



Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen

kallas härmed till sammanträde **tisdagen den 3 oktober 2023 kl. 13:15 i KS-salen.**

Hålltider för sammanträdet

13.15	Upprop
13.20	Information Ekonomi – Anna Bostedt, chef ekonomi- och kommunledningsavdelningen
13.40	Interkontroll kommunstyrelsen – Malin Ullström, verksamhetsutvecklare
13.55	Mål 2024, kommunstyrelsen – Lars Liljedahl, kommundirektör
14.10	Jämställdhetsintegrering – Andreas Sjölander, ordförande och Knapp Britta Thyr, 1:e vice ordförande
14.25	Ärendegenomgång/gruppmöte
14.45	Beslutsmöte

Föredragningslista

1. Informationsärenden
2. Val av justerare
3. Fastställande av föredragningslista 2023
4. Motion - Inför skolhund i Härnösands kommun
5. Redovisning av obesvarade motioner 2023
6. Utbildningsplan för förtroendevalda 2023-2026
7. Reglemente landsbygdsråd 2023
8. Internkontroll kommunstyrelsen 2024
9. Mål 2024, Kommunstyrelsen
10. Delårsrapport 2023, kommunstyrelsen
11. Delårsrapport 2023, Härnösands kommun
12. Kommunstyrelsens uppdragsbeslut 2023
13. Anmälan av delegationsbeslut 2023
14. Anmälan av ärenden för kännedom till kommunstyrelsen 2023

Andreas Sjölander
ordförande



Kommunstyrelseförvaltningen
Ina Lindström Skandevall, +46-611-348017
ina.lindstrom@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Motion - Inför skolhund i Härnösands kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Beskrivning av ärendet

Christina Lindberg (C) och Erik Hultin (C) lämnade 2022-11-16 in en motion som föreslår att kommunen ska utreda möjligheten att införa skolhund i skolnämndens verksamheter. Motionärerna skriver att fler och fler kommuner har upptäckt hundens stora betydelse för elever i skolan och har infört skolhund i sin verksamhet. Härnösands kommun har haft ett vårdhundsteam i över tio år som vänder sig till särskilda boenden. Där arbetar fyra hundar och två av dessa hundar är dessutom diplomerade skolhundar. Skolhunden ger ett lugn bara genom att vara på plats, den minskar stressen och är koncentrations- och motivationshöjande för eleven.

På kommunfullmäktiges sammanträde 2023-06-19 återremitterades ärendet för vidare beredning.

Motionen föreslår att en utredning ska genomföras om att införa skolhundar i Härnösands kommun.

Användandet av skolhundar ser väldigt olika ut i Sveriges kommuner. Så här ser Skolverket på frågan om djur i skolan:

- Hundar eller andra djur har inte en naturlig plats i skolan.
- Även om det finns positiva effekter för vissa elever så kan inte det ställas mot elever som är allergiska eller rädda för hundar.
- Rimligen finns det inte bara en lösning för att avhjälpa eller lindra ett stödbehov för elever i behov av särskilt stöd.
- En elevs stödinsatser ska inte innebära att en annan elevs rätt till utbildning och god arbetsmiljö försämras.

Det finns inte heller mycket svensk forskning om den faktiska nyttan av skolhundar. Både Göteborgs universitet och SLU har pågående forskningsprojekt inom området där man både studerar effekten av

skolhundar på eleverna men även undersöker hur hundarna påverkas av att vara skolhundar. Så här skriver Göteborgs universitet ”Tidigare forskning visar att barns förmågor inom exempelvis läsning utvecklas positivt när hundar medverkar i undervisningen, men hur hunden upplever och påverkas av interaktionen med barn och pedagoger i skolans miljö är relativt okänt. Forskningen om skolhundar har främst varit inriktad på positiva effekter för människor, men djuretiska krav ökar på att djur i människans tjänst också ska ha fördelar av sitt arbete. Samtidigt har synen på djurs välfärd förändrats från att fokusera på den fysiska hälsan och att undvika lidande (till exempel stress), till att uppmärksamma både positiva och negativa känslor hos djuren. Det här projektet utvecklar metoder för att studera hundens situation och upplevelser i pedagogiska aktiviteter med barn, eftersom sådan kunskap hittills har saknats.”ⁱ

Då skolans arbete ska vara evidensbaserat är bedömningen att en utredning av att införa skolhundar i Härnösands kommun inte är lämplig då mer forskning på hur elevernas resultat faktiskt förbättras samt hur hundarna påverkas måste genomföras.

Enligt skollagens 2 kap 9–10§ är det rektorn som ska leda och samordna det pedagogiska arbetet och som beslutar om sin enhets inre organisation och ansvarar för att fördela resurser inom enheten efter barnens och elevernas olika förutsättningar och behov. Att använda sig av skolhundar i undervisningen är en fråga om hur enheten organiserar sig och hur resurserna ska användas men även om hur det pedagogiska arbetet ska bedrivas. Det är alltså inte kommunfullmäktige som äger ett sådant beslut, utan det måste fattas av varje enskild rektor.

Socialt perspektiv

Att införa skolhundar kan ha en positiv effekt på de elever som har särskilda behov och många exempel visar att en sådan kan ge bra resultat. Dock är det lika viktigt att elever och personal som är allergiska kan vistas i skolan. Det saknas även forskning på hur hundarna påverkas av att arbeta som skolhundar varpå det djuretiska perspektivet inte kan belysas.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktige, sammanträdesprotokoll, 2023-06-19

Skolnämnden, sammanträdesprotokoll, 2023-03-30 §19

Skolförvaltningen, tjänsteskrivelse, 2023-03-09

Motion, Christina Lindberg (C) och Erik Hultin (C), 2022-11-16.

Petra Werner
Chef Kansliheten

Ina Lindström Skandevall
Utredare

ⁱ <https://www.gu.se/forskning/hunden-i-skolan>



Kommunfullmäktige

§ 99

Dnr 2022-000470 1.1.1.1

Motion - Inför skolhund i Härnösands kommun

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att återremittera ärendet till kommunstyrelsen.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Nina Skyttberg (S), Christina Lindberg (C), Olle Löfgren (L), Eva-Clara Viklund (M), Glenn Sehlin (SD), Andreas Sjölander (S), Knapp Britta Thyr (MP) och Margareta Tjärnlund (M).

Yrkanden

Christina Lindberg (C), Olle Löfgren (L), Eva-Clara Viklund (M), Glenn Sehlin (SD), Andreas Sjölander (S), Knapp Britta Thyr (MP), Margareta Tjärnlund (M) och Nina Skyttberg (S) yrkar på återremiss.

Bakgrund

Christina Lindberg (C) och Erik Hultin (C) lämnade 2022-11-16 in en motion som föreslår att kommunen ska utreda möjligheten att införa skolhund i skolnämndens verksamheter. Motionärerna skriver att fler och fler kommuner har upptäckt hundens stora betydelse för elever i skolan och har infört skolhund i sin verksamhet. Härnösands kommun har haft ett vårdhundsteam i över tio år som vänder sig till särskilda boenden. Där arbetar fyra hundar och två av dessa hundar är dessutom diplomerade skolhundar. Skolhunden ger ett lugn bara genom att vara på plats, den minskar stressen och är koncentrations- och motivationshöjande för eleven.

Hundens arbete organiseras och planeras utifrån att kunna ge rätt stöd till elever som behöver detta. Skolhunden kan användas när eleven behöver någon form av särskilt stöd för att nå sina mål i skolan. Det kan t.ex. vara i samband med att läsa, skriva, räkna, motivera eleven att komma till skolan etc. Skolhunden arbetar med eleven efter överenskommelse med föräldrarna. Skolhunden har ett eget klassrum, oftast med egen ingång, som eleven kommer till. Hunden ska inte vistas i andra klassrum eller i korridorer för att inte utsätta allergiska personer.

Motionen har skickats till skolnämnden på remiss och nämnden föreslår fullmäktige att avslå motionen.



Kommunfullmäktige

Så här ser Skolverket på frågan om djur i skolan:

- * Hundar eller andra djur har inte en naturlig plats i skolan.
- * Även om det finns positiva effekter för vissa elever så kan inte det ställas mot elever som är allergiska eller rädda för hundar.
- * Rimligen finns det inte bara en lösning för att avhjälpa eller lindra ett stödbehov för elever i behov av särskilt stöd.
- * En elevs stödinsatser ska inte innebära att en annan elevs rätt till utbildning och god arbetsmiljö försämras.

I många av de fall där en läshund idag används är hunden inte inne i skolan, utan eleverna träffas den i t.ex. en specialinredd buss eller i biblioteket. I dessa frågor är det en avvägning mellan behoven hos de som behöver stöd i undervisningen och som kan få positiva effekter av en läshund och behoven mot de som är allergiska mot pälsdjur.

Utifrån skolnämndens remissvar och skolverkets rekommendationer gör kommunstyrelseförvaltningen ingen annan bedömning och föreslår att motionen avslås.

Socialt perspektiv

Att införa läshundar kan ha en positiv effekt på de elever som har särskilda behov och många exempel visar att en läshund kan ge bra resultat. Dock är det lika viktigt att elever och personal som är allergiska kan vistas i skolan.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2023-05-30 § 97
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-05-22
Skolnämnden, sammanträdesprotokoll, 2023-03-30 § 19
Skolförvaltningen, tjänsteskrivelse, 2023-03-09
Motion, Christina Lindberg (C) och Erik Hultin (C), 2022-11-16
Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2022-11-21 § 126



Skolnämnden

§ 19

Dnr 2023-000037 1.1.6.4

Remiss - Motion - Inför skolhund i Härnösands kommun

Skolnämndens beslut

Skolnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Bakgrund

En motion till kommunfullmäktige föreslår att skolhund ska införas i Härnösands kommun. Motionären skriver att en skolhund ger ett lugn bara genom att vara på plats, den minskar stressen och är koncentrations- och motivationshöjande för eleven.

Skolförvaltningens synpunkter

Rektorer är vana vid att hantera frågor om särskilt stöd och att beakta alla elevers behov.

Personer som lider av allergi mot pälsdjur kan reagera antingen vid direkt eller indirekt kontakt med djur. Allergiframkallande ämnen från pälsdjur följer med djurägare eller andra som kommit i kontakt med djuret i deras kläder eller hår. Halten allergiframkallande ämnen ökar med antalet djurägare i en klass. Av den anledningen passar det inte skolan att ha en skolhund med eget tjänsterum.

Beslutsunderlag

Motion – Inför skolhund i Härnösands kommun,
protokollsutdrag kommunfullmäktige 2022-11-21 § 126,
Remissvar Motion inför skolhund i Härnösands kommun.



Motion – Inför skolhund i Härnösands kommun

Förslag till beslut

Skolförvaltningen föreslår skolnämnden föreslå kommunstyrelsen, föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Beskrivning av ärendet

En motion till kommunfullmäktige föreslår att skolhund ska införas i Härnösands kommun. Motionären skriver att en skolhund ger ett lugn bara genom att vara på plats, den minskar stressen och är koncentrations- och motivationshöjande för eleven. Skolhundens arbete är tänkt att finnas för eleven att läsa eller räkna för hunden. Skribenterna föreslår att skolhunden ska ha ett eget klassrum med egen ingång, som eleven kommer till, för att inte utsätta allergiska personer.

Skolförvaltningens synpunkter

Rektorer är vana vid att hantera frågor om särskilt stöd och man måste beakta alla elevers behov.

Personer som lider av allergi mot pälsdjur kan reagera antingen vid direkt eller indirekt kontakt med djur. Allergiframkallande ämnen från pälsdjur följer med djurägare eller andra som kommit i kontakt med djuret i deras kläder eller hår. Halten allergiframkallande ämnen ökar med antalet djurägare i en klass. Av den anledningen passar det inte skolan att ha en skolhund med eget tjänsterum.

I januari 2019 publicerade tidningen Allergia en artikel om s.k. läshundar och att Skolverket slagit fast följande:

- *”Hundar eller andra djur har inte en naturlig plats i skolan.*
- *Även om det finns positiva effekter för vissa elever så kan det inte ställas mot elever som är allergiska eller rädda för hundar.*

- *Rimligen finns det inte bara en lösning för att avhjälpa eller lindra ett stödbehov för elever i behov av särskilt stöd.*
- *En elevs stödinsatser ska inte innebära att en annan elevs rätt till utbildning och en god arbetsmiljö försämras”.*

Marie Blomberg
Förvaltningschef

Bilagor

Bilaga 1 "[Skriv text här]"

Motion

Inför skolhund i Härnösands kommun

Bakgrund

Fler och fler kommuner har upptäckt hundens stora betydelse för elever i skolan och har infört skolhund i sin verksamhet.

Härnösands kommun har haft ett vårdhundsteam i över tio år som vänder sig till särskilda boenden. Där arbetar fyra hundar och två av dessa hundar är dessutom diplomerade skolhundar.

Skolhunden ger ett lugn bara genom att vara på plats, den minskar stressen och är koncentrations- och motivationshöjande för eleven. Lärare berättar att elever läser och tränar hemma just för att kunna läsa för skolhunden som hjälper eleverna att höja lästräningen. Eleverna känner sig utvalda i mötet med skolhunden och menar att hunden inte ställer några krav på dem, dömer inte, den bara finns där och välkomnar.

Skolhundens arbete kan handla om att eleven läser, skriver eller räknar för hunden. Skolhunden kan vara aktiv tillsammans med eleven genom tex. att välja pedagogiska kort, spela tärning eller ligga intill eleven som arbetar med sin uppgift.

Skolhunden kan också ha en relationsbyggande funktion. Elever som inte kommer till skolan, kan bli motiverad att gå korta promenader från hemmet tillsammans med hunden för att successivt gå till skolan. Elever berättar att det känns lättare att gå till skolan när de vet att de kommer att möta en glad hund. Skolhunden kan ibland också vara rastvakt tillsammans med personal.

Även elever som sitter mycket framför datorn kan lockas att vara ute och röra på sig genom att öva och leka med hunden på raster eller vid Idrott och hälsa.

Den blivande skolhunden är noga utvald för att passa till sitt arbete som därefter får gå en utbildning tillsammans med föraren. Hundens arbete organiseras och planeras utifrån att kunna ge rätt stöd till elever som behöver detta. Skolhunden kan användas när eleven behöver någon form av särskilt stöd för att nå sina mål i skolan. Det kan t.ex. vara i samband med läsa, skriva, räkna, motivera eleven att komma till skolan etc. Skolhunden arbetar med eleven efter överenskommelse med föräldrarna. Skolhunden har ett eget *klassrum*, oftast med egen ingång, som eleven kommer till. Hunden ska inte vistas i andra klassrum eller i korridorer för att inte utsätta allergiska personer.

Vi vill därför föreslå kommunfullmäktige att

- utreda möjligheten att införa skolhund i skolnämndens verksamheter

Christina Lindberg (C)

2022-11-16

Erik Hultin (C)

2022-11-16



Kommunstyrelseförvaltningen
Jeannette George, +46-611-348016
jeannette.george@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Redovisning av obesvarade motioner 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att lägga redovisningen av obesvarade motioner 2023 till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen ska enligt kommunfullmäktiges arbetsordning årligen på fullmäktiges oktobersammanträde följa upp motioner där handläggning pågår och svar ännu inte lämnats. Fullmäktige har enligt kommunallagen möjlighet att avskryva motioner som inte beretts klart inom ett år.

Socialt perspektiv

Uppföljningen av obesvarade motioner stärker den demokratiska processen och bidrar till en rättssäker ärendehantering så att inlämnade förslag får ett svar och inte ligger för länge. Detta är ännu viktigare nu när kommunen för tillfället inte har någon kanal in direkt från medborgarna.

Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan ur ett ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunallagen förutsätter att fullmäktige följer upp och hanterar motioner som inte kan beredas färdigt inom ett år. Kommunstyrelsen har det samlade ansvaret för avrapportering och uppföljning sker i en årlig rapport som enligt fullmäktiges arbetsordning presenteras i oktober

Beslutsunderlag

Bilaga – Redovisning av obesvarade motioner

Härnösands kommun

Kommunstyrelseförvaltningen

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2023-09-13

Dnr
KS/2023-000364

Sida
2(2)

Petra Werner
Kanslichef

Jeannette George
Kommunsekreterare

Redovisning obesvarade motioner

2023-10-03

Motion	Inlämnare	Inkom	Status	Dnr
Motion – Landsbygdssäkra Härnösand	Centerpartiet	2023-06-15		KS 2023-324
Motion – När det byggs ett nytt boende för dementa utreda möjligheten att skapa en "Demensby"	Sverigedemokraterna	2023-05-12		KS 2023-266
Motion – Liberalisering av hönsållning i Härnösand	Centerpartiet	2023-05-14	Remiss samhällsnämnden 2023-05-26	KS 2023-262
Motion - Avskaffa delade turer – ta steget mo att bli den bästa arbetsgivaren	Moderaterna	2023-02-27	Remiss till socialnämnden 2023-05-26	KS 2023-123



Kommunstyrelseförvaltningen
Petra Werner, +46-611-348530
petra.werner@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Utbildningsplan för förtroendevalda 2023-2026

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige

att anta Utbildningsplan för förtroendevalda i Härnösands kommun 2023-2026.

Beskrivning av ärendet

Alla nämnder och förtroendevalda får på olika sätt ta del av kunskap om sitt verksamhetsområde, ansvar och roll. Nämnderna själva begär olika informationstillfällen och utbildningsinsatser under mandatperioden genom tjänsteorganisationen eller om man så önskar, andra myndigheter eller aktörer, som informerar/utbildar.

Det saknas en tydlig plan för introduktion av nya förtroendevalda som tillkommer under mandatperioden och det finns fördelar med att uppdatera kunskaperna under tidens gång.

Utbildningsplanen är ett sätt att ge möjlighet att planera in tillfällen som man som förtroendevald vill ta del av. Ett annat sätt är att tillgängliggöra introduktion och utbildningsinsatser digitalt.

Kommunstyrelseförvaltningen har arbetat fram en utbildningsplan under mandatperioden för förtroendevalda. Syftet med utbildningsplanen är att dels ge möjlighet till introduktion vid olika tillfällen under perioden för nya tillkommande ledamöter under *hela* mandatperioden, dels fungera som stöd och möjlighet till uppdatering av kunskaper för alla förtroendevalda med uppdrag i kommunen.

Exempel på utbildningsteman enligt planen är:

- Kommunkunskap
- Den kommunala ekonomin
- Trygghet och brottsförebyggande arbete
- Kommunens målprogram

- Kommunens jämställdhetsarbete

Utbildningstillfällena är erbjudande som kommer alla förtroendevalda till del att ta del av, om man så önskar. Efter varje tillfälle kommer uppföljningar att genomföras för att identifiera utvecklingsmöjligheter.

En digital introduktionsutbildning är under utformande men ännu inte färdigställd, där tanken är att alla förtroendevalda ska kunna gå in i olika teman för att uppdatera eller introduceras.

Tidsplanen för respektive temautbildningen anger månad när tillfället erbjuds. Planeringen är preliminär.

En notifiering och kallelse skickas via förtroendevaldas system – Ciceron där datum, tid, plats och om utbildningen är digital medföljer en möteslänk.

Utbildningstillfällena är erbjudanden och man kommer inte att behöva anmäla om man kommer. Arvodet utgår inte för deltagandet.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

I ett juridiskt perspektiv är det av vikt att en utbildningsplan för introduktion och repetition av kunskapsområden finns att tillgå då det kan antas att utbildningstillfällena ökar förståelsen för lagar, förordningar och regelverk.

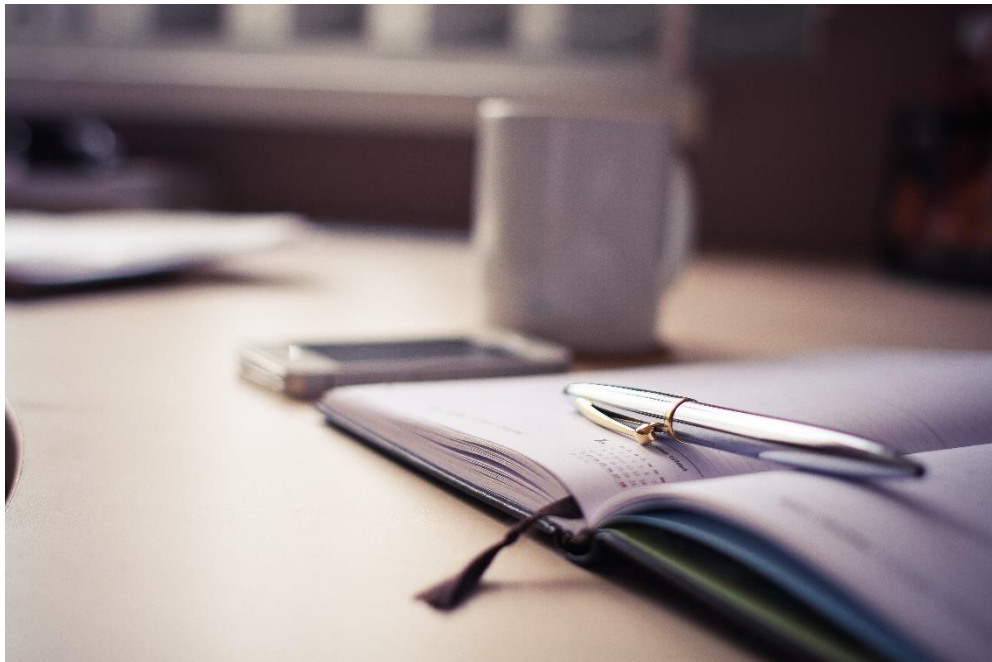
Petra Werner
Chef för kanslienheten

Bilagor

Utbildningsplan för förtroendevalda i Härnösands kommun 2023-2026



Utbildningsplan för förtroendevalda i Härnösands kommun 2023-2026



1. Härnösands kommun

- Kommunens organisation
- Kommunala bolag och förbund
- Ledning och styrning
- Ärendeberedning och ärendeprocess
- Beslutsfattande
- Den politiska rollen och tjänstemannarollen samt ansvar

2. Lagar och förordningar

- Kommunallagen
- Förvaltningslagen
- Offentlighetsprincipen
- Sekretess
- Jäv

3. Sammanträdesteknik

- Yrkanden
- Bordläggning
- Återremiss
- Reservation
- Protokollsanteckning
- Avstå från att rösta och delta i beslut
- Votering
- Protokoll
- Justering
- Anslag

4. Teknisk utrustning/system samt arvodering

- E-post
- Kalenderfunktionen
- iPad
- Ciceron
- Arvodessystem
- Digitala mötesformer

5. Trygghet och brottsförebyggande arbete

- Kommunens ansvar och förebyggande arbete

- Nollvision mot våld i nära relationer
- Trygghetsskapande aktiviteter
- Hot och hat mot förtroendevalda

6. Kommunens jämställdhetsarbete

- Jämställdhetsintegrerad ledning och styrning – vad innebär det
- Förtroendevaldas roll i jämställdhetsarbetet
- Nämndens roll i jämställdhetsarbetet

7. Kommunens folkhälsoarbete

- Kommunens förebyggande arbete
- Folkhälsoplan och aktiviteter
- Suicidalprevention

8. Den kommunala ekonomin

- Den kommunala budgeten
- En ekonomi i balans
- Nämndens ansvar för planering och uppföljning
- Årshjulet i planering och uppföljning

9. Målprogram 2024-2027 och god intern kontroll

- Målprogram 2024-2027 med vision, inriktningar och mål
- Mål kopplat till resurser
- Kommunstyrelsens uppsiktsplikt
- Internkontroll

10. Kommunens ansvar för civil beredskap

- Vad innebär det?
- Samverkan med andra myndigheter

11. Kommunens ansvar för informationssäkerhet

- Vad innebär det?
- Ansvaret för nämnden och kopplingar till andra styrande dokument

Preliminär tidsplan för temautbildningarna

Tema	Tidpunkt 2024	Tidpunkt 2025
Härnösands kommun	Januari	Februari
Lagar och förordningar	Maj	Maj
Sammanträdesteknik	Juni	Juni
Teknisk utrustning/system	Januari	Januari
Trygghet och brottsförebyggande arbete	Mars	September
Kommunens jämställdhetsarbete	Februari	December
Kommunens folkhälsoarbete	Juni	Mars
Den kommunala ekonomin	Oktober	April
Målprogram 2024-2027 och god intern kontroll	Augusti	Augusti
Kommunens ansvar för civil beredskap	April	April
Informationssäkerhet	Maj	Maj



Kommunstyrelseförvaltningen
Petra Werner, +46-611-348530
petra.werner@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Reglemente landsbygdsrådet

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta reglementet för Landsbygdsrådet i Härnösands kommun.

Beskrivning av ärendet

Det kommunala Landsbygdsrådet har fram till år 2023 varit ett rådgivande organ som ska verka för samråd, överläggningar och ömsesidigt informationsutbyte mellan företrädare för landsbygdens intresse – och företagarföreningar. Ett övergripande ansvar är att verka för att landsbygdsperspektivet tas till vara i kommunens planeringar och uppföljningar.

Det föreslagna reglementet beskriver Landsbygdsrådets syfte, sammansättning, organisation och arbetsformer, ekonomi samt hur uppföljning av rådets arbete samt fördelningen av landsbygdsmedel har skett under året.

Förändringar i det föreslagna reglementet

Under år 2023 har kommunstyrelsen antagit riktlinjer för landsbygdsmedel för åren 2023-2027, vilket förändrat rådets syfte.

Rådet har en egen budget som fastställs av kommunstyrelsen. Budgeten ska användas för utveckling av rådet och kommunens landsbygdsområden samt till att genomföra och/eller delta i evenemang som stärker rådets arbete och utvecklar den lokala demokratin. Med denna förändring har rådets syfte förändrats.

Övriga förändringar är mindre justeringar. Landsbygdsrådet har varit remissinstans i det föreslagna reglementet.

Socialt perspektiv

Beslutet påverkar inte det sociala perspektivet

Ekologiskt perspektiv

Beslutet påverkar inte det sociala perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

I ett juridiskt perspektiv är det av vikt att tydliggöra rådets syfte och uppgifter och ansvarsfördelning.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag KS 2023-01-18 7§.

Petra Werner
Chef kanslienheten

Eva-Lotta Öberg
Utvecklare

Bilagor

Bilaga - Reglemente Landsbygdsrådet

Reglemente för landsbygdsrådet i Härnösands kommun

Dokumentnamn	Reglemente	Dokumenttyp Reglemente		
Fastställd/upprättad av	Kommunstyrelsen	Datum 2023-10-03	Diarienummer KS2023-391	
Dokumentansvarig/processägare	kommunstyrelseförvaltningen	Version 1:1	Senast reviderad 2020-02-24	Giltig t o m 2027-12-31
Dokumentinformation	Styrdokument för Landsbygdsrådet			
Dokumentet gäller för	Landsbygdsrådet			
Annan information	[Annan information]			



Reglemente för Landsbygdsrådet i Härnösands kommun

1 Syfte

Det kommunala landsbygdsrådet är ett rådgivande organ som ska verka som ett forum för samråd, överläggningar och ömsesidigt informationsutbyte mellan företrädare för landsbygdens intresse- och företagarföreningar samt kommunens företrädare. Rådet är också beslutande av budgeterande landsbygdsmedel i enlighet med riktlinjer för landsbygdsmedel 2023–2027.

Rådet ska främja kommuninnevånare och företagare på landsbygden och tillvarata deras genom att vara ett forum för opinionsbildning och kunskapsspridning.

Rådet ska verka för att landsbygdsperspektivet tas till vara i nämnders och förvaltningars planering och uppföljning. Detta sker bland annat genom att rådet är remissinstans och ingår i referensgrupper i frågor som rör landsbygdsområdet.

Landsbygdsrådet är kommunbygderåd för Härnösands kommuns geografiska område inom Riksorganisationen Hela Sverige ska leva.

2 Rådets sammansättning

Rådets medlemmar utses av de intresse- eller landsbygdsområdesföreningar som finns i kommunen. Rådet ska verka för att samtliga områden i kommunen ska vara representerade.

Ansvarig tjänsteperson för den enhet som inom kommunen ansvarar för landsbygdsfrågor är sammankallande och ansvarig tjänsteperson i rådet.

Varje förening som är representerade i rådet erbjuds att ingå i rådet med en ordinarie ledamot och en ersättare. Ersättare deltar när ordinarie ledamot är frånvarande.

Sju föreningar inbjuds till rådet som representanter för följande områden: Häggdånger, Hemsö/Rö, Stigsjö/Gussjö, Viksjö, Högsjö/Ramvik, Säbrå/Älandsbro och Härnön. Om det finns behov, kan rådet själv besluta att ytterligare en till två organisationer ska ingå i rådet.

Politiken representeras av två ledamöter från kommunstyrelsen, en från majoriteten och en från oppositionen.

Om en representerad organisations ledamot förändras från föregående år ska ny ledamot samt ersättare anmälas till ansvarig tjänsteperson före 1 juni varje år. Nya ledamöter börjar tjänstgöra första rådsmötet efter 1 juni. Rådet beslutar själv om att bjuda in politiker, representanter från

kommunens förvaltningar eller bolag och andra externa parter vid behov.

3 Organisation och arbetsformer

Det kommunala landsbygdsrådet är knutet till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen utser ordförande och vice ordförande som tillika är ledamöter i kommunstyrelsen, där ordförande representerar majoriteten och vice ordförande oppositionen. Rådets medlemmar bidrar med frågeställningar till dagordning löpande under årets möten. Tjänsteperson och ordförande sätter i dialog utifrån de inspel som inkommit den slutgiltiga dagordningen för kommande möte.

Till sekreterare i rådet utses en tjänsteperson.

Rådet ska sammanträda fyra till sex gånger per år. En årsplan med datum för planerade sammanträden ska upprättas. Ett av dessa sammanträden ska hållas i anslutning till kommunens budgetbehandling. Rådet ska erbjudas utbildning inom sitt verksamhetsområde.

Ett extra sammanträde ska hållas om ordförande, beredningsgrupp eller mer än hälften av rådets ledamöter begär det. Kallelse med dagordning ska utsändas senast en vecka före sammanträdet. Justerat protokoll ska diarieföras och tillsändas rådets medlemmar, kommunstyrelsen, övriga nämnder samt finnas tillgängligt på kommunens hemsida.

Protokollet ska justeras av ordförande samt en ledamot i rådet.

4 Ekonomi

Till organisationernas representanter i landsbygdsrådet utgår reseersättning enligt de regler som kommunfullmäktige fastställt.

Organisationer som ingår i landsbygdsrådet erhåller årlig schablonersättning.

Rådet har en egen budget som fastställs av kommunstyrelsen. Budgeten ska användas för utveckling av rådet och kommunens landsbygdsområden samt till att genomföra och/eller delta i evenemang som stärker rådets arbete och utvecklar den lokala demokratin.

5 Uppföljning

Protokoll från rådets möten skickas för kännedom till kommunstyrelsen.

Vid årets slut redovisas till kommunstyrelsen hur tilldelade landsbygdsmedel har fördelats.



Kommunstyrelsen

§ 7

Dnr 2022-000558 3.4.2.0

Riktlinjer för landsbygdsmedel 2023-2027

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att anta riktlinjer för landsbygdsmedel 2023–2027.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Knapp Britta Thyr (MP) och Andreas Sjölander (S).

