga ned bolaget genom att följa de lagar och krav som följer vid en frivillig likvidation. I juni i år lämnades ett aktieägartillskott om 2,5 mnkr till Bussgods. Skälen för begäran om ett kapitaltillskott var i huvudsak minskade intäkter, ökade drivmedelskostnader samt ett ojämnt kassaflöde med tidvis kraftig likviditetsbrist. Aktieägartillskottet lämnades för att ordna upp den ekonomiska situationen i bolaget inför likvidationen. Från den 1 april 2024 slutade Bussgods i Västernorrland med frakt av gods och Bussgods i Norr övertog alla kunder, personal, tillgångar samt verksamhet genom att köpa tillgångar och anställa personal.

Bussgods i Norr AB

Kommunalförbundet är sedan den 1 april 2024 ägare till 1/3 av Bussgods i Norr AB då bussgodsverksamheten i Västernorrland införlivades. Detta har inneburit förändringar av ägarstruktur, personalomsättning och ekonomiflöden. Kollektivtrafikmyndigheten genomför under året en stor trafikupphandling där även nya godsrumsfordon ska ingå och detta är ett viktigt och stort arbete för Bussgods framtid.

Norrtåg AB

Kommunalförbundet äger 25 procent av Norrtåg AB. Övriga ägare är Region Jämtland Härjedalen, Länstrafiken i Västerbotten AB och Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbottens län. Norrtåg AB skall i enlighet med ägarnas uppdrag bedriva regional persontrafik med tåg. Kommunalförbundets andel av finansieringen är 34 procent baserat på kilometerproduktion och antal personkilometer i Västernorrland.

Norrtåg AB erhåller fakturor kvartalsvis avseende fordonshyresavtal från Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län.

2022 omförhandlades Trafikavtalet från Tjänstekoncession till Produktionsavtal, en följd av Pandemin och operatörens minskade biljettintäkter. Produktionsavtalet började gälla from 20220601.

Norrtåg har avslutat operatösupphandlingen för tågtrafik. Inriktningen har varit ett produktionsavtal med lång avtalstid 8-10 år. Resultatet blev en ny operatör där utvärderingsmatrisen visar på lägre kostnader beräknat på genomsnittligt pris med avdrag för kvalité jämfört med andra anbudsgivare.

AB Transitio

Kommunalförbundet äger 5 procent av AB Transitio tillsammans med 19 andra regioner och kollektivtrafikmyndigheter. Bolaget har som huvuduppgift att på olika sätt stödja aktieägare avseende frågor om upphandling och finansiering av spårfordon och reservdelar. Bolaget har tillika en uppgift avseende anskaffande, uthyrning, förvaltning och underhåll av spårfordon, högvärdeskomponenter avseende spårfordon och reservdelar avseende spårfordon. Bolaget skall också förvalta tidigare genomförda finansieringar.

AB Transitio fakturerar kvartalsvis aktuella fordonshyresavtal till Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

En ny förbundsordning antogs i februari 2024. Förbundsordningen innebär en ny kostnadsfördelningsmodell som beräknats med den antagna budgeten för 2025 som underlag. Modellen innebär att busstrafiken kommer att delas in i gemensam trafik samt tillköpsbelopp efter den trafikplan som fastställdes i oktober enligt trafikförsörjningsprogrammet som fastställdes i september. Tågtrafik kommer att finansieras gemensamt så även förvaltningskostnader och vissa kostnader som belastar Kundcenter i Ånge gällande ärenden som rör busstrafik. Principen utgår ifrån fördelning av de gemensamma kostnaderna efter befolkningsunderlaget i respektive kommun.

Kommunalförbundet köpte 1/3 av Bussgods i Norr AB den 1 april 2024. I samband med köpet så likvideras Bussgods i Västernorrland. Ett aktieägartillskott på 2,5 mnkr har tillskjutits under året som resultatförts då det avsett driftskostnader under avslutandet av bolaget. Avvecklingen kommer att vara avslutad under början av 2025.

Koncernen

Trafikverkets medfinansiering av tågtrafiken ligger i samma nivå som budget 2024 vilket medför minskade anslag eftersom budget för 2025 ligger högre. Det minskade anslaget beräknas utgöra drygt 37,0 mnkr för Norrtåg. Efter korrigering av andra poster i resultaträkningen bedöms den samlade merkostnaden för regionernas medfinansiering utgöra 26,0 mnkr. För Västernorrlands del innebär det en kostnadsökning för tågtrafiken med 8,5 mnkr mot tidigare aviserad budget för 2025.

Händelser av väsentlig betydelse

Tilldelningen för Särskild persontrafik blev klart i januari 2025. En överprövning för ett av trafikområdena inkom till förvaltningsrätten och är därmed under avtalsspärr.

Styrning och uppföljning av kommunalförbundets verksamhet

Kommunallagen och den kommunala redovisningslagen innehåller regler för vår styrning. Ett av kraven är att vi ska ha god ekonomisk hushållning. Det kravet har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart en budget i balans, utan omfattar även ett krav på att resurserna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. De delmål som är särskilt betydelsefulla och ska ha uppnått godkänd nivå för att vi ska kunna redovisa att vi uppnått god ekonomisk hushållning är:

- Vi ska resurseffektivt öka det totala kollektiva resandet
- Minskad negativ miljöpåverkan
- Resurseffektiv kollektivtrafik

Genom delårsbokslut och årsredovisning följs utvecklingen kontinuerligt upp för såväl verksamhet som ekonomi. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning beslutades i och med att budget 2024 antogs av förbundsdirektionen.

Metod

Målen ska utvärderas utifrån den grad som de uppfylls. Indikatorerna ska vara utformade så att de ger svar på hur verksamhetsmål och finansiellt mål uppfylls.

Definition av måluppfyllnad:



= mål uppfyllts



= mål uppfylls med vissa brister



= mål uppfylls ej

Uppföljning av åtgärder som är beslutade i budget sker tertialvis efter augusti och december månad.

Vision och mål

Visionen för kommunalförbundet är den regionalt gemensamma vision som finns med i den regionala utvecklingsstrategin *En hållbar och innovativ kollektivtrafik som inkluderar hela Västernorrland med resenären i fokus*.

De strategimål som anges i den regionala utvecklingsstrategin innebär sammanfattningsvis att Västernorrland ska ha positiv befolkningstillväxt, ökad tillgänglighet och stärkt innovations-förmåga.

Kollektivtrafiken är en förutsättning för att uppnå ett funktionellt och attraktivt län. Kollektivtrafiken skapar möjligheter för invånarna att kunna arbeta och studera utanför boendeorten. Det leder till en bättre matchad arbetsmarknad och bättre förutsättningar för individer och organisationer att utvecklas i regionen. Dessutom skapar kollektivtrafiken möjligheter för en rik och aktiv fritid.

Utifrån vision och strategimål i den regionala utvecklingsstrategin har fyra övergripande målområden för länets kollektivtrafik arbetats fram: *Resenär*, *Hållbarhet*, *Tillväxt* och *Medarbetare*. Inom varje målområde finns ett övergripande mål som anger ett önskat tillstånd 2030.

Kollektivtrafiken i Västernorrland ska utgå från resenärens behov och bidra till ett hållbart och inkluderande samhälle med starka arbetsmarknadsregioner. För att lyckas med det krävs att kompetenta och engagerade medarbetare får rätt förutsättningar att verka.

Tio delmål konkretiserar de övergripande målen. Kopplat till varje delmål har strategiskt viktiga åtgärder identifierats för att de övergripande målen ska uppnås till 2030. Delmålen följs upp årligen. Delmålet om resurseffektiv kollektivtrafik utgör även kommunalförbundets finansiella mål.

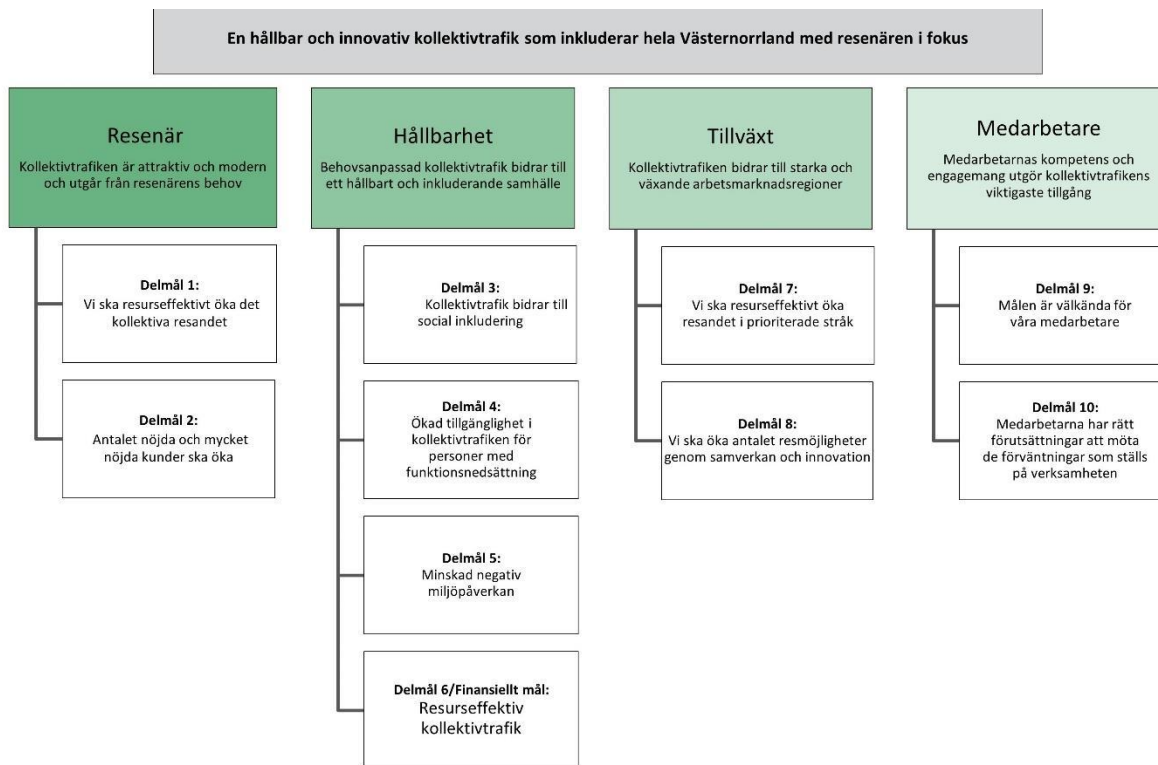


Bild 1: Målbild för Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län enligt Dir 17-16 *Mål för Kollektivtrafikmyndigheten 2030*

Delmål: Vi ska resurseffektivt öka det totala kollektiva resandet

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Resandet 2024 minskade med fem procent jämfört med 2023. Bedömningen är därför att vi inte når målet utifrån det gamla trafikförsörjningsprogrammet som denna uppföljning grundar sig på. Under 2024 antogs ett nytt program och en ny fullföljning av myndighetens mål är fastställd. Två av indikatorerna har ökat jämfört med föregående år men inte uppnått riktvärdet. Tryggheten att resa har ökat något jämfört med föregående år vilket kan vara en positiv effekt av det nya realtidsinformationssystemet. Att veta när bussen kommer och går bidrar till ökad trygghet. Realtidssystemet väntades ge högre utfall på övriga indikatorer vilket var grunden till högre riktvärden. Vårt att notera är att undersökningen har under året bytt leverantör och i samband med det har enkäten och metoden till viss del justerats för att öka representativiteten. Åtgärderna gör dels att vi når fler personer som sällan eller aldrig reser kollektivt, dels att vi fångar fler bilresor och det påverkar undersökningsresultaten.	

Vi ska resurseffektivt öka det totala kollektiva resandet

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Antalet påbörjade kollektivtrafikresor med den upphandlade kollektivtrafiken exklusive skolkort	7 681 854	8 081 268	7 607 277	8 368 005
Avgångstider: Andelen som instämmer i påståendet "Avgångstiderna passar mina behov" (%)	60/25	57/30	54/30	65/45
Nationellt snitt ³	68/35	66/52	67/51	
Hitta information: Andelen som instämmer i påståendet "Det är enkelt att få information om resan (avgångstider, biljettpriser mm) (%)	74/61	75/74	68/67	72/69
Nationellt snitt	78/76	78/78	78/78	
Enkelhet: Andelen som instämmer i påståendet "Det är enkelt att resa med Din Tur" (%)	66/23	68/43	68/42	69/44
Nationellt snitt	72/35	73/61	75/60	
Trygghet: Andelen som instämmer i påståendet "Det känns tryggt att resa med Din Tur" (%)	72/32	70/59	69/58	73/62
Nationellt snitt	71/42	70/64	70/64	

³ Nationellt snitt är medelvärdet i Kollbars nationella undersökning av alla medverkande aktörer inom kollektivtrafikområdet

Antal påstigande i den linjelagda kollektivtrafiken inklusive skolresor

Tabell över totalt påstigande resenärer per avtalsområde (inkl. skolresor) 2022-2024 inklusive förändring av påstigande 2023-2022

Trafikområde	Trafikering	2024	2023	2022	Förändring 2024 - 2023	Förändring 2024 - 2023 (%)
O2	Höga Kusten	43 722	46 324	44 889	-2 602	-5,6%
O3	Sollefteå tätort	78 304	64 551	64 896	13 753	21,3%
O45	Sollefteå landsbygd	88 238	82 061	80 168	6 177	7,5%
O6	Örnsköldsviks tätort	1 013 839	1 087 844	1 018 594	-74 005	-6,8%
O7	Örnsköldsvik – Husum, Gideå och Trehörningsjö	72 498	74 244	66 976	-1 746	-2,4%
O8	Örnsköldsvik – Solberg, Mellansel och Bredbyn	93 932	100 171	98 077	-6 239	-6,2%
O9	Örnsköldsvik – Skorped och Köpmanholmen	116 028	126 951	117 835	-10 923	-8,6%
O10	Härnösands tätort	773 244	883 455	710 287	-110 211	-12,5%
O1415	Sundsvalls tätort	4 272 508	4 505 602	4 324 990	-233 094	-5,2%
O16	Sundsvall – Holm och Liden	110 367	116 101	112 709	-5 734	-4,9%
O1721	Njurunda – Sundsvall – Timrå	846 204	958 686	935 981	-112 482	-11,7%
O18	Sundsvall – Matfors	177 638	191 859	186 014	-14 221	-7,4%
O20	Sollefteå – Kramfors - Härnösand	233 904	259 127	248 564	-25 223	-9,7%
O22	Härnösand landsbygd	97 898	104 548	95 347	-6 650	-6,4%
O23	Ånge landsbygd	120 315	132 034	130 939	-11 719	-8,9%
S3	Tvärflöjten, Örnsköldsvik - Sollefteå – Östersund	51 633	55 756	52 664	-4 123	-7,4%
S4	Linje 331 Sollefteå - Sundsvall	17 153	16 695	15 476	458	2,7%
S5	Linje 201 Härnösand – Timrå – Sundsvall	198 248	211 427	196 337	-13 179	-6,2%
S6	Linje 50 Härnösand- Örnsköldsvik	44 879	45 313	41 652	-434	-1,0%
	Totalt (ej tåg)	8 450 552	9 062 749	8 542 395	-612 197	-6,8%
Tågtrafik	Mittbanan och Botniabanan	491 587	494 406	440 041	54 365	-0,6%

Delmål: Antalet nöjda och mycket nöjda kunder ska öka

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Noterat att utbudet eller tidtabeller inte har ändrats, vilket spelar störst roll för nöjda kunder. Vårt att notera är att undersökningen har under året bytt leverantör och i samband med det har enkäten och metoden till viss del justerats för att öka representativiteten. Åtgärderna gör dels att vi når fler personer som sällan eller aldrig reser kollektivt, dels att vi fångar fler bilresor och det påverkar undersökningsresultaten.	

Antalet nöja och mycket nöjda kunder ska öka

Indikatorer för att följa upp målet ⁴	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Nöjdhet med bolaget (andelen av svarande som är nöjda med Din Tur) (%)	56/35	57/41	57/40	58/41
<i>Nationellt snitt</i>	56/41	57/52	60/52	
Nöjdhet med senaste resan (andelen av svarande som är nöjda med sin senaste resa med Din Tur) (%)	75/75	77/78	78/78	79/79
<i>Nationellt snitt</i>	73/72	76/77	78/78	
NPS (Net Promoter Score dvs andel som skulle rekommendera vänner och bekanta att resa med Din Tur) (%)	-18/-59	-28/-17	-26/-16	30/20
<i>Nationellt snitt</i>	-5/-41	-31/-25	-33/-26	

Delmål: Kollektivtrafik bidrar till social inkludering

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Resultatet speglas av den försenade implementeringen av det nya biljettsystemet och de åtgärder som myndigheten behövt genomföra. Till exempel borttagning av produkten reskassa och förändring för biljetter på reskort. Den nya appen har också drabbats av problem vid validering ombord vilket påverkat förare och resenärer.	

Kollektivtrafik bidrar till social inkludering

Indikatorer för att följa upp målet ⁵	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Antalet användare av Din Tur-app, <i>genomsnitt/mån</i>	70 000 ⁶	40 033 ⁷	31 336	45 000
Bemötande ombord: Andel som instämt i påståendet "Förarna och ombordpersonalen har ett trevligt bemötande"	74/62	76/76	73/73	77/76
<i>Nationellt snitt</i>	74/69	76/77	75/75	
Köpa biljetter och kort: Andel som instämmer i påståendet "Det är enkelt att köpa Din Turs biljetter och kort"	74/63	78/76	69/68	80/74
<i>Nationellt snitt</i>	83/78	84/83	80/79	

⁴ Utfallet xx/yy på indikatorerna beskriver (xx = antal procent av resenärer/yy = antal procent av allmänheten)

⁵ Utfallet xx/yy på indikatorerna beskriver (xx = antal procent av resenärer/yy = antal procent av allmänheten)

⁶ Framräknat genom 2/3 av antal nedladdningar

⁷ Framräknat på grund av brist på data från leverantör.

Delmål: Ökad tillgänglighet i kollektivtrafiken för personer med funktionsnedsättning

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Indikatorernas värde är dock markant lägre än föregående år. Värt att notera är att undersökningen har under året bytt leverantör och i samband med det har enkäten och metoden till viss del justerats för att öka representativiteten. Åtgärderna gör dels att vi når fler personer som sällan eller aldrig reser kollektivt, dels att vi fångar fler bilresor och det påverkar undersökningsresultaten.	

Ökad tillgänglighet i kollektivtrafiken för personer med funktionsnedsättning

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Bemötande kring service/information: Andel som instämt i påståendet "Personalen på kundcenter/ trafikupplysning har ett trevlig bemötande"	68/51	70/70	54/51	68/68
<i>Nationellt snitt</i>	67/60	70/69	68/67	
Information ombord: Andel som instämt i påståendet "Jag får den information jag behöver ombord"	55/54	59/61	55/56	59/59
<i>Nationellt snitt</i>	74/75	74/75	73/73	
Information inför resan: Andel som instämmer i påståendet "Det är enkelt att få information inför resan (avgångstider, biljettpriser mm)"	74/61	75/74	68/67	75/75
<i>Nationellt snitt</i>	78/76	78/78	78/78	

Delmål: Minskad negativ miljöpåverkan

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	→
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet uppfylls med vissa brister. Kollektivtrafiken innebär att många personer delar på samma transportresurs. I vårt län körs dessutom all trafik på grön el eller fossilfritt bränsle vilket ger en stor effekt jämfört med privatbilen som i de flesta fall körs på fossilt drivmedel. Kollektivtrafiken bidrar därför till minskad negativ miljöpåverkan. På grund av brister i rapporteringssystemet finns viss osäkerhet i rapporterat data.	

Minskad negativ miljöpåverkan

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Kollektivtrafikens marknadsandel i förhållande till det motoriserade resandet (%)	9,0	11,0	10,0	11,0
Mängden kväveoxider i linjelagd trafik per förbrukad kilometer	1,07	1,16	1,00	1,29
Energianvändning per produktionskilometer i linjelagd trafik (kWh/km)	3,12	3,30	3,30	3,00
Biodrivmedel per produktionskilometer (%)	100,0	99,5	99,1	99,0

Delmål/Finansiellt mål: Resurseffektiv kollektivtrafik

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Kostnaden för trafiken är fortsatt större än riktvärden. En förbättring av andel sjukresor och färdtjänstresor som samordnats jämfört med föregående år.	

Resurseffektiv kollektivtrafik				
Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Nettokostnad per resa (kr)	62,4	61,0	61,1	45,0
Kollektivtrafikens självfinansieringsgrad (%) ⁸	17,9	16,2	15,9	19,0
varav landsbygdstrafik	13,7	12,0	12,5	15,5
varav tätortstrafik	23,3	21,8	20,7	23,5
Antal kollektivtrafikinlinjer med i genomsnitt färre än fem resenärer/tur ⁹	24	28	25	23
Andel samordnade sjukresor (%)	45,85	51,75	43,38	52,00
Andel samordnade färdtjänstresor (%)	49,66	56,29	52,36	55,00
Kostnad per produktionskilometer (kr) särskild persontrafik	28,2	28,43	27,18	28,5

Samordnade resor

Din Tur har som uppdrag att samordna färdtjänstresor och sjukresor för sex av länets kommuner och Region Västernorrland. En samordnad resa är när flera resenärer åker i samma fordon på hela eller en del av sträckan. Regionen står för kostnaden för sjukresor och kommunerna för övriga resor. När resorna samordnas delas kostnaden mellan parterna.