Bakgrund

Det lokala engagemanget kring en plats är en viktig nyckel för att skapa utveckling samt att 60 procent av arbetet att nå agenda 2030 behöver ske lokalt. Aktiva föreningar, företag och organisationer bidrar till attraktiva platser där fler känner sig välkomna att bo, leva, verka och besöka. Steget att gå från tanke till genomförande kan ofta vara lång och det är ofta ett stort steg till att starta stora utvecklingsprojekt som ovan aktör. Många gånger behövs också offentlig medfinansiering. År 2023 startar den nya EU perioden vilket innebär nya möjligheter att driva utvecklingsprojekt utifrån lokala initiativ.

Dessa riktlinjer för landsbygdsmedel ska vara ett verktyg för kommundelar utanför tätorten att skapa förutsättningar för att nå Härnösands målbild om Härnösand 2040 - tillsammans i en kreativ och företagsam livsmiljö. Medlen är ett verktyg att bygga kunskap och uppmuntra engagemang i bygderna. Beslutade medel ska användas till projekt som bidrar till den trygga och personliga livsmiljön och att med gemensam kraft skapa mer attraktiva platser att bo, leva, verka och besöka. Avsatta Landsbygdsmedel kan även utgöra kommunens andel i projektansökningar som behöver offentlig medfinansiering. En direkt eller medfinansieringsansökan får max uppgå till 200 tkr.

Bedömning av beviljande av projektmedel sker utifrån urvalskriterier och beslutas av landsbygdsrådet. Ansökan till den första beslutsomgången ska vara inskickad via E-tjänsten senast sista mars. Beslut tas vid landsbygdsrådet i april.

Socialt perspektiv

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Förslaget till riktlinjer tydliggör att medel beviljas endast till projekt som arbetar enligt demokratiska och jämställda former. Ett av utvecklingsområdena som är sökbara inom beskriver att insatser som inkluderar nya grupper främjas. Ökad inkludering och delaktighet i lokalsamhället. Projektet kommer beskriva barn och ungas delaktighet genom projekten. Riktlinjerna bedöms inte påverka barn negativt.

Ekologiskt perspektiv

Helhetsperspektivet på hållbarhet är en del i ett utvecklingsområde. Socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbart långsiktigt.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Förslaget till riktlinje för landsbygdsmedel tydliggör förutsättningarna för utbetalning av projektmedel. Med en fördelning av direkta medel samt medfinansiering skapas både en ökad kunskap i kommundelarna kring projektutveckling samt mobilisering kring vidare arbete där medel kan sökas för uppväxling.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2022-12-21

Bilaga - Riktlinje Landsbygdsmedel 2023-2027



Kommunstyrelseförvaltningen
Malin Ullström, 0611 34 80 24
malin.ullstrom@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Internkontroll kommunstyrelsen 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta
att anta bruttolista över identifierade risker inför förslag till beslut om
internkontrollplan för kommunstyrelsen 2024.

Beskrivning av ärendet

Internkontroll syftar enligt kommunallagen till att säkra en effektiv
förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. En god internkontroll
ska bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den
bedrivs effektivt och säkert med medborgarnas bästa för ögonen. Med andra
ord är arbetet ett stöd för att

- verksamheten når sina mål
- att information och rapportering om verksamhet och ekonomi är
tillförlitlig och rättvisande
- att övergripande styrning såsom lagar, regler och avtal med mera
efterlevs

Internkontroll handlar till del om att identifiera risker. Riskerna värderas
utifrån sannolikhet och påverkansgrad. Kontrollmoment utförs och vid
behov sätts förbättringsåtgärder in i syfte att reducera riskerna eller helt
eliminera dem. Risker som ligger utanför organisationens egen
påverkansmöjlighet, eller som innebär alltför höga kostnader i förhållande
till nytta att åtgärda, behöver accepteras.

Riskerna sammanställs tillsammans med sannolikhets- och
påverkansvärdering i en bruttolista. Kommunstyrelsen fattar beslut om
bruttolistan att gälla som grund för den internkontrollplan som beslutas i
samband med verksamhetsplanen. Kommunstyrelsens bruttolista för
internkontroll omfattar såväl risker inom nämndens eget
verksamhetsområde som risker på kommunövergripande nivå.

Socialt perspektiv

Ingen påverkan bedöms.

Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan bedöms.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet om bruttolista för internkontroll kopplas till kommunallagen, 6 kap, 6§ där det framgår att nämnderna ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Beslut om bruttolista följer kommunens reglemente för internkontroll där bruttolistan utgör grund för förslag om nämndens internkontrollplan för 2024 vilken beslutas i samband med verksamhetsplan.

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Petra Werner
Chef för kansliheten

Bilagor

Bilaga 1- Bruttolista för internkontroll 2024

Bilaga 2- Reglemente för internkontroll, KS 2019-000 370

Risk-kategori	Rutin-Process-System	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Internkontrollens nivå	Konsekvens ekonomi 1-4	Konsekvens förtroende 1-4	Sannolikhet 1-4	Riskvärde	2023	2024	2025	2026
Ekonomisk risk	Inköp- och upphandlings-processen	Risk för att Lagen om offentlig upphandling (LOU) inte efterlevs.	Kontroll av att inköp sker enligt gällande avtal.	Kommunövergripande	3	3	3	9	x	x		
Risk för förtroendeskada, legala risker, ekonomisk risk		Risk för förekomst av korruption eller andra oegentligheter	Kontroll av att granskningen av representationsfakturor i ekonomisystemet fungerar	Kommunövergripande	3	3	3	9	x	x		
Risk för förtroendeskada, legala risker, ekonomisk risk	Politiska beslutsprocessen	Risk för bristande efterlevnad av styrdokument och beslut	Kontroll genom stickprov av att de politiska beslut som har fattats av nämnd, styrelse och kommunfullmäktige har genomförts.	Kommunövergripande	3	3	4	12		x		

Risk-kategori	Mål	Rutin-Process-System	Riskbeskrivning	Kontrollmoment	Internkontrollens nivå	Konsekvens ekonomi 1-4	Konsekvens förtroende 1-4	Sannolikhet 1-4	Riskvärde	2023	2024	2025	2026
Ekonomisk risk	8. Välskött och stabil ekonomi	Fakturaprocessen	Risk för att fakturor inte bokförs på rätt ansvar när ansvarsfunktioner ändras och nya fakturamottagare utses.	Stickkontroller av fakturor och om de är bokförda på rätt ansvar	Kommunstyrelsen	2	1	3	4,5	x			x
Verksamhetsrisk	6. God service med gott bemötande	Beslutsprocessen - kommunikation och implementering	Risk för att tydliga rutiner för vem som ansvarar för att beslut kommer till berördas kännedom, att styrdokument uppdateras efter revideringar och därefter publiceras, inte är dokumenterade och kända för alla.	Kontrollera riktlinjer och rutiner för översyn av hur ansvarsfördelningen dokumenterats och efterlevs. Kontroll av styrande dokument som är publicerade - är de aktuella.	Kommunstyrelsen	1	3	3	6	x			
Verksamhetsrisk	5. Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet	Faktureringsprocessen	Risk för att subjektiva bedömningar påverkar beslut att faktura skickas till inkasso.	Kontroll av om riktlinjer/praxis för bedömning om anstånd finns upprättat och om organisationen följer riktlinjerna.	Kommunstyrelsen	1	3	2	4		x		
Ekonomisk risk	8. Välskött och stabil ekonomi	Faktureringsprocessen	Risk att fakturor läses in fel i systemet (scannas med fel belopp etc)	Loggning av felaktiga fakturor löpande, statistik komminuceras till scanningsleverantör. Stickprov på tolkning av fakturor	Kommunstyrelsen	2	2	3	6		x		
Ekonomisk risk	8. Välskött och stabil ekonomi	Redovisningsprocessen	Felaktiga momsfordelning mellan Ludvikamoms och skattepliktig moms	Stickprov på fakturor utifrån momsdocument om myndighetsutövning (dokumentet behöver uppdateras/ses över)	Kommunstyrelsen	1	2	4	6		x	x	
Verksamhetsrisk	7. Framtidens arbetsgivare	Ledning och styrning	Risk för otillräckliga kunskaper och adekvat stöd till chefer för att med god förmåga ledai VEPA-ansvarets alla delar	Kontroll av hur väl rustade våra chefer upplever att de är för att klara VEPA-ansvarets alla fyra delar.	Kommunstyrelsen	3	3	2	6	x			
Juridisk risk, risk för förtroendskada, ekonomisk risk	7. Framtidens arbetsgivare	Informationssäkerhet - rutiner och system	Risk att obehöriga får tillgång till uppgifter som kan innehålla känslig information, personuppgifter mm	Kontroll av att instruktioner och regler för användande av system finns och efterlevs. Kontrollera att medarbetare har kunskaper om regler och riktlinjer. Kontroll av om riktlinjer och rutiner med identifierade roller och ansvar finns för informationssäkerhetsarbetet. Kontroll av om ansvar är utpekat.	Kommunstyrelsen	4	4	2	8	x			
Verksamhetsrisk	7. Framtidens arbetsgivare	Personalutveckling	Risk för bristfällig introduktion vilket ökar risken för en högre personalomsättning	Mäta intern och extern 1-årig personalomsättning. Följa upp om rutiner för introduktion finns samt om dessa åtföljs.	Kommunstyrelsen	2	2	3	6			X	
Risk för förtroendskada	6. God service med gott bemötande	Politiska beslutsprocessen	Risk för avsaknad av, eller brister i, utbildningsplan för förtroendevalda, vilket kan leda till bristfällig utbildning för dem som tillträder sitt uppdrag i ett senare skede av mandatperioden.	Kontroll av utbildningsplan för förtroendevalda, kontrollen avser utbildningsplan oavsett när under mandatperioden tillträde för den förtroendevalda sker.	Kommunstyrelsen	2	3	2	5	x			
Verksamhetsrisk	7. Framtidens arbetsgivare	Kompetensförsörjning, kontinuitet	Risk för att kontinuitetsplanering för verksamhetskritisk kompetens saknas.	Kontroll av om kompetenskritiska funktioner och kompetenser finns kartlagda samt om kontinuitetsplanering finns för detta.	Kommunstyrelsen	3	3	3	9	x			

Risk-kategori	Mål	Rutin-Process-System	Riskbeskrivning	Konsekvens ekonomi 1-4	Konsekvens förtroende 1-4	Sannolikhet 1-4	Riskvärde	Accepterad risk 2023	Accepterad risk 2024	Motivering till att risken accepteras
Verksamhetsrisk	8. Välskött och stabil ekonomi	Intern organisering	Risk för tillfälligt minskad effektivitet som följd av omorganisation i förvaltningen	2	1	3	4,5	x		Risken bedöms tillfällig och avgränsas till den första tiden med den nya organisationen
Omvärldsrisk	8. Välskött och stabil ekonomi		Risk för negativ påverkan på kommunens ekonomi som följd av det osäkra omvärldsläget	3	1	3	6	x	x	Kommunorganisationen har inte rådighet över risken
Verksamhetsrisk	7. Framtidens arbetsgivare	Bisysslor	Risk för brister i efterlevnaden av regelverket gällande bisysslor.	1	3	2	4		x	Rutiner har skapats och implementerats. Bisysslor lyfts i medarbetarsamtalen årligen.
Ekonomisk risk	8. Välskött och stabil ekonomi	Investeringsprocessen	Risk att kostnader bokförs som investeringskostnader istället för driftskostnader vilket leder till felaktigt ekonomiskt resultat (ex. förstudier)	1	1	3	3		x	Konsekvensen för såväl ekonomi som förtroende bedöms som mycket låg.

Reglemente för internkontroll



Dokumentnamn	Reglemente för internkontroll	Dokumenttyp Reglemente		
Fastställt/upprättad av	Kommunfullmäktige	Datum 1999-04-12	Diarienummer KS2021-000196	
Dokumentansvarig/processägare	Kommunledningskontoret	Version 4	Senast reviderad 2021-09-27	Giltig t o m Tills vidare
Dokumentinformation	Reglemente för internkontroll			
Dokumentet gäller för	Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnder			
Annan information				



Innehållsförteckning

1	Inledning	2
2.	Syfte	2
3.	Ansvarsfördelning	2
	2.1 Kommunfullmäktige och kommunstyrelse	2
	2.2 Nämnd	2
2	Arbete med internkontroll	3
3	Rapportering av felaktigheter och brister	3

1 Inledning

Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Den interna kontrollen ingår i styrningen och är en del av ledningssystemet.

2. Syfte

Reglementet syftar till att säkerställa att de kommunala målen uppfylls genom tillfredsställande internkontroll, det vill säga att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- Verksamheterna ska vara ändamålsenliga och kostnadseffektiva
- Finansiell rapportering och information om verksamheter ska vara tillförlitliga
- Tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer följs

3. Ansvarsfördelning

2.1 Kommunfullmäktige och kommunstyrelse

Kommunfullmäktige beslutar om reglementet för internkontroll.

Kommunstyrelsen ansvar för tillräcklig och tillfredsställande internkontroll i den egna verksamheten, kommunen som helhet samt respektive nämnd.

Kommunstyrelsen kan varje år besluta om förvaltningsövergripande internkontroller som ska gälla för hela kommunen.

2.2 Nämnd

Nämnderna har det yttersta ansvaret för internkontrollen inom respektive verksamhetsområde och ska återrapportera till kommunstyrelsen om hur internkontrollen fungerar.

Varje nämnd har ansvar för att:

- internkontrollen enligt fastställda mål och riktlinjer bidrar till att utveckla och effektivisera förvaltningens verksamhet
- årligen besluta om internkontrollplan som en del av verksamhetsplanen
- till kommunstyrelsen rapportera brister som upptäcks i internkontrollen
- årligen besluta om uppföljning av internkontrollplan som en del av delårsrapporten och verksamhetsberättelsen

Internkontrollprocessen är uppdelad i tre faser: planeringsfas, genomförandefas samt förbättringsfas. Fas ett består av internkontrollplanen som beslutas inom ramen för verksamhetsplanen. Fas två är genomförandet av kontrollmoment som följs upp i delårsrapporten. Fas tre är uppföljning av internkontrollplanen inklusive vidtagna förbättringsåtgärder som följs upp som en del av verksamhetsberättelsen. Där ska framgå vilka internkontroller som genomförts under året och vilka föreslagna åtgärder som vidtagits.

2 Arbete med internkontroll

Kommunen har ett processorienterat synsätt på internkontroll med utgångspunkt i att kommunens mål ska uppnås. Den interna kontrollen är ett hjälpmedel för att uppnå dessa mål och riskanalys är en viktig del för att hantera de risker som kan hindra kommunen från att uppnå målen. Identifiering av risker i verksamheterna ska ske löpande och vara en del av arbetsvardagen. Arbetsgången beskrivs ingående i den tillhörande rutinen.

3 Rapportering av felaktigheter och brister

Identifierade brister, incidenter eller företeelser där ett brott skett ska omedelbart rapporteras till överordnad i syfte att omgående komma till rätta med de fel och brister som uppmärksammas. Allvarligare fel eller brister ska utredas.



Kommunstyrelseförvaltningen
Malin Ullström, 0611 34 80 24
malin.ullstrom@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Mål 2024, Kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta
att anta mål och indikatorer 2024, Kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

Härnösands kommuns nya målprogram, Tillsammans för ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla, innehåller en vision samt sex stycken lokala inriktningar. Inriktningarna konkretiserar visionen och definierar ett önskvärt framtida tillstånd samt leder organisationen i planering och beslutsfattande.

Målprogrammet gör gällande att kommunens nämnder och helägda bolag ska omsätta innehållet i inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål för den egna verksamheten, samt utverka mål med tillhörande indikatorer som beskriver utvecklingen inom valda delar av arbetet.

Kommunstyrelsen mål med tillhörande indikatorer har arbetats fram i en gemensam process mellan politiker och ledande tjänstepersoner i förvaltningen.

Mål

Inriktning 1, Plats för alla:

Mål: Inkluderande, levande och trygga kommundelar där alla invånare, såväl kvinnor som män, flickor som pojkar, känner sig delaktiga i samhället och samhällsutvecklingen.

Indikatorer:

Möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter
Andel som uppger att kommunen sköter sina olika verksamheter bra
Andel som känner sig trygga i Härnösand
Upplevelsen av kommunen som en bra plats att bo och leva på
Andel som kan rekommendera andra som inte bor i kommunen att flytta hit
Upplevelse av gott bemötande och tillgänglighet vid kontakt med kommunen
Tillgång till bredband om minst 100 Mb/s, andel (Kolada, avser 1 okt)
Andel förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar)

Inriktning 2, Plats för tillväxt:

Mål: En attraktiv och företagsvänlig plats med livskraftiga företag och ideella aktörer som främjar hållbar tillväxt. Här vill man vara!

Indikatorer:

Andel kvinnor som äger företag
Andel skatteintäkter som genereras av anställda inom småföretag
Företagens nöjdhet med service inom myndighetsutövning
Sammanfattande omdöme, Svenskt Näringslivs undersökning
Befolkningsutveckling, nettoökning
Antal anställda totalt, i kommunens geografiska område
Befintligt antal företag, nettoförflyttning

Inriktning 3, Modig miljökommun:

Mål: Alla invånare bidrar till ökad hållbarhet och minskad miljöpåverkan i Härnösands kommun

Indikatorer:

Mängd avfall som återvinns eller återanvänds, inkl. biologisk behandling
Befolkning, utanför tätort, i kollektivtrafiknära läge
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen
Skyddad natur totalt, andel
Offentliga åtaganden och beslut som ska bidra till minskad miljöpåverkan
Utsläpp till luft av växthusgaser, totalt ton Co2-ekv.

Inriktning 6, Attraktiv arbetsgivare:

Mål: Medarbetare, kvinnor som män, har ett hållbart och utvecklande arbetsliv med en välfungerande fysisk, organisatorisk och social arbetsmiljö, och god kompetens för sitt uppdrag.

Indikatorer:

Möjlighet till kompetensutveckling i arbetet, totalvärde
Antal sökande per utannonserad tjänst, medelvärde
Möjlighet till återhämtning, totalvärde
Ledarskapsindex, sammanvägt
Frisktal
Sjuktal

Indikatorerna kommer att redovisas könsuppdelat om inte särskilda skäl föreligger däremot.

Socialt, ekologiskt, ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet om mål och tillhörande indikatorer väntas ha en positiv påverkan på arbetet mot kommunens inriktningar och vision.

Beslutsunderlag

Målprogram 2024-2027, *Tillsammans för ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla.*

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Petra Werner
Chef Kanslienheten

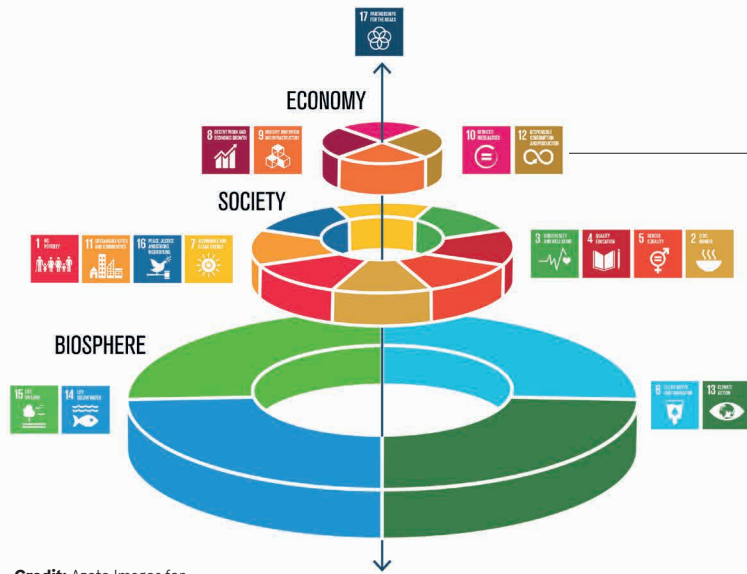
Tillsammans för

Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla



Härnösands
kommun

MÅLPROGRAM 2024–2027



Globala målen

Globala målen med Agenda 2030 är en agenda för förändring mot ett hållbart samhälle. Globala målen utgör utgångspunkten för Härnösands kommuns målprogram.

Credit: Azote Images for Stockholm Resilience Centre

Nationella prioritetsområden

Utifrån de globala målen har sveriges Agenda 2030-delegation identifierat sex områden där Sveriges utmaningar är som störst, men där också möjligheter till lösningar har identifierats.

Vision

Visionen "Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla" har sin grund i arbetet för Agenda 2030 och de nationella prioriteringarna. Visionen visar riktningen för vårt gemensamma arbete.

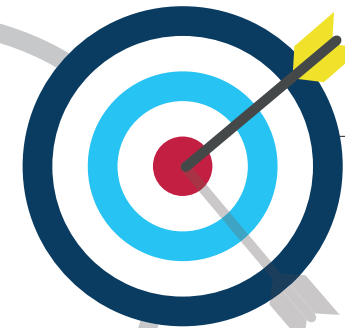


- 6
- 5
- 4
- 3
- 2
- 1

Lokala inriktningar

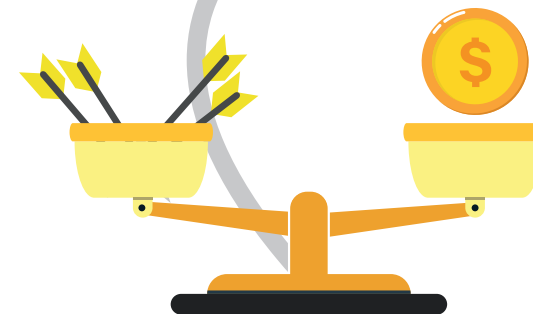
Sex lokala inriktningar konkretiserar visionen och definierar ett önskvärt framtida tillstånd. Inriktningarna leder organisationen i planering och beslutsfattande.

1. Plats för alla
2. Plats för tillväxt
3. Modig miljökommun
4. Likvärdig utbildning
5. Jämställd och jämlik välfärd
6. Attraktiv arbetsgivare



Mål

Kommunens nämnder och helägda bolag omsätter innehållet i inriktningarna till mål för den egna verksamheten.



Ekonomisk hållbarhet

Arbetet för att uppnå de satta målen bedrivs med god hushållning av resurser och inom beslutad budgetram.



Hållbar välfärd för invånarna

Med målprogrammet som ramverk för styrning och planering skapar kommunens nämnder och helägda bolag tillsammans en socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbar välfärd.

Från vision genom inriktningar till verksamhet

Kommunens inriktningar definierar ett önskvärt framtida tillstånd som organisationen ska bidra till. Indikatorer används för att beskriva en avgränsad del av förflyttningen mot det önskade tillståndet och utgör, tillsammans med uppföljning av nämndernas verksamhetsplaner, en grund för bedömning av om förflyttning sker i avsedd riktning.

Inriktningarna utgör tillsammans med reglemente och lagstiftning grund för nämndernas styrning. Nämnderna ansvarar för att översätta inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål för den egna verksamheten och för att beskriva vilka nyckelaktiviteter verksamheten behöver genomföra för att nå dessa. Nämnderna ansvarar också för att besluta om indikatorer som beskriver utvecklingen inom valda delar av arbetet.

Nämndspecifika uppdrag/ mål från fullmäktige

Utifrån inriktningarna kan respektive nämnd också tilldelas specifika prioriterade uppdrag/mål från fullmäktige. Dessa omhändertas i verksamhetsplaneringen på samma sätt som de mål nämnderna själva utverkar.

Kommunens helägda bolag

Bolagen omsätter inriktningarna till sin verksamhet och tar (i likhet med nämnderna) fram egna jämställdhetsintegrerade mål och indikatorer till dessa.

Bolagen följer upp sina mål inom ramen för koncernens uppföljning. Målen inkluderas i kommunens bokslut och i bedömningen av god ekonomisk hushållning.



God ekonomisk hushållning

Grunden för god ekonomisk hushållning är ett långsiktigt tänkande där varje generation ska stå för de kostnader de själva ger upphov till. Kommunen ska därför eftersträva att skattepengarna används på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. De ekonomiska medlen utgör en restriktion för verksamhetens omfattning. De mål kommunfullmäktige fastställer ska bidra till att resurserna används effektivt och till rätt saker. Resultatet måste vara tillräckligt stort för att

motsvarande servicenivå ska kunna säkerställas för kommande generationer.

Kommunens mål för god ekonomisk hushållning beslutas av kommunfullmäktige i samband med beslutet om Årsplan för kommande år. I Årsplanen anges hur bedömning av god ekonomisk hushållning ska göras för såväl kommunen som för kommunkoncernen som helhet.



MÅLPROGRAM 2024-2027

Vision: Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla

Inriktning

1

PLATS FÖR ALLA

Det är tryggt att växa upp, leva och åldras i Härnösand. Här är platsen där man lätt kan möta andra, ha tid för upplevelser tillsammans och vara delaktig i samhällsutvecklingen. Hela kommunen växer och lever, har utbyggd infrastruktur, tillgång till bredband och god samhällsservice.

Människor möts och gemenskapen är stark. Skaparkraften föder nya idéer. Kulturlivet är generöst, det utgör en förvandlande kraft i samhällsutvecklingen och konsten är obunden och fri. I Härnösand finns förutsättningar för starka föreningar och samverkan. Här erbjuds jämställd och jämlik tillgång till spontanidrott, motion, föreningsaktiviteter och rekreationsområden. Ideella organisationer är centrala i demokratiarbetet och samlingslokaler är en förutsättning för ett vitalt föreningsliv.

Det goda företagsklimatet skapar förutsättningar för tillväxt och entreprenörskap. Kommunen tillsammans med övriga offentliga aktörer fungerar som en katalysator för företagande. Nya jobb uppstår i hela kommunen där redan etablerade företag väljer att växa, och där nyföretagandet är en del av en arbetsmarknad som är bred och inkluderande. Samverkan med näringslivet är en självklarhet.

Nytänkande och utveckling frodas med digitalisering som ett naturligt inslag. Kommunen och näringslivet inspirerar och sporrar varandra i hållbarhetsarbetet. Här växer det idéburna företagandet och de kooperativa verksamheterna. Kommunen möter upp och verkar för nya etableringar och en växande befolkning. Regionalt samarbete är en förutsättning för tillväxt och utveckling.

Besöksnäringen är stark och Härnösand är en naturlig del av Höga Kusten. I Härnösand är de kulturella och kreativa en tillväxtfaktor, samtidigt som de skapar en attraktiv plats för invånare och besökare. Utbyggnad av infrastrukturen stärker platsens förutsättningar på en regional och global arena.

Inriktning

2

PLATS FÖR TILLVÄXT



Inriktning

3

MODIG MILJÖKOMMUN



All utveckling i Härnösand präglas av hållbarhet och ett gemensamt engagemang för minskad miljöpåverkan. Här utvecklas kunskapen som behövs för att skapa ett hållbart samhälle. Härnösand är en föregångare i omställningen till en fossilfri ekonomi genom energiteknik, förnybar energi, klimatsmarta lösningar, ökad självförsörjning och hushållning av naturresurser. Hänsyn till världsarvsnaturen och den biologiska mångfalden prioriteras. Här är det lätt att göra rätt, det offentliga går i täten och krokarna med ett ansvarstagande näringsliv. Investeringar och upphandlingar präglas av klimathänsyn.

Inriktning

4

LIKVÄRDIG UTBILDNING



Härnösand är en modern kunskapsstad med kreativa miljöer för utbildning som stimulerar till livslångt lärande och utveckling. Här prioriteras jämlikhet, trivsel, hälsa och integration i utbildning på alla nivåer. Skolan är trygg och ger möjlighet för elever i alla skolformer att nå utbildningens mål. Resurser prioriteras så att alla har rätt till utbildning

tillgodoses. Nya samarbeten, kunskapsutbyte och närhet till högre utbildning lägger en grund för dagens och morgondagens jobb och näringslivets kompetensbehov. Folkbildning och kulturella uttryck ger inspiration till nytänkande. Olika yrkesgruppers specifika kompetenser tillvaratas och främjas.

Inriktning

5

JÄMSTÄLLD OCH JÄMLIK VÄLFÄRD

Kommunen erbjuder välfärdstjänster av hög kvalitet där individens behov styr och insatserna ges på lika villkor oavsett kön, sexuell läggning, ålder, funktionsvariationer eller bakgrund. Här investeras i förebyggande insatser som främjar god hälsa och delaktighet. Resurser prioriteras så att alla rätt till utveckling och ett värdigt liv tillgodoses.

Kommunens arbete tillgodoser invånarnas behov med hänsyn till individuella skillnader. Nolltolerans råder mot alla former av diskriminering. Kommunen ger ett tydligt stöd till de rörelser som arbetar rättighetsbaserat. Mångfald och valfrihet värnas och likvärdiga krav på kvalitet råder mellan kommunen och de privata utförarna.

Inriktning

6

ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Kommunen är en framsynt och attraktiv arbetsgivare. Organisationen präglas av tillit, nyfikenhet och lärande och medarbetare ges ett gott ledarskap med möjlighet till personlig och professionell utveckling. Härnösands kommun är en jämställd och hälsofrämjande arbetsplats med höga frisktal. Ordning och reda för goda arbetsförhållanden råder. Fokus ligger på utveckling av kvaliteten i välfärden.

Mångfald och valfrihet värnas och höga krav ställs på goda villkor för välfärdens medarbetare. Heltid ska utgöra norm och arbetsvillkoren bereder väg för detta. Kommunen uppfattas som en arbetsgivare att söka sig till och att stanna kvar hos. En trygg och långsiktig kompetensförsörjning säkerställer att organisationen har rätt person på rätt plats.





Härnösands
kommun



Kommunstyrelseförvaltningen
Malin Ullström, 0611 34 80 24
malin.ullstrom@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2023, kommunstyrelse

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta
att godkänna Delårsrapport 2023, kommunstyrelse.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen har i enlighet med gällande anvisningar upprättat delårsrapport per den sista augusti 2023.

I Årsplan 2023 tilldelade kommunfullmäktige kommunstyrelsen nio resultatuppdrag, sju av dessa är verksamhetsknutna och två är knutna till det ekonomiska målet *Välskött och stabil ekonomi*. Sex av de sju verksamhetsknutna resultatuppdragen, samt ett av de två ekonomiska resultatuppdragen bedöms vara uppnådda vid årets slut.

Resultatet per den sista augusti uppvisar för kommunstyrelsen ett överskott om 10,1 mnkr och för kommungemensam verksamhet ett underskott om 5,6 mnkr.

Kommunstyrelsens överskott härrör främst till icke budgeterade intäkter samt högre projektintäkter än budgeterat för perioden. Samtidigt har personalkostnaderna varit lägre än budgeterat och föreningsbidrag samt medfinansieringar förväntas dels betalas ut senare, dels inte betalas ut i sin helhet. Underskottet i kommungemensam verksamhet förklaras genom ökade pensionskostnader.

Prognosen för helåret visar ett överskott om 7,3 mnkr för kommunstyrelsen samt ett överskott om 25,7 mnkr för kommungemensam verksamhet. För kommunstyrelseförvaltningen väntas ökade intäkter för icke budgeterade bidrag samt lägre personalkostnader. Vidare prognostiseras lägre kostnader än budget för lämnade bidrag och medfinansieringar för verksamhetsåret. Det prognostiserade överskottet för kommungemensam verksamhet härrör främst till ökade intäkter för kollektivavtalad pension.

Socialt perspektiv

Ingen påverkan bedöms.

Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan bedöms.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Att upprätta en delårsrapport som beskriver måluppfyllnad, ackumulerat resultat och prognostiserat resultat vid årets slut bidrar till att kommunens resurser används effektivt, ändamålsenligt och långsiktigt.

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Bilagor

Delårsrapport 2023, Kommunstyrelse



Härnösands
kommun



Kommunstyrelse

Delårsrapport 2023

2023-08-31

Delårsrapport 2023

Innehållsförteckning

Delårsrapport 2023	1
1 Nämndens uppdrag och verksamhet.....	2
2 Utgångspunkter.....	3
3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten.....	4
4 Måluppfyllelse	6
4.1 Strategiska åtgärder	10
5 Ekonomisk uppföljning och prognos	12
5.1 Utfall och prognos	12
5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde	14
5.3 Investeringar	16
5.4 Utfall och prognos kommungemensam verksamhet	17
5.5 Personalvolym per verksamhetsområde.....	18
6 Hantering av prognostiserad budgetavvikelse	20
7 Förväntad utveckling	21
8 Internkontroll	22
8.1 Internkontroll på kommunövergripande nivå	22
8.2 Internkontroller på nämnds nivå.....	22

1 Nämndens uppdrag och verksamhet

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan vars ansvar och övergripande uppgift är att leda, samordna och styra uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen är anställnings-, löne- och pensionsmyndighet och ansvarar för frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare.

Kommunstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med mål och budget som fullmäktige fastställt, liksom de föreskrifter som anges i lag och förordning samt bestämmelser i nämndens reglemente.

2 Utgångspunkter

Verksamhetsplanen är en beskrivning av de aktiviteter som nämnden planerar att genomföra det kommande året. Verksamhetsplanen konkretiserar hur kommunens mål ska uppnås. Budgeten fastslår de ekonomiska ramarna för det kommande året och ligger även till grund för verksamhetsplanen då det ska finnas täckning inom budget för aktiviteterna nämnden planerar att genomföra.

Verksamhetsplanen ska följas upp i nämndens fyramånadersrapport (ekonomisk uppföljning samt prognos), i nämndens delårsrapport samt i nämndens verksamhetsberättelse.



3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten

De ekonomiska förutsättningarna har försämrats under året genom hög inflation, ökade pensionskostnader, stigande energi- och bränslepriser och högre räntekostnader. Världslägets utveckling inverkar på kostnadsutvecklingen för exempelvis material och maskiner som är av stor vikt för kommunens driftarbeten och investeringsprojekt, och livsmedelspriserna har påskyndat kommunens arbete med att använda alternativ till animaliskt protein och minska matsvinn. Kostnaderna för underhåll och skötsel av gator påverkas och eftersom kommunen förhyr många lokaler är också känsligheten för hyresökningar stor. De generella statsbidragen följer inte inflationen och minskar därför i praktiken, och vissa riktade statsbidrag har avskaffats. Sammanfattningsvis medför det ekonomiska läget ökade kostnader för drift och påverkar också enskilda invånare. För att ge bättre förutsättningar att bedriva verksamhet inom beslutad budgetram har kommunens finansiella mål sänkts från 2,0% till 0,1%.

Den stora etableringen i Torsboda leder tillsammans med andra etableringar mot en regional samhällsomvandling. Koncernledningsgruppen har initierat ett programarbete i syfte att möta förändringen och för att de samarbeten som krävs ska bli så effektiva som möjligt. Trycket på bostäder har ökat vilket bland annat avspeglar sig i Härnösandshus bostadskö som är den största någonsin. Planläggning av nya bostäder pågår. En platsvarumärkesplattsform har antagits för Härnösands kommun. Varumärket ska användas för att attrahera talanger, inflyttare, etablerare och besökare och tanken är att belysa platsens framtida riktning och utveckling.

Flera större byggprojekt har gått in i produktionsfas, exempelvis Hernö Gin Hotell, Logosol och Riksarkivet. Markanvisningsavtal har upprättats med en aktör som avser exploatera del av fastigheterna på Saltvik som område för sällanköpshandel. Tre till fyra handelsetableringar kan innebära 45-80 arbetstillfällen. Det nya industriområdet på Västra Saltvik färdigställs våren 2024. Huttopia har tilldelats tjänstekoncession avseende camping på Smitingen. Campingen ska hållas öppen året om och Smitingen får med detta goda förutsättningar att bli en mötesplats året runt. Tillflödet av turister och gästnätter väntas leda till ytterligare arbetstillfällen.

Kommunen har backat något i Svenskt Näringslivs ranking i jämförelse med tidigare år. Samtidigt pekar NKI-mätningar på en hög grad av nöjdhet hos de företag som kommer i kontakt med kommunens handläggare. Löpande avstämningar sker mellan kommunen och företagens organisationer i syfte att vidareutveckla företagsklimatet i Härnösand. Arbetet med att underlätta för företagen genom modellen "En väg in", fortgår och bedöms fylla ett viktigt syfte.

Ett nytt målprogram för kommunen har antagits. Lärdomar från tidigare målprogram har tillvaratagits i arbetet och revisionens synpunkter har beaktats. Programmet innebär en förändring i den övergripande styrningen på så sätt att också de helägda bolagen omfattas. Nämnder och bolag har att omsätta de nya lokala inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål och indikatorer fördelade på kön. Sedan årsskiftet deltar Härnösand i SKR:s Modellkoncept för jämställdhet i syfte att identifiera jämställdhetsutmaningar och genomföra förbättringar i styrning och ledning. Kommunfullmäktige har uppdragit åt nämnderna att kartlägga orättfärdiga skillnader mellan kvinnor och män, flickor och pojkar. Den kunskap nämnderna och verksamheterna får i arbetet kommer att vara väsentliga för det kommande förändringsarbetet. Utöver målprogrammet har flertalet styrdokument bearbetats och utverkats och en aktualitetsprövning av kommunens samtliga äldre styrdokument har initierats.

Sedan juli 2023 har kommunerna ett lagstadgat ansvar för att förebygga brottsligheten, ett ansvar som ska delas med Polisen. Inför lagens ikraftträdande utreddes frågan om hur arbetet i Rådet för trygghet

och hälsa kunde anpassas och vad dess syfte och uppgifter borde innefatta. Rådets sammansättning har därefter justerats för att främja ett systematiskt och kunskapsbaserat arbete. Den lägesbild som skapats över brott och trygghet i Härnösand kommer att ligga till grund för rådets handlingsplan.

Samordningen av det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet har bland annat renderat i kompetensutveckling för omkring 600 medarbetare vid särskilt boende och hemtjänst inom området våld i nära relationer. Vidare har samverkan skett med samtliga instanser inom kommunen som möter brottsoffer, och med näringslivet. De insatser som samordnats för evenemang såsom stadsfest och nollning har varit framgångsrika och engagemanget från ideella krafter har varit stort. Statistiken bekräftar att Härnösand generellt är en trygg kommun och det arbete som redan bedrivs behöver befästas långsiktigt. Det suicidpreventiva arbetet fokuserar främst på utbildningsinsatser både för medarbetare och för elever. Behov ses av utökad samverkan kring ANDT och av metoder för att bättre synliggöra effekterna av de insatser som görs. Tillsammansperspektivet behöver förstärkas ytterligare för att undvika stuprörstänkande och främja kontinuitet.

I slutet av 2022 antog kommunfullmäktige ett nytt gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder. Detta innebar att ansvaret för kollektivtrafikärenden flyttades från samhällsnämnden till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsens delegationsordning har nu uppdaterats genom tillägg avseende detta. Samhällsnämnden ansvarar fortsättningsvis för beslut om skolskjuts, kommunens bilpool, inköp av kommunens fordon samt för transportorganisationen avsedd att tillgodose verksamheternas behov inom kommunorganisationen. Samhällsnämnden har uppdaterat sin delegationsordning i motsvarande delar.

4 Måluppfyllelse

I årsplan 2023 antog fullmäktige nio stycken resultatuppdrag för kommunstyrelsen, sju av dessa är verksamhetsmål och två är ekonomiska mål. Nytt för detta år är att resultatuppdragen är jämställdhetsintegrerade, vilket betyder att utfallet, i den mån det är möjligt, ska redovisas fördelat på kön. Bakgrunden till denna förflyttning hittas i kommunens jämställdhetsarbete med såväl undertecknandet av CEMR-deklarationen som deltagandet i SKRs koncept för jämställdhet.

Av de sju verksamhetsknutna resultatuppdragen är det endast två som vid tiden för delårsrapporten har ett utfall, i övriga fem presenteras utfall för 2023 under perioden september- december. Resultatuppdragen kopplade till ekonomi har båda ett utfall vid tiden för delåret.

Mål 1, Attraktivt boende med levande mötesplatser

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Medborgarnas, såväl kvinnors som mäns, bedömning av kommunen som en plats att bo och leva på	92		94	90	60	57	●

Medborgarnas bedömning av kommunens som en plats att bo och leva på mäts genom SCB:s Medborgarundersökning. Undersökningen genomförs under hösten och resultatet presenteras i mitten av december.

Det senaste utfallet (2022) visar att kvinnor är mer nöjda än män med kommunen som en plats att bo på, (kvinnor 96%, män 91%). Mest nöjda är åldersgruppen 65+ (99%), medan lägst nöjdhet ses i åldern 18-29 år (75%) Nöjdheten har ökat för både kvinnor och män i jämförelse med tidigare år (2021). Resultatet för Härnösand ligger i paritet med länet och något högre än riksnittet (92%).

Kommunstyrelsen har inlett samtliga planerade strategiska åtgärder kopplade till resultatuppdraget och verksamhetsplaneringen har kunnat följas. Tre åtgärder är vid tiden för delårsredovisningen till fullo genomförda, detta gäller inrättandet av permanent samordnare för ungdomsdemokrati, fortsatt stöd till Nostalgidagarna och Stadsfesten samt förstärkt arbete med e-förslag. De genomförda och pågående åtgärderna väntas påverka nöjdheten positivt hos invånarna.

Bedömning: Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Medborgarnas, såväl kvinnors som mäns, nöjdhet när det gäller trygghet	77		80	77	55	53	●
--	----	--	----	----	----	----	---

Medborgarnas nöjdhet när det gäller trygghet mäts genom SCB:s Medborgarundersökning. Undersökningen genomförs under hösten och resultatet presenteras i mitten av december. Utfallet mäts genom ett medelvärde av svaren på följande tre frågor: *Hur trygg känner du dig utomhus i det område där du bor när det är mörkt ute?*, *Hur orolig är du för att bli utsatt för våldsbrott eller hot om våld?* samt *Hur orolig är du för att drabbas av inbrott i ditt hem?*


Medborgarundersökningen indikerar att upplevelsen av tryggheten i sitt bostadsområde har ökat något mellan 2021 och 2022, både under ljusa och mörka förhållanden, för såväl kvinnor som män. Män uppger en högre grad av trygghet i mörker än kvinnor och skillnaden är tolv procentenheter (män 85%, kvinnor 73%). I ljusa förhållanden ses inga skillnader mellan könen i upplevd trygghet.

Enligt regeringen har kommuner en särskilt viktig roll i samhällets samlade brottsförebyggande arbete. För att säkerställa att kommunernas brottsförebyggande arbete är prioriterat, effektivt och kunskapsbaserat har kommunernas ansvar fastslagits i en ny lag som trädde i kraft den 1 juli 2023. Under året har ett arbete

genomförts för att säkerställa att Härnösands kommun efterlever de krav som lagstiftningen ställer, däribland har Rådet för trygghet och hälsa, tillika det lokala brottsförebyggande rådet, omorganiserats för att möta den nya lagstiftningen. Ett nytt reglemente för rådet har arbetats fram och väntas antas av fullmäktige vid sammanträdet i oktober.

Bedömning: Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Mål 2, Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Antalet nystartade företag bland såväl kvinnor som män	160	73	155	138	133	117	

Antalet nya företag i Sverige har hittills minskat med drygt -16 procent i jämförelse med föregående år, och totalt i Västernorrland -14,5%. På kommunnivå finns vid tiden för delåret ännu ingen heltäckande tillgänglig statistik, men tillgängliga data visar att 73 företag har startats i Härnösand hittills i år.

Det finns anledning att tro att det högt ställda målet för året inte kommer att nås. Oro och höga räntor gör att många avvaktar med att förverkliga sina företagsidéer. Rapporter från Nyföretagarcentrum pekar dock på ett ökat inflöde under hösten.

Till och med augusti månad har det startats 33 aktieföretag i kommunen varav 11 är helägda av män och 2 helägda av kvinnor. 20 stycken är jämställda (1 man, 1 kvinna). Av de 40 enskilda firmor som startats, har 16 startats av kvinnor och 24 av män.

Kommunstyrelsens planering för att nå resultatuppdraget har följts under perioden, men då antalet nystartade företag i mycket hög grad påverkas av faktorer som ligger utanför kommunens kontroll väntas de genomförda åtgärderna inte kunna väga upp för andra faktorer såsom ex. det osäkra ekonomiska läget.

Bedömning: Målvärdet bedöms inte vara uppnått vid årets slut.

Mål 3, Ledande miljökommun med aktivt omställningsarbete

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Kommunens placering inom vår kommungrupp i rankingen "Sveriges miljöbästa kommun"	15		8	23	4	12	

Kommunrankningen Sveriges miljöbästa kommun genomförs varje år av tidningen Aktuell Hållbarhet. Syftet är att mäta kommunernas ambition och aktivitet på miljöområdet. Resultaten redovisas vanligen i juni månad, men 2023-års resultat är senarelagt och lanseras den 3 oktober.

Resultatuppdraget innebär att kommunen ska nå en placering på plats 15 eller bättre inom vår kommungrupp *Mindre städer och tätorter*. Inför lanseringen har de 10 bästa kommunerna inom respektive kommungrupp presenterats, och Härnösand finns med bland dessa inom vår kommungrupp. Det betyder att Härnösand kommer att nå en placering på plats 10 eller bättre när resultatet presenteras.

Två strategiska åtgärder är kopplade till resultatuppdraget. Ett av dessa, effektivisering av kommunens bilpark, har fått stå tillbaka något och arbetet har varit vilande under sommarmånaderna. Arbetet väntas återupptas under hösten.

Bedömning: Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Mål 6, God service med gott bemötande

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Kommuninvånarnas, såväl kvinnors som mäns, upplevelse av gott bemötande och tillgänglighet vid kontakt med kommunen	75		88		55	53	


Medborgarnas upplevelse av bemötande och tillgänglighet mäts genom SCBs Medborgarundersökning. Undersökningen genomförs under hösten och resultatet presenteras i mitten av december. Utfallet mäts genom ett medelvärde av svaren på följande tre frågor: *Vid den senaste kontakten med tjänstepersonen- hur blev du bemött?*, *Vid senaste kontakten med politikern- hur blev du bemött?*, *Hur tycker du att det fungerar att få svar om kommunen och dess verksamheter?*

Resultatet i undersökningen 2022 visar att invånarna i Härnösand har en högre grad av nöjdhet med bemötande och tillgänglighet (87,8) än snittet för riket (79,3). Nedbrutet på kön ses inga skillnader i upplevelse av gott bemötande vid kontakt med tjänstepersoner. Vid kontakt med politiker upplever samtliga män ett gott bemötande medan kvinnors upplevelse är 5 procentenheter lägre. Mäns och kvinnors upplevelse av möjligheten att få svar på frågor om kommunen och dess verksamheter skiljer sig inte något åt (77% positiva svar för såväl kvinnor som män).

Kommunstyrelsens planerade åtgärder kopplat till resultatuppdraget har endast till del kunnat genomföras under årets första åtta månader. Arbetet med att ta fram ett övergripande gemensamt servicelöfte har fått pausats i väntan på att servicecenter åter är fullt bemannat. Detta väntas ske under september då arbetet planeras att återupptas.

Bedömning: Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

Mål 7, Framtidens arbetsgivare

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Kommunens resultat i mätningen av Hållbart medarbetarengagemang (HME)	80		80	81	81	79	

Enkäten Hållbart medarbetarengagemang (HME) är framtagen av Sveriges kommuner och regioner (SKR) samt Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA). Enkäten består av sammanlagt nio frågeställningar i form av påståenden. Totalindexet Hållbart medarbetarengagemang (HME) utformas som ett medelvärde av samtliga nio frågeställningar som mäter förutsättningarna för medarbetarengagemang. De nio frågeställningarna är fördelade på tre delindex; motivation, ledarskap och styrning, där varje delindex har tre frågor.

HME mäts en gång per år, vanligtvis under hösten som en del i kommunens medarbetarenkät. För 2023 är medarbetarenkäten planerad till oktober månad. Utifrån detta finns inget resultat för HME vid tidpunkten för delårsrapporteringen.

Det senaste resultatet visar ingen skillnad i utfall mellan kvinnor och män i mätningen. (Index 80 för såväl män som kvinnor.) Med ambitionen att bibehålla ett högt medarbetarengagemang även i 2023 års mätning har sex strategiska åtgärder kopplats till resultatuppdraget. Samtliga genomförs enligt planering.

Stödet vid chefsrekryteringar och chefsintroduktion har ökat i syfte att rekrytera chefer som matchar sitt uppdrag och ge rätt förutsättningar tidigt i anställningen. I sin tur ger det en större sannolikhet att

medarbetare leds och styrs på ett sätt som främjar deras engagemang och välmående. I samma anda genomförs också en utbildning vid namn "Att leda sig själv hållbart" som är utvärderad med gott resultat. Denna utbildning syftar till att på individnivå få syn på sina möjligheter och förutsättningar i chefsrollen samt eventuella hinder och behov för att agera utifrån det som hen kan påverka, och därmed bli en mer hållbar och bättre ledare för andra.

En attraktiv intern kommunikation förstärks kring vad det innebär att vara anställd i vår kommun. Att som medarbetare få läsa och möta innehåll, berättelser och villkor/förmåner som är positiva och attraktiva kommer bidra till att upplevelsen som anställd blir mer positiv.

Bedömning: Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

Kommunens frisktal för kvinnor och män	Ökning	44.4%	42.4%				
--	--------	-------	-------	--	--	--	---

Med frisktal avses andelen medarbetare med fem eller färre sjukdagar den senaste 12-månadersperioden. Frisktal som mått ses som ett komplement till sjukfrånvarostatistik. I jämförelse med tidigare mätning (per 2022-12-31) så ses en ökning av frisktalet med två procentenheter. Denna ökning är dock inte kvalitetssäkrad med anledning av det tidigare genomförda bytet av HR-system. Skillnaden mellan utfallet 2022 och för delåret 2023 bör därför tolkas med viss försiktighet.


Frisktalet för män är tydligt högre än frisktalet för kvinnor, en skillnad på 13,6 procentenheter ses i gruppen tillsvidareanställda (månadsavlönade). Skillnaden går sannolikt att härleda till att den totala sjukfrånvaron i procent är högre bland kvinnor än bland män, varför friskalet i sin tur blir högre för gruppen män.

Kommunstyrelsens strategiska åtgärder har under året genomförts enligt planering. Synergier finns mellan arbetet för att främja hälsa och det arbete som bedrivs inom ramen för resultatuppdraget HME. Ett strategiskt samarbete med företagshälsovården har inletts som innebär en årlig kartläggning av kommunens enheter utifrån risk/frisk/sjuk i syfte att identifiera, lyfta och lära av friska arbetsplatsers framgångsfaktorer och identifiera och stödja arbetsplatser med stor ohälsa, behovsanpassa insatserna, och vända utvecklingen. Att arbeta med tidiga insatser är en framgångsfaktor för att öka frisktalet. Varje verksamhetsområde får i detta stöd med att identifiera medarbetare på väg in i ohälsa och chefer erbjuds stöd i att arbeta per individ med förebyggande/ändamålsenliga åtgärder.

I försäkringskassans statistik över orsak till sjukskrivningar inom Härnösands kommun är psykisk ohälsa på oroadande 41% av alla sjukfall. Det ger stort incitament för arbetsgivaren att arbeta med den sociala och organisatoriska arbetsmiljön och även öka kunskapen om just psykisk ohälsa och dess orsaker. För att få en bild av statusen på det förstnämnda genomförs en OSA-enkät återigen 2023 vid sidan av HME-undersökningen, vilket ger en helhetsbild över hur den sociala och organisatoriska arbetsmiljön ser ut, vad utmaningarna är samt vilka enheter som mår bra och inte.

Bedömning: De aktiviteter som genomförs för att öka frisktalet väntas inte nå full effekt under innevarande år. Arbetet med ökade frisktal är långsiktigt då det rör människors och organisationens förmåga att bibehålla och främja sin hälsa. De synbara effekterna i form av ökade frisktal väntas ligga längre fram i tid. Mot bakgrund av att utfallet för frisktal för delåret ligger högre än tidigare utfall bedöms målet ändå kunna nås vid årets slut.

Mål 8, Välskött och stabil ekonomi

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Resultatöverskott i procent av skatter, statsbidrag och utjämnning (KS)	0.10%	-0,07%	2.23%	0.30%	3.54%	0.20%	

Kommunfullmäktige fattade 2023-06-19 (§ 104) beslut om att förändra det finansiella målet för 2023 från tidigare målnivå på 2,00 procent till 0,1 procent. Den nya målnivån motsvarar ett resultat på 1,9 mnkr för året.

Periodens resultat är -1,0 mnkr vilket är -2,9 sämre än den målnivå som är uppsatt. Enligt prognosen kommer helårsresultatet att vara 13,5 mnkr.

Bedömning: Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar	94%	94%	105%	105%			
--	-----	-----	------	------	--	--	--

Under inledningen av 2023 slutfördes investeringar som påbörjades under föregående år. Vid delåret uppgår självfinansieringsgraden till 94 procent. Den prognosticerade självfinansieringsgraden för helåret når 62 procent.

Bedömning: Målet bedöms inte uppnått vid årets slut.

Sammanfattningsvis bedöms sex av de sju verksamhetsknutna resultatuppgifterna samt ett av de två ekonomiska resultatuppgifterna kunna uppnås vid årets slut.

4.1 Strategiska åtgärder



I kommunstyrelsens verksamhetsplan har ett antal strategiska åtgärder knutits till resultatuppgifterna. Kommunstyrelsens verksamhetsplanering har vid tiden för delåret följts. Samtliga planerade strategiska åtgärder är påbörjade, fem är slutförda och en är försenad.

Mål 1, Attraktivt boende med levande mötesplatser



Strategisk åtgärd	Status	Färdiggrad
Förbättrad IT-säkerhet		
Förstärkt informationssäkerhet		
Förstärkt arbete för suicidprevention		
Initiera friskvård för personer 80+ samt funktionsnedsatta		
Inrätta permanent samordnare ungdomsdemokrati		
Främja projekt på landsbygden		
Förstärkt arbete med e-förslag		
Fortsatt stöd till Nostalgidagarna och Stadsfesten		
Skala upp/förstärk angelägna utvecklingsarbeten med extern projektfinansiering		
Stödja och strategiskt leda arbetet med god och nära vård		

Mål 2, Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad

Strategisk åtgärd	Status	Färdiggrad
"En väg in" för företag		
Föreningsdag för föreningslivet		
Iordningställa ytterligare mark för industriändamål/arbetsintensiv verksamhet		
Fördjupad samverkan mellan förvaltningar, bolag, företag, akademi och civilsamhället utifrån Tillväxtstrategin		

Vidareutveckla Campus Härnösand	✓	
Leda arbetet för att möta industrietablering i Torsboda	▶	









Mål 3, Ledande miljökommun med aktivt omställningsarbete

Strategisk åtgärd	Status	Färdiggrad
Öka hastigheten i kommunens energibesparingsarbete	▶	
Effektivisering av kommunens bilpark	▶	




Mål 6, God service med gott bemötande

Strategisk åtgärd	Status	Färdiggrad
Öka organisationens digitala förmåga	▶	
Nytt gemensamt servicelöfte	⚠	

Mål 7, Framtidens arbetsgivare

Strategisk åtgärd	Status	Färdiggrad
Hälsfrämjande och förebyggande insatser för minskad sjukfrånvaro	▶	
Ökat friskvårdsbidrag (2 tkr/anställd och år)	✓	
Ökad systemförvaltarkompetens	▶	
Effektivisering av stödfunktioner	▶	
Kommungemensam digital samarbetsplattform	▶	
Stärka jämställdhetsperspektivet i styrning och ledning	▶	
Stärka chefers förutsättningar att klara sitt uppdrag	▶	
Kommungemensam modell för kompetensförsörjning	▶	

Mål 8, Välskött och stabil ekonomi

Strategisk åtgärd	Status	Färdiggrad
Effektivisera användning av specialist-/generalistkompetens	▶	
Effektivisera resursanvändningen	▶	
Förbättrad ekonomistyrning	▶	

5 Ekonomisk uppföljning och prognos

5.1 Utfall och prognos

Nämndens utfall (mnkr)	Periodens utfall	Periodens utfall	Periodens budget	Budgetavvikelse
	jan-aug 2022	jan-aug 2023	jan-aug 2023	jan-aug 2023
Intäkter	138,8	142,2	138,7	3,5
- tilldelade skattemedel	122,3	122,7	122,7	0,0
- övriga intäkter	16,5	19,4	15,9	3,5
Kostnader	-128,9	-132,0	-138,7	6,6
- köp av huvudverksamhet	-0,7	-0,2	-0,7	0,5
- personal	-72,8	-75,4	-77,0	1,6
- lokalhyra	-14,9	-14,7	-14,1	-0,6
- avskrivningar	-1,7	-2,0	-2,0	0,0
- övriga kostnader	-38,8	-39,7	-44,9	5,1
Resultat	9,9	10,1	0,0	10,1

Kommunstyrelsens resultat för perioden januari till och med augusti visar ett överskott om 10,1 mnkr.

Överskottet består av högre intäkter om 3,5 mnkr än budgeterat samtidigt som kostnaderna är 6,6 mnkr lägre än budget för perioden. Jämfört med föregående år har både kostnader och intäkter ökat, intäkterna har ökat med 2,9 mnkr och kostnaderna med 3,1 mnkr.

Den främsta anledning till ökade intäkter jämfört med fjolåret beror på budgeterade intäkter som kommunen tillhandahåller för samverkansavtal. Överförmyndarenheten ingår i ett samverkansavtal med Kramfors kommun där intäkten från och med budgetår 2023 är inarbetad i budget. Utöver det har upphandlingsenheten intäkter från och med budgetår 2023 utifrån den samverkan som finns med koncernbolagen gällande upphandlingar. Kostnaderna har ökat i jämförelse med i fjol, det beror främst på posten för personal blivit dyrare. Bidragande faktorer till det är att en del vakanta tjänster har tillsatts, löneökningar och ökat personalomkostnadspålägg (PO). Utöver det har kostnader kopplat till lokaler som exempelvis el, reparationer och underhåll blivit dyrare.

Överskottet om 3,5 mnkr i intäkter för perioden beror främst på icke budgeterade intäkter i form av sjuklönekompensation från Försäkringskassan samt bidrag från Omställningsfonden och för suicidprevention. Utöver det har projektintäkterna varit högre än budgeterat för perioden, vilket även det bidrar till intäktsöverskottet för perioden.

Överskottet om 6,6 mnkr i kostnader för perioden beror främst på att posten för "personalkostnader" och posten för "övriga kostnader" har varit lägre än budget. Överskottet om 1,6 mnkr inom posten för personal beror på att det finns vakanta tjänster inom några enheter som ännu inte blivit tillsatta. Posten för övriga kostnader gör ett överskott om 5,1 mnkr för perioden. Det beror främst på att föreningsbidrag och medfinansieringar dels förväntas betalas ut senare under året, dels inte betalas ut i sin helhet. Utöver det är kostnader för konsulter, förbrukning, annonser, kursavgifter samt hälso- och friskvårdsrelaterade tjänster ytterligare påverkansfaktorer för överskottet.

Nämndens årsprognos (mnr)	Årsutfall	Årsbudget	Årsprognos	Årsprognos	Avvikelse
	2022	2023	april 2023	augusti 2023	prognos/budget 2023
Intäkter	212,2	207,9	209,6	208,6	0,7
- tilldelade skattemedel	183,8	185,2	185,2	185,2	0,0
- övriga intäkter	28,4	22,7	24,4	23,4	0,7
Kostnader	-202,9	-207,9	-207,2	-201,4	6,5
- köp av huvudverksamhet	-1,1	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
- personal	-109,9	-115,9	-114,0	-112,7	3,2
- lokalhyra	-22,0	-21,2	-22,1	-22,1	-0,9
- avskrivningar	-2,6	-3,0	-3,0	-3,1	0,0
- övriga kostnader	-67,3	-66,7	-67,1	-62,5	4,3
Resultat	9,3	0,0	2,3	7,3	7,3

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 7,3 mnr vid årets slut. Resultatet för år 2022 visade ett överskott på 9,3 mnr. Det prognostiserade överskottet om 7,3 mnr för 2023 beror på att intäkterna förväntas vara 0,7 mnr högre än budget och kostnaderna förväntas vara 6,5 mnr lägre än budget vid årets slut.

Den stora anledningen till det prognostiserade överskottet för intäkter beror på icke budgeterade bidrag för suicidprevention (0,5 mnr) samt bidrag från Försäkringskassan (0,2 mnr) för sjuklönekompensation och bidrag från Omställningsfonden (0,3 mnr). Utöver det prognostiserar ett intäktsöverskott för en tjänst som flyttat från Arbetslivsförvaltningen till Kommunstyrelseförvaltningen. Projektintäkterna förväntas dock inte att fortsatt göra överskott i samma omfattning som vid resultatet per sista augusti, således prognostiserar projektintäkterna att närma sig budget igen vid årets slut. Den stora skillnaden gentemot den prognos som gjordes per sista april är en budgeterad intäkt inom IT-avdelningen för interna mellanhavanden som inte kommer att faktureras nämnderna som tänkt.

Personalkostnader prognostiserar ett överskott om 3,2 mnr, vilket till stor del beror på vakanta tjänster som ännu ej tillsats samt tjänster som förväntas ha ett glapp under året innan ny person anställs. Det förväntas per sista augusti bli ett större överskott vid årets slut än vad som förväntats per sista april.

Posten för lokalhyra prognostiserar ett underskott om 0,9 mnr. De främsta orsakerna är att lokalhyrorna dyrare än vad som förväntades vid budgetarbetet. Lokalhyrorna prognostiserar ett underskott inom hela Kommunstyrelseförvaltningen. Fjolårets utfall ligger i linje med årets prognostiserade utfall, då påverkades dock resultatet av en felperiodiserad faktura.

Posten för "övriga kostnader" prognostiserar ett överskott om 4,3 mnr, vilket främst beror på att bidrag och medfinansieringar förväntas bli lägre än budgeterat för verksamhetsåret. Andra anledningar till det prognostiserade överskottet är lägre kostnader för transporter, resor, förbrukning, annonser, konsulter samt kursavgifter. I och med det mjuka köpstoppet som finns inom kommunen förväntas flera av nämnda poster göra ett större överskott än vad som förväntades per sista april. Den viktigaste anledningen till att det prognostiserade överskottet för 2023 är lägre än utfallen 2022 beror på att posten för heltidsprojektet inte återfinns i budget 2023.