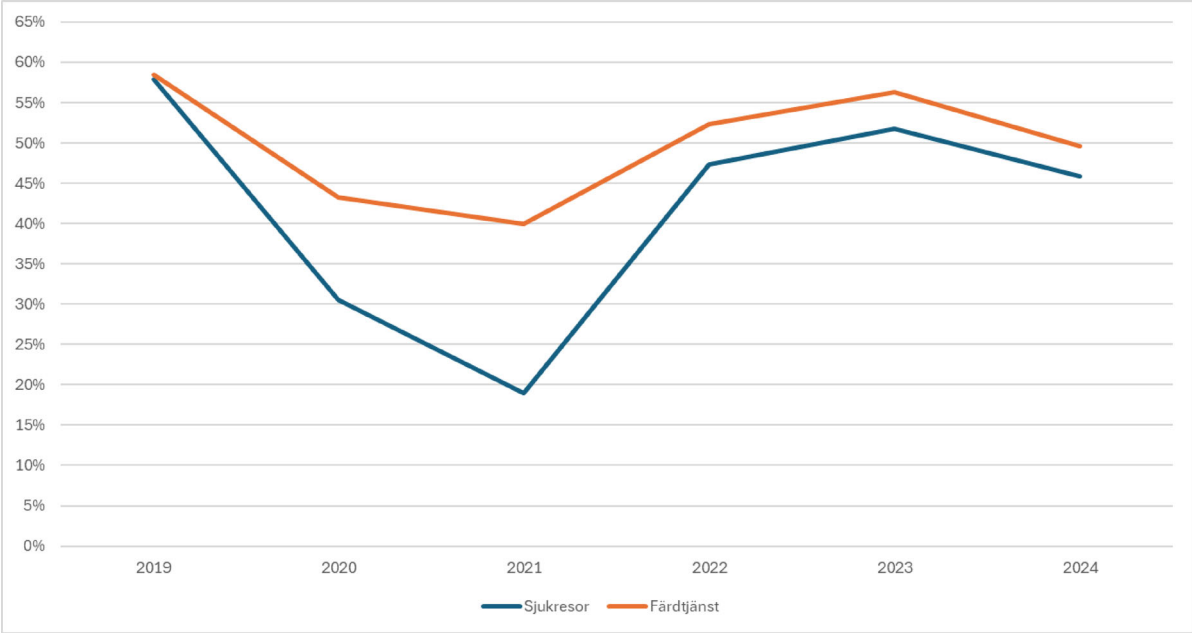


Diagram: Andel samordnade resor (%)

⁸ Självfinansieringsgrad är andelen av trafik kostnader för tätort- och landsbygdstrafik, som täcks av externa biljettintäkter

⁹ Totala antal kollektivtrafikinlinjer i Västernorrland län är 119 linjer.

Delmål: Vi ska resurseffektivt öka resandet i prioriterade stråk

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. 1 av 5 indikatorer uppnår riktvärdet för 2024 medan övriga 2 indikatorer är nära att uppnå riktvärdet. Problem med valideringar skapar brister i resandestatistiken, bedömningen är att resandet är något högre än vad resultatet visar.	

Vi ska resurseffektivt öka resandet i prioriterade stråk

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Antal resor i de prioriterade stråken	6 647 932	7 569 634	7 211 258	7 520 000
Landsbygdstrafik (50, 90, 120, 141, 142, 191, 201, 611)	775 708	1 480 194	1 427 633	1 457 000
Tätortstrafik (Sundsvall O14/15)	4 358 492	4 507 190	4 324 990	4 602 000
Tätortstrafik (Örnsköldsvik O6)	1 022 145	1 087 844	1 018 594	997 000
Regional tågtrafik (Norrtåg alla produkter)	491 587	494 406	440 041	460 000

Delmål: Vi ska öka antalet resmöjligheter genom samverkan och innovation

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	➡
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet delvis är uppfyllt. Viktiga faktorer för att nå riktvärdena är ökat utbud samt ökad biljettsamverkan, vilket inte varit möjligt att uppnå. Dock har frågan hanterats under året för vidare process 2025. Den nya appen har medfört en ökning av digitaliserade produkter. Skolkorten har dock inte blivit digitala ännu, vilket är orsaken till att riktvärdet inte uppnåtts.	

Vi ska öka antalet resmöjligheter genom samverkan och innovation

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Utbudsförändring genom biljettsamverkan				
<i>SJ Mittbanan (antal dubbelturer/må-fre)</i>	0	0	0	0
<i>SJ Botniabanan/ostkustbanan (antal dubbelturer/må-fre)</i>	0	0	0	0
<i>X-trafik (antal dubbelturer/må-fre)¹⁰</i>	22	22	22	22
	7tåg 7buss	9tåg 7buss	9tåg 7buss	
Antal produkter som är digitaliserade ¹¹ (%)	81	81	36	100

¹⁰ Redovisningen avser enkelturer ej dubbelturer.

¹¹ Från dec 2023: enkelbiljett, 10-biljett, Flex 10/30, 30-dagar tätort, 30-dagar relation, 30-dagar kommun, 30-dagar län, Härnösandskortet, Sundsvall barn- och senior.
Reskassa är inte digitaliserad då den kommer utgå. Återstår gör skolkort & företagskort. De vi har i biljettsamverkan som gäller hos oss är inte våra biljetter och räknas därför inte

Delmål: Målen är välkända för våra medarbetare

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Delmålet följs upp vid både medarbetarsamtal och medarbetarundersökning. Ett arbete med översyn av de övergripande målen och målarbete kopplat till verksamhetsplan har genomförts under året. Baserat på svaren i enkätundersökning v.46 är i stor utsträckning de övergripande målen kända och medarbetarna har kunskap om vad som förväntas av dem i sitt arbete, men båda indikatorerna för målet nås inte fullt ut.	

Målen är välkända för våra medarbetare

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Andelen medarbetare som upplever att målen genomsyrar hela myndigheten (index mellan 0-100)	76	82	-	65
Andelen medarbetare som upplever att de har mål kopplat till sitt arbete (index mellan 0-100)	70	73	-	80

Delmål: Medarbetarna har rätt förutsättningar att möta de förväntningar som ställs på verksamheten

	Utfall 2024
Måluppfyllnad	↓
Analys: Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Under v.46 genomfördes enkätundersökningen HME (Hållbart Medarbetarengagemang). Sammantaget uppgick medarbetarindex på dessa frågor till 66. HME-mätningen består av 3 delar och index i de olika delarna var Motivation 60, Ledarskap 74 och Styrning 64. En ökning av sjuktalet har skett och det är frånvaron kortare än 60 dagar som står för större delen av ökningen. För att främja medarbetarnas goda hälsa uppmuntras till friskvårdsaktiviteter.	

Medarbetarna har rätt förutsättningar att möta de förväntningar som ställs på verksamheten

Indikatorer för att följa upp målet	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Riktvärde 2024
Medarbetarindex, hämtat ur medarbetarundersökning (MI) (%)	66	68	67	70
Sjuktal (%)	7,0	5,0	4,6	3,5
Andelen av medarbetare som utnyttjar friskvårdsbidrag (%)	51	55	46	50

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Utvärdering av mål- och riktlinjer för god ekonomisk hushållning

Målstyrning är Kommunalförbundets verktyg att svara upp till de krav kommunallagen ställer om god ekonomisk hushållning. Målstyrningens innehåll beskrivs och beslutas i kommunalförbundets mål- och resursplan och följs upp i delårs- och årsredovisning.

Målen består dels av fyra övergripande verksamhetsmål med delmål och ett finansiellt mål.

Bedömningen, utifrån direktionens riktlinjer om god ekonomisk hushållning, är att god ekonomisk hushållning inte nås för 2024. Främsta orsaken är att delmålen som identifierats som särskilt viktiga för bedömningen om god ekonomisk hushållning inte uppfyllts. Det gäller målen *Vi ska resurseffektivt öka det kollektiva resandet*, *Minskad negativ miljöpåverkan* och *Resurseffektiv kollektivtrafik*. Resandet har återhämtat sig efter pandemin men inte på den nivå som krävs för ökad måluppfyllnad.

Någon Mål- och resursplan för koncernen har Kommunalförbundet ej upprättat tidigare år, ej heller för 2024, varför det inte finns någon sammanställning eller jämförelse av utfall mot budget på koncernnivå.

Övergripande målområde	Verksamhetens mål	Analys 2024	Måluppfyllelse
Resenär	Vi ska resurseffektivt öka det totala kollektiva resandet	Resandet 2024 minskade med fem procent jämfört med 2023. Bedömningen är därför att vi inte når målet utifrån det gamla trafikförsörjningsprogrammet som denna uppföljning grundar sig. Under 2024 antogs ett nytt program och en ny fullföljning av myndighetens mål är fastställd. Två av indikatorerna hör ökat jämfört med föregående år men inte uppnått riktvärdet. Tryggheten att resa har ökat något jämfört med föregående år vilket kan vara en positiv effekt av det nya realtidsinformationssystemet. Att veta när bussen kommer och går bidrar till ökad trygghet. Realtidssystemet väntades ge högre utfall på övriga indikatorer vilket var grunden till högre riktvärden. Värt att notera är att undersökningen har under året bytt leverantör och i samband med det har enkäten och metoden till viss del justerats för att öka representativiteten. Åtgärderna gör dels att vi når fler personer som sällan eller aldrig reser kollektivt, dels att vi fångar fler bilresor och det påverkar undersökningresultaten.	Nej, målet uppfylls inte.
Hållbarhet	Minskad negativ miljöpåverkan	Vår sammantagna bedömning är att målet uppfylls med vissa brister. Kollektivtrafiken innebär att många personer delar på samma transportresurs. I vårt län körs dessutom all trafik på grön el eller fossilfritt bränsle vilket ger en stor effekt jämfört med privatbilen som i de flesta fall körs på fossilt drivmedel. Kollektivtrafiken bidrar därför till minskad negativ miljöpåverkan. På grund av brister i rapporteringssystemet finns viss osäkerhet i rapporterat data.	Målet uppfylls med vissa brister.
Hållbarhet	Resurseffektiv kollektivtrafik	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Kostnaden för trafiken är fortsatt större än riktvärden. En förbättring av andel sjukresor och färdtjänstresor som samordnats jämfört med föregående år.	Nej, målet uppfylls inte.

Av övriga sju delmål har inga mål uppfyllts och ett mål har uppfyllts med vissa brister.

Övergripande målområde	Verksamhetens mål	Analys 2024	Måluppfyllelse
Resenär	Antalet nöjda och mycket nöjda kunder ska öka	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Noterat att utbudet eller tidtabeller inte har ändrats, vilket spelar störst roll för nöjda kunder. Vårt att notera är att undersökningen har under året bytt leverantör och i samband med det har enkäten och metoden till viss del justerats för att öka representativiteten. Åtgärderna gör dels att vi når fler personer som sällan eller aldrig reser kollektivt, dels att vi fångar fler bilresor och det påverkar undersökningresultaten.	Nej, målet uppfylls inte.
Hållbarhet	Kollektivtrafik bidrar till social inkludering	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Resultatet speglas av den försenade implementeringen av det nya biljettsystemet och de åtgärder som myndigheten behövt genomföra. Till exempel borttagning av produkten reskassa och förändring för biljetter på reskort. Den nya appen har också drabbats av problem vid validering ombord vilket påverkat förare och resenärer.	Nej, målet uppfylls inte.
Hållbarhet	Ökad tillgänglighet i kollektivtrafiken för personer med funktionsnedsättning	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Indikatorernas värde är dock markant lägre än föregående år. Vårt att notera är att undersökningen har under året bytt leverantör och i samband med det har enkäten och metoden till viss del justerats för att öka representativiteten. Åtgärderna gör dels att vi når fler personer som sällan eller aldrig reser kollektivt, dels att vi fångar fler bilresor och det påverkar undersökningresultaten.	Nej, målet uppfylls inte.
Tillväxt	Vi ska resurseffektivt öka resandet i prioriterade stråk	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. 1 av 5 indikatorer uppnår riktvärdet för 2024 medan övriga 2 indikatorer är nära att uppnå riktvärdet. Problem med valideringar skapar brister i resandestatistiken, bedömningen är att resandet är något högre än vad resultatet visar.	Nej, målet uppfylls inte.
Tillväxt	Vi ska öka antalet resmöjligheter genom samverkan och innovation	Vår sammantagna bedömning är att målet delvis är uppfyllt. Viktiga faktorer för att nå riktvärdena är ökat utbud samt ökad biljettsamverkan, vilket inte varit möjligt att uppnå. Dock har frågan hanterats under året för vidare process 2025. Den nya appen har medfört en ökning av digitaliserade produkter. Skolkorten har dock inte blivit digitala ännu, vilket är orsaken till att riktvärdet inte uppnåtts.	Målet uppfylls med vissa brister.
Medarbetare	Målen är välkända för våra medarbetare	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Delmålet följs upp vid både medarbetarsamtal och medarbetarundersökning. Ett arbete med översyn av de övergripande målen och målarbete kopplat till verksamhetsplan har genomförts under året. Baserat på svaren i enkätundersökning v.46 är i stor utsträckning de övergripande målen kända och medarbetarna har kunskap om vad som förväntas av dem i sitt arbete men båda indikatorerna för målet nås inte fullt ut.	Nej, målet uppfylls inte.
Medarbetare	Medarbetarna har rätt förutsättningar att möta de förväntningar som ställs på verksamheten	Vår sammantagna bedömning är att målet inte är uppfyllt. Under v.46 genomfördes enkätundersökningen HME (Hållbart Medarbetarengagemang). Sammantaget uppgick medarbetarindex på dessa frågor till 66. HME-mätningen består av 3 delar och index i de olika delarna var Motivation 60, Ledarskap 74 och Styrning 64. En ökning av sjuktale har skett och det är frånvaron kortare än 60 dagar som står för större delen av ökningen. För att främja medarbetarnas goda hälsa uppmuntras till friskvårdsaktiviteter.	Nej, målet uppfylls inte.

Koncernbolagens ekonomiska ställning

Norrtåg AB

Trafikkostnaden för Norrtåg uppgår till 523,3 mnkr för 2024, jämfört med budget en minskning med 4,3 mnkr.

Årets banavgifter blev lägre än budgeterat med – 5,5mnkr. till följd av infrastrukturproblem som har lett till inställelse av trafik i högre utsträckning än budgeterat. Inställelser har även gett lägre operatörsersättning till följd av nedsättningar samt lägre elförbrukning tillsammans med sänkta elpriser under året. De trafikkostnader som överstiger budget är fordonshyra, ökad kostnad för bussersättning samt tekniskt underhåll. Fordonshyran höjdes under 2024 över budgeterad nivå. En översyn är gjord över 2024 års tekniska förbättringar för att säkerställa hyresnivån för kommande år. Bussersättning översteg budget med 4,1mnkr, som orsak av svåra väderförhållandena och ett stort antal olyckor. Det tekniska underhållet avser kraftigt ökad kostnad för viltskador samt tekniska investeringar i bland annat bättre internet ombord och luftkonditionering. Sammantaget är kostnaden 6,1mnkr högre än budget för året.

Intäkterna uppgick totalt till 549,2 mnkr, en avvikelse med minus 6,7 mnkr mot budget.

Efter sommaren minskade resandet och biljettintäkterna och understiger budgeterad nivå med -8,5 mnkr. Andra intäkter för försäkringsersättning och intäkt från staten för utförd trafik på Botniabanan avviker från budget med 2,6 mnkr och 6,8 mnkr högre intäkter.

Regionernas medfinansiering uppgick till 248,6 mnkr, en minskning mot budget med 8,8 mnkr. För Region Västernorrlands del utgjorde det en minskning med 4,3 mnkr mot budgeterat driftsbidrag. Den utestående fordran ackumulerat över åren som vi har på Norrtåg är 5,7 mnkr.

Norrtåg har avslutat operatörsupphandlingen för tågtrafik. Inriktningen har varit ett produktionsavtal med lång avtalstid 8-10 år. Resultatet blev en ny operatör där utvärderingsmatrisen visar på lägre kostnader beräknat på genomsnittligt pris med avdrag för kvalité jämfört med andra anbudsgivare.

AB Transitio

Nettoomsättningen uppgår till 1 020 mnkr 2024 jämfört med samma period föregående år på 966 mnkr. Hyreshöjningar från och med januari 2024 för att kompensera ökande räntekostnader är den huvudsakliga orsaken.

AB Transitio har ett positivt resultat efter finansiella poster på 0,1 mnkr för 2024 jämfört med 0 mnkr för samma period föregående år. Rörelseresultatet är 24 mnkr bättre än budgeterat. Denna förbättring beror på lägre vagnskostnader. Bolagets nettoinvesteringar under perioden uppgår till 466 mnkr jämfört med föregående år samma period på 702 mnkr. I huvudsak betalningar för övertagande av Dostofordon samt utköp av Reginafordon ur leasingkontrakt.

I projektet för anskaffning av spårfordon till Norrtåg med driftsättning av Norrbottniabans första etapp, prognostiserad till 2032, har arbete med förstudie inklusive marknadsdialog med potentiella leverantörer gjorts.

Bussgods i Norr AB

Bussgods i Norr uppvisar ett rörelseresultat på -0,5 mnkr för 2024 vilket är 2,0 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror främst på lägre intäkter än budget som effekt av det samhällsekonomiska läget och vissa engångskostnader knutna till övertagandet av verksamheten i Västernorrland. Ökat kostnadsläge på personal, hyror och köpta transporter påverkar Bussgods och möjligheterna att parera dessa ökningar är svårt då marknaden inte tål stora prisjusteringar. Därav har bolagets bemanning reducerats och flera besparingsåtgärder genomförts.

Åtgärder för att uppnå god ekonomisk hushållning

Effekterna av covid-19 och krigsutbrottet i Ukraina innebär att förutsättningarna för kollektivtrafiken väsentligt förändrats. Att öka resandet är en central del för att uppnå målet om god ekonomisk hushållning. Resandet förutspås öka i samband med att alternativkostnaden för bilpendling ökat.

Myndigheten arbetar med biljettutbudet för att tillgodose fler resenärers behov av flexibla biljettlösningar. Det pågår även ett stort arbete med att utveckla nya tekniska lösningar genom ett gemensamt projekt med övriga aktörer i norra Sverige vilket på sikt väntas underlätta för resenären. Myndigheten arbetar även med ett flertal andra åtgärder vilka syftar till att göra det kollektiva resandet mer attraktivt.

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att kommunalförbundets intäkter ska överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett underskott mot balanskravet ska återställas inom de tre kommande budgetåren. Enligt balanskravet ska realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar avräknas mot balanskravet. Balanskravsutredningen visar att balanskravsresultatet för perioden är 0 mnkr. Eftersom kommunalförbundet finansieras av medlemmarna innebär det att såväl positiva som negativa resultat fördelas på medlemmarna i efterskott vid bokslutet och att balanskravet kommer att uppfyllas. I resultatet ingår inte några underskott/överskott från tidigare år som ska återföras.

MNKR	2024	2023	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samtliga realisationsförluster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring av orealiserad förlust värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel efter/från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens balanskravsresultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Väsentliga personalförhållanden

Hälsa och sjukfrånvaro

Tabell översikt av sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro (%)	2024	2023	2022	2021	2020
Total sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid	7	5	4,6	4,3	6
Andel som avser långtidsfrånvaro (minst 60 dgr)	2,5	2,2	0,7	0,6	10,9
Sjukfrånvaro kvinnor	7,1	5,4	5,2	3,1	6,7
Sjukfrånvaro män	6,7	4,3	3,4	6	5
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	10,6	4,4	5,6	3,9	2
Sjukfrånvaro 30 – 49 år	6	3,6	5,4	6	4,3
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	6,4	6,8	3,6	3,4	3,7

Sjukfrånvaro

Sjuktalet har ökat med 2 procentenheter jämfört med föregående år och riktvärdet på 3,5 procent har därmed inte uppnåtts vid årets slut. Det är frånvaron i åldersintervallet 29 år och yngre och kortare än 60 dagar som står för det ökade sjuktalet

Löne- och medarbetarsamtal

Kollektivtrafikmyndigheten tillämpar individuell lönesättning. Med anledning av att de centrala löneavtalen med giltighet fr.o.m. 2024-04-01 blev klara i slutet på mars var förutsättningarna inför årets löneöversyn inte kända i tid så att de nya lönerna skulle hinna bli klara för utbetalning i april. Löneöversynsprocessen hade dock startats upp med lönesamtal under våren och de nya lönerna blev klara för utbetalning på majlönen med retroaktivitet från april. Medarbetarsamtal har genomförts under hösten 2024 och en ny mall har tagits fram och används som stöd vid samtalen.

Fem medarbetare har valt att nyttja förmånen att växla semestertillägg mot extra lediga dagar.

Arbetsmiljö

Syftet med det systematiska arbetsmiljöarbetet är att främja hälsa, förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet och se till att arbetsmiljön är god. Arbetsmiljön följs kontinuerligt upp genom medarbetarsamtal, enhets/personalmöten, pulsmätningar och i samverkan med skyddsombud.

Medarbetarnas engagemang och välmående är viktigt och alla ska ges möjligheten att göra sin röst hörd. Medarbetarupplevelsen följs upp genom kortare pulsmätningar med syfte att möjliggöra en kontinuerlig dialog kring hur det är att jobba hos Din Tur för att tillsammans skapa en ännu bättre arbetsplats. Resultatet används som diskussionsunderlag kring arbetsmiljö vid personalmöten och i medarbetarsamtal.

Under året har tre pulsmätningar genomförts, två med fokus välmående. Den senaste mätningen som gjordes v.46 var Hållbart Medarbetarengagemang, HME och uppföljning organisatorisk och social arbetsmiljö. Medarbetarnas deltagande vid denna mätning var mycket stort med svarsfrekvens 92%.

Två medarbetare vid Kundcenter uppmärksammades under majmånad för 25-årig anställning.

Ett arbete med friskfaktorer har startats upp inom myndigheten, bl.a. har workshops i mindre grupper hållits med medarbetarna vid Kundcenter. Arbetsplatserna har tagit fram handlingsplan för arbetsmiljö utifrån utvalda friskfaktorer.

Jämställdhet och mångfald

Myndigheten eftersträvar att kunna erbjuda arbetsvillkor som gör att medarbetare har möjlighet att få sitt livspussel att gå ihop och att balans ska finnas mellan familjeliv och arbetsliv. Inom myndigheten är fler kvinnor än män anställda. I ledningsgruppen är fördelningen två män och två kvinnor.

Av de 45 tillsvidareanställda är 60 procent kvinnor och 40 procent män i Kramfors, på Din Tur Kundcenter är 76 procent kvinnor och 24 procent män. Bland visstidsanställda är könsfördelningen 42 procent kvinnor och 58 procent män.

Personalstruktur

Tabell översikt av personalstruktur

Antal	2024	2023	2022	2021	2020
Kvinnor	36	31	31	30	34
varav tillsvidareanställda	31	29	28	29	32
Män	21	20	21	22	24
varav tillsvidareanställda	14	16	18	21	21
Summa	57	51	52	51	58
varav tillsvidareanställda	45	45	45	49	53

Det totala antalet medarbetare har ökat med 6 från föregående år. Ökningen består av visstidsanställningar varav 2 vid Kramforskontoret respektive 4 vid Din Tur Kundcenter. De tjänster som hållits vakanta vid Kundcenter i avvaktan på resultatet av genomlysningen 2023 har bemannats.

Under året har 2 medarbetare avslutat sina tillsvidareanställningar,

Förväntad utveckling

Under 2024 har vi infört delar av vårt nya biljett- och betalsystem. Dessvärre har detta inte fungerat felfritt utan vi har under året blivit uppmärksamma allt eftersom vi har haft problem med validering av våra biljetter. På grund av detta är det svårt att bedöma resandeutvecklingen då det är vår enda resandestatistik. Under året har vi jobbat intensivt med att komma till rätta med problemen av valideringarna samt att vi har haft manuella passagerarräknare i trafik för att bedöma potentiellt tapp i våra system i jämförelse med det faktiska resandet.

Sett till den faktiska resandestatistiken har resandet i den allmänna kollektivtrafiken minskat med drygt 5% jämfört med 2023. Detta uppskattas dock ej som den faktiska resandeutvecklingen sett till att biljettintäkterna har ökat kraftigt. En stor del av ökningen tros dock härröra sig till den prishöjning på 13% som gjordes på enkelbiljetter och vissa andra produkter. Något färre resor kan dock redovisas till följd av billigare bränslepriser för privatpersoner vilket tros ha en negativ påverkan på resandeutvecklingen.

År 2024 vände inflationen och ränteläget till det positivare vilket även är positivt för kollektivtrafiken där indexkorgarna sänktes något som till följd innebär stabilare kostnader för kollektivtrafiken.

Trots att kollektivtrafiken under många år har kantats av minskat resande till följd av pandemin samt höga kostnader har satsningar gjorts. Bland annat har pilotprojekt för on demand trafik, Paxa Din Tur, i Sollefteå lett till drygt 20% resandeökning i avtalsområdet O03. Liknande projekt i Sundsvalls tätort resulterade i 9% resandeökning i området. Utökningar av kollektivtrafik till Bredsand i Sundsvalls kommun har även genomförts under året. Fortsatta satsningar på resandebud i kombination med utredning av våra priser och produkter tros ge en positiv effekt på resandeutvecklingen 2025.

Koncernbolagens förväntade utveckling

Norrtåg AB

2025 är sista året med nuvarande operatör och 2026 är det uppstartsår för den nya operatören. Det gör att det finns uppstartskostnader framför allt 2026 som påverkar kostnadsbilden. En effekt som avtar till 2027 där kostnaden för trafiken beräknas minska. I både nuvarande och kommande trafikavtal finns en begränsad möjlighet att påverka trafikbeställningen.

Bolagets organisation kommer att förändras med en egen marknadsavdelning och biljettsystem.

AB Transitio

För 2025 förväntas verksamheten präglas av fortsatt tillväxt med ett flertal nya, kommande projekt samtidigt som genomförandefasen för vissa tidigare projekt försenats. Det höga ränteläget har inför 2024 lett till hyreshöjningar för merparten av bolagets fordonsflotta, men krediteringar har kunnat ske vid årets slut och vissa fordonshyror har också sänkts inför verksamhetsåret 2025. Företagets verksamhet präglas av stabilitet med svenska regioner som kunder och tillika ägare. Företaget anskaffar och förvaltar endast fordon på uppdrag av ägarkretsen med borgen från dessa som säkerhet.

Bussgods i Norr AB

Bolaget står inför flera utmaningar samtidigt som många möjligheter finns att utvecklas. Den hårda konkurrensen i branschen gör det till en utmaning att både behålla kunder och värva nya. Att utöka tjänstebudet och samarbetet med fler aktörer på marknaden är en förutsättning för att bredda möjligheterna till effektiva transportlösningar. Ett mål är ett närmare samarbete med bolagets ägare för att öka volymerna och effektiviteten i transportlösningarna. Målet är också att bolagets ekonomi ska vara så stabil att ersättningen till ägarna kan öka varje år från dagens 19% per fraktintäkt på buss.

Bolaget har påbörjat förberedelser för implementationen av ett nytt ekonomisystem som skall driftsättas under 2025.

Ekonomisk analys

Årets resultat – budgetföljsamhet

Perioden januari till december visar att nettokostnaderna uppgår till 706,4 mnkr. Vid en jämförelse med budget för motsvarande period är verksamhetens nettokostnader 23,3 mnkr lägre, en minskning med 3,2%. Verksamhetens intäkter har ökat med 0,8 mnkr där biljettintäkterna minskat med 1,2 mnkr och intäkter tåghyra ökat med 3,1 mnkr. Verksamhetens kostnader har minskat med 22,5 mnkr jämfört med budget. Här står driften av Norrtåg för 4,3 mnkr lägre kostnader. Den linjelagda trafikens indexkostnader minskade med 14,3 mnkr. Utfallet på administrativa kostnader är 6,6 mnkr lägre än budget. Trafikkostnader är 5,9 mnkr högre än budget och aktieägartillskott Bussgods har belastat kostnaderna med 2,5 mnkr. Det har resultatförts då det avser att täcka driftskostnader.

RESULTATRÄKNING (MNKR)	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	Förändring (%)
Verksamhetens intäkter	171,3	170,5	0,8	0,5
Verksamhetens kostnader	-875,9	-898,4	22,5	-2,5
Avskrivningar	-1,8	-1,8	0,0	-0,5
Verksamhetens nettokostnader	-706,4	-729,7	23,3	-3,2
Kommunala biljettsubventioner	86,5	101,4	-14,9	-14,7
Medlemsbidrag	619,8	627,3	-7,5	-1,2
Verksamhetens resultat	-0,1	-1,0	0,9	-91,3
Finansiella intäkter	2,6	1,0	1,6	159,1
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	2,5	0,0	2,5	0,0
Extraordinära poster	-2,5	0,0	-2,5	100,0
ÅRETS RESULTAT	0,0	0,0	0,0	0,0

Jämförelse med föregående år och årsprognos

Vid en jämförelse med föregående år är avvikelsen 8,7 mnkr lägre nettokostnader vilket motsvarar 1,2 %. Verksamhetens intäkter har ökat med 12,0 mnkr i jämförelse med motsvarande period föregående år. Detta främst som ett utfall av höjning av biljettpreiser som gjordes vid årsskiftet med 13% på enkelbiljetter och flexkort. Verksamhetens kostnader har ökat med 2,6 mnkr jämfört med föregående år. Den särskilda persontrafiken står för en ökning med 1,3 mnkr. Beståndsdelarna där redovisas i separat stycke längre ner. De subventionerade intäkterna har minskat med 9,6 % jämfört med föregående år vilket är 9,2 mnkr lägre.

RESULTATRÄKNING (MNKR)	Utfall 2024	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	Förändring (%)	Årsprognos 2024	Prognos- avvikelse	Prognos- avvikelse (%)
Verksamhetens intäkter	171,3	159,3	12,0	7,5	167,0	4,3	2,6%
Verksamhetens kostnader	-875,9	-873,3	-2,6	0,3	-889,0	13,1	-1,5%
Avskrivningar	-1,8	-1,2	-0,6	53,1	-1,6	-0,2	11,7%
Verksamhetens nettokostnader	-706,4	-715,2	8,7	-1,2	-723,6	17,2	-2,4%
Kommunala biljettsubventioner	86,5	95,7	-9,2	-9,6	87,8	-1,3	-1,5%
Medlemsbidrag	619,8	618,4	1,5	0,2	635,6	-15,8	-2,5%
Verksamhetens resultat	-0,1	-1,1	1,0	100,0	-0,2	0,1	-51,5%
Finansiella intäkter	2,6	2,8	-0,2	100,0	2,7	-0,1	-3,2%
Finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Resultat efter finansiella poster	2,5	1,7	0,8	0,0	2,5	0,0	0,0%
Extraordinära poster	-2,5	-1,7	-0,8	32,0	-2,5	0,0	0,0%
ÅRETS RESULTAT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%

Investeringsredovisning

Kommunalförbundets investeringar utföll med 5,3 mnkr för helår 2024. Stora delar av det nya biljett- och betalsystemet är aktiverat, på grund av förseningar har årets budget överskridits. Investeringar i datorer och strömförsörjningsenhet till Kundcenter i Ånge har gjorts med 0,3 mnkr.

Pågående projekt ännu ej färdigställda är det nya biljett- och betalsystemet som dras med förseningar och inköp nya betalterminaler som ännu inte är monterade i bussarna. Betalterminaler i bussarna är utgående versioner som måste bytas senast våren 2025 och det fanns inte med i budget då det inte fanns kännedom om detta.

Tabell med översikt av investeringar

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Biljettmaskiner	0,1	0,0	0,1	0,0%	0,0	0,1	0,0%
Trafikledning realtid	1,2	1,5	-0,3	-20,8%	0,0	1,2	0,0%
Inventarier	0,3	0,2	0,1	60,7%	0,2	0,1	26,6%
Reseplanerare	0,5	0,3	0,2	69,4%	0,0	0,5	0,0%
Händläggningssystem SÄKO	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%
BOB - biljettsystem	3,3	2,3	1,1	48,4%	0,0	3,3	0,0%
Pågående immateriella	-1,4	0,0	-1,4	0,0%	2,1	-3,5	-167,4%
Pågående materiella	1,3	0,0	1,3	0,0%	0,0	1,3	0,0%
SUMMA	5,3	4,2	1,1	25,8%	2,3	3,0	128,5%

Likviditet och soliditet

Kassalikviditet är ett mått som visar kommunalförbundets kortfristiga betalningsförmåga. För 2024 uppgår likviditeten till 88 procent och ligger på en lägre nivå jämfört föregående år. Ett riktvärde är att kassalikviditeten ska ligga på minst 100 procent.

Rörelsekapitalet uppgår till –28,7 mnkr. Det negativa rörelsekapitalet beror på lägre kortfristiga fordringar och likvida medel i förhållande till kortfristiga skulder.

Kommunalförbundets finansiella styrka mätt i soliditet uppgår till 0,6 procent, i paritet med föregående år.

Eget kapital uppgår till 1,3 mnkr och är oförändrat de fem senaste åren.

	2024	2023	2022	2021	2020
Likviditet (%)	88	91	91	93	93
Rörelsekapital, mnkr	-28,7	-20,8	-19,7	-18,4	-17,7
Soliditet enligt balansräkningen (%)	0,5	0,6	0,6	0,5	0,5
Eget kapital, mnkr	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3

Intäkts- och kostnadsutveckling

Intäkterna har ökat med 7,5 procent från föregående år till följd av framför allt prishöjning på enkelbiljetter som gett högre biljettintäkter. Ökningen av avskrivningar med drygt 53 procent härrör sig till förseningar i det nya biljett- och betalsystemet som inte aktiverats förrän under 2024. Verksamhetens nettokostnader har minskat med 1,2 procent.

Förändring i procent	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens Intäkter	7,5	0,9	6,7	-5,8	2,1
Verksamhetens kostnader	0,3	7,3	1,0	4,0	6,6
Avskrivningar	53,1	-15,7	0,0	-36,0	2,5
Verksamhetens nettokostnad	-1,2	8,8	-0,3	6,0	7,9

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens totala intäkter uppgår till 171,3 mnkr vilket nästan ligger i linje med budget, 0,8 mnkr lägre motsvarande 0,5 procent.

Jämfört med motsvarande period föregående år har dock intäkterna ökat med 12,1 mnkr. Det är främst biljettintäkterna som bidragit till ökningen där vissa justeringar i biljettpriser gjorts.

Tabell över verksamhetens intäkter

INTÄKTER, MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Biljettintäkter busstrafik	99,0	100,2	-1,2	-1,2%	89,6	9,5	10,6
Intäkter skolkort	17,4	16,6	0,8	4,6%	17,8	-0,4	-2,5
Intäkter tågtrafik	5,3	9,0	-3,7	-41,0%	6,3	-1,0	-15,7
Bidrag, Samverkande system	3,5	3,5	0,0	-0,1%	3,5	0,0	0,0
Tåghyra	34,9	31,8	3,1	9,6%	31,4	3,5	11,0
Vinst försälj mat anlägg tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,3	-0,3	-106,2
Resplusintäkter	5,0	4,0	1,0	25,4%	4,8	0,2	4,8
Kundservice och anropsstyrdtrafik	2,4	1,6	0,8	49,5%	2,1	0,3	13,9
Reklam på buss	0,6	0,8	-0,2	-20,3%	1,0	-0,3	-33,3
Bussgodsintäkter	0,2	0,2	0,0	6,4%	0,1	0,1	146,0
Färdtjänsthandläggning	1,1	1,1	0,0	-0,2%	1,0	0,1	5,3
Färdtjänstsamordning	0,0	0,6	-0,6	-100,0%	0,0	0,0	0,0
Persontransporter	0,2	0,6	-0,4	-64,2%	0,7	-0,5	-69,7
Avgift för kortämne	0,8	0,0	0,8	0,0%	0,3	0,6	232,0
Tilläggsavgift biljettkontroll	0,1	0,0	0,1	0,0%	0,1	0,0	78,1
Övriga intäkter	0,7	0,5	0,2	49,0%	0,3	0,4	119,2
SUMMA	171,3	170,5	0,8	0,5%	159,2	12,1	7,5

Biljettintäkter för linjelagd busstrafik

Biljettintäkter från linjelagd busstrafik fördelas efter den sträcka som resenären åker, till den medlem som finansierar linjen. För busslinjer som berör flera medlemmar fördelas intäkten utifrån vilken medlem som finansierar den aktuella linjen, eller hur lång sträcka resenären har färdats inom respektive medlems sträcka.

Biljettintäkterna har ökat med 9,5 mnkr från 2023 till 2024. Detta som en följd av att biljettpriserna höjdes med 13% på enkelbiljetter och flexkort. Enkelbiljetterna höjdes för att det resandet bedömdes ha den lägsta priskänsligheten och att majoriteten av biljettintäkterna kommer från enkelbiljetter.

Biljettintäkternas fördelning mellan medlemmarna redovisas i tabellen nedan. För år 2024 följer fördelningen den fördelning som applicerades för årsbokslutet 2023 enligt direktionsbeslut. Detta då övergången till nytt biljett- och betalsystemet medför att det intäktsfördelningssystem som använts inte längre kan tillämpas i det nya systemet. Vid en jämförelse mot budgeten är förändringen 1,2 mnkr lägre intäkter. Budgeten baserades på utfall tertial 1 med uppräknig för helår och prisförändringarna.

Avvikelsen mot årsprognosen på -1,8 mnkr beror på att årsprognosen i tertial 2 baserades på utfall vid samma tidpunkt som då visade lite lägre intäkter.

Tabell med biljettintäkter per medlem

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Härnösand	1,3	1,3	0,0	-1,7%	1,1	0,1	9,7%
Kramfors	2,1	1,9	0,2	9,6%	1,9	0,2	9,0%
Sollefteå	3,0	3,7	-0,7	-19,4%	2,7	0,2	8,1%
Sundsvall	56,1	55,3	0,8	1,5%	50,5	5,6	11,1%
Timrå	4,2	4,1	0,1	1,8%	3,3	0,9	26,6%
Ånge	0,4	0,5	-0,1	-28,8%	0,3	0,1	18,9%
Örnsköldsvik	12,2	14,3	-2,1	-14,5%	11,2	1,0	9,2%
Region Västernorrland	19,8	19,1	0,7	3,7%	18,4	1,4	7,6%
SUMMA	99,0	100,2	-1,2	-1,2%	89,6	9,5	10,6%

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 875,9 mnkr för 2024 och budget till 898,4 mnkr, vilket innebär lägre kostnader än budget motsvarande 22,4 mnkr. Den största minskningen står den linjelagda busstrafiken och driften av tågtrafiken för med 9,0 mnkr respektive 8,1 mnkr. För den linjelagda busstrafiken är det främst indexkostnaderna som minskat. I kostnaderna för tågtrafiken ingår även kostnad för biljettgiltigheten med 5,3 mnkr. Den kostnaden återspeglar sig dock i intäkterna också med en minskning på motsvarande 5,3 mnkr, ett nollsummespel. Fordonshyra tåg ligger 5,0 mnkr högre i utfallet för 2024 än 2023. Detta bland annat till följd av ett högre ränteläge.

De administrativa kostnaderna för förvaltningen i Kramfors ligger 6,6 mnkr lägre än budget. Det är framför allt lägre kostnader i samband med drift av biljett-och betalsystemet som budgeterades med beräknad drift i två system under en period. Reklamationer av kostnader har också gjorts i projektet vilka inte var budgeterade för.

Tabell över verksamhetens kostnader

KOSTNADER, MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Linjelagd busstrafik	-550,4	-559,4	9,0	-1,6%	-553,7	3,4	-0,6%
Särskild persontrafik inkl miljöincitament	-126,0	-128,1	2,1	-1,7%	-129,1	3,1	-2,4%
Tågtrafik inkl biljettgiltighet	-90,3	-98,4	8,1	-8,2%	-86,6	-3,8	4,4%
Fordonshyra	-36,9	-31,8	-5,0	15,8%	-32,0	-4,9	15,3%
Administrativa kostnader	-57,5	-64,1	6,6	-10,2%	-56,8	-0,7	1,3%
Bankkostnad inkl försäljningsprovision	-5,0	-6,3	1,2	-19,7%	-5,8	0,7	-12,7%
Stationsavgifter	-3,3	-2,8	-0,5	16,9%	-2,9	-0,3	11,8%
Biljettsamverkan Xtrafik	-4,0	-4,0	0,0	-1,1%	-4,0	0,0	-1,1%
Kompletteringstrafik	-1,8	-1,6	-0,2	13,2%	-1,5	-0,3	21,4%
Realtid, drift och underhåll	-0,8	-1,8	1,1	-58,0%	-1,0	0,2	-19,9%
SUMMA	-875,9	-898,4	22,4	-2,5%	-873,3	-2,7	0,3%

Linjelagd busstrafik

De totala kostnaderna för linjelagd busstrafik uppgår till 550,4 mnkr för 2024 och ligger 9,0 mnkr lägre jämfört med budget. Jämfört med föregående år är kostnaden 3,4 mnkr lägre och den främsta orsaken är indexkostnader som minskat till följd av lägre index.

Avtalade trafik kostnader

I jämförelse med budget har kostnaderna ökat med 5,9 mnkr för de avtalade trafik kostnaderna. En ökning av antalet trafikdagar för trafikåret 2024 var inte budgeterat för vilket utgör en högre kostnad.

I jämförelse med föregående år har de avtalade trafik kostnaderna ökat med 8,9 mnkr. Skillnad mot föregående år är bland annat Paxa bussar i både Sundsvall och Sollefteå.

Index

Trafikavtalen vilka utgör majoriteten av myndighetens bruttokostnader, justeras årligen utifrån en avtalad indexmodell. Indexmodellen består främst av: AKI (arbetskostnadsindex), KPI (konsumtprisindex), ITPI 29-30 SPIN 2015 (prisindex för inhemsk tillgång), HVO (index för hydrerad vegetabilisk olja).

Indexkorgarna har påverkats mycket av priset på HVO 100 som stigit kraftigt beroende av den stora prisökningen på råolja och vegetabiliska oljor, främst till följd av kriget i Ukraina. Även KPI och Stibor räntan har stigit mycket.

Procentfördelningen mellan olika index i indexkorgarna varierar mellan trafikavtalen. För budget 2024 är indexuppräknningen 42,72 % för tätortstrafiken i Örnsköldsvik och Sundsvall där Nobina är trafikoperatör och 43,86 % för landsbygdstrafiken och tätort Härnösand där Mittbuss är trafikoperatör. De indexerade kostnaderna är 14,3 mnkr lägre i utfallet jämfört med budget. Snittindex i utfallet för år 2024 ligger på ungefär 39,8% för tätortstrafiken och 38,7% för landsbygdstrafiken.

För jämförelsen med föregående år är indexkostnaderna 12,1 mnkr lägre i utfallet för 2024. Föregående låg snittindex på ungefär 42,3% för tätortstrafik och 44,0% för landsbygdstrafik.

Diagrammet visar indexutvecklingen för trafikoperatörernas indexkorgar och motsvarande vilka budgetvärden som använts.

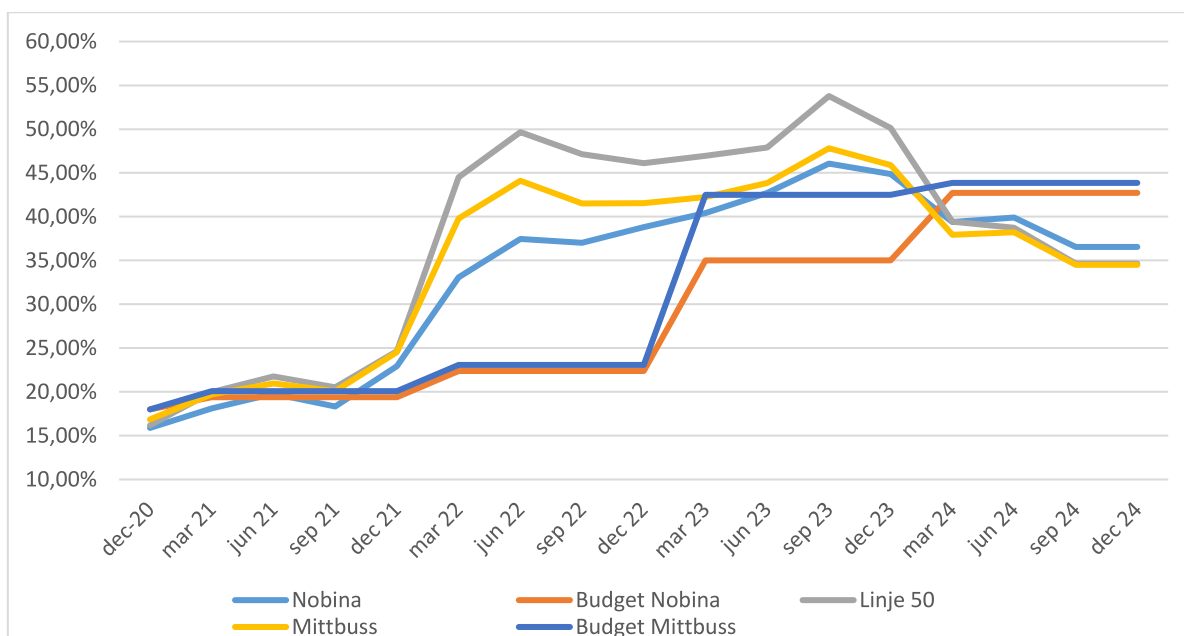


Diagram 1: Indexutveckling dec 2020-dec2024 utfall och prel dec2024 SCB

Miljöincitament

Miljöincitamentet, som baseras på i hur stor andel av drivmedel som körs på förnyelsebara drivmedel, har minskat med 0,5 mnkr jämfört med budget, beroende på att i budgetsiffran ingår även indexkostnaden men i utfallet ligger den i indexerade trafik kostnader.