5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde

Utfall och prognos per verksamhetsområde (mnr)	Periodens utfall	Periodens utfall	Årsutfall	Årsprognos	Årsprognos
	jan-aug 2022	jan-aug 2023	2022	april 2023	augusti 2023
Politisk ledning	0,8	1,1	0,1	0,0	1,7
Förvaltningsledning	0,0	0,0	-0,2	0,2	0,0
HR-avdelning	5,3	1,1	5,9	1,1	1,3
Ekonomi- och kommunledningsavdelning	2,3	2,1	3,8	1,5	2,8
Tillväxtavdelning	0,1	1,9	-1,8	-0,4	0,3
Kommunikationsavdelning	0,0	0,8	0,0	0,3	0,7
IT-avdelning	1,4	2,0	2,4	0,0	1,0
Utveckling och bidrag	0,0	1,2	-0,8	-0,4	-0,4
Resultat	9,9	10,1	9,3	2,3	7,3

Ovanstående tabell visar resultat och prognos per verksamhetsområde, periodens utfall för perioden januari till och med augusti är ett överskott om 10,1 mnr. Under samma period föregående år visade resultatet per sista augusti ett överskott om 9,9 mnr. Vid årets slut 2023 prognostiseras ett överskott om 7,3 mnr.

Politisk ledning visar ett överskott om 1,1 mnr för perioden och ett överskott om 1,7 mnr prognostiseras vid årets slut. Överskottet för perioden och det prognostiserade resultatet på helår beror främst på att posten för lämnade bidrag inte har betalats ut i den omfattning som budgeterats, det förväntas inte heller att ha betalats ut i sin helhet vid årets slut.

HR-avdelningen visar ett överskott för perioden om 1,1 mnr samt ett prognostiserat överskott om 1,3 mnr för helåret. Överskottet för perioden beror främst på ökade intäkter från Försäkringskassan för sjuklönekompensation samt bidrag från omställningsfonden, som i bägge fall är intäkter som inte var kända när detaljbudgeten fastställdes. Andra poster som bidrar till överskottet är personal- och konsultkostnader samt hälso- och friskvårdsrelaterade tjänster som är lägre än budget för perioden. Nämnade överskott för perioden är också bidragande till det prognostiserade överskottet vid årets slut, då posterna förväntas fortsatt vara lägre än budgeten. Inom posten för personal är föräldraledigheter som inte ersatts fullt ut av vikarier den främsta anledningen till överskottet som görs för perioden respektive för helåret. Dessa poster var även påverkansfaktorer till det prognostiserade överskottet vid årets slut per sista april, överskottet vid augustiprognosen förväntas dock att bli något högre främst på grund av det mjuka köpstoppet. Den stora förändringen inom HR-avdelningen i jämförelse 2022 är att heltidsprojektet inte längre budgeteras med en central reserv.

Ekonomi- och kommunledningsavdelningen gör ett överskott om 2,1 mnr för perioden. Överskottet för perioden beror främst på överskott inom posterna för förbrukning, underhåll av fastigheter samt överskott inom posten för konsulttjänster. Förbrukningskostnaderna är lägre främst på grund av att de budgeterade inköpen av digital utrustning till nya ledamöter inte blivit lika höga som förväntat. Utöver det görs ett överskott inom posten föreningsbidrag för personer som är 80 år och äldre, som förväntas betalas ut senare under året. Ekonomi- och kommunledningsavdelningen gör även ett överskott inom posten för intäkter. Det beror främst på ett icke budgeterat bidrag för suicidprevention samt en intern intäkt som ej varit budgeterad avseende flytt av tjänst till Kommunstyrelseförvaltningen från Arbetslivsförvaltningen.

Ekonomi- och kommunledningsavdelningen prognostiserar ett överskott om 2,3 mnkr vid årets slut. Det beror främst på intäktsöverskott i och med det icke budgeterade bidraget för suicidprevention samt intäkten från Arbetslivsförvaltningen i samband med flytt av personal. Posten för förbrukning avseende digital utrustning förväntas fortsatt göra överskott vid årets slut. Posten för personal prognostiserar totalt sett att göra överskott vid året slut, som främst beror på det överskott som finns inom ekonomi- och lokalförsörjningsenheten på grund av vakanser. Överskottet inom posten för personal förväntas trots tillsatt tjänst inom kanslienheten från Arbetslivsförvaltningen, samt att kostnader för tjänsteman i beredskap tillkommit inom enheten för civil beredskap. Utöver det har det tillkommit en tjänst inom löneenheten samt att en tjänsteledighet kommer tillbaka tidigare än tänkt inom upphandlingsenheten. Ekonomienheten prognostiserar däremot i stället ett underskott inom posten för konsulttjänster, vilket beror på att vakanta tjänster inom posten för personal, under några månader, ersatts av konsulter. Det prognostiserade underskottet inom konsulttjänster är dock inte i samma omfattning som det överskott som prognostiseras inom posten för personalkostnader. Kanslienheten bidrar däremot i stället till ett prognostiserat överskott inom posten för konsulttjänster. Det beror på att posten för ökad IT- och informationssäkerhet inte förväntas upparbeta budgeten, såldes gör avdelningen totalt sett ett överskott inom posten för konsulter. Posten för IT- och informationssäkerhet samt kostnader för transporter, resor och kursavgifter som påverkats av det mjuka köpstoppet förväntas bli lägre vid årets slut, i jämförelse med den prognos som gjordes per sista april. Vilket bidrar till ett större överskott vid prognosen per sista augusti.

Den stora förändringen jämfört med 2022 inom Ekonomi- och kommunledningsavdelningen beror på att både kostnader och intäkter är budgeterade hos överförmyndarenheten kopplat till samverkansavtalet med Kramfors kommun.

Tillväxtavdelningen visar ett överskott per den sista augusti om 1,9 mnkr. Det beror främst på att personalkostnaderna är lägre än budgeterat för perioden, som till stor del beror vakanser i början av året samt på personal som flyttat till Arbetslivsförvaltningen. Utöver det görs också överskott inom posterna för lämnade bidrag, förbrukning, annonser, administrativa tjänster, kursavgifter, transporter, resor och konsulttjänster.

Tillväxtavdelningen prognostiserar ett överskott om 0,3 mnkr vid årets slut. Det beror till stor del på att ett fortsatt överskott förväntas göras inom posten för personal vid årets slut, främst på grund av flytt av två tjänster. Utöver det förväntas inte posten för bidrag att betalas ut i sin helhet samt att kostnaderna för förbrukning, transporter, resor och kursavgifter förväntas bli lägre än vad som budgeterats. Kostnaderna för konsulter förväntas däremot göra ett underskott vid årets slut. Det beror på icke budgeterade kostnader för konsulter, kopplat till exploatering och det arbete som behöver göras med anledning av etableringen i Torsboda. Kostnaderna för lokalhyror och el förväntas också att göra ett underskott vid årets slut, underskotten förväntas dock inte bli lika stora som inom de poster där överskott prognostiseras.

I jämförelse med den årsprognos som gjordes per sista april så är den stora påverkansfaktorn att kostnaderna förväntas bli något lägre än vad som förväntades då. Då exempelvis transporter, resor och kursavgifter förväntas minska i och med det mjuka köpstoppet som finns inom kommunen. Den stora skillnaden gentemot fjolårets underskott beror på en felperiodiserade fakturan samt kostnader i samband med renoveringen av sambiblioteket som blev dyrare än förväntat.

Kommunikationsavdelningen visar per den sista augusti ett överskott på 0,8 mnkr. Det beror i huvudsak på ett överskott inom posten för personal. Kommunikationsavdelningen prognostiserar ett överskott om 0,7 mnkr vid årets slut, vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat vid

årets slut. Då vakanta tjänster, föräldraledigheter samt sjukskrivningar inte ersatts fullt ut av vikarier. Utöver det förväntas ett mindre överskott göras inom posten för annonser, kursavgifter och konsulter, samt ett mindre underskott inom posten för system- och licenser. Underskottet förväntas dock inte bli lika högt som inom de poster som prognostiserar överskott. I jämförelse med den prognos som gjordes per sista april så förväntas inte kostnaderna bli lika höga för annonser, konsulter och kurser, främst på grund av det mjuka inköpsstoppet. Den stora förändringen i jämförelse med kommunikationsavdelningens resultat 2022 är att personalkostnaderna prognostiserar ett större överskott än resultatet i fjol.

IT-avdelningen visar ett överskott om 2,0 mnkr för perioden, vilket i huvudsak beror på lägre kostnader för konsulter, personal och kurser än vad som budgeterats.

IT-avdelningen prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr vid årets slut. Det beror främst på fortsatt förväntat överskott inom posterna för IT- och informationssäkerhet och personal. Utöver det förväntas även överskott att göras inom posten för kommunnätet och kursavgifter. Kostnader för Microsoft-licenser prognostiserar ett underskott vid årets slut, då IT tar en kostnad för flera förvaltningar. Intäkterna prognostiserar också ett underskott, vilket beror på att ett intäktunderskott förväntas göras gentemot övriga förvaltningar, då arbetet inte utförts som tänkt och således genereras inte några intäkter. Underskotten förväntas dock inte bli lika stora som inom de poster som gör överskott. I jämförelse med den prognos som gjordes för årets slut per den sista april så är det i huvudsak överskottet för kostnader inom personal samt för IT- och informationssäkerhet som prognostiseras att bli större. Den stora skillnaden gentemot fjolårets resultat beror på att den budgeterade kostnaden för implementeringen av Microsoft 365 inte blev av.

Utveckling och bidrag visar ett överskott om 1,2 mnkr för perioden. Överskottet beror till stor del på att kostnader för bidrag och medfinansieringar sker senare under året. Vid årets slut prognostiserar utveckling och bidrag ett underskott om 0,4 mnkr då bidrag och medfinansieringar förväntas bli dyrare än budgeterat.

5.3 Investeringar

Investeringsmedel (mnkr)	Periodens utfall	Årsbudget	Årsprognos	Årsprognos	Avvikelse
	jan-aug 2023	2023	april 2023	augusti 2023	prognos/budget 2023
Lokaler och verksamhetssystem	0,3	0,3	0,3	0,3	0,0
IT Infrastruktur	2,5	2,7	2,7	2,7	0,0
Kulturverksamhet	1,0	1,5	1,6	1,6	-0,1
Exploatering	0,0	4,5	0,0	0,0	4,5
Totalt	3,9	9,0	4,6	4,6	4,4

Kommunstyrelseförvaltningen har genomfört investeringar om 3,9 mnkr perioden januari till augusti. De främsta investeringarna som gjorts är inom IT och infrastruktur, utöver det har mindre investeringar gjorts inom kulturen samt för lokaler och verksamhetssystem.

Prognosen vid årets slut förväntas vara 4,6 mnkr, vilket innebär 4,4 mnkr lägre än budget, där en stor påverkan är den budgeterade investeringsposten för exploatering som inte förväntas att förbrukas. Utöver det förväntas hela posten för lokalförändringar, kulturverksamhet samt IT och infrastruktur att förbrukas. Upprustning av lokaler, så som inköp av nya möbler, teknik, målning av väggar och renovering av lärcentrum i sambiblioteket är några av investeringarna som ska göras.

5.4 Utfall och prognos kommungemensam verksamhet

Nämndens utfall (mnkr)	Periodens utfall	Periodens utfall	Periodens budget	Budgetavvikelse
	jan-aug 2022	jan-aug 2023	jan-aug 2023	jan-aug 2023
Intäkter	73,8	99,7	78,2	21,5
- tilldelade skattemedel	14,2	14,9	14,9	0,0
- övriga intäkter	59,7	84,9	63,4	21,5
Kostnader	-80,6	-105,3	-78,2	-27,1
- köp av huvudverksamhet	-18,0	-18,9	-18,9	0,0
- personal	-49,7	-76,3	-49,9	-26,4
- lokalhyra	-0,1	-0,1	0,0	-0,1
- avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
- övriga kostnader	-12,6	-9,8	-9,3	-0,5
Resultat	-6,8	-5,6	0,0	-5,6

Kommungemensam verksamhet visat ett underskott om 5,6 mnkr för perioden januari till augusti. Under kommungemensam verksamhet redovisas kommunens pensioner, semesterlöneskuld, klimatkompensation, STIM, intern leasing/hyra, försäljning av tillgångar, bidrag till Räddningstjänstförbundet, Länsmuseet Murberget och Kommunförbundet.

Den främsta kostnadsökningen återfinns under posten för personal, som förklaras av högre pensionskostnader för perioden. Utöver det finns ett intäktsöverskott för perioden som främst beror på ökade intäkter för kollektivavtalad pension (KP). I och med att personalomkostnadspålägg (PO) blivit betydligt högre än vad som förväntades i budgetarbetet innebär det att förvaltningarna får en högre kostnad för personalen, som i sin tur genererar en högre KP-intäkt än budgeterat för perioden.

Nämndens årsprognos (mnkr)	Årsutfall	Årsbudget	Årsprognos	Årsprognos	Avvikelse
	2022	2023	april 2023	augusti 2023	prognos/budget 2023
Intäkter	149,8	165,0	194,4	202,2	37,2
- tilldelade skattemedel	65,0	69,9	69,9	69,9	0,0
- övriga intäkter	84,8	95,1	124,5	132,3	37,2
Kostnader	-158,6	-165,0	-174,0	-176,5	-11,5
- köp av huvudverksamhet	-27,0	-28,4	-28,4	-25,3	3,1
- personal	-115,9	-122,4	-132,1	-137,1	-14,7
- lokalhyra	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
- avskrivningar	-0,3	-0,2	-0,2	-0,2	0,0
- övriga kostnader	-15,4	-14,0	-13,4	-13,8	0,2
Resultat	-8,9	0,0	20,3	25,7	25,7

Kommungemensam verksamhet prognostiserar ett överskott om 25,7 mnkr vid årets slut. Det prognostiserade överskottet beror främst på ökade intäkter för kollektivavtalad pension (KP). I och med att personalomkostnadspålägg (PO) blivit betydligt högre än vad som förväntades i budgetarbetet innebär det att förvaltningarna får en högre kostnad för personalen, som i sin tur genererar en högre KP-intäkt för kommungemensam verksamhet. Ytterligare påverkansfaktorer för det prognostiserade överskottet av intäkter är försäljning av Seminariet samt ett mindre överskott för internleasing av datorer.

Posten för köp av huvudverksamhet prognostiserar ett överskott som beror på en kostnadsreducering för kommunerna, då Räddningstjänsten inte nyttjat hela sitt tilldelade bidrag. Pensionskostnaderna prognostiserar att överskrida budget med 14,7 mnkr vid årets slut.

I jämförelse med den prognos som gjordes för årets slut per den sista april, så är den stora förändringen försäljningen av Seminariet samt kostnadsreduceringen gällande Räddningstjänsten. Den stora skillnaden gentemot 2022 års resultat förutom ökade KP-intäkter, försäljning av Seminariet, kostnadsreducering från Räddningstjänsten och högre pensionskostnader är att 2022 fick kommunen en intäkt avseende pensionskompensation från regionen.

5.5 Personalvolym per verksamhetsområde

Utfall och prognos	Periodens utfall	Periodens utfall	Årsutfall	Årsbudget	Årsprognos	Årsprognos
per verksamhetsområde (mnkr)	jan-aug 2022	jan-aug 2023	2022	2023	april 2023	augusti 2023
Politisk ledning	-2,5	-3,0	-3,7	-3,9	-3,8	-4,1
Förvaltningsledning	-1,1	-1,2	-1,6	-1,7	-1,7	-1,7
HR-avdelning	-7,9	-6,9	-12,6	-11,5	-10,6	-10,4
Ekonomi- och kommunledningsavdelning	-29,6	-32,2	-44,3	-48,4	-49,2	-48,1
Tillväxtavdelning	-20,2	-20,9	-30,6	-31,5	-30,7	-30,6
Kommunikationsavdelning	-5,1	-4,7	-7,6	-8,4	-7,9	-7,8
IT-avdelning	-6,4	-6,6	-9,4	-10,5	-10,1	-9,9
Utveckling och bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat	-72,8	-75,4	-109,9	-115,9	-113,9	-112,7

Ovanstående tabell visar personalkostnader för perioden samt prognos per verksamhetsområde. Totalt sett prognostiseras ett överskott om 3,2 mnkr vid årets slut. Det prognostiserade överskottet fördelar sig främst inom HR-avdelningen, Tillväxtavdelningen, Kommunikationsavdelningen och IT-avdelningen. Det beror till stor del på vakanta tjänster som ännu ej tillsatts samt tjänster som förväntas ha ett glapp under året innan ny person anställs. Utöver det är föräldraledigheter en påverkansfaktor, som inte har ersatts med vikarier i samma omfattning.

Antal årsarbetare (sysselsättningsgrad omräknad till heltider)	Årsarbetare jan-aug 2022	Årsarbetare jan-aug 2023	Differens 2022/2023
Politisk ledning	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsledning	1,0	1,0	0,0
HR-avdelning	15,0	15,0	0,0
Ekonomi- och kommunledningsavdelning	67,0	68,3	1,3
Tillväxtavdelning	50,0	45,0	-5,0
Kommunikationsavdelning	12,0	13,0	1,0
IT-avdelning	15,0	14,0	-1,0
Utveckling och bidrag	0,0	0,0	0,0
Resultat	160,0	156,3	-3,8

Årsarbetare visar antalet anställda enligt överenskommen sysselsättningsgrad i anställningsavtalet. Summerar ihop sysselsättningsgrad till antal heltider.

Ovanstående tabell visar antal årsarbetare per verksamhetsområde. Skillnaderna mot föregående år beror främst, inom Ekonomi- och kommunledningsavdelningen, på tjänster som var vakanta 2022 och tillsattes under 2023. Detsamma gäller kommunikationsavdelningens ökade antal årsarbetare. På Tillväxtavdelningen beror minskningen på att två tjänster gått till Arbetslivsförvaltningen och Campus samt ledigheter där man valt att inte ta in vikarie. Ledig medarbetare för vilken man inte tagit in vikarie gäller också IT-avdelningens minskning.

Arbetade timmar (exklusive frånvaro)	Månadslön jan-juli 2022	Månadslön jan-juli 2023	Timlön jan-juli 2022	Timlön jan-juli 2023
Politisk ledning	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvaltningsledning	1 160,8	1 264,8	0,0	0,0
HR-avdelning	17 852,2	15 404,5	196,0	0,0
Ekonomi- och kommunledningsavdelning	67 348,6	72 507,2	1 080,4	349,8
Tillväxtavdelning	52 599,7	49 855,6	894,3	862,3
Kommunikationsavdelning	13 113,2	12 472,3	39,0	0,0
IT-avdelning	16 477,1	16 290,6	0,0	0,0
Utveckling och bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat	168 551,6	167 794,9	2 209,7	1 212,0

I ovanstående tabell går att utläsa att Ekonomi- och kommunledningsavdelningen arbetat ca 2,6 heltider mer än 2022. Detta kan förklaras av att de är fler anställda och de har mindre frånvaro. HR-avdelningens färre arbetade timmar beror nästan uteslutande på ett antal föräldralediga medarbetare som det inte tagits in vikarie för. Att Tillväxtavdelningen har färre arbetade timmar beror på att de har ett mindre antal medarbetare jämfört med samma period föregående år, och för kommunikationsenheten så är analysen att tillsättningen av vakanserna har gjorts under senare delen av perioden och därför syns inte utökningarnas arbetade tid inom ramen för perioden.

6 *Hantering av prognostiserad budgetavvikelse*

Kommunstyrelseförvaltningen prognostiserar ett överskott om 7,3 mnkr på helår, målbilden är dock att om möjligt utöka överskottet ytterligare i ljuset av de ekonomiska utmaningarna kommunen står inför 2023.

7 Förväntad utveckling

I mars fastställde kommunstyrelsen planeringsförutsättningarna för 2024 inför kommande arbete med Årsplan (mål och budget) för kommunen. Förslaget var utarbetat i gemensam process med kommunledningsgruppen. Planeringsförutsättningarna tog avstamp i de omvärldsfaktorer som påverkar kommunen framåt och i inspel från den politiska majoriteten och kommunens verksamheter. För att uppnå hållbar ekonomisk hushållning bedömdes omställning och kostnadseffektiviseringar genomföras och resultatnivån för 2024 uppgå till 2,5% (49,9 mnkr). Skattemedel, generella statsbidrag och utjämning beräknades till uppgå till 1994,7 mnkr. Slutlig resultatnivå för 2024 beslutas av fullmäktige i samband med Årsplan. Flertalet utvecklingsarbeten och investeringsprojekt pågår och realiseras med start under 2024 och framåt. Hur det samhällsekonomiska läget kommer att påverka själva arbetet är svårt att med skärpa besvara eftersom flera frågor också ankommer på externa aktörers förutsättningar.

Den samhällsomvandling regionen står inför med flertalet etableringar väntas rendera i hög tillväxt och ställer samtidigt krav på ett gediget planeringsarbete för att dimensionera verksamhet och infrastruktur. Det programarbete som inletts för effektiva samarbeten blir i detta sammanhang viktigt att följa. Kommunstyrelsen har beslutat att ställa sig bakom skapandet av en länsgemensam organisation för företagsfrämjande, BizMaker AB, med start 1 januari 2024. Organisationen kommer att bestå av tre affärsområden: inkubator, science park och etableringsfrämjande. Den operativa verksamheten kommer att skötas av ett aktiebolag som ägs och styrs av en förening där samtliga kommuner och regionen genom medlemskap kommer att ha inflytande över styrningen av verksamheten. Sammantaget bedöms en gemensam organisation öka möjligheterna att koordinera länets främjandesystem och förstärka samverkan med organisationer som Bron Innovation, Coompanion, Nyföretagarcentrum, ALMI Mitt med flera. Finansieringen baseras på att science park bekostas av de kommuner där de fysiska lokaliseringarna finns och att regionen delfinansierar dessa för att verksamheten inom science park ska komma hela länet till nytta. Den del av inkubator och High Coast Invest som inte regionen finansierar fördelas mellan kommunerna efter invånarantal.

8 Internkontroll

Kommunstyrelsen antog i samband med verksamhetsplan 2023 nämndens internkontrollplan (KS 2022-12-01, §187). Planen innehåller två internkontroller på kommunövergripande nivå samt sex internkontroller inom nämndens eget verksamhetsområde. Samtliga internkontrollers kontrollmoment har genomförts enligt plan, resultatet visar att samtliga kontrollmoment påvisar brister i någon omfattning. I enlighet med reglementet för internkontroll kommer förbättringsåtgärder att arbetas fram under hösten med syfte att eliminera eller minska de synliggjorda bristerna, dessa förbättringsåtgärder redovisas i nämndens verksamhetsberättelse.

8.1 Internkontroll på kommunövergripande nivå

Risk för förekomst av korruption eller andra oegentligheter

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Granskning av representationsfakturor		

Kontrollen visar en förbättring gällande representationsfakturor och deltagarförteckningar i jämförelse med föregående år. Brister ses i registreringen då representationen även är ett "eget köp".



Risk för att Lagen om offentlig upphandling, LOU, inte åtföljs

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av inköp		

Kontroll av inköp från upphandlade avtal visar ett tillfredsställande resultat. Gällande inköp där upphandlat avtal inte finns (inköp över 100 000 kr) ses brister i dokumentation och/eller diarieföring.

8.2 Internkontroller på nämndsnivå

Risk för att tydliga rutiner inte är dokumenterade och kända för alla

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av styrdokumentens efterlevnad och dess aktualitet		



Kontrollen visar på brister gällande publicerade styrdokumentets giltighet samt brister i efterlevnaden av rutiner för aktualitetsprovning.

Risk för avsaknad av, eller brister i utbildningsplan för förtroendevalda

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av utbildningsplan för förtroendevalda		



Kontrollen påvisar att rutiner för introduktion av nya ledamöter under mandatperioden saknas, att en långsiktig utbildningsplan inte finns färdigställd, samt att en digital utbildningsplattform att användas vid introduktion av nya ledamöter ännu inte finns på plats.

Risk för att obehöriga får tillgång till information

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av instruktioner, riktlinjer, roller och ansvar kopplat till system		



Kontrollen visar visst behov av förtydligande av roller i styrande dokument, att begrepp i styrdokumenterna i viss mån är otydliga, samt att systemförvaltarmodellen inte är känd i organisationen.

Risk för att kontinuitetsplanering för verksamhetskritisk kompetens saknas

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av kontinuitetsplanering för kompetenskritiska funktioner		

Kontrollen visar att sårbarheten minskat något i jämförelse med föregående år som följd av genomförda åtgärder, men att ett fortsatt arbete krävs.

Risk för brister i kunskap och stöd gällande VEPA-ansvar

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av hur väl rustade chefer upplever sig vara för att klara VEPA-ansvarets alla fyra delar.		

(Definition: Chefers VEPA ansvar står för Verksamhet, Ekonomi, Personal, Arbetsmiljö. De mätningar som används i kontrollen är den årliga medarbetarundersökningen som kompletteras med en mätning av den organisatoriska sociala arbetsmiljön.)

De mätningar som genomförts visar på högst värde för faktorerna ledarskap, friskfaktorer, motivation, kunskap och utveckling samt styrning. Faktorer med lägst värde är arbetsbelastning och krav samt återhämtning. Sannolikt inverkar de lägsta resultaten negativt på upplevelsen att klara sitt VEPA ansvar fullt ut.

Kontrollen visar på behov av åtgärder gällande chefers upplevelse av arbetsbelastning och krav, samt möjlighet till återhämtning.

Risk för att fakturor inte bokförs på rätt ansvar

Kontrollmoment	Status	Bedömning
Kontroll av om fakturor är bokförda på rätt ansvar		

Kontrollen visar att träffsäkerheten gällande konteringar ökat i jämförelse med tidigare mätningar. Under året har ett system införts som stödjer användaren i kontering (AI-robot), även ekonomisystemet har utökats med en funktionalitet "sambandskontroll", vilken gör det svårt att ange felaktigt ansvar. Träffsäkerheten väntas öka löpande som följd av den nya funktionaliteten.



Kommunstyrelseförvaltningen
Malin Ullström, 0611 34 80 24
malin.ullstrom@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Delårsrapport 2023, Härnösands kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna Delårsrapport 2023, Härnösands kommun.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta

att överlämna Delårsrapport 2023, Härnösands kommun till revisionen.

Beskrivning av ärendet

Den kommunala koncernen uppvisar ett positivt resultat på 10,7 mnkr för perioden, resultatet är 89,7 mnkr lägre än för samma period 2022. Koncernbolagens samlade resultat för perioden har minskat med 16,6 mnkr medan kommunens resultat minskat med 73,1 mnkr i jämförelse med samma period föregående år.

Kommunens prognostiserar ett resultat för helåret på 13,5 mnkr, vilket är 24,8 mnkr lägre än budgeterat resultat på 38,3 mnkr, men 11,6 mnkr högre än det av fullmäktige antagna förändrade finansiella målet på 1,9 mnkr (2023-06-19 (§ 104)). Kommunens nämnder sammantaget prognostiserar ett underskott på -14,5 mnkr i förhållande till budget, medan resultatet för kommunens finans prognostiseras minska med -10,3 mnkr i jämförelse mot budget.

En prognostiserad bedömning av kommunens övergripande mål avlämnas i delårsboks slutet. Den baseras på förväntad effekt av aktiviteter genomförda under årets första åtta månader samt på utveckling över tid.

För att kommunen ska bedömas ha uppnått god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen vara uppnådda samt minst hälften av övriga resultatuppdrag. Vid bedömning av god ekonomisk hushållning för koncernen vägs utfallet på måluppfyllelsen för koncernbolagens ekonomiska mål enligt ägardirektiven in i bedömningen.

14 av kommunens 20 resultatuppdrag kopplade till verksamhet bedöms helt eller delvis uppfyllda vid årets slut. Sex resultatuppdrag bedöms inte kunna

nås. Av de två resultatuppdrag som kopplas till det ekonomiska målet om välskött och stabil ekonomi bedöms endast ett kunna uppnås vid årets slut. Målet om en självfinansieringsgrad för investeringar på 94% uppnås inte med det prognostiserade resultatet på 13,5 mnkr, utan självfinansieringsgraden uppgår då till 62,3%.

Kommunen bedöms därmed inte uppnå god ekonomisk hushållning 2023, då endast ett av de två de finansiella resultatuppdragen är uppfyllda samt att 67 procent av övriga resultatuppdrag är helt eller delvis uppfyllda.

Eftersom kommunen inte bedöms uppnå god ekonomisk hushållning så förväntas koncernen som helhet inte heller nå god ekonomisk hushållning 2023.