Förstärkningstrafik

Förstärkningstrafik avser sådan trafik som utförs för att möta tillkommande behov inom tidtabellslagd trafik inom Trafikuppdraget. Förstärkningstrafiken syftar till att få med alla kunder och kan utföras tillfälligt eller mer långsiktigt samt på hel linje eller del av linje. Förstärkningstrafik förekommer både i form av oplanerad förstärkningstrafik och av planerad förstärkningstrafik. Planerad förstärkningstrafik kan uppstå vid trafikomläggning till följd av ombyggnad av vägnät. Kostnaden för förstärkningstrafiken ligger i linje med budget.

Tabell över kostnader linjelagd trafik

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Avtalade Trafikkostnad	-398,2	-392,3	-5,9	1,5%	-389,2	-8,9	2,3%
Indexerade trafik kostnader	-150,8	-165,1	14,3	-8,7%	-162,9	12,1	-7,4%
Miljöincitament	-1,1	-1,6	0,5	-33,3%	-1,0	-0,1	7,7%
Förstärkningstrafik	-0,3	-0,3	0,1	-19,1%	-0,5	0,2	-46,1%
SUMMA	-550,4	-559,4	9,0	-1,6%	-553,7	3,3	-0,6%

Särskild persontrafik

Kostnaden för den särskilda persontrafiken uppgår till 126,0 mnkr och budgeten uppgår till 128,1 mnkr. Budgetavvikelsen är 2,1 mnkr vilket motsvarar en avvikelse på 1,6 procent. Budgetavvikelsen beror främst på utvecklingen av indexrelaterade trafikknaster. Justering av index i den särskilda persontrafiken sker fyra gånger per år utifrån en liknande indexkorg som används i den allmänna kollektivtrafiken. Index har minskat i snitt med 9 procent jämfört från januari till december.

Kostnaden för regionens sjukresor uppgår till 69,5 mnkr med en avvikelse om 8 procent vilket motsvarar 5,8 mnkr i budgetavvikelse. I jämförelse mellan åren är kostnadsminskningen 5,7 mnkr. Resandet har minskat med 3 006 till 123 547 resor vilket motsvarar 3 procent. Resandeminskningen består till större delen av längre resor vilket bidrar till lägre kostnader. Minskat antal resande ger mindre möjlighet till samordning som bidrar till lägre besparing per resa.

Budgetavvikelsen för Timrå kommun visar 1,1 mnkr vilket motsvarar 23 procent. I jämförelse med föregående år redovisas en kostnadsökning på 1,1 mnkr. Resandevolymen har ökat med 841 till 28 094 vilket är en bidragande orsak till ökade kostnader. Antalet tillstånd för färdtjänst har förändrats med 19 färre till 623.

Kostnadsökningen för Kramfors kommun jämfört mellan åren är 10 procent och budgetavvikelsen visar 1,6 mnkr i högre kostnader. Antal resor har ökat med 12 procent till 42 666. Antalet färdtjänstillstånd uppgår till 811 vilket är en minskning med 32 mot föregående år.

För Ånge kommun är budgetavvikelsen 0,3 mnkr högre kostnader vilket motsvarar 4 procent. Resandet har ökat med 4 procent till 11 708 vilket är en bidragande orsak till ökade kostnader på 0,2 mnkr. Antalet färdtjänstillstånd har ökat 8 till 310 jämfört mot föregående år.

Utfallet för Örnsköldsviks kommun redovisar 0,5 mnkr i ökade kostnader jämfört mot föregående år. Resandevolymen jämfört mellan åren har ökat med 2 procent till 48 473 resor. Budgetavvikelsen är 1,0 mnkr vilket motsvarar en avvikelse om 7 procent.

Avvikelsen för Sollefteå kommun visar 5 procent lägre kostnader vilket motsvarar 0,4 mnkr i budgetavvikelse. Utfallet jämfört mot föregående år visar 0,4 mnkr lägre kostnader.

Härnösands kommun ligger i paritet mot budget och har 0,3 mnkr lägre kostnader i jämförelse mellan åren.

Tabell med kostnader särskild persontrafik per medlem

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Region Västernorrland	-69,5	-75,3	5,8	-8,0%	-75,2	5,7	-8,0%
Ånge kommun	-6,7	-6,4	-0,3	4,0%	-6,5	-0,2	2,0%
Sundsvalls kommun	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0%
Timrå kommun	-6,0	-4,9	-1,1	23,0%	-4,9	-1,1	23,0%
Härnösands kommun	-5,6	-5,6	0,0	0,0%	-5,9	0,3	-5,0%
Kramfors kommun	-15,6	-14,0	-1,7	12,0%	-14,2	-1,4	10,0%
Sollefteå kommun	-7,5	-7,9	0,4	-5,0%	-7,9	0,4	-5,0%
Örnsköldsviks kommun	-15,0	-14,0	-1,0	7,0%	-14,5	-0,5	4,0%
SUMMA	-126,0	-128,1	2,1	-1,6%	-129,1	3,1	-2,4%

Administration – Förvaltningens nettokostnader

Regionens administrativa nettokostnader uppgår till 57,5 mnkr vilket är 6,6 mnkr lägre än budget. Lägre kostnader för nya Biljett- och betalsystemet bland annat beroende på reklamationer mot leverantören FARA samtidigt som det togs höjd för delvis dubbla system vid övergång till nya biljettsystemet står för den största avvikelser.

En utbetalning av engångskaraktär gällande pensioner med 0,5 mnkr har inte budgeterats för. Intäkter på förvaltningen som härrör sig till biljettkontrollintäkter och fakturering till Norrtåg avseende konsultkostnader var inte heller med i budget. Utfallet på intäkterna på Kundcenter på befintliga avtal blev högre än budgeterat på grund av årsindexeringar som ej var medräknade i budget.

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Förvaltning Kramfors	-38,6	-44,7	6,1	-13,6%	-39,9	1,3	-3,2%
Kundcenter Ånge	-16,7	-17,0	0,3	-1,9%	-14,9	-1,8	12,1%
Central bedömning	-2,2	-2,3	0,1	-6,0%	-2,0	-0,2	10,0%
SUMMA	-57,5	-64,1	6,6	-10,2%	-56,8	-0,7	1,3%

Diagrammet nedan visar hur den procentuella fördelningen ser ut för de totala administrativa kostnaderna.

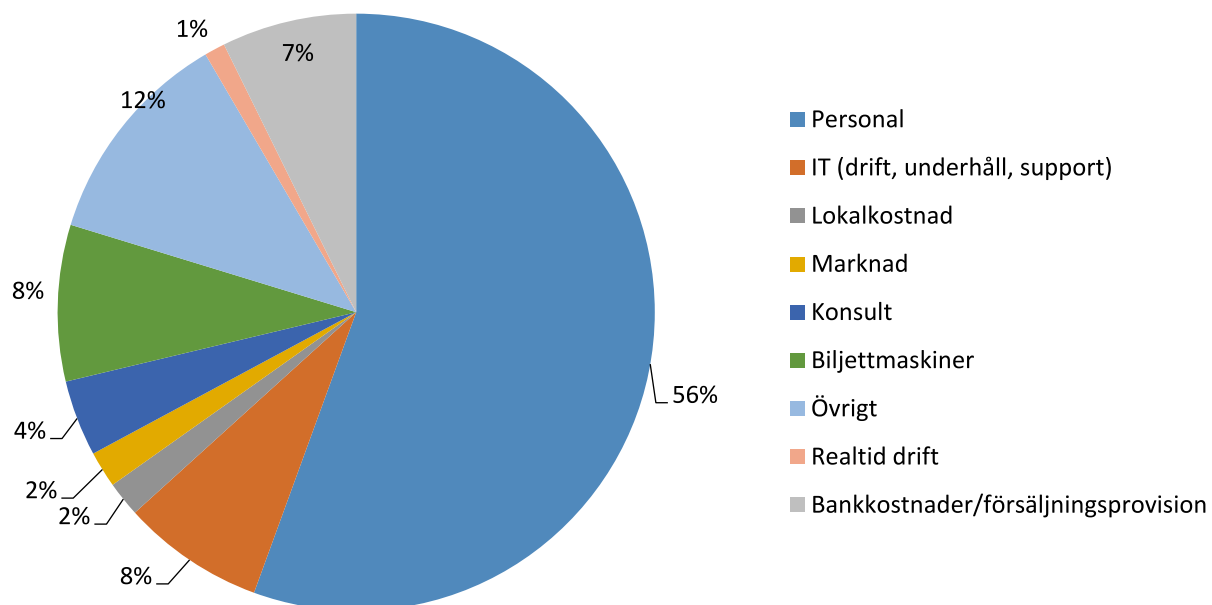


Diagram 2: Procentuell fördelning av administrationskostnader

Avskrivningar

Under 2023 och 2024 har projektet med nytt biljettsystem pågått och en stor del av det pågående arbetets kostnader har aktiverats när de olika delprojekten har färdigställts. I budgeten var en större del av projektet beräknat att vara färdigställt vilket visar sig i differensen på avskrivningarna på immateriella anläggningstillgångar.

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Immateriella tillgångar	-0,9	-1,2	0,4	-32%	-0,2	-0,7	327,2%
Optiska läsare	-0,1	-0,5	0,4	0,0%	-0,1	0,0	0,0%
Inventarier	-0,3	-0,1	-0,2	193,2%	-0,3	0,0	-13,0%
Biljettmaskin	-0,2	-0,2	0,0	0,0%	-0,3	0,1	-27,5%
Fordon	-0,1	-0,1	0,0	0,0%	-0,1	0,0	-40,0%
Realtid	-0,3	-0,2	-0,1	0,0%	-0,2	-0,1	62,3%
SUMMA	-1,8	-2,3	0,5	-21,3%	-1,2	-0,6	51,5%

Norrtåg

Nettokostnad för driften av Norrtåg är 2,3 mnkr lägre än budget. För 2024 har ökat resande och högre försäljning av enkelbiljetter gett ökade intäkter jämfört med budget. Ersättning för uteblivna avgångar från SJ, lägre konsultkostnader för upphandling och lägre ban- och operatörskostnader är andra differensförklaringar.

Jämfört med föregående år så ligger utfallet för året 2024 6,2 mnkr högre.

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Norrtåg							
Intäkter	5,3	9,0	-3,7	-41,0%	6,3	-1,0	-15,8%
Fordonshyra	34,9	31,8	3,1	9,6%	31,4	3,5	11,0%
INTÄKTER	40,2	40,8	-0,6	-1,6%	37,7	2,5	6,5%
Kostnad Drift Norrtåg	-85,0	-89,3	4,3	-4,8%	-80,3	-4,7	5,9%
Kostnad Biljettgiltighet Norrtåg	-5,3	-9,0	3,7	-41,0%	-6,3	1,0	-15,8%
Kostnad fordonshyra	-36,9	-31,8	-5,1	16,0%	-32,0	-4,9	15,3%
KOSTNADER	-127,2	-130,1	2,9	-2,2%	-118,6	-8,6	7,3%
NETTOKOSTNAD	-87,1	-89,3	2,3	-2,5%	-80,9	-6,2	7,6%

Verksamhetens nettokostnad fördelad per medlem

Nedan redovisas nettokostnad per medlem. I nettokostnaden exkluderas kommunernas intäkter för subventionerade produkter eftersom det är en intäkt för kommunalförbundet men tillika en kostnad hos respektive kommun med subventionerade produkter.

Utfallet för verksamhetens nettokostnader uppgår till 706,4 mnkr. I budget låg nettokostnaderna på 729,7 mnkr och utfall föregående år uppgick till 715,2 mnkr.

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Region Västernorrland	-282,3	-302,4	20,0	-6,6%	-287,3	5,0	-1,7%
Ånge kommun	-16,0	-15,5	-0,5	3,5%	-16,2	0,2	-1,2%
Sundsvalls kommun	-167,6	-173,8	6,2	-3,6%	-173,1	5,5	-3,2%
Timrå kommun	-26,0	-22,8	-3,2	14,0%	-26,7	0,7	-2,5%
Härnösands kommun	-46,8	-47,7	0,9	-2,0%	-45,5	-1,3	2,8%
Kramfors kommun	-35,9	-35,7	-0,2	0,6%	-35,3	-0,6	1,8%
Sollefteå kommun	-28,4	-28,9	0,5	-1,7%	-26,3	-2,1	8,0%
Örnsköldsviks kommun	-103,3	-102,8	-0,5	0,4%	-104,9	1,6	-1,5%
SUMMA	-706,4	-729,7	23,3	-3,2%	-715,2	8,8	-1,2%

Medlemsbidrag fördelad per medlem

I medlemsbidraget ingår även intäkter för subventionerade produkter. Medlemsbidraget uppgår till 619,8 mnkr vilket kan jämföras med budget på 627,3 mnkr och utfall 2023 med 618,4 mnkr. Störst avvikelse har Regionen på -20,0 mnkr och Härnösands kommun på 12,5 mnkr.

För Region Västernorrland består differensen mot budget bland annat på lägre administrationskostnader 6,6 mnkr, lägre nettokostnader Norrtåg med 2,3 mnkr, lägre indexkostnader 3,2 mnkr, lägre kostnader särskild persontrafik 5,8 mnkr.

För Härnösand består differensen av att subventionsintäkterna minskat med 12,6 mnkr. Detta som en trolig följd av att subventionen till resenären minskade med 150 kr per periodkort.

Timrås medlemsbidrag ökade med 3,3 mnkr mot budget. Den särskilda persontrafiken utgjorde 1,1 mnkr och trafik kostnaderna med 2,0 mnkr. Fördelningen av trafik kostnaderna mellan de tre aktörerna i område O17/O21 låg fel i budgetunderlaget.

Örnsköldsviks medlemsbidrag ökade med 2,6 mnkr gentemot budget. Subventionsintäkterna minskade med 2,0 mnkr. Den särskilda persontrafikens kostnader ökade med 1,0 mnkr.

MNKR	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse	(%)	Utfall 2023	Förändring 2024-2023	(%)
Region Västernorrland	282,3	302,4	-20,0	-6,6%	284,1	-1,8	-0,6%
Ånge kommun	16,0	15,4	0,6	3,7%	16,2	-0,2	-1,2%
Sundsvalls kommun	132,9	139,0	-6,1	-4,4%	141,5	-8,6	-6,1%
Timrå kommun	26,0	22,8	3,2	14,2%	26,7	-0,7	-2,5%
Härnösands kommun	23,2	10,7	12,5	116,9%	12,6	10,6	84,0%
Kramfors kommun	35,9	35,7	0,3	0,7%	35,3	0,6	1,8%
Sollefteå kommun	28,4	28,9	-0,5	-1,7%	26,2	2,2	8,2%
Örnsköldsviks kommun	75,1	72,5	2,6	3,5%	75,8	-0,7	-1,0%
SUMMA	619,8	627,3	-7,6	-1,2%	618,4	1,4	0,2%

EKONOMISK SAMMANSTÄLLNING

Resultaträkning

Tabell över resultaträkning

MNKR	Not	Kommunalförbundet		Koncernen	
		2024	2023	2024	2023
Verksamhetens intäkter	2	171,3	159,3	326,9	280,8
Verksamhetens kostnader	3	-875,9	-873,3	-1043,6	-1008,2
Avskrivningar	4	-1,8	-1,2	-25,9	-22,3
Verksamhetens nettokostnader		-706,4	-715,2	-742,6	-749,7
Kommunala biljettsubventioner	5	86,5	95,7	86,5	95,7
Medlemsbidrag	6	619,8	618,4	660,7	657,7
Verksamhetens resultat		-0,1	-1,1	4,7	3,7
Finansiella intäkter	7	2,6	2,8	3,4	3,6
Finansiella kostnader	7	0,0	0,0	-8,5	-7,4
Resultat efter finansiella poster		2,5	1,7	-0,4	-0,2
Extraordinära poster	8	-2,5	-1,7	0,0	0,0
Skatt/latent skatt		0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		0,0	0,0	-0,4	-0,2

Balansräkning

Tabell över balansräkning

Räknet över balansräkning

MNKR	Not	Kommunalförbundet		Koncernen	
		2024	2023	2024	2023
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	9	7,3	3,8	7,4	3,8
Maskiner och inventarier	9	2,1	1,2	449,4	423,9
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier i dotterbolag och intressebolag	10	20,6	17,1	0,0	0,0
Andra långfristiga värdepappersinnehav		0,0	0,0	0,1	0,1
Långfristiga fordringar		0,0	0,0	5,3	3,8
Summa anläggningstillgångar		30,1	22,1	462,2	431,6
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga fordringar	11	141,9	90,6	173,1	128,9
Kassa och bank	14	74,8	128,6	117,8	164,6
Summa omsättningstillgångar		216,7	219,2	291,0	293,5
SUMMA TILLGÅNGAR		246,8	241,3	753,2	725,1
EGET KAPITAL, AVSTÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital vid årets ingång		1,3	1,3	1,8	2,0
Årets resultat		0,0	0,0	-0,4	-0,2
Summa eget kapital vid årets slut		1,3	1,3	1,5	1,8
Obeskattade reserver		0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		0,0	0,0	0,0	0,0
Andra avsättningar		0,0	0,0	23,5	19,9
Summa avsättningar		0,0	0,0	23,5	19,9
Skulder					
Långfristiga skulder		0,0	0,0	373,7	371,0
Kortfristiga skulder	12	245,4	240,0	354,4	332,4
Summa skulder		245,4	240,0	728,2	703,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		246,8	241,3	753,2	725,1

Kassaflödesanalys

Tabell med kassaflödesanalys

Räknet med kassakredensanalys

MNKR	Not	Kommunalförbundet		Koncernen	
		2024	2023	2024	2023
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		0,0	0,0	-0,4	-0,2
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	13	1,8	1,2	28,9	24,1
Betald inkomstskatt		0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1,8	1,2	28,5	23,8
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Ökning (-) minskning (+) av kortfristiga fordringar		-51,3	57,4	-44,4	36,6
Ökning (+) minskning (-) av kortfristiga skulder		5,4	27,5	22,0	51,1
Kassaflöden från den löpande verksamheten		-44,1	86,0	6,1	111,5
Investeringsverksamheten					
Lämnat kapitaltillskott		0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-6,2	-2,3	-54,0	-58,3
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttring immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella tillgångar		-3,5	0,0	-1,7	-0,6
Avyttring av finansiella tillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-9,7	-2,3	-55,7	-58,9
Finansieringsverksamheten					
Upptagna lån		0,0	0,0	2,8	11,4
Amortering		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0,0	0,0	2,8	11,4
Årets kassaflöde		-53,8	83,8	-46,8	64,0
Likvida medel vid periodens början	14	128,6	44,9	164,6	100,6
Likvida medel vid periodens slut	14	74,8	128,6	117,8	164,6

Noter

Noter till resultaträkningen

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundets Årsredovisning är i allt väsentligt upprättad enligt kommunallagen, lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt de rekommendationer och informationer som Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) utarbetat. Detta innebär sammantaget att årsredovisningen är upprättad i enlighet med god redovisningssed.

Intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunalförbundet och om intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Periodiseringar

Periodisering av inkomster och utgifter sker enligt god redovisningssed. Det innebär att inkomster och utgifter bokförs på de perioder de intjänats respektive förbrukats.

Fordringar

Fordringar upptas till de belopp de beräknas inflyta med.

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster behandlas intäkter och kostnader som inte utgör den normala verksamheten samt är väsentliga belopp.

Tillgångar/Skulder

Överordnad princip för värdering av tillgångar och skulder är försiktighetsprincipen som innebär att skulder inte undervärderas och tillgångar inte övervärderas.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar värderas till som huvudregel till anskaffningsvärdet, men om värdet är lägre på balansdagen kan det väljas.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar avser investeringar med en ekonomisk livslängd på minst tre år och ett anskaffningsvärde som uppgår till minst ett halvt basbelopp. Materiella anläggningstillgångar avskrivs systematiskt över den bedömda ekonomiska livslängden. Huvudsakligen tillämpas avskrivningstider:

TILLÄMPADE AVSKRIVNINGSTIDER	ÅR
Inventarier	5
Biljettmaskiner	5
Datorer	3
Immateriella tillgångar	5

RKR:s rekommendation 11.4 om materiella anläggningstillgångar, innehåller explicit krav på komponentavskrivning, vilket ej tillämpas, då skillnaden i förbrukningen av de materiella tillgångarna inte är väsentlig.

Immateriella anläggningstillgångar avser investeringar avseende utgifter för utvecklingsarbete som är av väsentligt värde för kommunalförbundets verksamhet under kommande år. Investeringarna ska vara hänförliga till att en ökad service potentiellt kan uppnås. Immateriella anläggningstillgångar avskrivs på fem år. Omprövning av nyttjandeperiod ska ske i slutet av varje räkenskapsår och eventuellt en annan avskrivningsperiod fastställas.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller med en nyttjandeperiod på minst tre år, klassificeras som anläggningstillgång. Inventarier vars värde understiger ett halvt basbelopp avskrivs direkt.

Skulder

Skulder värderas till det belopp som det med tillförlitlighet omfattar. Huvudprincipen är att de skulder som beräknas betalas inom ett år från balansdagen redovisas som kortfristig skuld. Övriga skulder är långfristiga.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när en legal eller informell förpliktelse uppstår som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som nyttjanderättsavtal och leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden. Bussar som redovisas som anläggningstillgång leasas ut till upphandlade trafikföretag till en avgift om 0 kr.