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Anna Bostedt
Chef ekonomi- och
kommunledningsavdelningen

Bilagor

Delårsrapport 2023, Härnösands kommun



Härnösands
kommun



Härnösands kommun

Delårsrapport 2023

2023-08-31

Delårsrapport 2023

Innehållsförteckning

Delårsrapport 2023	1
1 Förvaltningsberättelse.....	2
1.1 Utgångspunkter	2
1.2 Den kommunala koncernen	3
1.2.1 Kommunen.....	4
1.2.2 Kommunala koncernföretag	5
1.2.3 Privata utförare	6
1.2.4 Förändringar under 2023	6
1.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	6
1.3.1 Omvärldsrisker	6
1.3.2 Verksamhetsrisker.....	7
1.3.3 Finansiella risker.....	7
1.3.4 Pensioner	8
1.4 Händelser av väsentlig betydelse.....	8
1.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	10
1.5.1 Hur kommunen styrs.....	10
1.5.2 Målprogram för kommunen.....	10
1.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	11
1.6.1 God ekonomisk hushållning	11
1.6.2 Resultat och ekonomisk ställning för den kommunala koncernen	21
1.6.3 Resultat och ekonomisk ställning kommunen	22
1.7 Balanskravsresultat	25
1.8 Väsentliga personalförhållanden	25
1.8.1 Sjukfrånvaro	26
1.8.2 Årsarbetare	26
1.9 Förväntad utveckling.....	27
2 Finansiella rapporter	28
2.1 Resultaträkning.....	28
2.2 Balansräkning.....	28
2.3 Noter	29
2.4 Drift- och investeringsredovisning	31
3 Redovisningsprinciper.....	34
4 Ekonomisk ordlista	36
5 Revisionsberättelse.....	37

1 Förvaltningsberättelse

1.1 Utgångspunkter

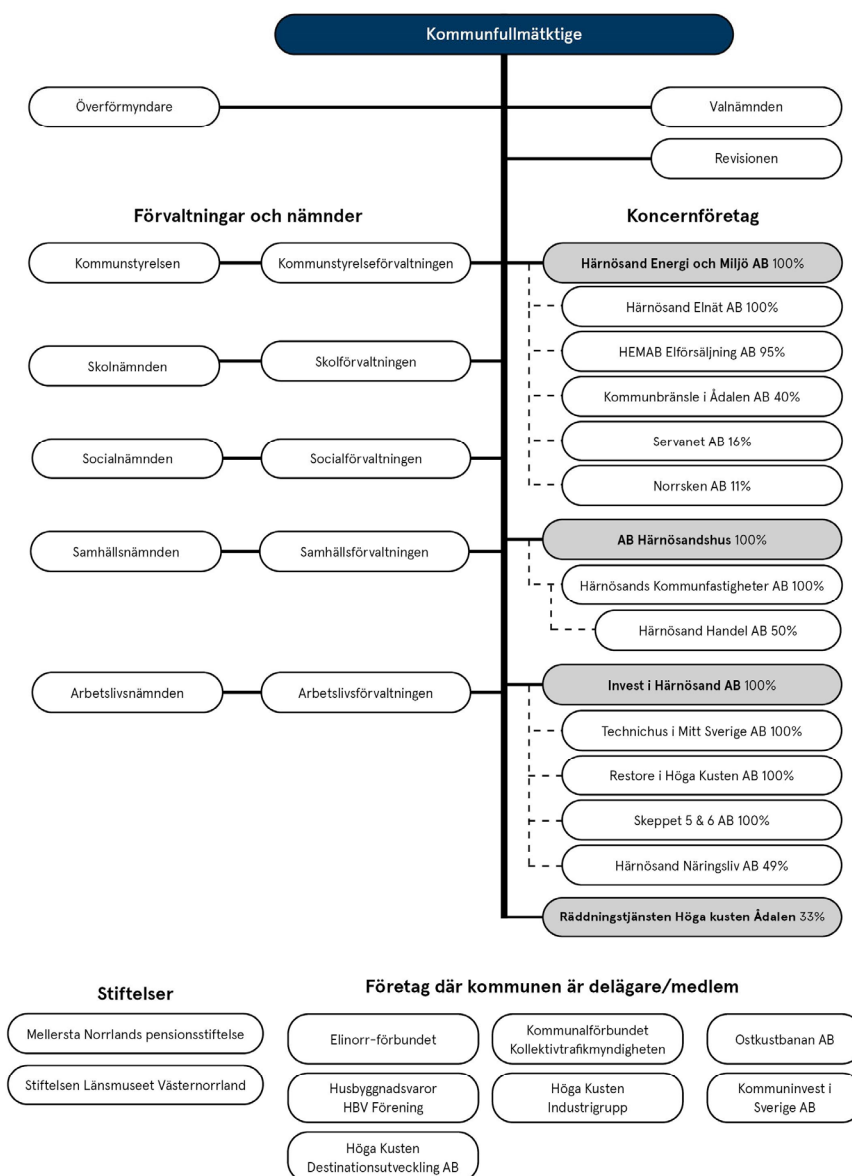


Årsplanen beskriver fördelningen av skattemedel och de insatser kommunen planerar att genomföra det kommande året. Årsplanen konkretiserar kommunens mål. Budgeten fastslår de ekonomiska ramarna för det kommande året och ligger även till grund för nämndernas verksamhetsplan då det ska finnas täckning inom budget för de aktiviteter nämnderna planerar att genomföra.

Årsplanen följs upp i fyramånadersrapport, delårsrapport samt årsredovisning.

1.2 Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen



Koncernerna för HEMAB, AB Härnösandshus och Invest i Härnösand AB samt Härnösands del i Räddningstjänsten Höga Kusten-Ådalen (33%) ingår i den kommunala koncernen (nedan kallat koncernen). De bedöms ha en särskild betydelse för kommunens ekonomi eller verksamhet. Det finns kommunala koncernföretag (se organisationsschemat) som inte ingår i de sammanställda räkenskaperna. Dessa bolag uppfyller inte kriterierna för att upptas i, och återfinns därför inte i, de sammanställda räkenskaperna. Endast Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse är föremål för en eventuell sådan klassificering, se redovisningsprinciper för vidare information. Inget fristående företag anses ha särskild ekonomisk betydelse för kommunkoncernen.

1.2.1 Kommunen

Härnösands kommun är organiserad i fem nämnder.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Den övergripande uppgiften är att leda, samordna och styra uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsen är anställnings-, löne- och pensionsmyndighet och ansvarar för frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare.

Arbetslivsnämnden

Arbetslivsnämnden är kommunens nämnd för arbetsmarknad, vuxnas lärande och mottagning av nyanlända. Nämnden har ansvar för vuxenutbildning i form av Kommunal vuxenutbildning (Komvux), Lärvux, Svenska för invandrare (SFI), samhällsorientering för nyanlända (SO) samt för Yrkehögskolan. Även mottagning av nyanlända samt sysselsättning för personer som står långt från arbetsmarknaden ingår i nämndens uppdrag.

Samhällsnämnden

Samhällsnämnden ansvarar för miljöarbete, fysisk planering, bygglov, mark och fastighetsfrågor, mätningssuppgifter, gator och parker, naturvård, miljö- och hälsoskydd samt livsmedelskontroller. I samhällsnämndens ansvarsområde ingår även fritids- och ungdomsverksamhet, däribland drift av fritids- och friluftsanläggningar samt ungdomsgården Kåken.

Skolnämnden

Skolnämnden ansvarar för utbildning av barn och ungdomar i åldern 1-21 år. Skolnämndens verksamheter omfattar förskola, pedagogisk omsorg, öppen förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt den kommunala Musik- och kulturskolan.

Socialnämnden

Socialnämndens uppgift är att erbjuda enskilda och familjer stöd i sin livsföring. Nämnden ska också verka för en god vård och omsorg för äldre och funktionshindrade samt bedriva verksamhet som ger stöd för den enskilde att leva ett självständigt och aktivt liv i gemenskap med andra. Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten beträffande stöd och service till funktionshindrade, den kommunala hälso- och sjukvården, bistånd, insatser mot missbruk och omsorg om barn och ungdom. Nämnden ansvarar även för kommunens familjerådgivning.

Mandat i kommunfullmäktige

Parti	Mandat	%
Socialdemokraterna	17	38,5
Moderaterna	7	16,0
Sverigedemokraterna	6	13,1
Centerpartiet	4	10,2
Vänsterpartiet	3	7,8
Miljöpartiet de gröna	3	6,9
Kristdemokraterna	2	4,0
Liberalerna	1	3,2
Övriga partier	0	0,3
Totalt	43	100

Valdeltagandet i kommunen uppgick vid valet 2022 till 81,18 procent.

1.2.2 Kommunala koncernföretag

AB Härnösandshus

Bolaget har till uppgift att främja bostadsförsörjningen i Härnösands kommun genom att erbjuda Härnösandsborna attraktiva, trygga, klimatsmarta och prisvärda hyresrätter inom Härnösands kommun, samt äga ändamålsenliga och tillgängliga lokaler för kommunens olika verksamheter, så kallade publika fastigheter.

Härnösand Energi och Miljö AB, HEMAB

Bolagets grundläggande uppgift är att tillhandahålla teknisk infrastruktur med tillhörande produkter och tjänster i Härnösand, enligt god teknisk praxis och med optimalt resursutnyttjande, affärsmässig inriktning och med största miljöhänsyn. Kunderna ska erbjudas moderna och hållbara produkter och tjänster med hög leveranssäkerhet och god kvalitet inom elförsörjning, dricksvattenproduktion, avloppsrening och avfallshantering. Konkurrenskraftiga, och för Härnösand gynnsamma, priser och taxor ska prioriteras före hög avkastning.

Invest i Härnösand AB samt Technichus inklusive dotterbolag

Företaget Invest i Härnösand AB har till uppgift att verka för att näringslivet utvecklas i Härnösands kommun. Det sker genom att initiera och stödja utvecklingsprojekt i linje med kommunens vision och de kommungemensamma mål som kommunfullmäktige fastställt samt vara aktiv ägare av dotterbolagen Technichus i Mittsverige AB, Re-Store i Höga Kusten AB och Skeppet 506 AB. Technichus i sin tur har till främsta uppgift att öka intresset för vetenskap och entreprenörskap främst hos barn och ungdomar, lokalt och regionalt. Re-Store har i uppgift att öka medvetandet och tillgången av återbrukade och hållbara varor genom att ge möjlighet till försäljning samt uthyrning av lokaler för en ökad företagsamhet.

Räddningstjänsten i Höga Kusten-Ådalen

Räddningstjänsten Höga Kusten-Ådalen är ett kommunalförbund mellan kommunerna Sollefteå, Kramfors och Härnösand. Förbundet ska inom sina medlemskommuner skydda och rädda människor, egendom och miljö. Genom förebyggande arbete ska förbundet även minska sannolikheten för att bränder och andra olyckor inträffar, samt minska konsekvenserna av inträffade händelser.

1.2.3 Privata utförare

Enligt kommunallagen kan kommunen genom avtal lämna över vården av en kommunal angelägenhet till privata utförare. En privat utförare kan till exempel vara ett aktiebolag, ett handelsbolag eller en ideell förening. Det kan också vara en enskild individ.

Härnösands kommun har avtal med privata utförare.

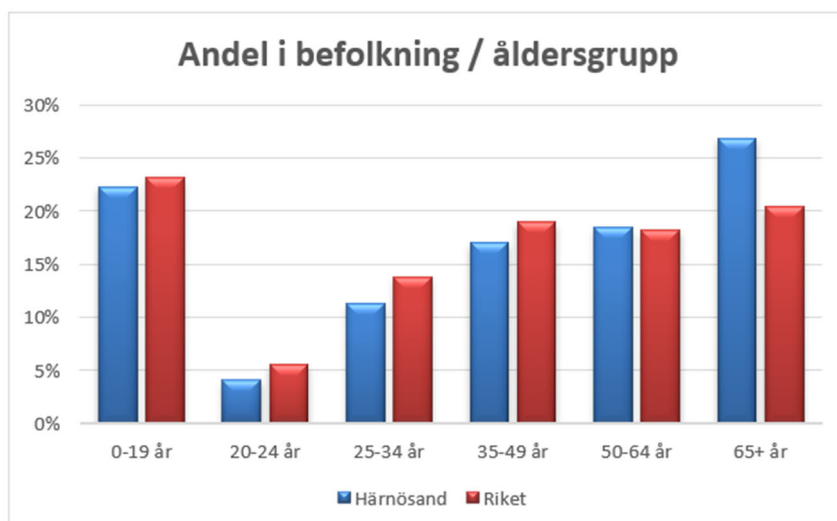
1.2.4 Förändringar under 2023

Invest i Härnösands AB har under april 2023 förvärvat Skeppet 506 AB, efter beslut i kommunfullmäktige 2023-03-13. Sedan 1/1 2023 konsolideras Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse i de sammanställda räkenskaperna. Justering för detta har gjorts för 2022 års jämförelsesiffror.

1.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

1.3.1 Omvärldsrisker

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Demografisk utveckling	Befolkningen minskade under 2022 med 133 personer och prognoserna visar att trenden fortsätter. Konsekvensen blir minskade intäkter från skatter och statsbidrag. Gruppen barn, unga och äldre ökar snabbare än gruppen som är i arbetsför ålder vilket leder till ett högt demografiskt tryck. Detta innebär att behovet av resurser för upprätthållande av välfärden på dagens nivå ökar snabbare än skatteintäkterna.	Kommunala koncernen	För att koncernen ska upprätthålla och utveckla en långsiktigt hållbar ekonomi behöver verksamheterna effektivisera och minska kostnaderna. Samtidigt måste den digitala och automatiserade utvecklingen av tjänster inom välfärden intensifieras. Stöd till etablering av företag för att öka antalet arbetstillfällen som ger ökad inflyttning prioriteras.
Arbetsmarknad	Den digitala omställningen och konsekvenserna av pandemin har medfört en omstrukturering av arbetsmarknaden. Antalet instegsjobb för ungdomar har minskat. Förändrade behov i samhället medför högre ställda krav på kompetens, vilket skapar risk för långtidsarbetslöshet i grupper med lägre utbildningsnivå eller inte matchningsbar kompetens.	Kommunala koncernen	Kompetenshöjande insatser för befintlig personal inom organisationen krävs för att matcha utvecklingen i samhället. Studievägledning och utbildningsinsatser behövs som höjer och matchar nuvarande och framtida behov av kompetens i kommunen/regionen.
Samhällsekonomi	Den samhällsekonomiska situationen med ökat ränteläge och inflation väntas kvarstå. Världsläget påverkan på material-, råvaru- och maskinkostnader utgör en risk för kommande investeringsprojekt i kommunen.	Kommunala koncernen	Öka organisationens omställningsförmåga och planering för olika typer av scenarier, grundat i omvärldsbevakning och löpande prognoser.
Klimatpåverkan	Förändringar i klimatet väntas medföra stora utmaningar för invånare och verksamheter. Förebyggande åtgärder är avgörande för att minimera konsekvenser på lång sikt.	Kommunala koncernen	Arbetet med klimatanpassning ska bedrivas kontinuerligt och vara en naturlig del i beslutsunderlag vid samhällsplanering och investeringar.



Folkmängden i Härnösand uppgick vid årsskiftet till 24 879 personer vilket är en minskning med 133 personer i jämförelse med föregående år. I jämförelse med riket har Härnösand en lägre andel i befolkningen i åldersgrupperna 0-19 år, 20-24 år, 25-34 år samt 35-49 år. Andelen invånare i gruppen 65+ är tydligt högre i Härnösand än i riket (27% resp 20%).

1.3.2 Verksamhetsrisker

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Förekomst av korruption eller andra oegentligheter	Risken för korruption omfattar en bred uppsättning av oönskade beteenden och företeelser; alltifrån sådant som uppfattas som olämpligt till sådant som är olagligt.	Kommunen	Kontroll av att representationsfakturer i ekonomisystemet fungerar tillfredsställande utifrån gällande riktlinjer.
Lagen om offentlig upphandling (LOU) åtföljs inte.	Risk för bristande förmåga att reglera och skydda nyttjandet av offentliga medel, tillse att de konkurrensmöjligheter som finns utnyttjas samt tillse att upphandling genomförs affärsmässigt.	Kommunen	Kontroll av att inköp genomförs enligt gällande rutiner och regelverk.
Brister i informations-, IT- och cybersäkerhet	Risk för bristande förmåga att möta lagkrav, bevara tillit, undvika negativa händelser samt möta verksamhetens behov av en säker digitalisering.	Kommunen	Vidareutveckla det strategiska och systematiska säkerhetsarbetet inom information-, IT- och cybersäkerhet.

1.3.3 Finansiella risker

Härnösands kommun är inte i någon betydande grad exponerad mot utländska valutor. Förändringar i utländska valutor bedöms därmed inte påverka kommunen eller kommunkoncernens resultat.

Kommunen har en relativt låg skuldsättningsgrad och samtliga lån har Kommuninvest som långgivare. Den genomsnittliga räntebindningstiden uppgår till 0,15 år och den genomsnittliga kapitalbindningstiden uppgår till 0,59 år per bokslutsdag. Den genomsnittliga kvarstående löptiden till ränteregleringstidpunkt av räntebärande skulder är låg eftersom merparten av lånen löper med rörlig ränta. I takt med att marknadsräntorna successivt har ökat har ränterisken ökat. Mot bakgrund av den

relativt låga utestående skulden bedöms inte risken som hög. Risken med kapitalbindningen är marginaliserad som en effekt av förnyelsepolicyn.

För kommunkoncernen uppgår den genomsnittliga räntebindingstiden till 1,31 år och den genomsnittliga kapitalbindingstiden till 1,44 år. Kommuninvest är långivare så risken för den låga kapitalbindingstiden blir marginaliserad.

1.3.4 Pensioner

PENSIONS FÖRPLIKTELSE (mnr)	2023 aug	2022 dec
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt (pensioner före 1998)	599,9	578,7
Avsättning inkl. särskild löneskatt (pensioner efter 1998)	277,1	283,5
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	-84,4	-84,3
Summa pensionsförpliktelse inkl. pensionsstiftelse	792,6	777,9
Totalt kapital, pensionsstiftelse (marknadsvärderat eget kapital)	-203,4	-203,4
Summa förvaltade pensionsmedel	-203,4	-203,4
Återlånade medel	673,6	658,8
Konsolideringsgrad (%)	25,7%	26,1%

Härnösands kommun tryggar en del av sin pensionsförpliktelse i Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse (MNP) sedan 2009. Kommunen har inga finansiella placeringar avseende pensionsmedel utöver den del som förvaltas av pensionsstiftelsen vilken är en egen juridisk person. Pensionsmedlen i pensionsstiftelsen avser att trygga pensionsförpliktelser för personer födda till och med 1942. Kommunens andel av det marknadsvärderade egna kapitalet i pensionsstiftelsen uppgår till 91,7 procent.

1.4 Händelser av väsentlig betydelse

De ekonomiska förutsättningarna har försämrats under året genom hög inflation, ökade pensionskostnader, stigande energi- och bränslepriser och högre räntekostnader. Världsläget utveckling inverkar på kostnadsutvecklingen för exempelvis material och maskiner som är av stor vikt för kommunens driftarbeten och investeringsprojekt, och livsmedelspriserna har påskyndat kommunens arbete med att använda alternativ till animaliskt protein och minska matsvinn. Kostnaderna för underhåll och skötsel av gator påverkas och eftersom kommunen förhyr många lokaler är också känsligheten för hyresökningar stor. De generella statsbidragen följer inte inflationen och minskar därför i praktiken, och vissa riktade statsbidrag har avskaffats. Sammanfattningsvis medför det ekonomiska läget ökade kostnader för drift och påverkar också enskilda invånare. För att ge bättre förutsättningar att bedriva verksamhet inom beslutad budgetram har kommunens finansiella mål sänkts från 2,0% till 0,1%.

Den stora etableringen i Torsboda leder tillsammans med andra etableringar mot en regional samhällsomvandling. Koncernledningsgruppen har initierat ett programarbete i syfte att möta förändringen och för att de samarbeten som krävs ska bli så effektiva som möjligt. Trycket på bostäder har ökat vilket bland annat avspeglar sig i Härnösandshus bostadskö som är den största någonsin. Planläggning av nya bostäder pågår, ett exempel bland flera rör kvarteret Skeppet på Kronholmen. Antalet nya ärenden inom bygglov har minskat något jämfört med föregående år, en trend som ses över stora delar av landet. En platsvarumärkesplattsform har antagits för Härnösands kommun. Varumärket ska användas för att attrahera talanger, inflyttare, etablerare och besökare och tanken är att belysa platsens framtida riktning och utveckling.

Flera större byggprojekt har gått in i produktionsfas, exempelvis Hernö Gin Hotell, Logosol och Riksarkivet. Markanvisningsavtal har upprättats med en aktör som avser exploatera del av fastigheterna på Saltvik som område för sällanköpshandel. Tre till fyra handelsetableringar kan innebära 45-80 arbetstillfällen. Det nya industriområdet på Västra Saltvik färdigställs våren 2024 med beläggning av asfalt på gång- och cykelvägar. Västra Ringvägen utvecklas med säkrare skolväg och ny gång- och cykelbana. Satsningarna innebär omfattande ledningsarbete för HEMAB.

Huttopia har tilldelats tjänstekoncession avseende camping på Smitingen. Campingen ska hållas öppen året om och Smitingen får med detta goda förutsättningar att bli en mötesplats året runt. Tillflödet av turister och gästnätter väntas leda till ytterligare arbetstillfällen.

Kommunen har backat något i Svenskt Näringslivs ranking i jämförelse med tidigare år. Samtidigt pekar NKI-mätningar på en hög grad av nöjdhet hos de företag som kommer i kontakt med kommunens handläggare. Löpande avstämningar sker mellan kommunen och företagens organisationer i syfte att vidareutveckla företagsklimatet i Härnösand. Arbetet med att underlätta för företagen genom modellen "En väg in", fortgår och bedöms fylla ett viktigt syfte.

Under våren beslutade kommunfullmäktige att överföra 18,9 mnkr av totalt 110 mnkr från 2022 års investeringsmedel till 2023. Förklaringen bottnar bland annat i de leveransstörningar inom bygg- och anläggningsbranschen som pandemin orsakat, liksom i förseningar av entreprenader och fakturering. Till de större investeringarna hör ombyggnationen av Kattastrands avloppsreningsverk (92 mnkr). Anläggningen anpassas för att klara såväl befintliga utsläppskrav som kommande, såsom kväve- och läkemedelsrening. Reningsverket bedöms klara en ökad belastning om 5 000-6 000 personekvivalenter. Planering och utformning av en ny Nybro pågår och byggstarten beräknas starta under våren 2024.

Ett nytt målprogram för kommunen har antagits. Lärdomar från tidigare målprogram har tillvaratagits i arbetet och revisionens synpunkter har beaktats. Programmet innebär en förändring i den övergripande styrningen på så sätt att också de helägda bolagen omfattas. Nämnder och bolag har att omsätta de nya lokala inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål och indikatorer fördelade på kön. Sedan årsskiftet deltar Härnösand i SKR:s Modellkoncept för jämställdhet i syfte att identifiera jämställdhetsutmaningar och genomföra förbättringar i styrning och ledning. Kommunfullmäktige har uppdragit åt nämnderna att kartlägga orättfärdiga skillnader mellan kvinnor och män, flickor och pojkar. Den kunskap nämnderna och verksamheterna får i arbetet kommer att vara väsentliga för det kommande förändringsarbetet.

Utöver målprogrammet har flertalet styrdokument bearbetats och utverkats. Kommunens reviderade arbetsmiljöpolicy trädde ikraft under våren. Revideringen förstärker perspektiven arbetsmiljömål och uppföljning, nolltolerans mot hot och våld på arbetet och rökfria miljöer. Ett program för uppföljning av privata utförare har antagits, liksom en biblioteksplan och en bredbandspolicy för åren 2023-2030. Bredbandspolicyn klargör kommunens ambition och roll i bredbandsutvecklingen och tillgången till datakommunikation i hela kommunen. Alla fastboende, företag och offentliga anläggningar ska ha tillgänglig datakommunikation som är stabil, skalbar och framtidssäkrad. Vidare har ett friluftsprogram beslutats. Programmet syftar till att skapa förutsättningar för att utveckla och bevara viktiga naturområden och miljöer för friluftsliv som komplement till utveckling av bebyggelse. Programmet utgör underlag för kommunens översiktliga planarbete och är vägledande vid detaljplanering och exploatering. Utöver revidering och framtagande av nya styrdokument har en aktualitetsprövning av kommunens samtliga äldre styrdokument initierats.

Sedan juli 2023 har kommunerna ett lagstadgat ansvar för att förebygga brottsligheten, ett ansvar som ska delas med Polisen. Inför lagens ikraftträdande utreddes frågan om hur arbetet i Rådet för trygghet och hälsa kunde anpassas och vad dess syfte och uppgifter borde innefatta. Rådets sammansättning har därefter justerats för att främja ett systematiskt och kunskapsbaserat arbete. Samordningen av det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet har bland annat renderat i kompetensutveckling för omkring 600 medarbetare vid särskilt boende och hemtjänst inom området våld i nära relationer. Vidare har samverkan skett med samtliga instanser inom kommunen som möter brottsoffer, och med näringslivet. De insatser som samordnats för evenemang såsom stadsfest och nollning har varit framgångsrika och engagemanget från ideella krafter har varit stort. Statistiken bekräftar att Härnösand generellt är en trygg kommun och det arbete som redan bedrivs behöver befästas långsiktigt. Det suicidpreventiva arbetet fokuserar främst på utbildningsinsatser både för medarbetare och för elever. Behov ses av utökad samverkan kring ANDTS och av metoder för att bättre synliggöra effekterna av de insatser som görs. - Tillsammansperspektivet behöver förstärkas ytterligare för att undvika stuprörstänkande och främja kontinuitet.

1.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Den kommunala koncernen styrs via ett målprogram för kommunens fem nämnder (se 1.5.1 Hur kommunen styrs) samt via ägardirektiv för de kommunala företagen. I företagens ägardirektiv framgår att företagen är organ för kommunal verksamhet och i sin verksamhet står under kommunstyrelsens tillsyn. I ägardirektiven framgår även de ekonomiska mål som finns för respektive verksamhet. Förutom genom lagar och författningar regleras företagens verksamhet och företagens förhållande till kommunen genom gällande bolagsordning, ägardirektiv samt av fullmäktige och kommunstyrelsen särskilt fattade beslut.

1.5.1 Hur kommunen styrs

En av kommunfullmäktiges främsta uppgifter är att utverka mål och riktlinjer för verksamheterna samt att följa de övriga föreskrifter som gäller för dem. De långsiktiga målen utgör själva ramen för styrningen. De spänner över alla grundläggande områden och stakar ut den gemensamma färdriktningen.

För att veta i vilken mån kommunen lyckas med sina ambitioner krävs fokus på uppföljning och resultat. Därför har kommunfullmäktige utverkat kortsiktiga, avgränsade och konkreta resultatuppdrag med tillhörande styrtalet som anger vad nämnder och företagsstyrelser ska prioritera under året och vad uppföljningen ska fokusera på. Nämnderna kan utöver detta formulera egna mål för sitt arbete, med utgångspunkt från kommunens vision och övergripande mål.

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela kommunens samlade verksamheter, såväl nämnder som kommunala företag. För att uppföljning ska kunna ske på likartat sätt följer kommunstyrelsen upp alla mål i delårsrapporter och årsredovisning. Nämndernas och styrelsernas måluppfyllelse sammanställs till ett kommungemensamt resultat.

1.5.2 Målprogram för kommunen

Den modell för mål och resultatstyrning som Härnösands kommun tillämpar innehåller en kedja från vision och mål till konkreta resultatuppdrag med tillhörande styrtalet/målnivåer. Målprogrammet gäller för perioden 2020-2023. Programmet innehåller en vision och åtta kommunövergripande mål. Kommunens övergripande mål fastställs av kommunfullmäktige och följs upp med sikte på år 2023.

Vision 2023: Härnösand – bygger en hållbar framtid

Härnösand är en levande och kreativ mötesplats där människor förverkligar sina drömmar. En kommun i positiv utveckling som tar ledarskap för framtiden. En plats med centralortens attraktion, landsbygdens rikedom och med uppkoppling mot omvärlden. Härnösand erbjuder hög livskvalitet för alla invånare och gäster. Vårt gemensamma mål är ett solidariskt samhälle med ett stort hjärta och med ett aktivt miljöarbete. Här bygger vi en hållbar framtid!

Mål

I målprogrammet finns åtta övergripande mål fördelade på två perspektiv. Det första perspektivet- Härnösandsperspektivet- speglar den önskvärda utvecklingen i kommunen generellt. Här betonas samverkan mellan olika aktörer och vikten av att kommunorganisationen bidrar till detta. Det andra perspektivet- organisationsperspektivet- innehåller mål för den verksamhet kommunen själv bedriver, de tjänster som levereras samt personal och ekonomi. De övergripande målen 1-4 är placerade under Härnösandsperspektivet och mål 5-8 under Organisationsperspektivet.

KOMMUNENS ÖVERGRIPANDE PERSPEKTIV OCH MÅL 2020-2023

VISION HÄRNÖSAND - BYGGER EN HÅLLBAR FRAMTID	
MÅL HÄRNÖSANDSPERSPEKTIVET	MÅL ORGANISATIONSPERSPEKTIVET
ATTRAKTIVT BOENDE MED LEVANDE MÖTESPLATSER	JÄMSTÄLLD OCH SOLIDARISK VÄLFÄRD AV HÖG KVALITÉT
KREATIVT FÖRETAGANDE MED MÅNGSIDIG ARBETSMARKNAD	GOD SERVICE MED GOTT BEMÖTANDE
LEDANDE MILJÖKOMMUN MED AKTIVT OMSTÄLLNINGSARBETE	FRAMTIDENS ARBETSGIVARE
KUNSKAPSTADEN DÄR ALLA KAN VÄXA	VÄLSKÖTT OCH STABIL EKONOMI

1.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

1.6.1 God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunerna ha god ekonomisk hushållning. För att uppnå god ekonomisk hushållning krävs att kommunens mål- och resultatstyrning uttrycker långsiktig realism och handlingsberedskap då kommunen ständigt ställs inför nya utmaningar, samtidigt som kravet på en ekonomi i balans ska uppfyllas. För att lyckas behövs förutom en utvecklad planering med framförhållning: tydliga mätbara mål och en rättvisande och tillförlitlig redovisning, service som är anpassad efter invånarnas behov och förväntningar samt ett säkerställt balanserat samband mellan resursåtgång, prestation, resultat och effekt. De finansiella målen uttrycker att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning.

Kommunens kortsiktiga finansiella mål för god ekonomisk hushållning definieras av resultatuppdragen under mål 8; Välskött och stabil ekonomi, vars definition beskriver de långsiktiga finansiella ambitionerna. De finansiella resultatuppdragen betonar att ekonomin utgör en restriktion för verksamhetens omfattning.

Verksamheten ska bedrivas inom befintliga ekonomiska ramar även om det innebär att de i årsplanen angivna resultatuppdragen för verksamheten inte helt kan uppnås. Om det uppstår konflikt mellan ekonomiskt utrymme i budget och resultatuppdrag ska nämnd/styrelse agera och prioritera så att budgetramen hålls.

För att kommunen ska bedömas ha god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen vara uppnådda samt minst hälften av övriga resultatuppdrag. Ett resultatuppdrag har uppnåtts om utfallet är lika eller bättre än baslinjen (delvis uppfyllt) eller att målnivån nåtts (helt uppfyllt).

Vid bedömning av god ekonomisk hushållning för koncernen vägs utfallet av målpuppfyllelsen för koncernbolagens ekonomiska mål enligt ägardirektiven in i bedömningen. Koncernbolagen omfattas inte av årsplanens verksamhetsmässiga mål

1.6.1.1 Målpuppfyllelse

Den kommunala verksamhetens målprogram har beskrivits under punkt 1.5.2 Målprogram för kommunen. Bedömningen av målpuppfyllelsen ska ses i relation till kommunens ambitionsnivå inom respektive verksamhetsområde. Nämndernas redovisning av arbetet med resultatuppdragen ligger till huvudsaklig grund för bedömningen.

HÄRNÖSANDSPERSPEKTIVET

Övergripande mål	Bedömning
Mål 1, Attraktivt boende med levande mötesplatser	
Mål 2, Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad	
Mål 3, Ledande miljökommun med aktivt omställningsarbete	
Mål 4, Kunskapsstaden där alla kan växa	

Mål 1, Attraktivt boende med levande mötesplatser

Härnösand är en öppen och välkomnande kommun som ger utrymme för nya människor och nya initiativ. En plats där man lätt kan möta andra och vara delaktig i samhällsutvecklingen. Härnösand är känt för sina attraktiva boendemiljöer, en levande landsbygd och närheten till Höga Kusten. Invånarna har god hälsa och känner sig trygga. Ett pulserande centrum, blomstrande kulturliv och mångfald av fritidsaktiviteter skapar möten över gränser.

Bedömning






Medborgarundersökningen (2022) visar att kvinnor är mer nöjda än män med kommunen som en plats att bo på (kvinnor 96%, män 91%). Högst nöjdhet (drygt 99%) syns i åldersgruppen 65+ medan gruppen 18-29 år är minst nöjda (75%). Nöjdheten har ökat för både kvinnor och män i jämförelse med tidigare år (2021). Resultatet för Härnösand ligger i paritet med länet och är något högre än riksnittet (92%).

Medborgarnas upplevelse av trygghet i sina bostadsområden har ökat något för såväl kvinnor som män. Män är trygga i mörker i högre utsträckning än kvinnor, skillnaden uppgår till 12 procentenheter (män 85%, kvinnor 73%).

Kommuner en särskilt viktig roll i samhällets samlade brottsförebyggande arbete. För att säkerställa att det brottsförebyggande arbetet är prioriterat, effektivt och kunskapsbaserat har kommunernas ansvar fastslagits i en ny lag som trädde i kraft den 1 juli 2023. Under året har arbete genomförts för att säkerställa att Härnösands kommun efterlever lagstiftningens krav, bland annat har Rådet för trygghet och hälsa, tillika det lokala brottsförebyggande rådet, omorganiserats. Ett nytt reglemente för rådet beslutas av fullmäktige i oktober.

Medborgarnas nöjdhet med gång- och cykelvägar fortsätter att öka till följd av kommunens satsningar. En cykelplan har beslutats och kommer att konkretiseras i en handlingsplan under höstens senare del.

Bedömning: Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Medborgarnas, såväl kvinnors som mäns, bedömning av kommunen som en plats att bo och leva på	92		94	90	60	57	
Medborgarnas, såväl kvinnors som mäns, nöjdhet när det gäller trygghet	77		80	77	55	53	
Kommuninvånarnas, såväl kvinnors som mäns, nöjdhet med gång- och cykelvägar	60		67	64	53	49	

Mål 2, Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad

Härnösand har ett näringsliv som växer och företag som utvecklas positivt. Klimatet för entreprenörskap är gott och innovationer uppmuntras. Nya jobb uppstår på en arbetsmarknad som är bred och inkluderande med goda arbetsvillkor. Ansvarstagande för miljö och hållbarhet präglar produktion, förädling och kommunikationer. Utveckling av infrastruktur ger stärkta förutsättningar på en regional och global arena och samverkan mellan kommunen och det civila samhället ger drivkraft åt lokal utveckling.

Bedömning





Antalet nya företag i Sverige har minskat under året med ca 16 procent (jfr. 2022), en utveckling som också är representativ för Västernorrland (-14,5 procent). Vid tiden för delåret finns ännu ingen heltäckande statistik för Härnösands kommun men tillgängliga data visar att 73 företag har registrerats hittills i år. Oro och höga räntor medför att många avvaktar med att förverkliga sina företagsidéer. Rapporter från Nyföretagarcentrum pekar dock på ett ökat inflöde under hösten.

Företagarnas upplevelse av service vid myndighetsutövning synliggörs i SKR:s undersökning Insikt. Resultatet för Härnösand per den sista augusti visar ett totalindex på 69, vilket motsvarar en godkänd nivå. En nedåtgående trend kan ses, främst för livsmedelskontrollen. Till förklaringsfaktorerna hör bland annat bemanningsfrågor och att efterhandsdebitering för livsmedelskontroll införts. Efterhandsdebitering innebär en förändring för företagen som bedöms ha påverkat upplevelsen av service negativt.

Till och med augusti månad har 33 aktiebolag startat i kommunen varav 11 är helägda av män och 2 av kvinnor. Övriga 20 bolag är jämställt ägda (1 man/1 kvinna). Av de 40 enskilda firmor som tillkommit har 16 startats av kvinnor och 24 av män.

Bedömning: Målet bedöms inte vara uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Antalet nystartade företag bland såväl kvinnor som män	160	73	155	138	133	117	
Företags nöjdhet med kommunens myndighetsutövning	85	69	81	89	80	78	

Mål 3, Ledande miljökommun med aktivt omställningsarbete

All utveckling i Härnösand präglas av hållbarhet och ett gemensamt engagemang för minskad miljöpåverkan. Här utvecklas kunskapen som behövs för att skapa ett hållbart samhälle. Med förnybar energi, klimatsmarta lösningar, ökad självförsörjning och hushållning av naturresurser är Härnösand en föregångare i omställningen till en fossilfri ekonomi.

Bedömning



Rankningen Sveriges miljöbästa kommun genomförs varje år av tidningen Aktuell Hållbarhet och är ett mått på kommunernas ambition och aktivitet på miljöområdet. Resultatet för 2023 lanseras den 3 oktober. Målsättningen är att Härnösand placerar sig på plats 15 eller högre inom kommungruppen Mindre städer och tätorter. Inför lanseringen har de 10 bästa kommunerna inom respektive kommungrupp presenterats, och Härnösand finns med bland dessa. Det betyder att Härnösand kommer att nå placeringen 10 eller bättre.



Arbetet med att förenkla för invånarna att nyttja kollektivtrafiken har fortsatt. Förbättrad turtäthet till Saltviksområdet införs under december 2023. Utöver detta har ett antal hållplatsförbättringar genomförts för att underlätta arbetsresor med kollektivtrafik. Antalet resenärer på kvällsbussar har ökat under året.

Utsläppen av växthusgaser från kommunorganisationens transporter har minskat de senaste åren. Kartläggning pågår av fordon som nyttjas i låg utsträckning och samordning av arbete sker mellan förvaltningar. Att effektivisera kommunens transporter har en positiv påverkan på målet, liksom den ökade andelen resor utan utsläpp. Mätning av co2-utsläpp genomförs vid årets slut.

Kommunen har infört möjlighet till förmåncykel, intresset för detta har varit stort och möjligheten har uppskattats av medarbetare.

Bedömning: Målet bedöms delvis uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Kommunens placering inom vår kommungrupp i rankingen "Sveriges miljöbästa kommun"	15		8	23	4	12	

Möjligheten, för såväl kvinnor som män, att använda kollektivtrafiken för arbetsresor	60.0%	0.0%	49.0%	46.0%			
Utsläppen av växthusgaser (CO2) från kommunens transporter		0.0%	31.5%	41.7%	61.6%	83.4%	

Mål 4, Kunskapsstaden där alla kan växa

Härnösand är en modern kunskapsstad med kreativa miljöer för utbildning och lärande och där det är naturligt att nyttja digitaliseringens möjligheter. Framgångsrik skolverksamhet på alla nivåer ger alla chansen att lyckas. Nya samarbeten, kunskapsutbyte och närhet till högre utbildning lägger en grund för dagens och morgondagens jobb och näringslivets kompetensbehov. Folkbildning och kulturella uttryck ger inspiration till nytänkande.

Bedömning



I syfte att möjliggöra för fler elever inom yrkeshögskolan att slutföra sina studier med examen genomförs nära uppföljning av studerandes resultat och progression för att rätt stödinsatser ska kunna utformas. Rutiner för uppföljning av olika processer har skapats och åtgärder genomförs systematiskt utifrån analyser av dessa. Att fler elever ges bättre förutsättningar att slutföra sina studier med examen medför även vinster för företaget med kompetensbehov inom utbildningsområdet.

Utfallet av de nationella proven i svenska för årskurs 3 presenteras i november månad. Preliminära siffror, dock ej statistiskt bearbetade, visar ett resultat i positiv riktning. Att utveckla kunskaperna i svenska och svenska som andra språk kräver ett långsiktigt arbete. Exempel på vidtagna åtgärder inom förskola och grundskola är fortsatt satsning på flerspråkighet, fortsatt fokus på tidiga insatser samt formativa konferenser där lärararbetslag går igenom resultat och planerar undervisningen därefter. Utöver detta genomförs screeningplan från åk 1 och resultaten analyseras och ligger till grund för planering av undervisning.

För elever med gymnasieexamen inom fyra år finns vid tiden för delåret inte aktuella siffror att tillgå; dessa publiceras under hösten. 2021 nådde närmare 73 procent av eleverna examen inom tre år, och efter fyra år hade andelen ökat till drygt 79 procent (+ 6,6 procentenheter). År 2022 var utfallet något lägre då 70 procent nått examen efter tre år. Om andelen elever med examen efter fyra år visar sig öka med motsvarande procentenheter som tidigare år innebär det en risk att målvärdet (75%) inte kommer att nås.

Andelen elever som är behöriga till gymnasiet har varierat över åren. Trenden för perioden 2019-2023 är svagt positiv. Vid tiden för delåret finns inte officiell statistik presenterad för årets resultat, men preliminära siffror för 2023, ej statistiskt bearbetade, visar ett resultat där målvärdet riskerar att inte uppnås. En uppåtgående trend ses för många skolenheter vad gäller medelmeritvärde och genomsnittligt meritvärde. Högst genomsnittligt meritvärde ses inom praktisk-estetiska ämnen och lägst inom Svenska som andraspråk (SVA). Pojkars betyg är generellt lägre än flickors.

Identifierade framgångsfaktorer för att öka andelen elever med behörighet till gymnasiet är kompetenta och engagerade lärare som utgår från elevens rätt till en god miljö för lärande och utveckling, en varierad och anpassad undervisning utifrån lektionsdesign med tydlig struktur där mål

och förväntningar finns beskrivna för lektionen, lovskolor och riktade insatser för elever i behov av extra träning, samt långsiktighet i valet av fokusområden och skolgemensamma utvecklingsprocesser.

Inom vuxenutbildningens gymnasiala kurser visar utfallet för första halvåret 2023 ett något lägre antal betyg totalt, men ett högre antal godkända betyg jämfört med motsvarande period 2022. Fördelat på kön visar resultatet att dubbelt så många kvinnor än män har läst kurserna, det är även en högre andel kvinnor än män som har godkända betyg, (81,3 % kvinnor, 60,1 % män).

Bedömning: Målet bedöms delvis uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Andelen elever, såväl kvinnor som män, inom komvux med godkänt resultat inom gymnasiala kurser	84.0%	74.2%	61.3%	73.4%	81.5%		
Andelen studerande, såväl kvinnor som män, som slutför yrkeshögskoleutbildning med examen.	70%		85%	67%			
Andelen elever, såväl flickor som pojkar, i grundskolans åk 3 som klarar delproven i Svenska och Svenska som andra språk	72.0%		64.0%			69.0%	
Andel elever, såväl flickor som pojkar, i åk 9 som är behöriga till gymnasiet	84.0%		84.0%	85.5%	83.9%	79.2%	
Andelen elever, såväl flickor som pojkar, som fullföljer gymnasieutbildning inom fyra år	75.0%		79.4%	66.9%	74.8%	70.5%	

ORGANISATIONSPERSPEKTIVET

Övergripande mål	Bedömning
Mål 5, Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet	
Mål 6, God service med gott bemötande	
Mål 7, Framtidens arbetsgivare	
Mål 8, Välskött och stabil ekonomi	

Mål 5, Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet

Härnösands kommun erbjuder välfärdstjänster av hög kvalitet där behoven styr och insatserna ges på lika villkor, oavsett kön, sexuell läggning eller bakgrund. Resurser prioriteras så att allas rätt till utveckling och ett värdigt liv tillgodoses. Kommunens arbete präglas av lyhördhet och respekt för den enskilde. Barnens bästa är i centrum för alla beslut.

Bedömning

Brukares nöjdhet med sitt särskilda boende ligger vid senaste mätningen under årets målnivå. Arbetet med Äldreomsorgslyftet fortsätter och andelen undersköterskor i verksamheten kommer öka även under 2023. Andelen utbildade undersköterskor uppgår till drygt 60 procent. Fler män än kvinnor är nöjda med sitt särskilda boende (2022: Män 86, kvinnor 78). Förklaringsfaktorer till skillnaderna är i dagsläget inte klarlagda.

Insatser och åtgärder har genomförts och pågår. Språkombudsutbildning inom särskilda boenden har inletts. Utbildningen väntas leda till att medarbetare som blir språkombud kan utgöra ett stöd för andra medarbetare. Fler cyklar har införskaffats (cykla utan ålder) och även inköp av digitala spel (Tovertafel) och aktivitetsvästar (Joyvest) samt musikkuddar har skett. Produkterna är uppskattade och nyttjas flitigt i verksamheten. Statsbidrag har finansierat inköp av nya möbler och inredning till gemensamhetslokaler då nöjdheten inom detta område varit låg.

Brukares nöjdhet med sin hemtjänst har minskat bland såväl män som kvinnor de senaste åren och trenden är negativ. Kvinnors nöjdhet har minskat från 91 till 77 procent de senaste fyra åren. Exempel på åtgärder som genomförs är fortsatt utbildning till personal i BPSD-metodik, värdegrundsarbete samt team-arbete för att på ett bättre sätt kunna möta upp personer som varit på sjukhus.


Hushåll med långvarigt bistånd (>10 mån) har minskat varje månad från september 2018 (176 hushåll) fram till juli 2022 (110 hushåll). Därefter har nivån legat stabil. Under 2023 har de långvariga bidragshushållen uppgått till 108-113 per månad under perioden januari- juni. Andelen vuxna med långvarigt ekonomisk bistånd har minskat de senaste åren, såväl för män som kvinnor. Andelen kvinnor och män med långvarigt ekonomiskt bistånd är likvärdig vid mätningen 2022.

Insatser pågår för att öka andelen deltagare som når egen försörjning efter genomförd arbetsmarknadsinsats. En verifierad metod för självskattning genomförs för att påvisa effekterna av de insatser personer tagit del av. Att arbeta evidensbaserat med personernas självskattade förmågor och utifrån dessa upprätta en individuell plan för alla inskrivna deltagare i arbetsmarknadsåtgärd, stärker individernas individuella behov av insatser och leder till ett närmande av arbetsmarknaden.

Under året har språkutvecklande insatser på arbetsträningsplatser erbjudits i samarbete med Komvux, även kompetenshöjande insatser på arbetsträningsplatserna har erbjudits som förberedelser för arbetslivet.

Bedömning: Målet bedöms inte uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Andelen deltagare, såväl kvinnor som män, som efter avslutad arbetsmarknadsåtgärd når egen försörjning	80%		75%	80%	63%		
Andelen brukare, såväl kvinnor som män, som är nöjda med sitt särskilda boende	83.0%		80.0%		83.0%	78.0%	
Andelen brukare, såväl kvinnor som män, som är nöjda med sin kommunala eller privata hemtjänst	88.0%		80.0%		84.0%	87.0%	

Andelen vuxna biståndstagare, såväl kvinnor som män, med långvarigt ekonomiskt bistånd	1.0%	0.0%	0.9%	0.9%	1.1%	1.0%	
--	------	------	------	------	------	------	---

Mål 6, God service med gott bemötande

Gott värdskap, hög tillgänglighet och professionalitet är värden som genomsyrar Härnösands kommun. Ärenden handläggs skyndsamt och med hög kvalitet. Digitaliseringen är det självklara medlet för att utveckla tjänstekvalitet och effektivisera det interna arbetet. Kommunens medarbetare och politiker bemöter alltid människor med vänlighet, tydlighet och effektivitet. Genom samverkan, respekt och lyhördhet byggs det goda samhället.

Bedömning



SCB:s Medborgarundersökning genomförs under hösten och resultatet presenteras i mitten av december. Resultatet i 2022 års undersökning visar att invånarna i Härnösand har en högre grad av nöjdhet med bemötande och tillgänglighet (87,8) än riksnittet (79,3). Nedbrutet på kön ses inga skillnader i upplevelse av gott bemötande vid kontakt med tjänstepersoner. Vid kontakt med politiker upplever samtliga män ett gott bemötande medan kvinnors upplevelse är 5 procentenheter lägre. Mäns och kvinnors upplevelse av möjligheten att få svar på frågor om kommunen och dess verksamheter skiljer sig inte åt (77% positiva svar för såväl kvinnor som män).

Det planerade arbetet att under året ta fram ett övergripande gemensamt servicelöfte har fått stå tillbaka något under årets första del, men väntas återupptas under hösten.

Bedömning: Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Kommuninvånarnas, såväl kvinnors som mäns, upplevelse av gott bemötande och tillgänglighet vid kontakt med kommunen	75		88		55	53	

Mål 7, Framtidens arbetsgivare

Härnösands kommun är en föregångare som arbetsgivare och erbjuder en attraktiv arbetsplats dit människor söker sig. Organisationen präglas av nyfikenhet med beredskap för nya utmaningar. Medarbetare ges ett gott ledarskap, möjlighet till personlig och professionell utveckling och inflytande över sitt arbete. Härnösands kommun är en jämställd och hälsofrämjande arbetsplats med låga sjuktal, mångfald och goda arbetsvillkor.

Bedömning



Enkäten Hållbart medarbetarengagemang (HME) är framtagen av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) samt Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA). För 2023 genomförs enkäten i oktober månad.

Det senaste resultatet visar ingen skillnad i utfall mellan kvinnor och män (index 80,42 för kvinnor och 80,46 för män). Med ambitionen att bibehålla ett högt medarbetarengagemang även i 2023 års mätning har flera aktiviteter inletts. Stödet vid chefsrekryteringar och chefsintroduktion har ökat i syfte att rekrytera chefer som matchar sitt uppdrag och för att ge rätt förutsättningar tidigt i anställningen. Det väntas öka sannolikheten för att medarbetare leds och styrs på ett sätt som främjar deras engagemang och välmående. I samma anda genomförs också utbildningen "Att leda sig själv hållbart" som är utvärderad med gott resultat. Utbildningen ska synliggöra deltagarnas möjligheter, förutsättningar, hinder och behov i chefsrollen, och skapa förutsättningar att bli en mer hållbar och bättre ledare.

Ett samarbete med företagshälsovården har inletts som innebär en årlig kartläggning av kommunens enheter utifrån risk/frisk/sjuk i syfte att identifiera, lyfta och lära av friska arbetsplatsers framgångsfaktorer. Samarbetet ska också leda till att arbetsplatser med stor ohälsa identifieras och stöttas, att insatser behovsanpassas och att en negativ utveckling kan vända.

Med frisktal avses andelen medarbetare med fem eller färre sjukdagar den senaste 12-månadersperioden. Frisktal som mått ses som ett komplement till sjukfrånvarostatistik. I jämförelse med den senaste mätningen (december 2022) ses en ökning av frisktalen med två procentenheter. Denna ökning är dock inte kvalitetssäkrad med anledning av det tidigare genomförda bytet av HR-system. Skillnaden mellan utfallet 2022 och för delåret 2023 bör därför tolkas med viss försiktighet.


Frisktalen för män är tydligt högre än frisktalen för kvinnor i kommunorganisationen, en skillnad på 13,6 procentenheter ses i gruppen tillsvidareanställda (månadsavlönade). Skillnaden går sannolikt att härleda till att den totala sjukfrånvaron i procent är högre bland kvinnor än bland män, varför frisktalet i sin tur blir högre för gruppen män.


Åtgärder har genomförts för att öka frisktalen och synergier finns mellan arbetet för att främja hälsa och det arbete som bedrivs inom ramen för resultatuppdraget HME. Hit hör exempelvis samarbetet med företagshälsovården. Tidiga insatser är en framgångsfaktor för att öka frisktalen. Samtliga verksamheter får stöd i att identifiera medarbetare på väg in i ohälsa och chefer erbjuds stöd i att arbeta förebyggande och med ändamålsenliga åtgärder.

De aktiviteter som genomförs för att öka frisktalen väntas inte nå full effekt under innevarande år. Arbetet är långsiktigt då det rör människors och organisationens förmåga att bibehålla och främja sin hälsa.

I Försäkringskassans statistik över orsak till sjukskrivningar inom Härnösands kommun är psykisk ohälsa orsaken till 41% av sjukfallen. Det är ett stort incitament för arbetsgivaren att arbeta med den sociala och organisatoriska arbetsmiljön och även öka kunskapen om just psykisk ohälsa och dess orsaker. En OSA-enkät återigen 2023 vid sidan av HME-undersökningen, vilket ger en helhetsbild över hur den sociala och organisatoriska arbetsmiljön ser ut, vad utmaningarna består i samt vilka enheter som kan behöva stöd.

Bedömning: Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Kommunens resultat i mätningen av Hållbart medarbetarengagemang (HME)	80		80	81	81	79	

Kommunens frisktal för kvinnor och män	Ökning	44.4%	42.4%				
--	--------	-------	-------	--	--	--	---

Mål 8, Välskött och stabil ekonomi

I Härnösands kommun används resurser effektivt, ändamålsenligt och med långsiktighet. Uppsatta budgetmål uppnås och kommunens ekonomiska ställning är god. Långsiktiga och rätt genomförda investeringar och upphandlingar ger utveckling på kort och lång sikt. God analys och uppföljning samt respekt för miljömässig och social hållbarhet är en självklarhet.



Bedömning



Kommunfullmäktige fattade 2023-06-19 (§ 104) beslut om att förändra det finansiella målet för 2023 från tidigare målnivå på 2,00 procent till 0,1 procent. Den nya målnivån motsvarar ett resultat på 1,9 mnkr för året. Periodens resultat är -1,0 mnkr vilket är -2,9 sämre än den målnivå som är uppsatt. Enligt prognosen kommer helårsresultatet att vara 13,5 mnkr.

Kommunens självfinansieringsgrad uppgår vid delåret till 94 procent vilket tangerar årets målnivå. Den prognosticerade självfinansieringsgraden för helåret når 62 procent.

Bedömning: Målet bedöms delvis uppnått vid årets slut.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019	Bedömning
Resultatöverskott i procent av skatter, statsbidrag och utjämning (KS)	0.10%	-0.07%	2.23%	0.30%	3.54%	0.20%	
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar	94%	94%	105%	105%			

Av de 20 verksamhetsknutna resultatuppdrag som beslutats för året bedöms 14 helt eller delvis uppnådda vid årets slut, 6 resultatuppdrag bedöms inte kunna uppfyllas. Av de två resultatuppdrag som kopplas till det ekonomiska målet om välskött och stabil ekonomi bedöms ett kunna uppnås vid årets slut.

1.6.1.2 Bedömning avseende god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunerna ha en god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning innebär att kommunen når både sina finansiella och verksamhetsmässiga resultatuppdrag, samt att verksamheten bedrivs på ett långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt sätt. Lagen har utformats så att det är upp till varje kommun att definiera innebörden av god ekonomisk hushållning.

För att kommunen ska bedömas ha uppnått god ekonomisk hushållning ska de finansiella målen vara uppnådda samt minst hälften av övriga resultatuppdrag. Ett resultatuppdrag bedöms uppnått om resultatet är bättre än baslinjen (delvis uppfyllt) eller att målnivån är uppnådd (helt uppfyllt).

Vid bedömning av god ekonomisk hushållning för koncernen vägs utfallet på måluppfyllelsen för koncernbolagens ekonomiska mål enligt ägardirektiven in i bedömningen.

14 av kommunens 20 resultatuppdrag kopplade till verksamhet bedöms helt eller delvis uppfyllda vid årets slut. Sex resultatuppdrag bedöms inte kunna nås. Av de två resultatuppdrag som kopplas till det ekonomiska målet om välskött och stabil ekonomi bedöms endast ett kunna uppnås vid årets slut.

Målet om en självfinansieringsgrad för investeringar på 94% uppnås inte med det prognostiserade resultatet på 13,5 mnkr, utan självfinansieringsgraden uppgår då till 62,3%.

Kommunen bedöms därmed inte uppnå god ekonomisk hushållning 2023, då endast ett av de två de finansiella resultatuppgifterna är uppfyllda samt att 67 procent av övriga resultatuppgifter är helt eller delvis uppfyllda.

Eftersom kommunen inte bedöms uppnå god ekonomisk hushållning så förväntas koncernen som helhet inte heller nå god ekonomisk hushållning 2022.

1.6.2 Resultat och ekonomisk ställning för den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen uppvisar ett resultat på 10,7 mnkr, en försämring med ca 90 mnkr jämfört med fjolårets delårsresultat. Den stora skillnaden är att kommunen för perioden har ett resultat på -1,0 mnkr, att jämföra med ett överskott på 72,1 mnkr vid delåret 2022.

1.6.2.1 Koncernens resultat

Periodens resultat	mnkr	Andel av eget kapital
Kommunen	-1,0	-0,2%
HEMAB	5,1	1,3%
AB Härnösandshus	8,2	2,6%
Räddningstjänsten i Höga Kusten-Ådalen	-0,9	-12,1%
Invest i Härnösands AB	-0,8	-21,3%
Total	10,7	0,8%

HEMAB-koncernen redovisar ett resultat på 5,1 Mkr för årets första åtta månader. Det är en minskning jämfört med samma period föregående år då resultatet uppgick till 19,5 mkr. Även HEMAB-koncernen har erfarit ökade finansiella kostnader till följd av det förändrade ränteläget, en ökning med 7,4 mnkr jämfört med föregående år.

Övriga koncernbolag har i princip samma ekonomiska utfall för perioden som de hade för motsvarande period 2022.

Hur det rådande världsläget vidare kommer att påverka ekonomin globalt och nationellt, och därmed även koncernbolagens ekonomiska resultat är i dagsläget okänt.

1.6.2.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Intäkts och kostnadsutveckling (%)	Förändring mot f.g. år
Verksamhetens intäkter	4,3%
Verksamhetens kostnader	7,7%

Koncernens intäkter ökar med 4,3% jämfört med föregående år, vilket uttryckt i kronor blir 26,6 mnkr. Denna intäktsökning beror på ökade intäkter inom koncernbolagen, bl.a. inom Härnösandshuskoncernen till följd av hyresökningar.

Koncernens kostnader har ökat med 7,7%, vilket motsvarar 129,1 mnkr, en ökning som påverkats av de inflationsrelaterade prishöjningar på bl.a. el, drivmedel som är genomgående för hela samhället, av ökade pensionskostnader/omförhandlade avtal gällande pensionsavsättningar för medarbetare, samt av de räntehöjningar som medför ökade finansiella kostnader i samband med låntagande.

1.6.2.3 Investeringar

HEMAB med dotterbolag har för perioden främst reinvesterat i befintliga ledningsnät och anläggningar. Kraftvärmeverket köptes i januari ut till det restvärde som återstod på leasingavtalet: 28,2 mnkr. Härnösandshus med dotterbolag har under perioden färdigställt arbetet med nytt boende på Saltvik, samt påbörjat arbetet med en ny idrottsarena på Myran med servicebyggnad, konstgräsplan och naturgräsplan - ett arbete som beräknas vara färdigställt våren 2024.

1.6.2.4 Soliditet

Soliditet	2023 aug	2022 dec
Soliditet*	34,1%	35,0%
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpl. och löneskatt*	19,2%	19,7%

Koncernens soliditet har försämrats något jämfört med årsbokslutet 2022. Minskningen beror på att det egna kapitalet minskar, till följd av att koncernen har ett negativt resultat per den sista augusti.

**Konsolidering av Mellersta Norrlands pensionsstiftelse är gjord fr.o.m. 2023-01-01, jämförelsesiffror för 2022 är omräknade utifrån detta.*

1.6.2.5 Likviditet

Likviditet	2023 aug	2022 dec
Kassalikviditet	63,8%	67,9%
Rörelsekapital, mnkr	-309,4	-242,1
Anläggningskapital, mnkr*	1676,7	1617,3

Kommunkoncernens kassalikviditet uppgår till 63,8% procent, vilket är en försämring jämförd med årsskiftet. Även rörelsekapitalet har minskat sedan årsskiftet, vilket innebär att koncernens omsättningstillgångar (fordringar, kassa, bank etc) har ökat mindre än de kortfristiga skulderna under perioden. Anläggningskapitalet ökar jämfört med årsskiftet, vilket innebär att koncernens anläggningar skrivs av i långsammare takt än de långfristiga skulderna och avsättningarna minskar.

**Konsolidering av Mellersta Norrlands pensionsstiftelse är gjord fr.o.m. 2023-01-01, jämförelsesiffror för 2022 är omräknade utifrån detta.*

1.6.2.6 Avvikelse mellan budget och prognos

HEMAB-koncernens prognostiserade resultat för helåret uppgår till 25 mnkr, vilket är 7 mnkr lägre än vad som budgeterats för perioden.

Prognosen för Härnösandshus uppgår till 11 mkr vilket är i nivå med den budget som lagts för året. För att möjliggöra ett resultat som är i nivå med budget bedöms det planerade underhållet i Härnösandshus behöva reduceras med ca 1,2 mkr under årets sista månader, till följd av de ökade räntekostnaderna.

1.6.3 Resultat och ekonomisk ställning kommunen

1.6.3.1 Kommunens resultat

Kommunens resultat	2023 aug	2022 dec
Årets resultat, mnkr	-1,0	41,9
Procent av skatteintäkter och generella statsbidrag	-0,1%	2,2%

Kommunen uppvisar ett negativt resultat på -1,0 mnkr för perioden vilket är en signifikant sänkning jämfört med motsvarande period föregående år. Årets intäkter är lägre än fjolårets medan kostnaderna är markant högre.

Den främsta förändringen jämfört med årets budget återfinns inom kontoslag personal inklusive pensioner där kostnaderna har ökat med ca 75,5 mnkr jämfört med budgeterat, samt med 55,5 mnkr jämfört med samma period föregående år. Av dessa utgör den ökade pensionskostnaden en kostnadsökning på 23,5 mnkr jämfört med delåret 2022.

1.6.3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Intäkts- och kostnadsutveckling	Förändring mot f.g. år
Verksamhetens intäkter	-1,2%
Verksamhetens kostnader	6,8%
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3,7%

Kommunens intäkter minskar med 2,7 mnkr jämfört med föregående år, vilket motsvarar 1,2%. Kostnadsmassan ökar med 95,0 mnkr, motsvarande 6,8% där den enskilt största posten utgörs av personal, så som beskrivits i föregående avsnitt.

1.6.3.3 Likviditet

Likviditet	2023 aug	2022 dec
Kassalikviditet, %	98,1%	87,9%
Rörelsekapital, mnkr	1,8	-24,7
Varav semesterlöneskuld	45,1	76,5
Anläggningskapital, mnkr	628,5	656,0

Kommunens fordringar har för perioden ökat mer än de kortfristiga skulderna, vilket ger en positiv utveckling av kassalikviditeten och rörelsekapitalet. Med tanke på att investeringarna inte sker linjärt över året så kommer nästa tertiäl troligtvis att medföra en minskning av kassalikviditeten när årets kvarvarande investeringar ska utbetalas. Minskningen av anläggningskapitalet beror på att avsättningarna för pensioner har ökat under perioden.

1.6.3.4 Soliditet

Soliditet	2023 aug	2022 dec
Soliditet %	43,2%	36,6%
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt %	2,1%	-12,9%

Kommunens soliditet har förbättrats sedan årsskiftet, vilket innebär att den långsiktiga betalningsförmågan har ökat. Måttet för soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt är positivt och har även detta förbättrats sedan årsskiftet. Detta då kommunens kassasaldo förbättrats sedan årsskiftet. Med tanke på att investeringarna inte sker linjärt över året så kommer nästa tertiäl troligtvis att medföra en minskning av kassalikviditeten när årets kvarvarande investeringar ska utbetalas.

1.6.3.5 Investeringar

Investeringar	2023 aug	2022 dec
Nettoinvesteringar, mnkr	32,8	83,0
Nettoinvestering i relation till avskrivningar	102,8%	184,0%

Kommunens nettoinvesteringar för perioden uppgår till 32,8 mnkr. Avskrivningarna för samma period uppgår till 31,9 mnkr, vilket betyder att kommunens nyinvesteringar för perioden uppgår till 102,8 procent av avskrivningsbeloppet.