Koncernen

Syftet med de sammanställda räkenskaperna är att ge en sammanfattande bild av koncernens ekonomiska ställning. Klyvningsmetoden (proportionell konsolidering) används vid framtagandet av de sammanställda räkenskaperna. Förutom Kommunalförbundet ingår de helägda bolagen Bussgods i Västernorrland AB och Västernorrlands läns Trafik AB. Dessutom ingår det till 25 % ägda bolaget Norrtåg AB, Bussgods i Norr 33,33% samt det till 5% ägda bolaget AB Transitio.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirektmetod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar. Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

Tabell med noter till resultaträkningen

Not 2 Verksamhetens intäkter	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Biljettintäkter	99,0	89,6	89,6	89,6
Skolkortsintäkter	17,4	17,8	17,8	17,8
Resplusintäkter	5,0	4,8	4,8	4,8
Fraktintäkter	0,2	0,1	0,1	0,1
Bidrag Trafikverket (biljett)	0,0	0,0	0,0	0,0
Bidrag Trafikverket samverkande system	3,5	3,5	3,5	3,5
EU-bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Tåghyror	34,9	31,4	31,4	31,4
Ersättning resande med RKTM färdbevis	5,3	6,3	6,3	6,3
Driftsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	5,9	5,8	173,4	127,3
Summa verksamhetens intäkter	171,3	159,3	326,9	280,8

Not 3 Verksamhetens kostnader	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Trafikkostnader	775,8	777,7	897,1	884,6
Transportkostnader	0,0	0,0	1,1	0,0
Tåghyra	36,9	32,0	32,0	32,0
Personalkostnader inkl direktionen	37,8	34,7	61,9	46,2
IT-system (avtal, drift, underhåll, support)	14,1	11,1	11,1	11,1
Lokalkostnader	1,4	1,1	1,1	1,1
Konsultkostnader	1,1	2,9	2,9	2,9
Övriga kostnader	8,9	13,8	36,4	30,3
Summa verksamhetens kostnader	875,9	873,3	1043,6	1008,2

Not 4 Av- och nedskrivningar	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Avskrivning immateriella tillgångar	1,0	0,2	1,0	0,3
Avskrivning maskiner och inventarier	0,8	1,0	24,9	17,9
Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa av- och nedskrivningar	1,8	1,2	25,9	18,2

Not 5 Kommunal biljettsubvention	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Sundsvalls kommun	34,7	31,7	34,7	31,7
Örnsköldsviks kommun	28,2	29,2	28,2	29,2
Härnösands kommun	23,6	34,8	23,6	34,8
Summa kommunala biljettsubventioner	86,5	95,7	86,5	95,7

Not 6 Medlemsbidrag	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Region Västernorrland	282,3	284,1	282,3	284,1
Sundsvalls kommun	132,9	141,5	132,9	141,5
Örnsköldsviks kommun	75,1	75,8	75,1	75,8
Härnösands kommun	23,2	12,6	23,2	12,6
Kramfors kommun	35,9	35,3	35,9	35,3
Sollefteå kommun	28,4	26,2	28,4	26,2
Timrå kommun	26,0	26,7	26,0	26,7
Ånge kommun	16,0	16,2	16,0	16,2
Norrtåg AB	0,0	0,0	40,9	39,3
Summa medlemsbidrag	619,8	618,4	660,7	657,7

Not 7 Finansiella intäkter och kostnader	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Erlagda räntor	0,0	0,0	-8,5	-7,4
Erhållna räntor	2,6	2,8	3,4	3,6
Summa finansiella intäkter och kostnader	2,5	2,8	-5,1	-3,8

Not 8 Extraordinära poster	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Tillskott Bussgods i Västernorrland AB	2,5	1,7	0,0	0,0
Summa extraordinära poster	2,5	1,7	0,0	0,0

Noter till balansräkningen

Tabell med noter till balansräkningen

Not 9 Materiella och immateriella tillgångar	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Ingående anskaffningsvärden	38,9	42,6	557,2	505,3
Årets anskaffningar	5,3	2,3	53,0	58,3
Pågående materiella och immateriella	1,0	0,0	1,0	0,0
Tillkommande bolag	0,0	0,0	3,2	0,0
Försäljningar och utrangeringar	-1,8	-6,0	-2,8	-6,4
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	43,3	38,9	611,8	557,2
Ingående avskrivningar	-33,9	-38,6	-129,4	-113,2
Tillkommande bolag	0,0	0,0	-2,0	0,0
Försäljningar och utrangeringar	1,8	6,0	2,1	6,1
Avskrivningar	-1,8	-1,2	-25,9	-22,3
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	-33,9	-33,9	-155,1	-129,4
Utgående redovisat värde	9,4	5,0	456,7	427,8

Not 10 Finansiella anläggningstillgångar			Kommunalförbundet		Koncernen	
			2024	2023	2024	2023
Antal	Kvotvärde					
Transitio AB	1 000	100	1,0	1,0	5,3	3,8
Norrtåg AB	500	1 000	0,5	0,5	0,0	0,0
Västernorrlands Läns Trafik AB	15 000	1 000	15,0	15,0	0,0	0,0
Bussgods i Västernorrland AB	3 000	629	0,7	0,6	0,0	0,0
Bussgods i Norr AB	15	23 415	3,5	0,0	0,0	0,0
Bussgods ek förening	3	1 500	0,0	0,0	0,0	0,0
Samtrafiken i Sverige AB	30	1 000	0,0	0,0	0,0	0,0
Sveriges kommunikationer AB	15	100	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående redovisat värde			20,6	17,1	5,4	3,8

Not 11 Kortfristiga fordringar	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Kundfordringar	98,9	16,2	109,9	39,5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	28,1	27,7	42,3	45,5
Övriga kortfristiga fordringar	14,9	46,7	20,9	43,9
Utgående redovisat värde	141,9	90,6	173,1	128,9

Not 12 Kortfristiga skulder	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Leverantörsskulder	35,2	86,8	51,5	59,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17,5	6,7	56,9	52,3
Övriga kortfristiga skulder	192,7	146,5	246,0	183,7
Utgående redovisat värde	245,4	240,0	354,4	295,1

Noter till kassaflödesanalys

Tabell med noter till kassaflödet

Not 13 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Rearesultat vid avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,7	0,3
Avskrivningar	1,8	1,2	25,9	22,3
Tillkommande bolag	0,0	0,0	-1,2	0,0
Förändring avsättningar	0,0	0,0	3,6	1,5
Utgående redovisat värde	1,8	1,2	29,0	24,1

Not 14 Likvida medel	Kommunalförbundet		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Kortfristig placering	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	74,8	128,6	117,8	164,6
Utgående redovisat värde	74,8	128,6	117,8	164,6



Kommunstyrelsen

§ 100

Dnr 2025-000212 1.1.2.1

Ansvarsfrihet 2024 - Samordningsförbundet Härnösand Timrå

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att bevilja förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda i
Samordningsförbundet Härnösand-Timrå ansvarsfrihet för år 2024.

Jäv

Monica Fällström (S) och Glenn Sehlin (SD) anmäler jäv och deltar inte i
beredning eller beslut i ärendet.

Bakgrund

Samordningsförbundet Härnösand-Timrå ansvarar för samordning av
myndighetsinsatser kring individer som står långt ifrån arbetsmarknaden i
syfte att fler ska kunna försörja sig själva. Förbundet består av Härnösand
och Timrå kommuner, Region Västernorrland, Försäkringskassan och
Arbetsförmedlingen. Förbundet leds av en styrelse som består av fem
ledamöter och fem ersättare jämt fördelat mellan medlemmarna.

Förbundsstyrelsen har upprättat och fastställt årsredovisning för år 2024. De
auktoriserade revisorerna har granskat verksamheten i förbundet under 2024
och inte lämnat några anmärkningar på styrelsen.

Bedömning

Samordningsförbund regleras i Lag (2003:1210) om finansiell samordning
av rehabiliteringsinsatser. Att förbundsmedlemmarna ska var för sig pröva
frågan om ansvarsfrihet för styrelsen framgår av 26 § 3:e stycket samma lag.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2025-05-21

Årsredovisning 2024 med bilagor, Samordningsförbundet Härnösand-Timrå

Protokollsutdrag förbundsstyrelsen 2025-03-28

Granskning Samordningsförbundet Härnösand-Timrå 2024, KPMG

Revisionsberättelse, förtroendevalda revisorer

Revisionsberättelse, KPMG



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Ansvarsfrihet 2024 - Samordningsförbundet Härnösand Timrå

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att bevilja förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda i Samordningsförbundet Härnösand-Timrå ansvarsfrihet för år 2024.

Beskrivning av ärendet

Samordningsförbundet Härnösand-Timrå ansvarar för samordning av myndighetsinsatser kring individer som står långt ifrån arbetsmarknaden i syfte att fler ska kunna försörja sig själva. Förbundet består av Härnösand och Timrå kommuner, Region Västernorrland, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Förbundet leds av en styrelse som består av fem ledamöter och fem ersättare jämt fördelat mellan medlemmarna.

Förbundsstyrelsen har upprättat och fastställt årsredovisning för år 2024. De auktoriserade revisorerna har granskat verksamheten i förbundet under 2024 och inte lämnat några anmärkningar på styrelsen.

Bedömning

Samordningsförbund regleras i Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Att förbundsmedlemmarna ska var för sig pröva frågan om ansvarsfrihet för styrelsen framgår av 26 § 3:e stycket samma lag.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2024 med bilagor, Samordningsförbundet Härnösand-Timrå
Protokollsutdrag förbundsstyrelsen 2025-03-28

Granskning Samordningsförbundet Härnösand-Timrå 2024, KPMG

Revisionsberättelse, förtroendevalda revisorer

Revisionsberättelse, KPMG

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Johanna Laine
Kommunsekreterare



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Ansvarsfrihet 2024 - Samordningsförbundet Härnösand Timrå

1. Berör beslutet individer (kvinnor/män)

Ja

Nej

2. Om svaret är ja – vilka grupper av individer berörs?
(tex äldre/barn/unga/företagare/funktionsnedsatta)

Beslutet berör de förtroendevalda i förbundsstyrelsen.

3. Vilka konsekvenser (både positiva och negativa) får beslutet för berörd grupp? Beskriv

Beslut om ansvarsfrihet är en del av den kommunala demokratin och skapar transparens i och förtroende för den politiskt tillsatta direktionen som leder kommunalförbundets arbete. Beviljad ansvarsfrihet innebär att direktionen och dess enskilda ledamöter befrias från personligt ekonomiskt ansvar.

4. Har berörd grupps synpunkter inhämtats innan beslut?

Ja

Nej

5. Om ja – beskriv på vilket sätt och vilka synpunkter som inkommit

Ej aktuellt.

6. Om nej – motivera varför inte

Datum
2025-05-20Dnr
KS/2025-000212

Det är inte aktuellt att inhämta synpunkter från dem som ärendet berör. Förbundsstyrelsen fastställer årsredovisningen och lämnar därefter över till medlemmarnas fullmäktige att, med stöd av uttalanden i revisionsberättelsen, bedöma och besluta om ansvarsfrihet.

7. Beskriv hur beslutet bidrar till att uppfylla nämndens mål och uppdrag samt kommunens övergripande utveckling (Nämndens mål/uppdrag i verksamhetsplan, gemensamt reglemente, lagstiftning eller andra dokument som är viktiga för nämnden samt övergripande styrdokument – Översiktsplan samt tillväxtstrategi)

Beslutet avser formalia som kommunerna måste följa för att uppfylla kraven i kommunallagen. Beslutet är därför inte direkt kopplat till något specifikt mål.

8. Beskriv vilken eventuell påverkan beslutet har på kommunens ekonomi

Beslutet har ingen påverkan på kommunens ekonomi.

9. Beskriv om beslutet har någon påverkan på miljö/klimat? (positiv/negativ)

Ingen Liten Stor

Beslutet har ingen anknytning till natur eller miljö.

10. Beskriv på vilket sätt beslutet påverkar jämställdhet/jämlikhet?

Beslutet påverkar inte jämställdhet då det är lika för såväl män som kvinnor som sitter i förbundsstyrelsen.



Protokoll från styrelsemöte för Samordningsförbundet Härnösand – Timrå

Datum: 2025-03-28

Plats: Timrå kommunhus, Köpmangatan 14, lokal Borgmästaren.

Närvarande ordinarie ledamöter: Monica Fällström, Härnösands kommun
Lars Kempe, Timrå kommun
Lena Loo, Arbetsförmedlingen
Niklas Edén, Region Västernorrland
Lotta Qvarnlöf, Försäkringskassan, digital närvaro.

Övriga: Glenn Sehlin, ersättare
Maritza Villanueva Contreras, ersättare
Margareta Tjärnlund, Härnösands kommun
Ulrika Sahlin, förbundschef

Utses att justera: Lars Kempe

Underskrifter:

Monica Fällström
Ordförande

Lars Kempe
Justerare

Ulrika Sahlin
Förbundschef

BEVIS OM ANSLAG

Justering av Samordningsförbundets protokoll har tillkännagivits genom anslag på huvudmännens anslagstavla

Sammanträdesdatum
2025-03-28

Anslaget uppsatt den
2025-04-18

Anslag nedtas den
2025-05-02

Förvaringsplats för protokollet är Härnösands kommun

Protokollet omfattar §13-23

Ulrika Sahlin
Förbundschef



- § 13 **Mötets öppnande**
Ordförande hälsar alla välkomna och förklarar mötet öppnat.
- § 14 **Fastställande av dagordning**

Samordningsförbundet beslutar:
Att godkänna dagordningen.
- § 15 **Val av justerare**

Samordningsförbundet beslutar:
Att utse Lars Kempe att justera protokollet.
- § 16 **Föregående protokoll**
Styrelsen går igenom protokollet.

Samordningsförbundet beslutar:
Att godkänna protokollet och lägga det till handlingarna.
- § 17 **Ekonomi**
- Budgetuppföljning
Förbundschefen visar budgetuppföljningen per den 14 mars 2025. Fortfarande har inte mycket hänt. Av medel avsatt till insatser är det nu 250 000 kvar som är oin-tecknat. Tillsammans med det som kan användas av det egna kapitalet är det 800 000 kronor som kan beviljas till insatser under resterande del av året. Förbundschefen för en dialog med förbundsmedlemmarna om eventuella kommande ansökningar.

Samordningsförbundet beslutar:
Att godkänna ekonomirapporterna och lägga dom till handlingarna.
- § 18 **Årsredovisning för Samordningsförbundet Härnösand Timrås Verksamhetsår 2024**
Förbundschefen redovisar innehållet i det upprättade förslaget till årsredovisning för verksamheten 2024.

Samordningsförbundet beslutar:
Att fastställa årsredovisningen för 2024 enligt förslag.
Att fastställa resultat och balansräkning för verksamhetsåret 2024.
- § 19 **Informations- och rapportärenden**
- Förändring inom KPMG
Förbundschefen informerar om att KPMG har meddelat att de genomgår en förändring i form av att teamet på KPMG kommer att flyttas över till ett nytt separat affärsområde för revisions- och rådgivningstjänster inom Azets Sverige, men att detta inte ska påverka oss som kund.

- Länsträffen
Förbundschefen ger information om vad som diskuterats på länets förbundschefsträff, såsom AI-utbildning för oss förbundschefer, att medelstillsdelningen i framtiden, kan minska ytterligare med anledning av att region Stockholm har för avsikt att avsätta mer medel till samordningsförbunden i Stockholmsregionen, vilket innebär i sin tur att de kommer att ta ut mer medel av den statliga tillsdelningen. Tidigare har de inte tagit ut allt som de kunnat från de statliga medlen. Detta kommer medföra att det blir mindre medel för övriga förbund att ta del av.
Till kommande träff med länets riksdagsledamöter är Anne-Belle Strömberg, Malin Larson, Mats Hellhoff och Ulf Lindholm anmälda.
Frågan om en gemensam länsdag har diskuterats. Förslag på temat är Nationella rådets uppdaterade kunskapsstöd, hur tolkar/tillämpar vi? Dagen ska rikta in sig till medlemmar, styrelser och motsvarande beredningsgrupper i länet som är kopplade till förbunden. Innan beslut tas om att anordna detta, ska vi förbundschefer göra en inventering med styrelser, beredningsgrupper mm, för att se om det finns intresse.
- Utvecklingsgruppen
Förbundschefen informerar om att på senaste mötet med utvecklingsgruppen gavs information om det nya kunskapsstödet.
Utvecklingsgruppen håller på att ta fram färsk statistik för genomgång och behovsanalys.
- Medlemssamrådet
Med anledning av att förra årets medlemssamråd blev inställt var det ingen ny medlemsrepresentant som utsågs för att vara sammankallande till årets medlemssamråd. Eftersom förbundscheferna i länet ännu inte har hört något från någon förbundsmedlem om planering av årets medlemssamråd, har förbundschef Jan Anderson fått i uppdrag att kontakta Region Västernorrlands kontaktperson för samordningsförbunden, Lina Runesson, för att lyssna och resonera med henne gällande om regionen, skulle kunna ta på sig att ansvara för årets medlemssamråd. Han har fått till svar att hon ska ta frågan vidare och återkommer därefter med svar.
- Öppet möte i Timrå den 10 mars
Förbundschefen informerar om medverkandet på NSPHs öppna möte i Timrå där brukare och politiker och tjänstemän fick möjlighet att diskutera vad som är bra – och vad som skulle kunna bli bättre – i Timrå kommunen när det gäller frågor kring psykiatri, neuropsykiatri och missbruk/beroende. Politiker och tjänstemän fick ta del av vad som upplevdes bra och de fick en del medskicka att se över för att förbättra.

Samordningsförbundet beslutar:

Att förbundschefen får ta med sig till nästa förbundschefsträff, att styrelsen anser att inriktningen på dagen mer bör rikta sig mot att vi tillsammans tittar på förbundsmedlemmarnas behov och utifrån det, se vad vi kan göra utifrån lagen.





Att tacka för informationen och lägga den till handlingarna.

§ 20

Utbildning, konferenser samt inbjudningar

- Grundutbildning inom AI
Förbundscheferna informerar om att förbundscheferna i länet har en önskan om att ta del av en AI-grundutbildning för egen kompetens- och utveckling inom området. Vi har tagit in en offert från Iris Hadar och kostnaden för utbildningen per person blir ca 3000 kronor samt lite till för att vi delar på lokalkostnad.
- Lunch- till lunchkonferens 26-27 augusti
Förbundscheferna berättar att det planeras för en länsgemensam lunch- till lunchkonferens. Dagordning är ännu inte klar.

Samordningsförbundet beslutar:

Att förbundscheferna deltar på AI-utbildningen samt lunch- till lunchkonferensen.

§ 21

Övriga frågor

Förbundscheferna ger en kort information om det senaste från regeringen gällande att ESF+ medel inte bedöms förenligt med Finsamlagen och med anledning av detta så ger regeringen ett uppdrag till Försäkringskassan att säkerställa genomförande av socialfondsprojekt som identifieras inom ramen för samordningsförbundets beredningsstruktur. Det innebär att förbundsmedlemmarna, precis som idag fortsatt kan söka medel för socialfondsprojekt, men att i de fall ingen lämplig part kan vara projektanordnare så ska Försäkringskassan utgöra en bottenplatta och garant för att det ska finnas en projektsamordnare.

Ordförande informerar om att beslut nu är taget gällande att arbetslivsnämnden i Härnösands kommun ska avvecklas och arbetsmarknadsfrågorna ska in i socialnämnden. Det har påtalats att arbetsmarknadsfrågorna måste få politisk prioritet även i fortsättningen. För att få det ska platser göras för fyra personer från arbetslivsnämnden två ordinarie och två ersättare, som har kunskapen och får bevaka att frågorna förs in till socialnämnden. Det kan bli aktuellt att bilda ett utskott, men det är inte bestämt ännu.

Samordningsförbundet beslutar:

Att tacka för informationen.

Att förbundscheferna skickat ut en länk till styrelsen, där de kan läsa mer om uppdraget till Försäkringskassan.

§ 22

Nästa möte

Nästa möte är i Härnösand. Lokal kommer att framgå på kallelsen.

§ 23

Mötets avslutning

Ordförande tackar för ett bra möte och avslutar mötet.



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
HÄRNÖSAND TIMRÅ

Årsredovisning 2024

Beslutad av styrelsen 2025-03-28

Ordförandes ord

Jag är mer övertygad idag, än jag någonsin varit, att Samordningsförbundet gör skillnad.

Verkligheten är densamma då det fortfarande finns allt för många människor i samhället som behöver rehabilitering och stöd för att de ska kunna ta sig in i eller tillbaka till arbetslivet. Inte sällan behöver dessa personer få stöd och hjälp från flera aktörer för att helt eller delvis kunna försörja sig själva. Kommuner, regioner, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan samverkar idag och behöver så göra även i framtiden. Samordningsförbunden gör det möjligt för parterna att mötas och arbeta tillsammans utifrån lokala förutsättningar och behov som finns. Samverkan mellan dessa aktörer är mycket viktig och är grunden för lyckade resultat.

Under året har Samordningsförbundet fortsatt att genom olika insatser stödja personer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Det kan bland annat handla om stöd till kompetenshöjande insatser och/eller förberedande insatser i en planering mot målsättningen att komma ut i egen försörjning. Här vet vi av erfarenhet att parallella individcentrerade insatser är vägen framåt. Många av insatserna hade inte varit möjliga att genomföra utan den samverkan vi har mellan parterna i Samordningsförbundet. Här finns också ett stort engagemang hos alla berörda samverkansparter och en gemensam vilja till samverkan.

Det är glädjande att vi kan se att utvecklingen av förbundens intresseorganisation, NNS, sedan något år tillbaka tagit fart. NNS är för oss viktiga då de för förbundens talan på den nationella politiska nivån. Vi har också lokala representanter som medverkat till att vi kommit närmare varandra genom en positiv inställning till samverkan och information.

Jag är stolt över att få vara en del i ett förbund som gör att vi tillsammans kan verka för att skapa förutsättningar till arbete och att ingen ska "falla mellan stolarna".
Tillsammans kan vi göra skillnad!

Ett stort tack till vår förbundschef, till styrelsen och till er alla ute i regionen och kommunerna som gör ert bästa för att skapa förutsättningar för att så många som möjligt som står längst ifrån arbetsmarknaden ska få jobb eller sysselsättning.

Monica Fällström

Innehållsförteckning sidor

1.	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	4
1.1.	Översikt över verksamhetens utveckling.....	6
1.2.	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	6
1.3.	Händelser av väsentlig betydelse	6
1.4.	Styrning och uppföljning av verksamheten.....	6
1.5.	God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	7
	1.5.1 Inriktning 2024.....	7
	1.5.2 Styrelsens mål för verksamheten 2024.....	7
	1.5.3 Mål för ekonomi och god ekonomisk hushållning.....	9
	1.5.4 Målgrupper.....	10
	1.5.5 Uppföljning och resultat för avslutade individinriktade insatser.....	10
	1.5.6 Uppföljning och resultat för avslutade strukturövergripande insatser.....	11
	1.5.7 Styrelsens sammantagna bedömning av insatsernas resultat och måluppfyllelse.....	14
	1.5.8 Balanskravsresultat.....	14
1.6.	Väsentliga personalförhållanden	14
1.7.	Förväntad utveckling	14
2.	RESULTATRÄKNING.....	144
3.	BALANSRÄKNING	15
4.	KASSAFLÖDESANALYS.....	16
5.	DRIFTREDOVISNING.....	16
6.	NOTER	17
7.	STYRELSENS UNDERSKRIFT	18

1. Förvaltningsberättelse

Samordningsförbundet Härnösand Timrå redovisar årsredovisning för perioden 1 januari - 31 december 2024. Samordningsförbundet Härnösand Timrå följer lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och RKR:s rekommendationer med vissa tillämpningar i förhållande till Finsamförbundens struktur.

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för år 2024.