1.6.3.6 Låneskuld och borgensåtagande

Borgensåtagande (mnkr)	2023 aug	2022 dec
Borgen	1494,5	1524,4
Varav kommunala bolag	1474,6	1504,5
Varav övriga	19,9	19,9
Låneskuld kommun	202,8	205,3

Kommunens borgensåtagande har minskat något jämfört med vid utgången av 2022. Minskningen har skett inom det borgensåtagande som kommunen har gentemot de kommunala bolagen. Kommunens låneskuld har minskat från 205,3 mnkr till 202,8 mnkr till följd av amorteringar.

1.6.3.7 Helårsprognos

Helårsprognos, mnkr	Budget helår	Prognosavvikelse helår	Prognostiserat resultat helår
Kommunstyrelse	0,0	7,3	7,3
Kommunfullmäktige	0,0	-0,3	-0,3
Kommungemensam verksamhet	0,0	25,7	25,7
Arbetslivsnämnd	0,0	0,4	0,4
Samhällsnämnd	0,0	-2,8	-2,8
Skolnämnd	0,0	-19,2	-19,2
Socialnämnd	0,0	-25,5	-25,5
Summa verksamhetens nettokostnader	0,0	-14,5	-14,5
Skatteintäkter och finansnetto	38,3	-10,3	28,0
Summa verksamhetens nettokostnader	38,3	-24,8	13,5

Kommunens prognos för helåret är 13,5 mnkr, vilket är 24,8 mnkr lägre än det budgeterade resultatet på 38,3 mnkr. Kommunens intäkter för skatter och statsbidrag prognostiseras öka med 27,9 mnkr jämfört med var som budgeterats för året, detta som en följd av den nya skatteunderlagsprognosen från augusti 2023. Kommunfullmäktige har den 19/6 2023 (§104) beslutat sänka kommunens resultatmål från 38,3 mnkr till 1,9 mnkr, samt att tilldela samhällsnämnden och socialnämnden sammanlagt 32,6 mnkr i extra skattemedel som kompensation för ökade kostnader. Samtidigt sanktionerades ett överskridande av personalbudget för skolnämnden med 31,2 mnkr.

1.7 Balanskravsresultat

Balanskravsresultat (mnkr)	2023 prognos	2022
= Årets resultat enligt resultaträkningen	13,5	41,9
• Samliga realisationsvinster	-4,2	-0,4
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0
+/- Orealiserade vinst och förluster i värdepapper	0,0	0,0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9,3	41,5
• Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	-3,9
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
= Balanskravsresultat	9,3	37,6

Kommunen har för räkenskapsåret inget ingående negativt balanskrav att återställa. Enligt det prognostiserade resultatet kommer kommunen att uppnå balanskravet även för räkenskapsåret 2023.

1.8 Väsentliga personalförhållanden

Väsentliga personalförhållanden redovisas nedan för kommunen som organisation. Gällande koncernen redovisas väsentliga personalförhållanden i årsredovisningen.

Kompetensförsörjning

Utvärderingen av 2022 års arbete med kompetensförsörjningsplanering visade att kommunen behövde träna än mer på att identifiera behov och hitta ett enhetligt arbetssätt. En modell är framtagen under våren 2023 och kommer tillämpas på alla förvaltningar under hösten, vilket kommer öka träffsäkerheten avseende förvaltningens kompetensbehov och kvaliteten aktiviteter som planeras och genomförs.

Chefers förutsättningar

Stödet vid chefsrekryteringar och chefsintroduktion har ökat i syfte att rekrytera chefer som matchar sitt uppdrag och att ge rätt förutsättningar tidigt i anställningen. I samma anda genomförs också en utbildning, "Att leda sig själv hållbart", inom ramen för "Kraftledningen" som är utvärderad med gott resultat. Målet med Kraftledningen och förstärkt stöd i rekrytering och introduktion av chefer är att kommunen får mer hållbara och kompetenta chefer som bidrar till friska medarbetare och verksamhetens utveckling.

Arbetsmiljöpolicy och främjande och förebyggande hälsoarbete

En arbetsmiljöpolicy antogs under våren vars innehåll stärkte fokus på främjande, förebyggande arbetsmiljöarbete och fokuserade än mer på uppföljning. Likaså har ett strategiskt samarbete med företagshälsovården startat. Det tar sin utgångspunkt i årlig kartläggning av kommunens enheter utifrån risk/frisk/sjuk i syfte att identifiera, lyfta och lära av friska arbetsplatsers framgångsfaktorer och identifiera och stödja arbetsplatser med stor ohälsa, samt att behovsanpassa insatser för att vända sjuk till frisk. Till det planeras en chefsutbildning i främjande hälsoarbete, tidiga insatser och rehabilitering.

Friskvårdsbidraget ökade 2023 från 1000 - 2000kr/år. Förmånscykel är implementerat sedan juni 2023

Positiv medarbetarkommunikation

Kommunen har förstärkt den interna kommunikationen kring vad det innebär att vara anställd i vår kommun, med innehåll av mer positiv och attraktiv karaktär. Att som medarbetare få läsa och möta

innehåll, berättelser och villkor/förmåner som är attraktiva kommer bidra till att upplevelsen som anställd blir mer positiv och i förlängningen kan våra anställda ambassadörer för kommunen bli fler.

1.8.1 Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i kommunen (%)	2023 jan-aug	2022 jan-aug
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	6,8	7
Andel sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer i % av total sjukfrånvaro	42,2	35
Sjukfrånvaron för kvinnor	7,6	7,7
Sjukfrånvaron för män	4,6	5,5
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	6,0	6
Sjukfrånvaro i åldrarna 30-49 år	5,9	6,7
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre.	7,8	7,7

Sjukfrånvaron i kommunen har minskat något i jämförelse med närmast föregående år. Kommunens totala sjukfrånvaro har minskat med 0,2 procentenheter under perioden, samtidigt har andelen sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer ökat kraftigt (+7,2 procentenheter) till ca 42 procent. Utfallet indikerar att andelen långtidssjukfrånvaro har ökat medan korttidsfrånvaron har minskat under motsvarande månader i jämförelse med samma period 2022.

Sjukfrånvaron för såväl kvinnor som män har minskat, för gruppen män med 0,9 procentenheter, för gruppen kvinnor med marginella 0,1 procentenheter. Kvinnor har ca 2 procentenheter högre sjukfrånvaro än män, en skillnaden som motsvarar tidigare år (2021).

Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år har minskat med ca 0,8 procentenheter medan övriga åldersgrupper är oförändrade.

Sjukfrånvaro per förvaltning (%)	2023 jan-aug	2022 jan-aug
Arbetslivsförvaltningen	3,5	5,6
Kommunstyrelseförvaltningen	2,3	2,2
Samhällsförvaltningen	5,2	5
Skolförvaltningen	5,5	6,5
Socialförvaltningen	9,3	8,9

Störst minskning i sjukfrånvaro mellan åren (2,1 procentenheter) ses inom Arbetslivsförvaltningen följt av Skolförvaltningen (1 procentenhet). Kommunstyrelseförvaltningen och Samhällsförvaltningen sjukfrånvaro är i princip oförändrad och en mindre ökning ses hos Socialförvaltningen.

1.8.2 Årsarbetare

Antal årsarbetare	Månads- avlönade per aug 2023	Varav kvinn- or (%)	Månads- avlön- ade 2022	Varav kvinn- or (%)	Månads- avlön- ade 2021	Varav kvinn- or (%)	Månads- avlön- ade 2020	Varav kvinn- or (%)
Arbetslivsförvaltningen	239	55%	255	54%	296	55%	241	53%
Kommunstyrelse- förvaltningen	158	66%	161	68%	154	63%	220	71%
Samhällsförvaltningen	136	59%	135	63%	132	62%	72	48%
Skolförvaltningen	830	75%	840	74%	866	75%	860	75%
Socialförvaltningen	975	72%	954	72%	882	74%	821	76%

Tabellen visar antal årsarbetare utifrån faktisk sysselsättningsgrad per aug 2023 jämfört med årets utgång 2022. Kommunstyrelsen och Samhällsförvaltningen ligger på en nästan motsvarande nivå som vid årsskiftet. Arbetslivsförvaltningen och Skolförvaltningen har minskat antalet årsarbetare med drygt 10-talet vardera vilket inom skolförvaltningen kan härledas till ett omställningsarbete som genomförts under våren 2023, och på Arbetslivsförvaltningen beror det på ett lägre antal beredskapsanställda i jämförelse med 2022 års budget. Inom socialförvaltningen finns den största ökningen av årsarbetare, ökningen sker främst inom Hemtjänsten och härrör till heltid, ökade behov av insatser och att hemtjänsten tidigare har haft en hög andel intermitterant anställda.

1.9 Förväntad utveckling

I mars fastställdes planeringsförutsättningarna för 2024 inför kommande arbete med Årsplan (mål och budget) för kommunen. Förslaget var utarbetat i gemensam process med kommunledningsgruppen. Planeringsförutsättningarna tog avstamp i de omvärldsfaktorer som påverkar kommunen framåt och i inspel från den politiska majoriteten och kommunens verksamheter. För att uppnå hållbar ekonomisk hushållning bedömdes omställning och kostnadseffektiviseringar genomföras och resultatnivån för 2024 uppgå till 2,5% (49,9 mnkr). Skattemedel, generella statsbidrag och utjämning beräknades till uppgå till 1994,7 mnkr. Slutlig resultatnivå beslutas i samband med Årsplanen i november. Flertalet utvecklingsarbeten och investeringsprojekt pågår och realiseras med start under 2024 och framåt. Hur det samhällsekonomiska läget kommer att påverka själva arbetet är svårt att med skärpa besvara eftersom flera frågor också ankommer på externa aktörers förutsättningar.

Den samhällsomvandling regionen står inför med flertalet etableringar väntas rendera i hög tillväxt och ställer samtidigt krav på ett gediget planeringsarbete för att dimensionera verksamhet och infrastruktur. Det programarbete som inletts för effektiva samarbeten blir i detta sammanhang viktigt att följa.

En länsgemensam organisation för företagsfrämjande, BizMaker AB, träder i kraft 1 januari 2024. Organisationen kommer att bestå av tre affärsområden: inkubator, science park och etableringsfrämjande. Den operativa verksamheten kommer att skötas av ett aktiebolag som ägs och styrs av en förening där samtliga kommuner och regionen genom medlemskap kommer att ha inflytande över styrningen av verksamheten. Sammantaget bedöms en gemensam organisation öka möjligheterna att koordinera länets främjandesystem och förstärka samverkan med organisationer som Bron Innovation, Coompanion, Nyföretagarcentrum, ALMI Mitt med flera. Finansieringen baseras på att science park bekostas av de kommuner där de fysiska lokaliseringarna finns och att regionen delfinansierar dessa för att verksamheten inom science park ska komma hela länet till nytta. Den del av inkubator och High Coast Invest som inte regionen finansierar fördelas mellan kommunerna efter invånarantal.

Målprogrammets intentioner och de förändringar i styrning och ledning som det innebär kommer att följas. I det arbetet har kommunledningsgruppen en viktig roll som bärare av helikopterperspektivet vad gäller planering och uppföljning. I arbetet med Agenda 2030, som är målprogrammets centrum, spelar jämställdhetsperspektivet en central roll. En styrning som reser tydliga krav på planering och uppföljning utifrån juridiska kön blir en hävstång för det förändringsarbete som krävs för ökad jämlikhet i vidare mening. Under 2024 kommer arbetet med att vidareutveckla styrningen utifrån målprogrammets intentioner att fortgå.

2 Finansiella rapporter

2.1 Resultaträkning

(mnkr)		Kommun	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		aug -23	aug -22	Prognos 2023	Budget 2023	aug -23	aug -22
Verksamhetens intäkter	Not 1	231,7	234,4	382,3	333,7	637,7	611,1
Verksamhetens kostnader	Not 2	-1 493,6	-1 398,6	-2 248,1	-2 153,8	-1 798,2	-1 669,1
Avskrivningar		-31,9	-29,6	-47,1	-45,6	-103,1	-101,3
Verksamhetens nettokostnad		-1 293,8	-1 193,8	-1 912,9	-1 865,7	-1 263,6	-1 159,3
Skatteintäkter		895,4	864,2	1 340,4	1 317,8	895,4	864,2
Generella statsbidrag och utjämning		416,6	401,1	605,4	600,1	416,6	401,9
Verksamhetens resultat		18,1	71,5	32,9	52,2	48,4	106,8
Finansiella intäkter		4,1	5,2	6,0	6,6	4,2	1,7
Finansiella kostnader		-23,3	-4,6	-25,4	-20,5	-41,9	-8,1
Resultat efter finansiella poster		-1,0	72,1	13,5	38,3	10,7	100,4
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		-1,0	72,1	13,5	38,3	10,7	100,4

2.2 Balansräkning

(mnkr)		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2023	2022	2023	2022
TILLGÅNGAR					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Immateriella anläggningstillgångar		2,8	2,9	2,7	2,9
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		620,5	621,1	1 554,0	2 699,3
Maskiner och inventarier		55,9	53,0	1 001,7	190,9
Övriga materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	395,1	0,0
Finansiella anläggningstillgångar		405,2	398,9	450,7	457,4
Summa anläggningstillgångar		1 084,4	1 075,9	3 404,2	3 350,5
Bidrag till infrastruktur		0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd m.m.		8,7	8,6	20,4	19,7
Fordringar		224,2	223,6	351,5	381,8
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0

Kassa och bank		141,2	65,2	230,1	171,7
Summa omsättningstillgångar		374,2	297,4	602,1	573,2
Summa tillgångar		1 458,6	1 373,3	4 006,4	3 923,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>	Not 3				
Periodens resultat		-1,0	41,9	10,7	100,0
Resultatutjämningsreserv		3,9	3,9	3,9	0,0
Övrigt eget kapital		627,3	585,4	1 352,7	1 275,2
Summa eget kapital		630,3	631,2	1 367,3	1 375,2
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 4	224,1	185,5	233,3	193,9
Andra avsättningar		0,2	0,2	147,1	147,7
Summa avsättningar		224,3	185,7	380,4	341,6
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder		231,6	234,2	1 347,1	1 391,6
Kortfristiga skulder		372,4	322,1	911,5	815,3
Summa skulder		604,0	556,4	2 258,6	2 206,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 458,6	1 373,3	4 006,3	3 923,7
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	Not 5	1 494,5	1 524,4	19,9	20,7
<i>Ansvarsförbindelser</i>					
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna		599,9	600,3	599,9	600,3
Övriga ansvarsförbindelser		5,0	8,5	5,0	8,7
Summa panter och ansvarsförbindelser		2 099,4	2 133,2	624,8	629,7

2.3 Noter

(mnkr)	Kommun 2023 aug	Kommun 2022 aug
<i>NOT 1 Verksamhetens intäkter</i>		
Försäljningsintäkter	14,0	12,8
Taxor och avgifter	28,5	32,5
Hyror och arrenden	25,5	23,2
Bidrag från staten	124,2	120,1
Bidrag övriga	17,6	17,1
Försäljning verksamhet	21,5	28,4
Övrigt	0,3	0,3
Summa verksamhetens intäkter	231,7	234,4

(mnkr)	Kommun	Kommun
	2023 aug	2022 aug
<i>NOT 2 Verksamhetens kostnader</i>		
Bidrag	-48,5	-40,9
Entreprenader och köp av verksamhet	-213,9	-193,6
Tjänster	-46,8	-43,0
Löner, ersättningar och sociala avgifter	-846,8	-799,8
Pensioner inkl. löneskatt	-85,0	-76,4
Lokal- och markhyror	-146,4	-133,0
Fastighets- och driftskostnader	-20,2	-20,4
Material	-45,8	-52,0
Övriga verksamhetskostnader	-40,2	-39,5
Summa verksamhetens kostnader	-1 493,6	-1 398,6

(mnkr)	Kommun	Kommun
	2023 aug	2022 dec
<i>NOT 3 Eget kapital</i>		
Ingående eget kapital	627,3	589,3
Resultatutjämningsreserv	3,9	0,0
Periodens resultat	-1,0	41,9
Utgående eget kapital	630,2	631,2

(mnkr)	Kommun	Kommun
	2023 aug	2022 dec
<i>NOT 4 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>		
Ingående avstättning till pensioner inkl löneskatt	185,5	167,8
Nyintjänad pension	21,2	13,8
Årets utbetalningar	-3,8	-5,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	13,7	3,3
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0
Övrig post	0,0	2,2
Förändring löneskatt	7,5	3,4
Summa ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser	224,1	185,3

(mnkr)	Kommun	Kommun
	2023 aug	2023 dec
<i>NOT 5 Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>		
Borgen i kommunala bolag	1 474,6	1 504,5
Borgensåtagande egna hem	0,0	0,0
Övriga borgensmässiga förpliktelser	19,9	19,9
Summa panter och därmed jämförliga säkerheter	1 494,5	1 524,4

2.4 Drift- och investeringsredovisning

(mnkr)	Intäkter	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Netto-	Budget	Avvikelse
		2022		2022	kostnad	nettokostnad	mot budget
Kommunstyrelse	19,4	16,5	-132,0	-128,9	-112,6	-122,7	10,1
Kommunfullmäktige	0,0	0,5	-4,6	-3,6	-4,6	-5,1	0,5
Arbetslivsnämnden	54,0	62,0	-105,9	-109,9	-51,9	-47,7	-4,2
Samhällsnämnden	47,2	49,9	-200,8	-176,3	-153,6	-137,2	-16,3
Skolnämnden	79,6	81,1	-531,6	-504,0	-452,0	-438,1	-13,9
Socialnämnden	83,1	75,9	-570,8	-528,5	-487,7	-470,7	-17,0
Summa nämnder	283,4	285,9	-1 545,8	-1 451,2	-1 262,4	-1 221,6	-40,8
Kommungemensam verksamhet	84,9	59,7	-105,3	-80,6	-20,5	-14,9	-5,6
Korrigerig interna poster	-136,6	-111,1	136,6	111,1	0,0	0,0	0,0
Korrigerig statsbidrag	0,0	0,0	0,0	-11,0	0,0	0,0	0,0
Korrigerig avskrivningar	0,0	0,0	31,9	29,5	-31,9	0,0	0,0
Korrigerig finansiella poster nämnder	0,0	0,0	-11,0	3,9	11,0	0,0	0,0
Summa	231,7	234,5	-1 493,6	-1 398,3	-1 303,8	-1 236,5	-46,4
Korrigerig finans			0,0	-0,3	47,1	56,3	-9,2
Summa inkl. finans	231,7	234,5	-1 493,6	-1 398,6	-1 256,6	-1 180,1	-55,7

Av kommunens verksamheter är det endast kommunstyrelse och kommunfullmäktige som uppvisar positiva resultat för perioden, övriga har en negativ avvikelse mot budget. Nämndernas samlade budgetavvikelse för perioden uppgår till -40,8 mnkr, vilket tillsammans med kommungemensam verksamhet och finans ger en negativ budgetavvikelse på -55,6 mnkr för perioden.

Gemensamt för samtliga nämnder är att inflationen påverkat många kostnadsposter, exempelvis har hyrorna höjts för samtliga. I vilken utsträckning nämndernas utfall påverkas av detta beror på hur många hyresavtal respektive nämnd har.

Samhällsnämndens budgetunderskott uppgår för perioden till -16,3 mnkr, och har huvudsakligen uppstått inom kostnadsslagen köp av huvudverksamhet, samt övriga kostnader såsom livsmedel och drivmedel. Nämndens totala budgetavvikelse för kostnader är -28,0 mnkr för perioden, men de har också fått ökade intäkter på 11,6 mnkr, varav 8,3 är extra tilldelade medel för perioden från kommunfullmäktige enligt beslut.

För skolnämnden är det huvudsakligen personalkostnaderna som ger upphov till budgetunderskottet på -13,9 mnkr. Nämnden har per den sista augusti -29,9 mnkr högre personalkostnader än budgeterat. För helåret har skolnämnden fått sanktionerat från kommunfullmäktige att ha ett underskott på -31,2 mnkr inom kostnadsslag personal. Köp av huvudverksamhet (elever hos annan huvudman) samt övriga kostnader uppvisar ett överskott mot budget med totalt 13,8 mnkr, vilket tillsammans med ökade intäkter på 4,3 mnkr avseende huvudsakligen bidrag ger en sammantagen budgetavvikelse för perioden på -13,9 mnkr.

Socialnämnden har för perioden ett underskott på -17,0 mnkr jämfört med budget. Även socialnämnden har fått tilldelat extra skattemedel efter beslut i fullmäktige, 13,5 mnkr för perioden. Även ökade bidragsintäkter för perioden har lett till att socialnämnden har en positiv budgetavvikelse med 31,7 mnkr på intäktssidan. På kostnadssidan är budgetavvikelsen däremot större -48,7 mnkr, varav -34,7 mnkr avser personalkostnader, merparten av dessa avser hemtjänsten. Liksom under förra året så finns det kostnader kopplade till heltidsinförandet (som lett till viss överkapacitet delar av dagen), men dessa är det i dagsläget svårt att uppskatta omfattningen av. Andra delar som påverkar kostnaderna är att PO-påslaget för 2023 är högre än budgeterat, vilket för Socialnämnden innebär cirka 6,8 mnkr högre kostnader. Även lönerrevisionen för Kommunal påverkar nämndens kostnader, då den landade i en högre löneökning än vad som budgeterats. Den ökade kostnaden uppgår till ca 4,7 mnkr. De nya arbetstidsregler som börjar gälla i höst, med 11 timmars dygnsvila, kommer också påverka personalkostnaderna.

Kommungemensam verksamhet uppvisar ett underskott på 5,6 mnkr, vilket i sin helhet är hänförligt till ökade pensionskostnader.

Finansens negativa budgetavvikelse beror främst på de ökade finansiella kostnader som höjda räntor på lån och pensioner medför. Kommunen har erhållit mer intäkter för skatter och statsbidrag än vad som budgeterats, men delat ut dessa i form av extra skattemedel till samhälls- och socialnämnden.

Investeringsredovisning	Årets investeringar		
Färdigställda projekt	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse totalt	0,2	0,2	0,0
Samhällsnämnd	1,0	1,0	0,0
S:a färdigställda projekt	1,2	1,1	0,0
Pågående projekt	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse totalt	8,8	3,7	5,1
Arbetslivsnämnd	2,5	1,0	1,4
Samhällsnämnd	87,2	25,1	62,1
Skolnämnd	4,3	0,1	4,2
Socialnämnd	3,7	1,7	2,0
S:a pågående projekt	106,4	31,6	74,9
S:a investeringsprojekt	107,6	32,7	74,9

Härnösands kommun har en investeringsram på 107,6 mnkr för 2023 och för perioden ett utfall på 32,7 mnkr.

Kommunstyrelsen genomför främst investeringar inom IT och infrastruktur under 2023.

För samhällsnämnden pågår ett antal större gatuprojekt, bland annat upprustningen av Västra Ringvägen. Åkermansgatan, Aspvägen och Sockenvägen är andra stora projekt under året. Genomförande av Öjesjödammens omlopp genomförs för att säkra fiskvandringen. Av de större strategiska projekten pågår projekteringen av nya Nybron och industriområdet västra Saltvik samt byggnationen av Myrans fotbollsanläggning tillsammans med Härnösands kommunfastigheter.

Socialnämnden har investerat i inventarier, ombyggnationer Nämndhuset, nyckelskåp till hemtjänsten och nytt brandskydd inom Funktionsstöd. För arbetslivsnämnden färdigställs investeringen avseende

utrustning till arena Tvätteriet under 2023. Skolnämnden genomför bland annat en anpassning av köket på Gerestaskolan under året samt investeringar inventarier i skollokaler.

3 Redovisningsprinciper

Lagstiftning och normgivning

Härnösands kommun har i enlighet med lagen för kommunal bokföring LKBR (2018:597) och Rådet för kommunal redovisning (RKR) upprättat delårsrapporten om inget annat anges.

Värdering

Härnösands kommun tillämpar försiktighetsprincipen vilket innebär att värdering i räkenskaperna ska göras med rimlig försiktighet. Förfaller en osäkerhet vid en värdering ska kommunen välja en lägre värdering av tillgångar och en högre värdering av skulder.

Anläggningstillgångar

Vid en klassificering och upptagning som anläggningstillgång tillämpar kommunen från och med räkenskapsår 2019 RKR R4. Det innebär att tillgångarna måste vara avsedda för stadigvarande bruk eller innehav, bedömas ha en nyttjandeperiod om minst tre år samt överstiga värdet om ett helt prisbasbelopp (46 500 kronor, 2019). Anläggningstillgångar upptas till anskaffningsvärde i balansräkningen efter avdrag för planenliga avskrivningar. Undantaget för planenliga avskrivningar är mark, konst och pågående arbeten. Investeringsbidrag, gatukostnadsersättningar och anslutningsavgifter tas från och med 2010 upp som en långfristig skuld och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Avskrivningstider har fram till 2009 baserats på SKL:s förslag, sedan 2010 skrivs kommunens anläggningstillgångar av efter nyttjandeperioden. Det har inte genomförts någon anpassning av avskrivningstiderna mellan företagen i de sammanställda räkenskaperna. Avskrivningarna påbörjas den dag anläggningstillgången tas i bruk. Bedömning av nyttjandeperiod sker i samråd av personal med teknisk kompetens inom aktuellt område tillsammans med ekonomiavdelningen. Komponentavskrivningar görs på nya investeringar som har ett värde över 1 mnkr.

Fram till och med 2009 tillämpas huvudsakligen följande ekonomiska livslängder:

- Fastigheter och anläggningar 20, 33 och 50 år
- Maskiner och inventarier 5-10 år
- Energidistributionsanläggningar 25 år
- VA-anläggningar 10, 20 och 33 år
- Från och med 2010 tillämpas huvudsakligen följande nyttjandetider för investeringar som är gjorda 2010 och senare:
 - Fritidsanläggningar 10-60 år
 - Fastigheter och anläggningar 10-60 år
 - Parker 15-25 år
 - Gatu- och belysningsanläggning 25-60 år
 - Maskiner och inventarier 3-10 år

Leasing

Från och med 2004 har all leasing redovisats i en tilläggsupplysning, från och med 2019 redovisas den i en not och ingår inte längre i ansvarsförbindelsen. Alla leasingavtal i kommunen har klassificerats som operationell leasing. Enligt RKR R5 ska klassificering ske vid leasingavtalets början och majoriteten av leasingavtalen har inte trätt i kraft under 2019. All leasing i kommunen är därtill fortsatt klassificerade som operationell leasing med grunden att leasingavtalen inte i all väsentlighet överför de risker och fördelar som är förknippade med att äga tillgången till leasingtagaren.

Extraordinära poster

Vid klassificering av extraordinära poster följer kommunen lagkrav och rekommendationer enligt 5 kap. 5 § LKBR samt RKR R11. Poster måste uppgå till ett väsentligt belopp, den ekonomiska händelsen får inte förväntas inträffa regelbundet samt att den måste sakna ett samband med kommunens normala verksamhet.

Jämförelsestörande poster

För att klassificera en ekonomisk händelse som en jämförelsestörande post följer kommunen RKR R11. Ramverket som ger upphov till en bedömning är att den ekonomiska händelsen inte är extraordinär men är viktig att uppmärksamma.

Intäkter

SKR:s senaste prognos på skatteavräkningen ligger till grund för beräkning och periodisering av årets skatteintäkt i enighet med RKR R2. Förutbetalda intäkter och övriga intäkter på balansräkningens skuldsida avses att periodiseras på nästkommande år om inget annat framgår av bokslutsbilaga. Investeringsbidrag intäktsförs enligt redovisningsprincipen för anläggningstillgångar. Kommunen tillämpar en strikt tolkning gällande hanteringen av de generella statsbidragen.

Sammanställda räkenskaper

I enlighet med RKR R16 omfattar de sammanställda räkenskaperna kommunen, företag och kommunalförbund där kommunen har ett väsentligt inflytande och där företaget eller förbundet har en väsentlig betydelse för kommunen. Proportionell konsolidering tillämpas. Undantaget är alla organisationer som inte nämns i tilläggsupplysningarna. Sedan delårsrapporten 2023 ingår Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse i de sammanställda räkenskaperna, justering för detta har gjorts för jämförelsesiffrorna från årsredovisningen 2022.

Pensionskostnader och pensionsskuld

Kommunen följer RKR 10 sedan 2019 och beräkningarna för pensionsskulden bygger på den modell som anvisas i senaste RIPS.

Byte av redovisningsprinciper

Som en effekt av Räddningstjänstens ändrade redovisningsprinciper under 2020 har motsvarande del i de sammanställda räkenskaperna justerats för 2019. Det har påverkat den ingående balansen med en ökning av mark, byggnader och tekniska anläggningar med 13,3 mnkr, långfristiga skulder med 13,4 mnkr samt en korrigerings av eget kapital om ca 0,2 mnkr. 13,3 mnkr av kassa och bank har omklassificerats till fordringar eftersom medlen uppgår i Kramfors kommuns koncernkonto.

Internredovisningsprinciper

Intäkter och kostnaderna i driftredovisningen speglar varje nämnds individuella ekonomiska relation till omvärlden. Därav saknas skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings, finansiella intäkter och kostnader samt extraordinära kostnader i driftsredovisningen jämfört mot resultaträkningen. Omvänt förhållande gäller interndebiteringar som enbart upptas i driftsredovisningen men ej är föremål för kommunens resultaträkning.

Investeringsredovisningen utgörs av kommunexterna utgifter och i vissa fall löneutgift inkluderat sociala avgifter och andra direkt anställningsrelaterade utgifter.

4 Ekonomisk ordlista

ANLÄGGNINGSTILLGÅNG

Tillgångar avsedda för stadigvarande innehav såsom anläggningar och inventarier.

AVSKRIVNING

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela kostnaden över tillgångens livslängd.

BALANSLIKVIDITET

Betalningsförmåga på kort sikt. Definieras som kvoten mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

BALANSRÄKNING

Visar den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen och hur den har förändrats under året. Av balansräkningen framgår hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar), respektive hur kapitalet anskaffats (lång och kortfristiga skulder samt eget kapital).

EGET KAPITAL

Skillnaden mellan tillgångar och skulder. Utgör det ackumulerade resultatet.

FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER

Består av intäkter och kostnader hänförliga till rent finansiell verksamhet.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Är kostnader och intäkter som inte tillhör den ordinarie verksamheten och som är viktig att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNG

Tillgångar i likvida medel och kortfristiga fordringar m.m. Omsättningstillgångarna ska inom kort varsel kunna omvandlas och användas till betalning.

KORTFRISTIGA SKULDER OCH FORDRINGAR

Skulder och fordringar som förfaller inom ett år från balansdagen.

LÅNGFRISTIGA SKULDER OCH FORDRINGAR

Skulder och fordringar som förfaller senare än ett år från balansdagen eller lån som avses ersättas med andra lån.

SOLIDITET

Långfristig betalningsförmåga. Andelen eget kapital av de totala tillgångarna.

RESULTATRÄKNING

Sammanställning av årets intäkter och kostnader som visar årets resultat (förändring av eget kapital).

RÖRELSEKAPITAL

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

LIKVIDITET

Tillgångar bestående av likvida medel som kan användas för betalning.