Till redovisningen hör följande bilagor:

Bilaga 1 Slutrapport Arbetsmarknadstorget

Bilaga 2 Slutrapport Arbetsförmedlare i samverkan

Bilaga 3 Slutrapport Stärkt samverkan

Bilaga 4 Slutrapport Helhetslyftet

Sammanfattning av verksamhetsåret 2024

För 2024 fick förbundet driftbidrag från medlemmarna med 3 746 000 kronor. Budgeterade kostnader var 3 746 000 kronor. Styrelsen beslutade om en budget i balans. 2024 års resultat ger ett plusresultat på 344 000 kronor, med finansiella intäkter blir resultatet 390 000 kronor. Resultatet för 2024 ger ett eget kapital på 830 688 kronor, motsvarande 22 % av tilldelade medel för 2024, vilket innebär att förbundet inte når det finansiella målet, att överskott av kapital inte ska överstiga 20 % av intäkterna.

Anledningen till att förbundet gör ett plusresultat, beror på att en insats som styrelsen planerat att finansiera inte blev av. Ytterligare en orsak är att förbundet har fått 46 000 kr i ränta på de pengar som legat på kontot under 2024 samt att utbetalt arvode blev mindre än beräknat.

Under 2024 har förbundet finansierat två individinriktade insatser, tre struktur- övergripande insatser och utöver dessa har det genomförts fyra insatser för förbundsmedlemmarnas anställda och allmänheten. Utifrån rapportering vid insatsernas styrgrupper samt slutrapporter från de insatser som avslutats, framkommer det att av insatsernas uppsatta mål som tillsammans är 16 mål, är det endast 3 mål som inte uppnåtts.

Organisation

Samordningsförbundet Härnösand Timrå bildades den 30 november 2005, då alla fem parter antog förbundsordningen. Förbundsordningen reviderades den 1 januari 2012 och denna gäller än i dag. Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Västernorrland, Härnösands kommun samt Timrå kommun som medlemmar.

Styrelsen

Styrelsen är förbundets högsta beslutande organ och den ansvarar för förbundets utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen.

Förbundschef

Styrelsen har till sin hjälp en förbundschef, som är anställd av Timrå kommun och utlånad till förbundet. Förbundschefens uppgift är att leda arbetet inom förbundet utifrån styrelsens anvisningar. I arbetsuppgifterna ingår det bl a att bereda ärenden till styrelsen, verkställa styrelsens

beslut, hantera informations- och utvecklingsinsatser samt företräda förbundet på tjänstemannanivå mm.

Utvecklingsgrupp

På tjänstemannanivå finns utvecklingsgruppen, som är en chefs- och samverkansgrupp som består av representanter som har en strategisk roll hos förbundsmedlemmarna. Gruppens syfte är att främja och utveckla samverkan mellan förbundsmedlemmarna. I och med gruppens möten skapas ökad förståelse och kunskap mellan myndigheterna och dess respektive uppdrag. De ansvarar även för att förbundet marknadsförs på den egna personalens arbetsplatsträffar, egna chefsmöten och olika samverkansmöten. Utvecklingsgruppens ansvar är också att kartlägga de behov som finns hos myndigheterna för att bemöta målgruppens behov optimalt, detta sker kontinuerligt.

Medlemssamrådet

En gång per år genomförs medlemssamrådet. Rådet består av representanter från förbundsmedlemmarna. Representanterna är en länk mellan medlemmen och styrelsen, de har även en rådgivande funktion.

Revision

Förbundets räkenskaper och årsredovisningar samt styrelsen förvaltning granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning. Revisorer utses i enlighet med bestämmelser i 25§ i lagen om finansiell samordning (2003:1210).

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Samordningsförbundet Härnösand Timrå finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Västernorrland med en fjärdedel och Härnösands kommun och Timrå kommun med resterande fjärdedel. 2024 års driftsbidrag till förbundet från huvudmännen är 3 746 000 kr.

Verksamhetsidé och vision

Visionen för Samordningsförbundets arbete är att förbundet ska stödja arbetet med att stärka och utveckla enkla samverkansformer mellan kommun, region och stat, så att enskilda medborgare ökar sina egna möjligheter till egen försörjning och förbättrad hälsa.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter	3 791 000	3 799 000	3 759 000	3 754 000	3 754 000
Verksamhetens kostnader	3 401 000	3 927 000	3 564 000	4 418 000	3 296 000
Årets resultat	390 000	-128 000	195 000	-664 000	458 000
Soliditet	51%	17%	35%	16%	49%
Antal anställda	0	0	0	0	0

Från verksamhetsåret 2016 finns det en beslutad fördelningsmodell som ligger till grund för den statliga tilldelningen till Samordningsförbunden.

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

För 2024 fick Samordningsförbundet Härnösand Timrå 3 746 000 kr i driftsbidrag från huvudmännen. Tillsammans med det egna kapitalet förfogade förbundet över 4 187 000 kr. Resultatet för 2024 blev 344 000 kronor och med finansiella intäkter ett resultat på 390 000 kronor. Anledningen till att förbundet gör ett plusresultat är att kostnaden för insatser blivit lägre än budgeterat, då en av de insatser som det planerades att ansöka om medel till, inte hade möjlighet att starta samt att det blev en lägre kostnad för arvode än beräknat.

Efter 2024 års resultat har förbundet ett eget kapital på 830 688 kr, vilket gör att förbundets egna kapital ligger över Nationella rådets rekommendation om storlek på eget kapital.

1.3. Händelser av väsentlig betydelse

Samordningsförbundet i Härnösand Timrå har i budgeten för 2024 avsatt medel till insatser till en kostnad av 2 701 000 kr. En insats som styrelsen planerat att finansiera med 555 000 kronor blev dock aldrig av. Styrelsen tog därför beslut om att finansiera en annan insats med 250 000 kronor.

Under 2024 genomfördes det inte något samverkansråd, detta då det ställdes in av Försäkringskassan, som hade uppdraget att anordna den. De meddelade att de inte kunde anordna samverkansrådet eftersom de inte var klar med placering av personal efter genomgången omorganisation.

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Västernorrland samt Härnösands och Timrås kommun, som medlemmar. Samordningsförbundet leds av en styrelse där styrelseledamöterna är politiskt valda representanter från Härnösands och Timrås kommun samt Region Västernorrland. Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen företräds av tjänstemän. Styrelsen är samordningsförbundets högsta beslutande organ och förvaltande organ som ansvarar för utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen. För arbetet med internkontroll har styrelsen en risk- och väsentlighetsanalys, internkontrollplan, attest- och utanordningsinstruktion samt delegationsordning. Styrelsen har till sin hjälp en förbundschef.

Styrelsen har under året haft 5 protokollförda styrelsemöten samt en verksamhetsplaneringsdag.

Till stöd för styrelsens verksamhetsplanering har en verksamhetsplaneringsdag genomförts där styrelsen och utvecklingsgruppen gemensamt gått igenom inriktning, mål för finansierade insatser och verksamhetsarbetet samt uppföljning och utvärdering.

För att styrelsen lätt ska kunna följa utvecklingen av de insatserna/projekt förbundet har medfinansierat har det arbetats fram en mall för del- och slutredovisning. Varje insats/projekt har även en styrgrupp där förbundschefen ingår och löpande får information om hur insatsen/projektet fortlöper. Styrelsen får från de insatser som förbundet finansierar, både muntliga och skriftliga redovisningar över hur insatsen går och utvecklar verksamheterna. Avtal tecknas med respektive insatsägare där det framgår hur redovisning av verksamheten skall ske.

Styrelsen följer upp budgeten vid varje ordinarie styrelsemöte. Översyn av styrdokument och beslut om internkontrollplan har under året hanteras av styrelsen. Enligt plan har kontroller med stickprov utförts av ordförande, ekonom samt förbundschef, där inga felaktigheter upptäcktes.

Följande ledamöter sitter i styrelsen:

Ordinarie:

Monica Fällström, Härnösands kommun
Lars Kempe, Timrå kommun
Niklas Edén, Region Västernorrland
Lena Loo, Arbetsförmedlingen
Lotta Qvarnlöf, Försäkringskassan

Ersättare:

Margareta Tjärnlund, Härnösands Kommun
Maritza Villanueva Contreras, Timrå kommun
Glenn Sehlin, Region Västernorrland
Mikael Eriksson, Arbetsförmedlingen
Camilla Steen, Försäkringskassan

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

1.5.1 Inriktning 2024

I samordningsförbundets uppdrag ingår det att på olika sätt främja, utveckla och organisera samverkan mellan medlemsparterna så att den fungerar hållbart över tid. Förbundets verksamhet grundas på analyser och medlemmarnas prioriteringar. Verksamheten ska i så stor utsträckning som möjligt utveckla medlemmarnas gemensamma ansvarstagande i samverkan.

Under 2024 kommer förbundet:

- Att finansiera individriktade samverkansinsatser
- Att finansiera strukturiert och kompetensutvecklande insatser som innebär utveckling av samverkan mellan förbundsmedlemmarna.
- Att stödja en förbättrad samverkan mellan myndigheter.

1.5.2 Styrelsens mål för verksamheten 2024

Övergripande mål

Förbundets styrelse har som övergripande mål att inom Härnösands och Timrås kommuns geografiska område svara för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan kommunerna, regionen, Försäkringskassa och Arbetsförmedlingen, i syfte att uppnå en effektiv resursanvändning och att på så vis öka/förbättra den enskildes förmåga att utföra förvärvsarbete.

Styrelsens bedömning: Med stöd av nedan genomförd handlingsplan samt resultaten från insatserna bedöms det övergripande målet har uppnåtts under verksamhetsåret 2024.

Handlingsplan för att nå målet:

- Samordningsförbundet använder de årligen tilldelade medlen ändamålsenligt utifrån den verksamhetsplan och budget som är beslutad.

Styrelsens bedömning: Styrelsen har under året vid styrelsemötena följt upp budgeten och diskuterat och beslutat om eventuella åtgärder, därmed bedöms målet uppnått.

- Samordningsförbundet ska verka för att främja och utveckla samverkansstrukturen mellan förbundsparterna. *Minst fyra gånger per år ska utvecklingsgruppen sammanträda för att bland annat arbeta med utvecklandet av samverkansstrukturerna.*

Styrelsens bedömning: Samordningsförbundet har under året genom utvecklingsgruppens möten möjliggjort för förbundsmedlemmarna samverkansdialog, kunskapsöverföring och en ökad förståelse för varandras uppdrag och det har i sin tur bidragit till utveckling av samverkan mellan förbundsmedlemmarna. Därmed bedömer styrelsen att målet är uppnått.

- Samordningsförbundet stödjer utvecklandet av samverkansplattformarna, Arbetsmarknadstorg i Härnösand samt Kompetenscenter i Timrå, för att möjliggöra förbättrad hälsa och förmåga till förvärvsarbete i Härnösands och Timrås kommun.

Styrelsens bedömning: Slutrapporterna från insatserna Arbetsmarknadstorget i Härnösand samt Stärkt samverkan på Kompetenscenter i Timrå vittnar om betydelsen av Samordningsförbundets stöd. Från Kompetenscenter i Timrå framgår att beviljade medel från Samordningsförbundet har möjliggjort en stabil och kommunikativ grund som lett till en stärkt samverkan mellan medverkande parter. Samtidigt har projektmedlet gjort att fler kommuninvånare fått möjlighet att ta del av kompetenshöjande insatser, utefter dennes behov och önskemål. Den strategiska samverkan har skett genom träffar där gruppen bestått av sektionschef/samverkansansvarig från Försäkringskassan och enhetschefer från Timrå kommun (ekonomiskt bistånd, arbetsmarknad, rehabilitering och vuxenutbildning) och förbundschef från Samordningsförbundet Härnösand Timrå. Fokusområdet har varit statlig- och kommunal arbetsmarknadspolitik, Samverkans- och samarbetsformer, gemensamma riktlinjer och en tydlighet kring ansvarsområden. Från Arbetsmarknadstorgets slutrapport framgår det att samverkansparterna upplever att effekten av Arbetsmarknadstorget arbete är att det blivit kortare kontaktvägar och att större samsyn och samverkan kring individuell planering har gett en garanti för de personer fått en insats som i sig bidra till bättre hälsa och fortsatt planering mot arbete/studier. Även öppenvård psykiatri har uttryckt att det blivit bättre samordnad planering kring personer som har kunnat påbörja vägen mot arbetslivet. Med stöd av detta bedömer styrelsen att målet är uppnått.

Mål för finansierade insatser

- I de individinriktade insatserna ska deltagarnas förmåga till att nå arbetsmarknaden stärkas *Mäts utifrån del- och slutrapport av insatsens egna uppsatta mål samt uppföljning FINSAM.*

Styrelsens bedömning: Styrelsen bedömer utifrån redovisat resultat att deltagarnas förmåga till att nå arbetsmarknaden har stärkts bl. a i och med att 27 individer har fått anställning med lönestöd via insatsen Arbetsförmedlare i Samverkan med Arbetsmarknadstorget i Härnösand och kompetenscenter i Timrå. Genom insatsen arbetsmarknadstorget har utbildningskoordinator hjälpt 81 individer till planering av studier, 208 individer har via arbetsmarknadstorget fått olika punktinsatser samt hjälp till vidare planering och 53 personer har genomgått "Biologdesignern" och "mot arbetslivet".

- De strukturella insatserna ska resultera i effektivare samverkan mellan insatsens aktuella parter. *Mäts utifrån del- och slutrapport av insatsens uppsatta mål*

Samverkansutveckling utifrån insatsen Stärkt samverkan

Medverkande parter har alla en vilja om en god samverkan med förbättrad kommunikation där vi skapar ett tillsammansarbete. Projektet har möjliggjort att vi kunnat byta erfarenheter, se förändringspotential och in-lyssnande för feedback med en gemensam motivation till problemlösande och förändringsarbete.

Genom en förbättrad kommunikation och samverkan mellan medverkande parter har vi kunnat stärka oss själva i vårt dagliga arbete för individen som vi finns till för. Detta har genererat en enklare och förbättrad väg för parallella insatser för att individen ska komma närmare målet om en egen försörjning. Projektet har genererat en bredare kunskap och kännedom om varandras verksamheter och förståelse om målgruppens behov. Det har också förenklat planeringar och kontaktvägar i de fall vi sett brister och svårigheter som vi genom ett tillsammansarbete kunnat lösa och på så vis blivit starkare tillsammans.

Samverkansutveckling utifrån insatsen Helhetslyftet

Resultatet i förstudien är för organisationerna ett första steg i att kunna samverka och lösa de interna otydligheterna för individens bästa. Resultatet återkopplas till parterna med rekommendationer för vilka delar i arbetet med målgruppen som behöver utvecklas.

Inventeringsbehov av kommunens tjänster är tydlig, i den sammansatta bilden som återges genom intervjuerna framgår det att det saknas uttalat ansvar för frågan om sysselsättning för individer i riskbruk och beroendeproblematik.

Styrelsens bedömning: Utifrån det som framkommit i slutrapporterna, som ovan beskrivs, bedömer styrelsen att insatserna medverkat till en effektivare samverkan mellan insatsens aktuella parter.

- 80% av de totala uppsatta målen ska uppnås.

Mäts utifrån insatsernas slutrapporter

Styrelsens bedömning: Styrelsen bedömer att målet är uppfyllt, då det utifrån rapportering vid insatsernas styrgrupper samt slutrapporter från de insatser/projekt som avslutats, framkommer det att det endast är 3 mål som inte uppfyllts av totalt 16 mål.

1.5.3 Mål för ekonomi och god ekonomisk hushållning

Det är viktigt att förbundet har en god ekonomisk hushållning och att det finns medel kvar vid årets slut för eventuella oförutsedda kostnader. God ekonomisk hushållning innebär att förbundet inte får sätta sig i skuld och att de finansiella insatserna bör motsvara det som förbundet i samråd med medlemmarna kommit överens om.

- Verksamheten ska bedrivas inom den budgetram som beslutas av styrelsen.
 - Styrelsen ska inför verksamhetsåret 2024 lägga en budget i balans.

Styrelsens bedömning: Styrelsen beslutade om en budget i balans under 2024.

- Överskott av kapital skall följa Nationella rådets rekommendation, d v s att inte överstiga 20 % av intäkterna och det egna kapitalet bör inte understiga 280 000 kronor.
 - Om det samlade kapitalet från tidigare verksamhetsår överstiger Nationella rådets rekommendation, bör styrelsen besluta om insatser utöver årsbudget för kommande år.

Styrelsens bedömning: Förbundets egna kapital var vid årets slut 830 688 kronor, vilket motsvarar 22 % av årets tilldelade medel och därmed har målet inte uppnåtts. För att inte det egna kapitalet skulle bli ännu högre, beslutade styrelsen i maj att bevilja medel till

ytterligare en insats samt gav förbundschefen i uppdrag att undersöka med förbundsmedlemmarna om ytterligare insatser kunde startas upp under hösten 2024. Förbundschefen har haft dialog med förbundsmedlemmarna kring olika insatser, men bl. a på grund av omorganisation hos parterna har det inte varit läge att starta upp ytterligare insatser under 2024.

- Förbundet ska vara självfinansierat genom sina medlemsavgifter och får inte teckna lån eller krediter.

Styrelsens bedömning: Förbundet har under året inte tecknat några lån eller krediter och är självfinansierat genom medlemsavgifterna, därmed är målet uppnått.

1.5.4 Målgrupper

De samverkansinsatser som Samordningsförbundet finansierar ska rikta sig till personer i förvärvsaktiv ålder (16-64 år), som är bosatta i Timrå eller Härnösands kommun och som har behov av samverkande rehabilitering för att förbättra sina förutsättningar att nå egen försörjning.

1.5.5 Uppföljning och resultat för avslutade individinriktade insatser

Arbetsförmedlare i samverkan med Arbetsmarknadstorget i Härnösand och Kompetenscenter i Timrå

Målgrupp: Medborgare med fysiska, psykiska/sociala svårigheter, vara nyanländ med ingen eller liten skolbakgrund eller ungdomar mellan 18-24 år. Har en nedsatt arbetsförmåga som kan behövas kompenseras i form av att en anställning med lönestöd efter att arbetssökande fått en kvalitetssäkrad funktionskod.

Syfte: Syftet är att minska antalet medborgare i respektive kommun som får ekonomiskt bistånd, minska antalet arbetssökande hos Arbetsförmedlingen, men framförallt att varje individ som får en anställning stärks som medborgare som i sin tur ökar kommunmedborgarens ställning i samhället.

PROJEKT/INSATS	MÅL	MÅLUPPFYLLELSE	
		JA	NEJ
Arbetsförmedlare i samverkan med Arbetsmarknadstorget i Härnösand och Kompetenscenter i Timrå	1. Minst 10 anställningar med lönestöd.	1. Ja, 27 anställningar har genomförts under projektiden. I Härnösands kommun fick 19 personer anställning med lönestöd och i Timrå kommun fick 8 personer anställning med lönestöd.	

Arbetsmarknadstorget Härnösand

Målgrupp: Medborgare i arbetsför ålder som är i behov av kombinerade och samordnade insatser för att komma närmare en egen försörjning.

Syfte: Att skapa och implementera ett nytt arbetssätt med individen i fokus och på så sätt bidra till att öka andelen personer som kommer vidare till arbete eller studier. Arbetssättet ska bygga på de slutsatser och principer som den danska BIP-forskningen presenterat.

PROJEKT/INSATS	MÅL	MÅLUPPFYLLELSE	
		JA	NEJ
Arbetsmarknadstorget Härnösand	1. Att beredning och samverkan ska leda till att en högre andel av målgruppen når egen försörjning	1. Ja, avslut från arbetsmarknads-konsulenter och utbildningskoordinatör visar 22,5% mot fjolårets 18,7%.	
	Delmål: 2. Införande av berednings-grupp	2. Ja.	
	3. Alla erbjuds handlingsplan	3. Ja, efter kartläggning av AK.	
	4. Alla följs upp enligt BIP/SKAPA		4. Nej, påbörjat våren 2024.
	5. Minst 50% av de som erhåller en handlingsplan upplever att de tar steg framåt.	5. Ja, av de som hunnit gjort minst två progressionsmätningar.	

1.5.6 Uppföljning och resultat för avslutade strukturövergripande insatser

Stärkt samverkan

Målgrupp: Individer i åldrarna 16-65 år, hemmahörande i Timrå kommun, som är i behov av samordnade insatser för att närma sig en egen försörjning.

Syftet: att förbättra, stärka och tydliggöra samverkan mellan Försäkringskassan och Timrå kommun, i det deltagarnära arbetet, gentemot målgruppen. Detta sker genom utförande av kompetenshöjande insatser med mål om att individen fortare ska komma ut i egen försörjning och/eller studier.

PROJEKT/INSATS	MÅL	MÅLUPPFYLLELSE	
		JA	NEJ
Stärkt samverkan	1. Aktivt föra en dialog om samverkan	1. Ja, har i varje enskilt fall utgått från individens bästa och har pågått löpande utefter behov under löptiden.	
	2. Skapa gemensamma förståelser och riktlinjer	2. Ja, parterna har hållit ett gott och aktivt tillsammansarbete, med en genomsyrande positiv inställning, där individen och dennes behov varit utgångspunkt till skapandet av gemensamma förståelser och riktlinjer mellan myndighet och kommun.	
	3. Att mötas på samverkansytor.		3. Ja/nej. Möten mellan individ och medarbetare i profession hos

			kommunen har skett på samverkans-tytor för kompetenscenter. Med samverkansparten har samverkansytan i majoritet av fallen varit digitaliserade, utifrån de bestämmelser och regler som föreligger hos myndigheten. Personliga möten i profession saknas därmed, men förståelse för de bestämmelser som råder finns.
	4. Tydliggöra vilken organisation individens insats bör ske i Effektmål: 5. Effektivisering av användning beträffande gemensamma resurser 6. Öka antalet gemensamma planeringar innehållande insatser. 7. Inskrivna deltagare hos samverkande myndighet är fortsatt inskrivna hos aktuell myndighet som aktivt följer individens utveckling. 8. En förhoppning om att deltagaren, efter avslutad tid i insatsen, har en egen upplevelse av att denna har gjort en förflyttning i positiv riktning på vägen mot egen försörjning. Individens upplevelse av samverkan mäts i projektet.	4. Ja, har skett löpande på både handläggarnivå och i styrgrupp. 5. Ja, Arbetsmarknadshandledarna har under året fördelat uppdragen i Stärkt samverkan sinsemellan i stället för att ha en kontaktperson som vägen in, vilket medfört en effektivisering. 6. Ja, det har följts och det har varit ett stabilt inflöde. Det har märkts att behovet av stärkt samverkan är stort och uppskattas av både individ och medverkande part. 7. Ja, det har följts. Myndigheten har varit aktiv och god kommunikation har förts mellan samverkande parter. 8. Ja, brukarundersökningen som genomförts påvisade en mycket positiv upplevelse av både insatser och erhåller stöd. I majoriteten av fallen har individen uttryckt ett värde i insatser denne har tagit del av under tiden på Kompetenscenter.	

Helhetslyftet - om sysselsättning för individer i riskbruk och beroende

Målgrupp: Individer i riskbruk och beroendeproblematik. Den primära målgruppen är de i profession som möter individer folkbokförda i Timrå kommun, som har ett riskbruk och/eller missbruk. Projektets sekundära målgrupp är de kommuninvånare i riskbruk och beroende som är i behov av förbättrade samverkanssystem och sysselsättningsinsatser.

Syfte: syftet och målet är att utifrån kunskap om individer i riskbruk och beroende skapa en friskare vardag genom sysselsättning. Förstudien syftar till att samla in kunskap om de strukturer i de organisationerna målgruppen rör sig i för att skapa större förståelse för hur vi tillsammans kan utveckla nuvarande arbete.

PROJEKT/INSATS	MÅL	MÅLUPPFYLLELSE	
		JA	NEJ
Helhetslyftet - om sysselsättning för individer i riskbruk och beroende	1. Att utifrån kunskap om individer i riskbruk och beroende skapa en friskare vardag genom sysselsättning. Delmål: 2. Att utföra en skriftlig redovisning och sammanfattning efter varje avslutat kvartal som delges projektets samverkansparter och övriga intressenter.	2. Ja, löpande dialog med projektägare pågår till årets slut. Presentation i form av rapport delges samtliga parter och presenteras även muntligt.	1. Delvis, kunskapsinsamlingen från individerna är något som inte uppnåts i den utsträckning som önskats i förstudien. Däremot har strukturerna som individerna möter beskrivits och där möjligheter till utveckling belysts.

Övriga insatser som förbundet genomfört för förbundsmedlemmarnas anställda och allmänheten är förbundets medlemskap i Valfärdsguiden, som är ett webbverktyg som sprider kunskaper om vilka insatser som finns tillgängliga för Härnösand och Timrå kommuns medborgare, som behöver stöd på sin väg mot jobb, studier och att nå ett bättre hälsotillstånd.

Förbundet har även medverkat vid psykiatridagen med temat psykisk hälsa, där olika föreläsare spred kunskap till allmänheten och förbundsmedlemmarnas anställda, om livsstilsprogrammet - en gruppverksamhet för personer med psykisk ohälsa, om Fontänhuset – en arbetsrehabiliterande verksamhet samt föreläsning om att öka kunskapen om ungas situation och hur vuxna kan bemöta unga med psykisk ohälsa.

Under året har förbundet anordnat en samverkansfrukost i Härnösand och en i Timrå, med syftet att föra samman handläggarna från förbundsmedlemmarnas parter och möjliggöra förutsättningslösa samtal för underlättande av samverkan på handläggarnivå.

Förbundet har under hösten tillsammans med de övriga förbunden i länet anordnat en inspirationsdag riktad till förbundsmedlemmarnas beslutsfattare, förtroendevalda samt tjänstemän. Temat för dagen var UVAS (unga som varken arbetar eller studerar). Dagen innebar att vi tillsammans diskuterade konkreta lösningar för att undvika att målgruppen fastnar i systemet. Under dagen delades det även olika idéer, och föreläsningar gavs om senaste forskningen.

1.5.7 Styrelsens sammantagna bedömning av insatsernas resultat och måluppfyllelse

Styrelsen bedömer att de insatser som förbundet finansierat under året har uppnått god måluppfyllelse. Utifrån rapportering vid insatsernas styrgrupper samt slutrapporter från de insatser som avslutats, framkommer det att det endast är 3 mål som inte uppfyllts av totalt 16 mål.

1.5.8 Balanskravsresultat

Belopp i tkr	2024
Årets resultat enligt resultaträkning	390
-Samtliga realisationsvinster	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
+Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
-/+ Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
= Balanskravsresultat	390

1.6. Väsentliga personalförhållanden

Samordningsförbundet Härnösand Timrå har ingen anställd personal och har därför inga egna avsättningar för pension. Förbundschef och ekonomtjänst köps av Timrå kommun genom avtal och Timrå kommun hanterar löner och lönebikostnader, inräknat pensioner.

1.7. Förväntad utveckling

Styrelsen har för avsikt att fortsätta stödja Arbetsmarknadstorget i Härnösand samt Kompetenscenter i Timrå då det är viktigt att i kommunerna bygga ett naturligt samverkansnav för förbundsmedlemmarna.

2. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2024	2023
Verksamhetens intäkter	2	3 745	3 745
Verksamhetens kostnader	3	-3 401	-3 927
Avskrivningar		0	0
Verksamhetens resultat		344	-182
Finansiella intäkter		46	54
Finansiella kostnader		0	0
Resultat efter finansiella poster		390	-128
Extraordinära poster		0	0
Årets resultat		390	-128

3. Balansräkning

4. Balansräkning

5.				
6.	Belopp i kr.	Not	2024-12-31	2023-12-31
7.				
8.	Tillgångar			
9.	Anläggningstillgångar			
10.	Maskiner och inventarier		0	0
11.	Summa anläggningstillgångar		0	0
12.	Omsättningstillgångar			
13.	Fordringar	4	18	103
	Kortfristiga placeringar		0	0
14.	Kassa och bank		1 595	2 502
15.	Summa omsättningstillgångar		1 613	2 605
16.	Summa tillgångar		1 613	2 605
17.	Eget kapital, avsättningar och skulder			
18.	Eget kapital			
19.	Årets resultat		390	-128
	Övrigt eget kapital		441	569
20.	Avsättning			
21.	Avsättningar för pensioner		0	0
22.	Skulder			
23.	Långfristiga skulder		0	0
24.	Kortfristiga skulder	5	782	2 164
25.	Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 613	2 605
26.	Ansvarsförbindelser		0	0

4. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2024	2023
Årets resultat	390	-128
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	390	-128
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	85	25
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-1 382	1 100
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 297	1 125
Årets kassaflöde	-907	997
Likvida medel vid årets början	2 502	1 505
Likvida medel vid årets slut	1 595	2 502

5. Driftredovisning

Belopp tkr	Utfall 2024			Budget 2024	Avvikels e 2023	Utfall 2023		
	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto*	Utfall- Budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Bidrag	3 745	0	3 745	3 745	0	3 745	0	3 745
Projekt	0	-2 368	-2 368	-2 701	333	0	-2 894	-2 894
Inhyrd personal	0	-903	-903	-880	-23	0	-879	-879
Styrelsearvode	0	-58	-58	-115	57	0	-80	-80
Lokalhyra	0	-25	-25	-25	0	0	-24	-24
Övrigt	46	-47	-1	-24	23	54	-50	4
Resultat	3 791	-3 401	390	0	390	3 799	-3 927	-128

* Anges netto eller brutto utifrån hur budgeten har beslutats.

6. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till Finsam:s verksamhet.

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2024	2023
Driftbidrag från staten	1 873	1 873
Driftbidrag från Timrå kommun	468	468
Driftbidrag från Härnösands kommun	468	468
Driftbidrag från region	936	936
EU-medel och andra bidrag	0	0
Övriga intäkter	0	0
Summa	3 745	3 745

Not 3. Verksamhetens kostnader

	2024	2023
Stärkt samverkan och kompetenshöjande insatser	400	
AF-handläggare	195	
Helhetslyftet	100	
Arbetsmarknadstorget Härnösand	1 250	
Välfärdsguiden	138	
Inspirationsdag	9	
Biologidesign	250	
Psykiatriddagar	26	
Summa insatser	2 368	2 894
Styrelse	58	80
Kansli	903	879
Övriga kostnader	72	74
Summa Kostnader	3 401	3 927

Not 4. Fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Momsfordran	18	103

Not 5. Kortfristiga skulder

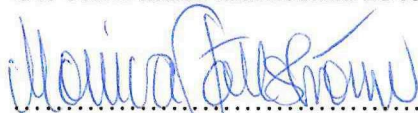
	2024-12-31	2023-12-31
Leverantörsskulder	405	1 974
Upplupna kostnader	377	191

1. Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

(Då varje ledamot sitter på personligt mandat ska de inte skriva under i egenskap av representant för en myndighet, utan från sin roll i Samordningsförbundets styrelse.)

Ort och Datum: Härnösand 250328



Monica Fällström
Ordförande



Lars Kempe
Vice ordförande



Lena Loo
Ledamot



Niklas Edén
Ledamot



Lotta Qvarnlöf
Ledamot

Bilagor

- Bilaga 1 Slutrapport Arbetsmarknadstorget
- Bilaga 2 Slutrapport Arbetsförmedlare i samverkan
- Bilaga 3 Slutrapport Stärkt samverkan
- Bilaga 4 Slutrapport Helhetslyftet

Slutrapport

Denna mall ska användas vid slutrapportering av insatser finansierade av Samordningsförbundet Härnösand-Timrå. Slutrapporten ska sammanställas och redovisas till förbundet enligt avtal.

Kontaktuppgifter till förbundet:

Ulrika Sahlin, förbundschef
Samordningsförbundet Härnösand Timrå
Terminalvägen 10, 861 36 Timrå
ulrika.sahlin@timra.se

1. Insatsen

Insatsens namn: Arbetsmarknadstorg i Härnösand
Tidsperiod: 20240101-20241231
Beviljat medel: 1 250 000

2. Följande förbundsmedlemmar har sökt medel

Ansvarig för genomförande av insats - Organisation Härnösands kommun	
Kontaktperson för insatsägare Ingrid Nilsson	E-post ingrid.nilsson@harnosand.se
Organisation - medsökande Arbetsförmedlingen	
Kontaktperson Lena Loo Mikael Eriksson	E-post lena.loo @arbetsformedlingen.se
Organisation - medsökande	
Kontaktperson	E-post
Organisation - medsökande	
Kontaktperson	E-post

Insatsbeskrivning

3.1 Bakgrund till insatsen

2024 har varit Arbetsmarknadstorgets fjärde projektår och har varit ett centrum för samverkan mellan aktörer som arbetar med personer som behöver stöd för att nå arbete eller studier. Vi har också, ofta på grund av vår samverkan med andra, blivit ett centrum för utvecklingsfrågor inom arbetsmarknadsområdet. Det stöd och den uppmuntran som visats från styrgrupp, utvecklingsgrupp och Samordningsförbundets styrelse har varit avgörande för vårt arbete med att utveckla och finslipa vår modell för att arbeta med individen i fokus. Vi har fördjupat oss i adekvat forskning och detta har vi gjort tillsammans med andra kommuner och på så sätt byggt ut vårt nätverk. Vi har kopplat till oss fler kategorier av professionella, t ex språklärare, som delar vår syn på vad som leder en utsatt person till arbete och/eller studier. Vi har haft en avgörande roll i arbetet med att ta fram en modell för hur vårt arbete med individer ska genomföras, vilka insatser och funktioner som ska finnas och ett förslag till hur detta ska implementeras. Vi har också bevakat att förslaget till ledningen i alla delar har anknytning till den danska forskningen.

Kunskapsspridningen om forskningen, dess principer och de metoder de rekommenderar utgår från Arbetsmarknadstorget och spridningen sker först till de yrkespersoner som arbetar med vår målgrupp men även till övriga intresserade inom och utom kommunal organisation. Intresset för implementeringen är stort och följs bl a av MIUN och Linköpings universitet.

Då vi under de här fyra åren har sett ett stort värde med lokaliseringen av Arbetsmarknadstorget, samt den ökade tillgängligheten för medborgare, myndigheter och övriga aktörer, kommer nu Arbetsmarknadstorget i Härnösand att påbörja processen att implementeras i kommunens ordinarie verksamhet när pågående projekttid löper ut. I takt med att vår interna omorganisation fullföljs ser vi möjlighet att slutligen implementera övriga delar av projektet efter projekttidens utgång. De delarna är lokalkostnad, kvarstående personalkostnad (utbildningskoordinator) samt kostnader för aktiviteter såsom insatser för deltagare och kompetensutvecklande insatser för medarbetare som arbetar nära individen.

3.2 Syfte med insatsen. Beskriv kortfattat vilken förändring som ville uppnås med insatsen?

Syftet har varit att skapa och implementera ett nytt arbetssätt med individen i fokus och på så sätt bidra till att öka andelen personer som kommer vidare till arbete eller studier. Arbetssättet ska bygga på de slutsatser och principer som den danska BIP-forskningen presenterat.

3.3 Målgruppen för insatsen

Medborgare mellan 16 och 67 år som är i behov av kombinerade och samordnade insatser för att komma närmare egen försörjning

3. Resultat och utfall av insatsen

4.1 Insatsens mål Huvudmål –	Har målet uppnåtts? Ja eller nej	Utfall/resultat för respektive mål
Att beredning och samverkan ska leda till att en högre andel av målgruppen når egen försörjning	Ja	Avslut från AMK och utbildningskoordinator visar 22,5% mot fjolårets 18,7%



Delmål		
- Införande av beredningsgrupp - Alla erbjuds handlingsplan - Alla följs upp enl BIP/SKAPA - Minst 50% av de som erhåller handlingsplan upplever att de tar steg framåt	Ja Ja, efter kartläggning av AK Nej, påbörjat våren 2024 Ja, av de som gjort minst två progressionsmätningar	Avvaktat utkomst av uppdrag från förvaltningsledning och ESF-ansökan

4.2 Arbetssätt och verksamhetsbeskrivning för insatsen

Arbetsmarknadstorget ingick fr o m 1 jan i den nya enheten för Samordning och Insatser, den enhet där alla ärenden inkommer och kartläggs för att därefter gå vidare till planerade insatser med stöd från konsulent. Under det första kvartalet inleddes också arbetet med progressionsmätning och kunskapsöverföring kring de slutsatser och principer som den danska BIP-forskningen innehåller. I mitten av april informerades vi om att beslut fattats att avveckla arbetslivsförvaltningen och att den fortsatta driften av verksamheten skulle överföras i nya förvaltningar. Vår enhet skulle fr o m 1 september ingå i socialtjänstens IFO-verksamhet och fortsatt drift av våra sysselsättningsarenor skulle övergå till andra verksamheter/förvaltningar. Denna omorganisation har sedan varit i fokus under resten av året och medfört en fördröjning i vårt förändringsarbete. Parallellt med detta fattades också ett politiskt beslut om att sänka antalet beredskapsanställda inom vår verksamhet, personer som anställs med lönestöd som arbetsmarknadspolitisk insats. Många deltagare skulle därmed förberedas för avslut.

Samtliga medarbetare har påverkats av besluten. Vi har under året fokuserat på att utveckla arbetet utifrån den danska forskningen "BIP-projektet" och börjat med att titta på handläggarens tro på individen och vad som påverkar den tilltron. Samtliga konsulenter har fått utbildning i progressionsverktyget SKAPA (Skattning av Progression mot Arbete) och påbörjat skattningar på sina nya deltagare som en del i kartläggning. Alla medarbetare som arbetar individnära har i sina APT-grupper fått lära sig mer om vad som påverkar vår tilltro med fokus på jobbfokus i samtalet, språkbruk och kunskaper om arbetsmarknad samt verktyg/metoder. Detta arbete löper på året ut. Därefter ska detta anpassas och successivt implementeras i den nya organisationen i vår nya förvaltning. Arbetet med kunskapsöverföring förbereds för att spridas i andra medarbetargrupper, i ledningsgrupper samt projektgrupp.

Ärendeberedning har hanterats som tidigare i väntan på förslag om annan hantering i samband med organisationsförändringen. Den befintliga beredningsgruppen för Sambandet har fått frågan och accepterat att vara en rådgivande grupp i komplicerade dilemman där flera aktörer behöver samverka. Ett samarbete med KomVux med orienteringskurser i arbetsmarknadskunskap har genomförts och kommer att löpa vidare. Behovet är som störst bland den språksvaga gruppen som inte klarar SFI. De har krav på sig att söka arbete.

Vi har genomfört en utbildningsdag för ca 15 deltagare – Rekryterare för en dag – som varit mycket uppskattat.

Utbildningskoordinator har funnits på plats på 50% hela året och bidragit till att personer med komplicerad problematik har kunnat erbjudas flexibla lösningar för att klara sina studier och komma vidare på sin väg mot ett yrkesliv.

I övrigt har vi erbjudit samma utbud som tidigare med ansvarig, konsulent, SYV och integrationskonsulenter och mött medborgare både via tidsbokningar och drop in.

4.3 Avvikelser från planering (avseende ekonomi, tidsplan, aktiviteter mål mm)

P g a av ett övergripande beslut som fattades inom kommunen i början av 2024 att Arbete och mottagning ska fusioneras med socialförvaltningen har vissa delars genomförande fördröjts och

kommer tidigast att ske under hösten. Däremot fick vi på grund av detta utökad möjlighet att delta i planeringen av implementeringen av vårt nya arbetssätt "Sammanhållen metod för individen". Vi väntade in ett beslut på en ESF-ansökan som kommer att avsevärt tillföra resurser till implementeringen i form av struktur och kompetens. Arbetsmarknadstorget finns representerade i ESF-projektets projektgrupp men har i övrigt inte varit kopplad till projektansökningsprocessen.

4.4 Beskriv uppföljning och utvärdering av målen

Planen för uppföljning och utvärdering har inte kunnat följas p g a de fördröjningar som skett med anledning av att ytterligare en ny omorganisation ska genomföras under året. Arbetet med våra individer har fortlöpande och uppföljning samt utvärdering av detta har skett inom arbetsgrupp, enhet, förvaltningschef samt styrgrupp återkommande under året. Verksamhetsansvarig har haft avstämningar med enhetschef och specifikt med förvaltningschef när det gällt implementering av den danska BIP-forskningen. Resultat utifrån våra mål har kommunicerats med styrgrupp inför delrapportering.

4. Analys

5.1 Vilka effekter för insatsens aktuella parter, har insatsen bidragit till? Har insatsen påverkat befintliga verksamheter?

Flera samverkansparter delger liknande upplevelse av effekter– svårt att identifiera direkta resultat på t ex färre besök i vården eller kortare sjukskrivningsperioder. Dock upplever t ex primärvård och försäkringskassan att korta kontaktvägar, större samsyn och samverkan kring individuell planering har gett en garanti för de personer fått insatser som i sig bidrar till bättre hälsa och fortsatt planering mot arbete/studier. Även öppenvård psykiatri har berättat om enkla och effektiva kontaktvägar, och bättre samordnad planering kring några personer som kunnat påbörja vägen mot arbetslivet.

5.2 Hur har insatsen medfört förbättrad samverkan mellan insatsens aktuella parter?

Vi har fortsatt att utveckla möjligheterna för långtidssjukskrivna att komma in i och ta del av en arbetslivsinriktad rehabilitering. Detta görs idag i samverkan med Vårsta då Arbetsmarknads-torget står för inskrivning, kartläggning och därefter ett tydligt uppdrag till Vårsta. Vårsta har i sin tur ett ansvar för återrapportering. Personer från långtidssjukskrivning och personer som gått med aktivitetsersättning (i de fall det är möjligt) i erbjuds via ett annat projektsamarbete att få vägledning i grupp via Biologdesignern som bedrivs på arbetsmarknadstorget. En nära samverkan har utvecklats mellan Statens Servicecenter, socialtjänst, arbetsförmedling och integrationen kring personer från Ukraina i samband med att de fått/får rätt att folkbokföra sig i Sverige.

5.3 Beskriv tillvaratagna erfarenheter och lärdomar från insatsen

- Viktigt att bibehålla tillgängligheten, effektiva kontaktvägar, gentemot våra samverkansparter
- Samordning av kombinerade insatser bör fortskrida för att underlätta för våra deltagare
- behov finns att fortsatt utveckla både utredande insatser och arbetsförberedande insatser, d v s insatser som stödjer utredning av förmågor och anpassningsbehov och insatser som förbereder för arbete och/eller studier. Flera av våra samverkansparter har få utredande insatser kvar eller inga alls.

5.4 Beskriv på vilket sätt lärdomar av insatsen kommer att implementeras

Arbetet med samverkan och kombinerade insatser kommer att föras vidare från Arbetsmarknadstorget tillsammans med våra fördjupade kunskaper kring den danska forskningen med hjälp av verksamhetsutvecklare. Detta implementeras redan vid årsskiftet 2024/2025 medan andra delar av projektinsatserna bör ges mer tid för att utvärdera effekten. Behovet av att utöka projekttiden för detta har uppstått i samband med en omorganisation av verksamheterna inom arbetslivsförvaltningen.

5.5 Beskriv eventuella identifierade systemfel som påverkat utfall och resultat

Det har hänt att regelverket kring vissa statliga insatser stått i vägen för fortsatta kombinerade insatser som är påbörjade.

5. Ekonomisk rapport

Redovisa era totala kostnader för insatsen enligt nedan. Ifall inte allt beviljat medel har använts vad var orsaken och om det haft konsekvenser för innehåll och utfall av insatsen
Fördröjning av insatser p g a omorganisation t ex Biologdesignern



Kostnadsslag	Budget	Utfall
Aktiviteter (BIP-oaser, Rekryterare för en dag, Biologdesignern)	50 000	48 000
Externa tjänster (tolkkostnader och egen utvärdering)	50 000	26 000
Lönekostnader (75% verk ansv, 50% utb koordinator)	900 000	897 300
Lokalkostnader	200 000	207 000
Övriga kostnader (stödutrustning arbetssökande + progressionsmätning)	50 000	43 000
Summa	1 250 000	1 221 300

6. Underskrifter

Organisation: Härnösands kommun

Ort och datum:

Härnösand 2024/11/15

Underskrift

Organisation: Arbetsförmedlingen Härnösand

Ort och datum:

Underskrift

Mikael Eriksson

Organisation:

Ort och datum:

Underskrift

Organisation:

Ort och datum:

Underskrift

Slutrapport

Denna mall ska användas vid slutrapportering av insatser finansierade av Samordningsförbundet Härnösand-Timrå. Slutrapporten ska sammanställas och redovisas till förbundet enligt avtal.

Kontaktuppgifter till förbundet:

Ulrika Sahlin, förbundschef

Samordningsförbundet Härnösand Timrå

Terminalvägen 10, 861 36 Timrå

ulrika.sahlin@timra.se

1. Insatsen

Insatsens namn: Arbetsförmedlare i samverkan med Arbetsmarknadstorget Härnösand och Kompetenscenter Timrå 2024
Tidsperiod: 20240101 – 20241231
Beviljat medel: 200 000 kr

2. Följande förbundsmedlemmar har sökt medel

Ansvarig för genomförande av insats – Organisation Arbetsförmedlingen, enheten södra Västernorrland	
Kontaktperson för insatsägare Mikael Eriksson	E-post mikael.eriksson@arbetsformedlingen.se
Organisation – medsökande Härnösands kommun, Arbete och Integration	
Kontaktperson Åsa Vestling	E-post asa.vestling@harnosand.se
Organisation – medsökande Timrå kommun, Enheten för arbete och integration	
Kontaktperson Veronica Åström	E-post veronica.astrom@timra.se

Organisation - medsökande	
Kontaktperson	E-post

3. Insatsbeskrivning

3.1 Bakgrund till insatsen

3.2 **Syfte med insatsen.** Beskriv kortfattat vilken förändring som ville uppnås med insatsen?

Minska antalet medborgare i respektive kommun som får ekonomiskt bistånd, minska antalet arbetssökande hos Arbetsförmedlingen men framförallt att varje individ som får en anställning stärks som medborgare som i sin tur ökar kommunmedborgarens ställning i samhället.

3.3 Målgruppen för insatsen

Medborgare med fysiska, psykiska/sociala svårigheter, vara nyanlända med ingen eller liten skolbakgrund eller ungdomar mellan 18–24 år. Har en nedsatt arbetsförmåga som kan behövas kompenseras i form att en anställning med lönestöd efter att arbetssökande fått en kvalitetssäkrad funktionshinderkod.

4. Resultat och utfall av insatsen

4.1 Insatsens mål Ange uppsatta mål för insatsen	Har målet uppnåtts? Ja eller nej	Utfall/resultat för respektive mål
Minst 10 anställningar med lönestöd	Ja	Härnösands kommun 240101 – 241105: 19 anställningar Timrå kommun 240101 – 241105: 8 anställningar

4.2 Arbetssätt och verksamhetsbeskrivning för insatsen

Nuvarande arbetssätt är likvärdig som tidigare vid Kompetenscenter, Timrå kommun. Fasta möten varje månad och kontakt när ytterligare behov har funnits.

Vid Arbetslivsförvaltningen, Härnösands kommun har respektive arbetsmarknadskonsulent, tagit direktkontakt med arbetsförmedlaren.



4.3 Avvikelse från planering (avseende ekonomi, tidsplan, aktiviteter mål mm)

Det har inte varit någon avvikelse.

4.4 Beskriv uppföljning och utvärdering av målen

Hur har arbetet med uppföljning och utvärdering genomförts och med vilka har det kommunicerats?

Timrå kommun

Vi har under projektiden haft en aktiv dialog om vilka personer som skulle kunna kvalificera sig för anställning med lönestöd, haft nära dialog med arbetsförmedlaren som i tidigt skede kunnat bedöma om underlag för kodning har varit aktuella, varit med på arbetsplatser för att göra arbetsanalyser och i slutändan beviljat lönestöd.

Härnösands kommun

Regelbundna avstämningar med arbetsförmedlaren inför anställning där underlag tittas över samt att arbetsanalyser genomförs inför anställning på arbetsplatsen.

Arbetsförmedlingen

Arbetsförmedlaren har under projektiden genomfört regelbundna möten med respektive kommun inför en anställning – inhämtning av relevanta underlag som behövs för funktionshinderkod samt bedömning om det är aktuellt med anställning med lönestöd.

5. Analys

5.1 Vilka effekter för insatsens aktuella parter, har insatsen bidragit till? Har insatsen påverkat befintliga verksamheter? Tex, har behovet av offentlig försörjning minskat? Har antalet besök vid primärvård, socialtjänst m.fl. minskat? Har det uppstått några nya behov?

Timrå kommun

Bedömningen är att personer som fått anställning med lönestöd har minskat beroendet av försörjningsstöd och kontakt med vården. Personerna har blivit mer inkluderande i samhället och fått en bättre social situation.

Härnösands kommun

Personer har fått anställning med lön och uppbär inte längre försörjningsstöd utan är självförsörjande och blivit mer inkluderande i samhället. Har minskat sin kontakt med vårdinrättningar.

Arbetsförmedlingen

Minskat antalet personer som är arbetssökande och uppbär aktivitetsstöd eller ersättning från a-kassan.

5.2 Hur har insatsen medfört förbättrad samverkan mellan insatsens aktuella parter?

Timrå kommun

Vi har fortsatt med ett gemensamt driv och vilja att tillsammans möjliggöra inkludering på arbetsmarknaden – det är tillsammans vi kan uträtta så att det blir riktigt bra!

Härnösands kommun

Under projektiden har vi fortsatt att skapa förståelse för varandras uppdrag och ser vad som vi har gemensamt och hur vi ska jobba för att komplettera varandra på bästa sätt.

Arbetsförmedlingen

Samverkan mellan kommunerna är en viktig del för att vi gemensamt ska lyckas få fler arbetssökande i arbete eller studier. Vår samverkan har stärkts under projektiden och bidragit att vi tillsammans blivit mer effektiv och tydliga. Arbetsförmedlingen har ett nationellt mål att öka antalet personer med lönestöd och med detta projekt har vi lyckats med att hitta goda förutsättningar för att nå målet.

5.3 Beskriv tillvaratagna erfarenheter och lärdomar från insatsen

Vilka lärdomar och erfarenheter har respektive samverkanspart erhållit? Vad har gått bra och mindre bra i arbetet?

Timrå kommun

Under projektiden har vi lärt oss om varandras verksamheter och insatser som har givit oss en möjlighet att stödja individer på ett bättre sätt in på arbetsmarknaden.

Härnösands kommun

Vi har fått en bredare erfarenhet och bättre kunskap om processen av lönebidrag som i sin tur har blivit en säkrare planering hos kommunen utifrån individens behov.

Arbetsförmedlingen

Vi ser att arbetssökande kommer ut i arbete snabbare utifrån att kommunerna har arbetat med den arbetssökande under en längre period och gjort dom klara för en anställning.

5.3 Beskriv på vilket sätt lärdomar av insatsen kommer att implementeras (organisatoriskt, finansiellt och innehållsmässigt)

Timrå kommun

Ser fram emot att ytterligare en period av projekt – då resultatet av denna tid har varit mycket goda.

Härnösands kommun

Vi ser att vi har kortat ner processen för anställning med lönestöd utifrån att vi har en väg in till Arbetsförmedlingen via vår resurs.



Arbetsförmedlingen

Vi ser att tydliga kontaktvägar mellan kommunerna och Arbetsförmedlingen är mycket effektivt arbetssätt – det kortar ned ledtider i olika delar inför anställning med lönestöd. Arbetssökande blir självförsörjande och får en bättre social situation i samhället.

5.5 Beskriv eventuella identifierade systemfel som påverkat utfall och resultat

Timrå kommun

Ser inga systemfel

Härnösands kommun

Ser inga systemfel

Arbetsförmedlingen

Ser inga systemfel

6. Ekonomisk rapport

Redovisa era totala kostnader för insatsen enligt nedan. Ifall inte allt beviljat medel har använts vad var orsaken och om det haft konsekvenser för innehåll och utfall av insatsen

Kostnadsslag	Budget	Utfall
Aktiviteter (ange typ av aktivitet t ex. möte, seminarier mm)		
Externa tjänster (typ av köpt tjänst)		
Lönekostnader	200 000	200 000
Lokalkostnader		
Material (ange typ av material)		
Resekostnader (ange typ av aktivitet)		
Övriga kostnader (ange typ av övriga kostnader)		
Summa	200 000	200 000



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
HÄRNÖSAND TIMRÅ

7. Underskrifter

Organisation: Arbetsförmedlingen, enheten södra Västernorrland

Ort och datum:

14/11-24 SWEDSVAL

Underskrift: Mikael Eriksson

Organisation: Timrå kommun

Ort och datum:

Underskrift: Pernilla Krasser

Organisation: Härnösands kommun

Ort och datum:

Underskrift: Åsa Vestling

Organisation:

Ort och datum:

Underskrift

Granskning av Samordningsförbundet i Härnösand – Timrå 2024

Rapport

KPMG AB

2025-05-14

Antal sidor: 18

Innehåll

1. Sammanfattning	03
2. Inledning / bakgrund	06
- Bakgrund	07
- Syfte	08
- Revisionskriterier	09
- Avgränsning och genomförande	10
3. Resultat av granskningen	11
- Styrning av verksamhet och ekonomi	13
- Måluppfyllelse	14
- Uppföljning och återslagrapportering av verksamhet och ekonomi	15
4. Samlad bedömning	16

1. Sammanfattning



1. Sammanfattning



KPMG har av revisorer i samordningsförbundet i Härnösand – Timrå fått i uppdrag att granska om styrelsen har skött verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredställande sätt.

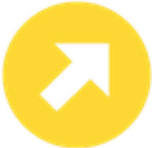
Syftet med granskningen har varit att översiktligt bedöma om förbundets styrelse har tillsett att verksamhetens målstyrning fungerar på ett ändamålsenligt sätt och om förbundets interna kontroll är tillräcklig.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att förbundsstyrelsen till stor del har tillsett att styrning av verksamhet och ekonomi fungerar på ett ändamålsenligt sätt. Vi ser dock att det finns visst utrymme för utveckling gällande bedömningskriterier som ligger till grund för bedömning av måluppfyllelse.

Vidare noterar vi att ett finansiellt mål inte är uppnått. Vi ser att vissa åtgärder har vidtagits kopplat till detta men att det inte varit tillräckligt. Vi anser att aktivt arbete med att vidta åtgärder vid avvikelser bör fortsätta.

Vi bedömer även att arbetet med den interna kontrollen är tillräckligt

1. Sammanfattning (forts.)

Revisionsområde	Bedömning	Kommentar till bedömning
<i>Styrning av verksamhet och ekonomi</i>		Vi bedömer att förbundets styrning av verksamheten och ekonomin i allt väsentligt är tillräcklig.
<i>Måluppfyllelse</i>		Vi bedömer att förbundets måluppfyllelse i allt väsentligt är tillfredsställande.
<i>Uppföljning och återrapportering av verksamhet och ekonomi</i>		Vi bedömer att förbundets uppföljning och återrapportering av verksamhet och ekonomi är tillräcklig. Vi ser dock att tillräckliga åtgärder inte har vidtagits för att uppnå ett mål som inte är uppnått.

2. Inledning/bakgrund



2.1 Bakgrund

Finansiella samordningsförbund är en kommunal samordningsorganisation som finansierar samordnade rehabiliteringsinsatser. Förbunden finansieras med medel från stat, kommun och region.

I Västernorrland har Härnösand – Timrå och ytterligare fem förbund för finansiell samordning bildats med stöd av lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Enligt lagens 2§ ska insatserna inom den finansiella samordningen avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och syfta till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete. Lagens 7§ fastslår att samordningsförbunden har till uppgift att:

- Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen,
- Stödja samverkan mellan samverkansparterna,
- Finansiera sådana insatser som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde,
- Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning skall användas,
- Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna, och
- Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen.

Ett samordningsförbund får inte besluta i frågor om förmåner eller rättigheter för enskilda eller vidta åtgärder i övrigt som innefattar myndighetsutövning eller som avser tillhandahållande av tjänster avsedda för enskilda. Samordningsförbundens styrelse har ansvar för förbundets verksamhet, räkenskaper och interna kontroll.

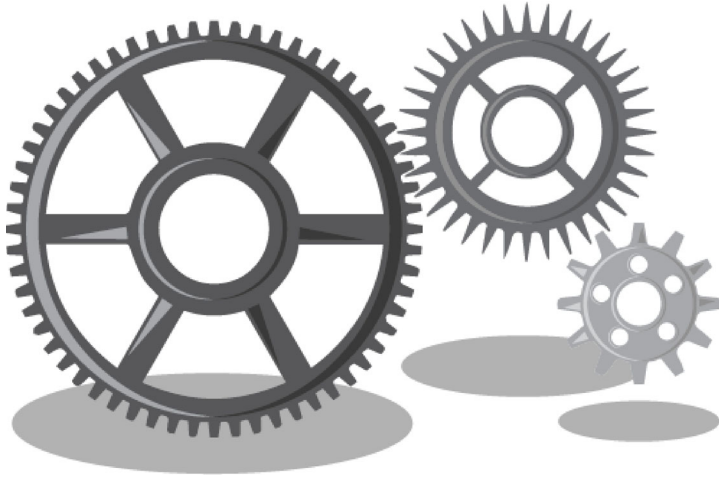
Förbundets revisorer, utsedda av förbundets parter, ska årligen granska om styrelsen har skött verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Den grundläggande granskningen är inriktad på en översiktlig bedömning.

2.2 Syfte

Syftet med denna grundläggande granskning är att översiktligt bedöma om förbundets styrelse har tillsett att verksamhetens målstyrning fungerar på ett ändamålsenligt sätt, och om förbundets interna kontroll är tillräcklig.

De av kommunen, regionen och staten valda revisorerna har enats om granskningens inriktning och omfattning.

2.4 Revisionskriterier



Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag revisionens analyser, slutsatser och bedömningar.

Granskningen har utgått ifrån nedanstående revisionskriterier:

- Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser
- Kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar
- Aktuella styrdokument för förbundet

3.1 Avgränsning och genomförande



Granskningen avser styrelsen i samordningsförbundet Härnösand – Timrå

Granskningen är översiktlig och är huvudsakligen genomförd genom dokumentstudier av styrelsens styrande och redovisande dokument samt protokoll.

Granskningen är genomförd i enlighet med de utgångspunkter och principer som framgår av God revisionssed i kommunal verksamhet (2022). Även vägledningar och rekommendationer från Skyrev (Sveriges kommunala Yrkesrevisorer) är tillämpade.

Det har inte genomförts någon substansgranskning avseende verifikat, fakturor och liknande. Granskningen har inte heller omfattar styrning och kontroll av enskilda projekt eller värdering av enskilda projekt.

Rapporten är faktakontrollerad av ansvarig tjänsteperson på förbundet.

3. Resultat av granskningen

3. Resultat av granskningen



I detta avsnitt presenteras granskningens identifierade iakttagelser som tillsammans med tillhörande revisionsbevis ligger till grund för bedömning av om delarna i respektive granskningsmoment är uppfyllt.

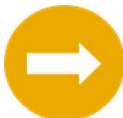
Bedömningskriterier:



= Ja



= I allt väsentligt



= Delvis



= Nej

3.1 Styrning av verksamhet och ekonomi

Granskningsmoment	Revisionsbevis/kommentar	Bedömning
<i>Verksamhetsplan</i>		
Har styrelsen antagit en verksamhetsplan?	Ja (2023-11-24 § 124)	
Har styrelsen antagit mål för verksamheten? Omfattar de i så fall alla verksamheter?	Ja. Av verksamhetsplanen för år 2024 framgår ett övergripande mål för verksamheten. För att uppnå detta har en handlingsplan, med tre mål, tagits fram. Därutöver framgår tre mål för finansierade insatser.	
Har styrelsen antagit mål för ekonomin?	Ja. Av verksamhetsplanen framgår tre finansiella mål.	
Har de beslutade målen mätbara indikatorer?	I allt väsentligt. Av verksamhetsplanen framgår hur respektive mål ska mätas. Dock är det inte alltid tydligt vad som ska uppnås.	
<i>Budget</i>		
Har styrelsen upprättat en budget för innevarande år?	Ja. Budget framgår av verksamhetsplanen.	
<i>Intern kontroll</i>		
Har styrelsen arbetat fram en riskanalys inom ramen för den interna kontrollen?	Ja (2023-11-24 § 131)	
Har styrelsen antagit en internkontrollplan för året?	Ja (2023-11-24 § 130).	

3.2 Måluppfyllelse

Granskningsmoment	Revisionsbevis/kommentar	Bedömning
Lämnar styrelsen en prognos för måluppfyllelse av verksamhet och ekonomi i delårsrapport?	Ja. Av delårsredovisning 2024 (2024-05-31 § 43) framgår huruvida samtliga mål prognostiseras att uppnås eller inte.	
Redovisas måluppfyllelse för verksamhet och ekonomi i årsredovisning?	Ja. Av årsredovisningen för 2024 (2025-03-28 § 18) framgår bedömning av måluppfyllelse för samtliga mål.	
Uppnås fastställda mål?	Delvis. Av årsredovisningen framgår att det övergripande målet, handlingsplanens mål, målen för finansierade insatser samt två av tre finansiella mål är uppnådda. Det återstående finansiella målet, <i>överskott av kapital skall följa Nationella rådets rekommendation, d v s att inte överstiga 20 % av intäkterna och det egna kapitalet bör inte understiga 280 000 kr</i> , är inte uppnått.	

3.3 Uppföljning och återrapportering av verksamhet och ekonomi

Granskningsmoment	Revisionsbevis/kommentar	Bedömning
<i>Uppföljningsplan</i>		
Har styrelsen antagit riktlinjer/plan för uppföljning av verksamhet och ekonomi?	Ja. Av förbundsordningen framgår att styrelsen ska upprätta och översända delårsrapport och årsredovisning till förbundsmedlemmarna. Därutöver ska styrelsen på anmodan av förbundsmedlem lämna upplysningar om förbundets verksamhet och ekonomi.	
Sker återrapportering enligt uppställda direktiv?	Ja.	
<i>Uppföljning och återrapportering</i>		
Omfattar uppföljningen all verksamhet samt ekonomi?	Ja.	
Vidtar styrelsen tillräckliga åtgärder när avvikelser identifieras?	Delvis. Av årsredovisningen framgår att styrelsen beslutat om åtgärder för att nå målet som inte är uppnått. Tillräckliga åtgärder har dock inte varit möjliga att vidta.	
<i>Intern kontroll</i>		
Följer styrelsen upp resultatet av arbetet med intern kontroll?	Ja (2024-11-29 § 83). Avvikelse framgår för en kontrollpunkt, <i>uppföljning av budget</i> . Avvikelsen förklaras av det finansiella mål som inte är uppnått.	
Vidtar styrelsen åtgärder när avvikelser identifieras?	Delvis. Se ovan.	

4. Samlad bedömning och rekommendationer

6. Samlad bedömning och rekommendationer

Syftet med granskningen har varit att översiktligt bedöma om förbundets styrelse har tillsett att verksamhetens målstyrning fungerar på ett ändamålsenligt sätt och om förbundets interna kontroll är tillräcklig.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att förbundsstyrelsen till stor del har tillsett att styrning av verksamhet och ekonomi fungerar på ett ändamålsenligt sätt. Vi ser dock att det finns visst utrymme för utveckling gällande bedömningskriterier som ligger till grund för bedömning av måluppfyllelse.

Vidare noterar vi att ett finansiellt mål inte är uppnått. Vi ser att vissa åtgärder har vidtagits kopplat till detta men att det inte varit tillräckligt. Vi anser att aktivt arbete med att vidta åtgärder vid avvikelser bör fortsätta.

Vi bedömer även att arbetet med den interna kontrollen är tillräckligt.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi styrelsen att:

- Säkerställa att det alltid är tydliggjort vad som krävs för att mål ska bedömas vara uppnådda.
- Fortsätta arbeta aktivt med åtgärder när avvikelser identifieras och mål inte förväntas uppnås.



kpmg.se

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2023 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

The KPMG name and logo are trademarks used under license by the independent member firms of the KPMG global organization.

Document Classification: KPMG Public

De förtroendevalda revisorerna i Samordningsförbundet Härnösand-Timrå

Till
Styrelsen i samordningsförbundet
Härnösand-Timrå
Fullmäktige, Härnösands kommun
Fullmäktige, Timrå kommun
Fullmäktige, Region Västernorrland
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse samordningsförbundet Härnösand-Timrå 2024

Vårt uppdrag är att granska räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i samordningsförbundet Härnösand-Timrå (organisationsnummer 222000-2055) för verksamhetsåret 2024.

Uppdraget är vidare att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi har utfört granskningen utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen samt god revisionssed i kommunal verksamhet.

I uppdraget samverkar vi med av staten utsedd auktoriserad revisor. I granskningen av förbundets räkenskaper och årsredovisning har vi förlitat oss på den statliga revisorns granskning och bedömning.

Våra granskningsinsatser har utförts av sakkunnigt biträde.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i samordningsförbundet Härnösand-Timrå har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Vi återopar bifogade rapporter.

2025-05-14

Lillemor Andersson

Utsedd av Härnösands kommun

Keijo Ojala

Utsedd av Timrå kommun

Mikael Gäfvert

Utsedd av Region Västernorrland

Bilagor:

Revisionsrapport: Grundläggande granskning av Samordningsförbundet i Härnösand-Timrå
2024

Revisionsberättelse för Samordningsförbundet i Härnösand-Timrå

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MIKAEL GÄFVERT

Undertecknare

Serienummer: 8e1d7a4d4123a2[...]25e8360b336b0

IP: 90.143.xxx.xxx

2025-05-15 12:10:53 UTC



Keijo Johannes Ojala

Undertecknare

Serienummer: a8abe4ab14a795[...]64d854975d93e

IP: 81.226.xxx.xxx

2025-05-15 13:18:42 UTC



LILLEMOR ANDERSSON

Undertecknare

Serienummer: 3cc6d575497e62[...]328db561f9d78

IP: 95.203.xxx.xxx

2025-05-19 13:22:28 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra validerings verktyg för digitala signaturer.

Revisionsberättelse

för Samordningsförbund Härnösand-Timrå, org. nr 222000-2055

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision och granskning av årsredovisningen för Samordningsförbund Härnösand-Timrå för år 2024 enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision¹. Förvaltningsberättelsen har granskats enligt särskild instruktion.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat för året. Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till förbundet.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Annan information

Årsredovisningen innehåller också annan information än balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter och denna andra information återfinns på sidorna 14–17. Det är styrelsen som har ansvaret för denna andra information. Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna andra information och i vårt uppdrag ingår inte att genomföra en revision av denna information, men det är vårt ansvar att läsa den och överväga om den i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter.

Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen och bedömer om den andra informationen verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldig att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar av årsredovisningen.

Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, driftredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- måste vi informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

¹ Med anpassning till de specifika förutsättningar som föreligger i ett finansiellt samordningsförbund. Främst att rapporten inte avges av "sak-kunnigt biträde" eller ställts till "de förtroendevalda revisorerna".

Revisorns granskning av förvaltningsberättelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna och att dessa upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*.

Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet Härnösand-Timrå för år 2024.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Härnösand-Timrå har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och att insatserna som finansierats är i enlighet med lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Vi har i vår granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision*, inte noterat några väsentliga brister i förbundets interna kontroll.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed för kommunal verksamhet i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

I vår granskning skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision av årsredovisningen för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

Sundsvall, enligt min elektroniska signatur

KPMG AB

Lars Skoglund

Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

LARS SKOGLUND

Auktoriserad revisor

Serienummer: 4087a0e16bc5e8[...]0e295fea14648

IP: 195.84.xxx.xxx

2025-05-14 06:59:04 UTC



Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se <https://eutl.penneo.com>.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:

När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andra validerings verktyg för digitala signaturer.