5 Revisionsberättelse

Redovisning av kommunstyrelsens uppdragsbeslut t o m 2023-10-03

Kommunstyrelseförvaltningen, dnr 2023-4

Uppdraget	KS-beslut, datum samt §	Ansvarig för ärendet	Kommentarer	Pågående / Avslutat
Planprogram Skeppsbron att uppdra till kommundirektören att upprätta planprogram för området Silviabron- Skeppsbron-Sälsten.	2020- 09-08 § 120	Kommundirektör		<p>Pågår</p> <p>Planprogram skeppsbron har varit vilande en period under 2022. Alla dialoger är färdiga och nästa steg är gestaltungsförslag inför ett antagande av programmet. Två välbesökta workshops (ca 100 Härnösandsbor deltog) kring Skeppsbron och dess gestaltning genomfördes under oktober. Mängder av idéer kläcktes och under 2023 kommer några koncept att provas. Sammanställning och återkoppling till alla som medverkade har skett under vecka 47 (föregående vecka)</p> <p>En gedigen sammanställning utifrån de medborgardialoger som genomförts har nu mynnat ut i ett förslag över hur Skeppsbron skulle kunna utvecklas. Pex-rådet fick första genomgång i förra veckan och förslaget togs emot väl. Förslaget går nu ut på samråd mellan 27 mars - 17 april. Bland annat erbjuds två öppna samrådsmöten den 5 april till den/de som vill lämna synpunkter. Samhällsnämnden har fattat beslut om planprogrammet som nu går vidare för tjänsteberedning och beslut i KS och därefter KF. Parkeringsutredning upphandlas i skrivande stund (sep 23) och ska genomföras tillsammans med fastighetsägare under vintern. Målbilden är att formulera en parkeringslösning som både tar hänsyn till planprogrammets intentioner om grönska, stråk och samlingspunkter och som samtidigt levererar en parkeringslösning som fastighetsägare/handlare ser som ändamålsenlig. Kort sagt en lösning som omfamnar tre av kommunens sex inriktningar i målprogram 24-27: "Plats för alla", "Plats för Tillväxt" och "Modig miljökommun"</p>
God och nära vård Västernorrland	KF			<p>Pågår.</p> <p>Projektledare finns anställd sedan våren 2021. Hastigheten i utvecklingsarbetet har påtagligt påverkats av pandemin. Under</p>

<p>att uppdra till kommundirektör, Lars Liljedahl, att slutligt fastställa och underteckna programdirektivet för Härnösands kommuns räkning</p>	<p>2020-02-22 § 8</p>			<p>våren kommer bland annat ett "projekt teamarbete vid hemgång" att genomföras. Under hösten planeras utvecklingsarbeten kring</p> <ul style="list-style-type: none"> a) rehabiliterande förhållningssätt, b) biståndshandläggning c) vårdplanering/överslagrapportering mellan huvudmännen <p>Ett annat angeläget område som väckts är möjligheten att påverka för bland annat vårt eget Tillgänglighetsråd. Eftersom det är ett länsgemensamt projekt så behöver patient/medborgarmedverkan ske på ett likartat/samordnat sätt i hela länet. Ytterligare expertstöd från nationell nivå är också möjligt som fortsättning på utvecklingsarbetet.</p> <p>Regiondirektör + kommundirektörer kommer att fortsätta arbeta med frågan under hösten 2023 vid tre längre och fysiska möten. Härnösand har varit aktiv i planeringen inför länsledningsarbetet. Den särskilda utredaren Anna Nergård var med under våren och bidrog med sin sakkunskap som kritisk vän.</p> <p>Första träffen har genomförts enligt plan i slutet av februari. Konstruktiva och goda samtal präglade mötet som förhoppningsvis både ska mynna ut i ett antal principer som ska vara vägledande för hur vi gemensamt jobbar för Västernorrlandens bästa tillsammans och vi har även fångat in ett antal områden där vi idag inte är nöjda med samarbetet som vi också behöver hitta gemensamma lösningar på.</p> <p>Länsledningen (regiondirektör, hälso- och sjukvårdsdirektör och kommundirektörer kommer att fortsätta träffas under hösten). En sammanfattning av nuläget presenterades för Tillgänglighetsrådet under våren. Bifogas som bilaga denna gång.</p> <p>Digitaliseringsarbetet mellan RVN och länets 7 kommuner saknar idag en ändamålsenlig form – men arbetet ligger samtidigt högt på agendan för alla huvudmän.</p>
<p>Hysesavtal och tilldelning av investeringsmedel - ny idrottshall inom fastighet Fastlandet 2:24 samt Myrans naturgräsområde att uppdra till kommundirektören att teckna avtal inom givna förutsättningar, att uppdra till kommundirektören att återkomma till kommunstyrelsen om förutsättningarna förändras, att undertecknat avtal ska delges kommunstyrelsen</p>	<p>KS 2021-11-02 § 197</p>	<p>Kommundirektör</p>		<p>KLART (KS beslut 19/9)</p> <p>I och med Kommunfullmäktiges beslut den 22/11 kan Härnösands Hus nu handla upp byggnationen av den nya idrottshallen. Bygglövsprocessen pågår.</p> <p>Förfrågningsunderlag har skickats ut, men inga anbud kom in. Omtag behöver göras avseende förändrad form för upphandling alternativt avvaka utvecklingen vad gäller tillgång och pris på byggvaror och gå ut med ny förfrågan när läget stabiliserats.</p> <p>Ambitionen är att Härnösands Hus genomföra en så kallad "partneringupphandling" så snart som möjligt denna höst. Ett uppstarts-/omstartsmöte har genomförts där resurser från såväl samhällsnämnden som kommunstyrelsen jobbar fram ett förfrågningsunderlag. Utifrån det förändrade geopolitiska läget så kommer även möjligheten att inrymma nödvatten och reservkraft i SoL-boendet att övervägas. Den</p>

				<p>vikande konjunkturen har lett till att priserna börjat stabiliseras på världsmarknaden. Det bedöms därför möjligt att genomföra en ny upphandling enligt samma upplägg som förra gången. Om prisbilden skulle bli högre (dyrare) den av KF givna ramen så kommer frågan att beredas för nytt politiskt ställningstagande. Arbetet pågår.</p>
<p>KS uppsiktsplikt 2021 att kommundirektören ges i uppdrag att påbörja en dialog mellan bolaget (Technichus) och kommunstyrelsen för att utreda hur en fördjupad samverkan skulle kunna utformas.</p>	<p>KS 2021-11-30 § 211 (dnr 2020-513)</p>			<p>Pågår Just nu är samverkan i huvudsak inriktad på IT-verksamheten där samverkansformerna ska hitta en ändamålsenlig form direkt efter sommaren 2022. Dialog förs också med Technichus VD om att hitta synergier avseende Campusutvecklingen och VR-studion (där Härnösand ligger i nationell framkant vad gäller förmågan att använda VR-tekniken) Samverkansytorna med Technichus inkluderar utöver IT-verksamheten även den i olika sammanhang positivt uppmärksammade VR-studion. Även inom Campus-arbetet kommer samarbetet mellan kommunen och Technichus att fördjupas under 2024. Ambitionen med VR-studion är att den ska bli självfinansierande under 2023.</p>
<p>Hyresavtal tvätteri Palmen 6 Kommunstyrelsen beslutar att godkänna hyresavtal avseende lokaler för kommunalt tvätteri, inom fastighet Palmen 6, samt att uppdra till kommundirektören att teckna bilagt hyresavtal avseende lokaler för kommunalt tvätteri till en total årshyra om 520 300 kronor.</p>	<p>KS 2021-11-30 § 219 (dnr 2021-449)</p>			<p>Pågår Hyresavtalet är tecknat. Detaljplan för området behöver revideras. Fram till dess att den nya detaljplanen vunnit laga kraft så kommer tvätten att bedrivas i temporära lokaler på Ugglan och Härnögården. En särskild redovisning av händelseutvecklingen och nuvarande status presenteras vid dagens KS (3/5) Arbete pågår för att hålla högsta möjliga fart i detaljplanearbetet. Allt med ambitionen att den temporära lokallösningen ska bli så kortvarig som möjligt. Alla remissinstanser har godkänt planförslaget. Samhällsnämnden fastställde den nya detaljplanen straxt före jul och nu kan entreprenören att genomföra de ombyggnationer som är överenskommit för att tvätteriet ska komma igång med sina verksamheter uppe på Palmen. Bygglov har sökts och beviljats och nu ska lokalema färdigställas - där målbilden alltjämt är att inflytt sker före sommaren 2023. Tidplanen för inflytt har tyvärr fått flyttas fram till oktober/november 2023. En positiv effekt i sammanhanget är dock att lokalerna därmed kommer att kunna anpassas till nya behov som synliggjorts under den period som verksamheten varit igång. Möte med arbetsledarna under slutet av augusti. Medarbetarna gör ett fantastiskt arbete – men det är väldigt frustrerande att tidplanen för inflytt har flyttats fram ytterligare några månader.</p>
<p>Behov av nytt särskilt boende Kommunstyrelsen beslutar att uppdra till kommundirektören att fråna</p>	<p>KS 2021-02-08 § 26</p>			<p>Pågår Arbetet med lokalprogram pågår ambitionen är att kunna göra en upphandling kring årsskiftet med byggstart våren 2023 och färdigställande hösten 2024. Lokalgruppen</p>

<p>AB Härnösandshus inhämta förslag på hyresavtal omfattande förhyrning av de nya verksamhetslokaler som fastställts enligt socialnämndens beslut per 2021-06-17, § 82.</p>	<p>(dnr 2022-45)</p>			<p>har hittat en plats inom Gerestaområdet som verksamheten förordrar. Detaljplanen gäller för allmänt ändamål vilket stämmer med att bygga äldreboende men planen tillåter endast en våning och vi behöver bygga 3 - 4 våningar. Detta medför att detaljplanen behöver förändras. PEX-gruppen har diskuterat frågan vid senaste sammanträdet.</p> <p>En politisk referensgrupp bildas under hösten med ordförande och andre vice ordförande från KS, Samhälls- och Socialnämnd samt Härnösands Hus styrelse. Referensgruppen ska följa arbetet och bidra i viktiga vägvalsfrågor – precis som under arbetet med ny sporthall.</p> <p>Referensgruppen har haft sitt första möte i december 2022 och i skrivande stund tjänstebereds frågan om vilka platser som är de bästa. Två förslag har presenterats för referensgruppen. För att fortsättningsvis inte jobba i parallella spår så kommer PEX-rådet nu att ta över frågan. Till detta PEX-rådsmöte adjungeras socialnämndens presidium. Ett enigt politiskt PEX-råd har nu valt att gå vidare med ett av de två föreslagna alternativen från tjänsteorganisationen.</p> <p>Muntlig information om nuläget ges vid sittande KS.</p>
<p>Ansökan om verksamhetsbidrag 2023 – Kvinnojouren att uppdras till kommundirektören att i dialog med Föreningen Kvinnogemenskap Härnösands kvinno- och tjejjour, se över alternativ som bidrar till en mer långsiktig lösning för föreningens verksamheter,</p>	<p>KS 2022-09-06 § 135</p> <p>Dnr 2022-306</p>	<p>Kommundirektör</p>		<p>Pågår</p> <p>En konstruktiv dialog förs med Kvinnojouren om att hitta en långsiktig lösning i enlighet med uppdraget ovan. En långsiktig lösning beräknas vara klar före sommaren 2023. Härnösands kvinnojour, kvarstår vid att de vill få till stånd en långsiktig ekonomisk finansiering för verksamheten. Föreningen inklusive Tjejjouren är öppen för samarbete med Härnösands kommun genom exempelvis delta vid olika utåtriktade aktiviteter, utbildningar, information, sammankomster, projekt, för att förhindra mäns våld mot kvinnor /våld i nära relationer, nollvision mot relationsvåld som kommunen antagit. Styrelsen har uttryckt att de ser fram emot ytterligare samtal med Härnösands kommun om möjliga samarbeten.</p> <p>Verksamhetsbidrag inför 2024 har överenskommit – medan den långsiktiga lösningen behöver ytterligare någon/några dialoger under hösten 2023 innan den är klar och då med sikte på 2025 och framåt.</p> <p>Dialogen fortsätter redan innevarande vecka. Muntlig information om steg framåt ges vid sittande möte 3/10</p>
<p>Ansökan om årligt verksamhetsbidrag Näringslivsarkiv i Norrland att kommundirektören får i uppdrag att initiera en dialog om hur kommunalt verksamhetsbidrag till</p>	<p>KS 2022-11-01 § 170</p>			<p>Påbörjas under december 2022 med en ambition om att presentera ett förslag under andra kvartalet 2023. Tillväxtavdelningen fortsätter dialogen.</p>

Näringslivsarkivet efter år 2023 kan hanteras.	Dnr 2022-167			
Forum för ökat ungdomsinflytande att uppdra till kommundirektören att utifrån slutrapporten "Ungdomsdemokrati – stärka ungas inflytande och delaktighet" konkretisera ett förslag på ett ungdomsforums innehåll, struktur och metod,	KS2022-12-01-§ 201 Dnr 2022-445			Pågår Flera starka kandidater har sökt tjänsten som ungdomsdemokratisamordnare. När hen är på plats kommer konkreta förslag att presenteras och sedan genomföras utifrån den slutrapport som presenterades för KS under hösten 2022. Ungdomsdemokratisamordnaren är nu rekryterad. Omfattande och goda dialoger har förts med ungdomar och ungdomsgrupper i Hämösand under våren och försommaren. Allt för att hitta ändamålsenliga strukturer för ett ökat ungdomsinflytande som sedan kan börja fungera under hösten 2023. Ambitionen är att en plan för hur ungdomsinflytandet ska formuleras kan presenteras vid oktobersammanträdet. Den planen kommer också att omsättas i praktisk handling under hösten.
E-förslag – Närproducerat inom kommunen (kommunala kor) att efter avslutat projekt, Lokal upphandling för omställning mot ett hållbart livsmedelssystem, uppdra till kommundirektören att undersöka förutsättningarna för e-förslagets genomförande.	KS 2023-01-18 § 4 Dnr 2022-359			Pågår Utvecklingsprojektet är avslutat. Goda exempel finns från Kommunsverige där kommuner t ex i några få exempel äger kor. Kommundirektör återkommer senast vid novembersammanträdet med slutsatser om detta är möjligt att genomföra.
Reviderad Arbetsmiljöpolicy (att anta Arbetsmiljöpolicy, att policyn börjar gälla 2023-03-01,) att uppdra till kommundirektören att genomföra en översyn tillsammans med politiska företrädare av arbetsmiljöpolicyn, samt att återrapporteringen sker våren 2023.	KS 2023-01-18 § 5 Dnr 2022-493			Påbörjas under hösten 2023. Tjänsteförslag på formering av den politiska arbetsgruppen är nästa steg.
Friluftsprogram Härnösands kommun 2023-2030 att under förutsättning av kommunfullmäktiges beslut (att anta programmet) ge kommundirektören i uppdrag att återkomma med förslag på reviderat Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder så det överensstämmer med	KS 2023-03-14 § 45 Dnr 2021-383			Pågår och beräknas vara klart senast i oktober 2023.

intentionerna i friluftsprogrammet,				
Ekonomisk månadsrapport kommunstyrelsen 2023 att uppdra till kommundirektören att återkomma med en fördjupad analys av personalkostnadsutveckling i kommunen senast i maj 2023	KS 2023-126 § 57 KS 2023-214 2023-05-03 § 82	Kommundirektör		Pågår: En första analys presenteras vid KS-sammanträdet den 3/5. Kommer att presenteras för KS under varje sammanträde under hösten 2023 och sannolikt en god bit in på 2024. Behöver delar fördjupas ytterligare så berättar det för undertecknad så försöker vi bli än mer pedagogiska. KF har gett nämnderna ett tydligt uppdrag och vi kommer att följa utvecklingen noggrant. Augustiprognosen för kommunen som helhet visar på ett litet överskott. Vissa effekter av det mjuka köpstoppet kan skönjas – men det är ännu för tidigt för att kunna påstå att ett trendbrott vad gäller personalkostnadsutvecklingen har skett.
Upphandling av särskilda persontransporter - hemställen till medlemmar att ingå i en överenskommelse med KTM ... om anropsstyrda transporttjänster, att överenskommelsen gäller tills vidare... att uppdra till kommundirektören att underteckna överenskommelsen.	KS 2023-05-30 § 103 Dnr 2023-251	Kommundirektör		Pågår
Hyresavtal lokaler för daglig verksamhet Café Utsikten, Social mötesplats och Träffpunkten att uppdra till kommundirektören att teckna hyresavtal för de dagliga verksamheterna Café Utsikten, Träffpunkten och Social mötesplats i enlighet med bifogat utkast hyresavtal och att uppdra till kommundirektören att teckna tilläggsavtal avseende ändring av	KS 2023-05-30 § 105 Dnr 2023-279			Pågår

löptiden för hyresavtalet för Papper & stygn				
<p>Fyramånadersrapport Härnösands kommun 2023</p> <p>att uppdra till kommundirektören att snarast initiera arbetet med de kostnadsminsknings- och intäktsökningsåtgärder som identifierats i planeringsförutsättningarna 2024 och som kan genomföras utan särskilda politiska beslut, samt att uppdra till kommundirektören att säkerställa att beslutade kostnadsminskningsåtgärder för 2023 genomförs och uppnår förväntad effekt.</p>	<p>KS 2023-05-30 § 109</p> <p>Dnr 2023-167</p>			<p>Pågår</p> <p>Månadsuppföljningar avseende hur väl vi lyckas minska våra kostnader/öka våra intäkter kommer att presenteras för KS under varje sammanträde under hösten 2023 och sannolikt en god bit in på 2024. Behöver delar fördjupas ytterligare så berättar det för undertecknad så försöker vi bli än mer pedagogiska. KF har gett nämnderna ett tydligt uppdrag och vi kommer att följa utvecklingen noggrant.</p> <p>Augustiprognosen för kommunen som helhet visar på ett litet överskott. Vissa effekter av det mjuka köpstoppet kan skönjas – men det är ännu för tidigt för att kunna påstå att ett trendbrott vad gäller kostnadsutvecklingen har skett.</p>



Kommunstyrelseförvaltningen
Jeanette George, 0611 34 80 16
jeanette.george@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Anmälan av delegationsbeslut 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att godkänna redovisning av delegationsbeslut.

Ordförandebeslut – Revidering av delegationsordning

Ordförandebeslut – Jubileumsbidrag till Älgarna-Härnösand IF –
Ängevallen 100 år

Ordförandebeslut – Tf kommundirektör 2023-09-28

Delegationsbeslut - Låneavtal

Jeanette George
Kommunsekreterare



Kommunstyrelseförvaltningen
Lars Liljedahl
Lars.liljedahl@harnosand.se

Delegationsbeslut

Beslut

Undertecknad beslutar

att förordna Uno Jonsson som stf kommundirektör torsdagen 28/9 2023.

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Delges

Andreas Sjölander, kommunstyrelsens ordförande

Uno Jonsson, avdelningschef vid tillväxtavdelningen



Kommunstyrelseförvaltningen

Anna Bostedt
anna.bostedt@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Delegationsbeslut

Beslut

Lån KI 146245 har omsatts i nytt lån KI 158383.

Beskrivning av ärendet

Enligt delegationsordningen punkt 3.4.1 har chef för ekonomi- och kommunledningsavdelningen rätt att på delegation fatta beslut om ”Omsättning av lån eller omplacering av lån för förändrade villkor”.

Lån KI 146245, lånebelopp 48 750 tkr, med förfalldatum 2023-09-15 har omsatts i nytt lån KI 158383.

KI 158383 har omsatts till rörlig ränta 3 månaders STIBOR + aktuell marginal, marginalen till 3 månaders STIBOR är fast för varje ränteperiod. Amortering sker med 250 tkr per kvartal.

Anna Bostedt

Bilagor

Bilaga 1 Låneavtal

Delges

Kommunstyrelsen



Delegationsbeslut

Beslut

Kommunstyrelsens ordförande Andreas Sjölander (S) beslutar att anta den reviderade delegationsordningen för kommunstyrelsen version 1.2

Beskrivning av ärendet

För att banken ska kunna godkänna borgensåtaganden måste det framgå i delegationsordningen vem (personnamn) som innehar delegationen, inte bara vilken funktion. Beslutet innebär inte någon förändrad delegation utan enbart att ersätta funktion med personnamn på den som innehar tjänsten.

Bedömning/kommentarer

Beslutet fattas med stöd av punkt 10.1.1 i kommunstyrelsens delegationsordning

Andreas Sjölander (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Bilagor

Bilaga 1 Reviderad delegationsordning kommunstyrelsen version 1.2



Ordförandebeslut: Beslut om jubileumsbidrag till Älgarna-Härnösand IF, Ängevallen 100 år

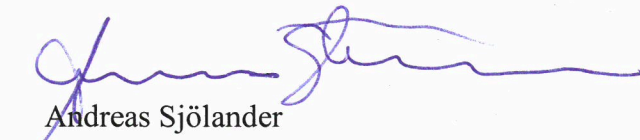
Ordförandebeslut

Kommunstyrelsens ordförande beslutar

att bevilja ett bidrag om 25 000 kronor till Älgarna-Härnösand IF som firar Ängevallen 100 år

Beskrivning av ärendet

Älgarna-Härnösand IF har i en skrivelse uppmärksammat att idrottsarenan Ängevallen invigdes den 3 september år 1913. Med anledning av detta har de önskat att kommunen sponsrar en fotbollsmatch i anslutning till jubileet, för att bland annat kunna bjuda Härnösandsborna på fritt inträde. Med anledning av detta beslutar undertecknad om ett särskilt jubileumsbidrag om 25 000 kronor till Älgarna-Härnösand IF.



Andreas Sjölander
Kommunstyrelsens ordförande

Andreas Sjölander

Från: Göran Dahlberg <dahlberg.goran@gmail.com>
Skickat: den 13 juni 2023 16:35
Till: Andreas Sjölander; Lars Liljedahl; Thomas Jenssen; Ulf Andersson
Ämne: Ängevallen 100 år i sept 2023 - jubileumsaktivitet
Bifogade filer: Ängevallens invigning 1923.docx

Hej !

Vi i Älgarna-Härnösand IF planerar att genomföra en jubileumsaktivitet i sept 2023 i samband med hemmamatchen i div 2 norrland på Ängevallen den 9 september mot Skellefteå FF. Ängevallen invigdes nämligen för 100 år sedan, vilket vi tycker måste uppmärksammas. Vi föreslår att kommunen stödjer arrangemanget bl.a. genom att bjuda publiken gratis på matchen. Kanske kommunen också vill stödja arrangemanget på annat sätt genom att kanske anlita Kenneth Zetterlund eller Örjan Leek för att jobba fram material till jubileumet.

Jag har varit i kontakt med Fredrik Bäck på kommunarkivet och då fått mobilkamerafoton av Västernorrlands Allehandas reportage från invigningen den 2 september 1923. Då tidnings-exemplaret är skört har jag ordagrant skrivit av delar av reportaget i bifogad fil. Invigningen följdes av friidrottstävlingar där bl.a. kan nämnas att Älgarnas Olle Andersson vann ett försöksheat på 100 m på tiden 11,4 sek och att han blev sedan 3:a i finalen på 100 m.

Invigningen förrättades som Ni ser av bilagan av stadsfullmäktiges dåvarande ordförande doktor Fritz Kaijser och tal hölls även av ordföranden i idrottsplatskommittén rektorn vid Allmänna läroverket i Härnösand doktor Fritz Kamfendahl.

Vi från vår förening föreslår att kommunen beviljar oss 25.000 kr till arrangemanget för främst gratis entré på fotbollsmatchen.

Vad tycker Ni om vårt förslag till jubileumsaktivitet för Ängevallen 100 år? Vi emotser ett svar snarast möjligt så att vi kan påbörja planeringen av arrangemanget och då givetvis tillsammans med representanter från kommunen.

Hälsningar

Göran Dahlberg
Sekreterare Älgarna-Härnösand IF

Utdrag från Västernorrlands Allehanda måndagen den 3 september 1923

**Idrottssöndag i hållregn.
Nya idrottsplatsen högtidligen
invigd den 2 september.**

**Historik av d:r Fr. Kamfendahl
och invigningstal av d:r Kaiser.**

Invigningen av Härnösands nya idrottsplats gynnades icke av vädrets makter. Efter fredagens oväder kom ett litet uppklärnande på lördagen som nog väckte en del förhoppningar om tur även med söndagsvädret. Men därav blev ingenting. I stället var det tydligt att söndagen skulle bli ruskigaste av alla ruskiga dagar denna sommar. Regnet öste och stormen piskade, det var kulet och allt annat än festväder.

Det fordrades sannerligen både intresse och mod att under sådana förhållanden trotsa vidrigheterna och övervara idrottsplatsens högtidliga invigning. Givetvis var skaran icke så stor och det hela blev ju på grund av omständigheterna något annat än man hade hoppats. Tänk, om det varit en strålande vacker dag i stället. Det var knappast överord när stadsfullmäktiges ordförande konstaterade att ligger vackrare än kanske någon annan idrottsplats i hela landet. Bland dem som infunnit sig märktes landshövdingen och fru Stenström, major Falck, ett stort antal nuvarande och f.d. stadsfullmäktigeledamöter, idrottsplatskommittens medlemmar

o. s. v. Några bekanta ansikten utifrån såg man också , bl.a. bankdirektör Hammar i Sundsvall.

Efter musiknummer framträdde ordföranden i idrottsplatsens styrelse, dr Kamfendahl, och lämnade en utförlig redogörelse för idrottsplatsens historia från den dag som födde det första uppslaget om ett rationellt av saken och fram till den stund, då verket är fullbordat. Han bringade samtidigt ett tack till alla dem, som bidragit till förverkligande av det stora önskemålet, icke minst stadsfullmäktige för städse visat förståelse och rundhänt generositet. Till sist överlämnade talaren på idrottsplatskommitténs vägnar idrottsplatsen till Härnösands stad och anhöll att stadsfullmäktiges ordförande skulle förklara densamma invigd.

Doktor Kaiser framträdde därefter och villfor denna framställning i ett kortare tal, däri han tackade idrottsplatskommittén för dess skicklighet och energiska arbete och underströk att idrottsplatsen måtte bli en samlingspunkt för det bästa i idrottslivet, den sundaste fysiska träningen utan överdrift, en hög kultur och ett förfinat uppträdande. Talet hälsades med applåder. Så följde ytterligare ett musiknummer, varefter gymnastiktruppen under kapten Åbergs ledning inmarscherade. Det säger sig självt att programmet måste väsentligt avkortas.

Doktor Fritz Kaijser 1868-1960 var riksdagsman 1915-1917 samt 1921 i andra kammaren för Ångermanlands södra valkrets. Han var även ledamot av första kammaren vid 1919 års lagtima riksdag. Han var ledamot av stadsfullmäktige i Härnösand 1905-1942 och var ordförande från 1920. **Doktor Fritz Kamfendahl** var rektor vid Allmänna läroverket i Härnösand.



Kommunstyrelseförvaltningen
Jeanette George, 0611 34 80 16
jeanette.george@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Anmälan av ärenden för kännedom till kommunstyrelsen 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att lägga ärenden för kännedom till handlingarna.

Samhällsnämndens protokollsutdrag 2023-08-24 § 117 – Ekonomisk
handlingsplan med bilagor

Samhällsnämndens protokollsutdrag 2023-08-24 § 118 – Målprogram och
strategiska aktiviteter 2024 med bilagor

Socialnämndens protokollsutdrag 2023-09-01 § 89 – Syn- och
hörselinstruktör

Protokoll Hemab 2023-08-22

Protokoll Länsmuseet Västernorrland 2023-09-20 med bilaga –
Delårsrapport

Protokoll Länsmuseet Västernorrland 2023-05-22

Protokoll arbetsutskott Länsmuseet Västernorrland 2023-09-11

Örnsköldsviks kommunstyrelse 2023-09-05 § 171 Länsgemensam
organisation för BizMaker

Jeanette George

Kommunsekreterare



Samhällsnämnden

§ 117

Dnr 2023-000118 1.1.3.1

Ekonomisk handlingsplan

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden beslutar

att anta handlingsplan för 2023, samt

att förvaltningen återrapporterar ekonomiskt utfall och resultat av åtgärder vid varje sammanträde under resten av 2023.

Bakgrund

Samhällsnämndens fyramånadersrapport 2023 (T1) visade på ett underskott på 17,8 miljoner kronor och en helårsprognos på ett underskott på 16,9 miljoner kronor. För att åtgärda underskottet och nå en budget i balans har en handlingsplan för 2023 tagits fram.

Inom nämndens ansvarsområden har el-, livsmedels- och bränslekostnader ökat markant. Kollektivtrafikens kostnader har också ökat utifrån den beslutade budgeten.

På kommunfullmäktiges möte den 19 juni 2023 beslutades i §104 att tilldela samhällsnämnden ytterligare 12,4 miljoner kronor för 2023.

(mnkr)	Budget 2023	Prognos från T1	Handlingsplanprognos augusti 2023 (helår)	Diff mot prognos T1
Intäkter	267,2	268,0	282,9	14,9
Skattemedel	190,5	190,5	202,9	12,4
Övriga intäkter	76,7	77,5	80,0	2,5
Kostnader	267,2	284,9	282,9	-2,0
Köp av huvudverksamhet	67,0	77,5	77,5	0,0
Personal	76,0	74,4	74,0	-0,4
Lokalhyra	21,3	25,2	25,0	-0,2
Avskrivningar	37,2	37,4	37,4	0,0

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Samhällsnämnden

Övriga kostnader	65,7	70,4	69,0	-1,4
Resultat	0,0	-16,9	0,0	16,9

Tabellen ovan visar på de områden som förvaltningen måste vidta åtgärder för att nå en budget i balans vid årets slut utöver de åtgärder som redovisades i fyramånadersrapporten.

Skattemedel justeras upp utifrån Kommunfullmäktiges beslut med 12,4 miljoner kronor.

Övriga intäkter justeras upp med 2,5 miljoner kronor. Erfarenhet från tidigare år samt antal pågående ärenden som ska generera intäkter ligger till grund för bedömningen.

Köp av huvudverksamhet förväntas vara 10,5 miljoner kronor högre än budget. Stor återhållsamhet krävs från verksamheterna och mjukt inköpsstopp är infört i kommunen.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat och förväntas vara 2 miljoner kronor lägre än budgeterat då stor återhållsamhet är beslutat gällande vikarier och anställning till vakanta tjänster.

Lokalhyran förväntas vara 3,7 miljoner kronor högre än budgeterat trots återhållsamhet med reparationer och underhåll i de lokaler nämnden ansvarar för.

Avskrivningarna förväntas ligga 0,2 miljoner kronor högre än budget. Avskrivningar påverkas mest av de investeringsprojekt som slutfördes under 2022 men även de investeringar som blir färdigavskrivna under 2023.

Övriga kostnader förväntas vara 3,3 miljoner kronor högre än budget. För att hålla övriga kostnader så nära budget som möjligt gäller stor återhållsamhet med konsultstöd, resor, representation, kurser och tillfälligt inhyrd personal.

Samhällsnämndens resultatuppdrag 2023 kan påverkas av den ekonomiska återhållsamheten.

Kommuninvånarnas, såväl kvinnors som mäns, nöjdhet med gång- och cykelvägar kan påverkas då skötsel och underhåll begränsas kraftigt. Ett exempel är att fastighetsägare inte kan hämta gratis sandningsand kommande vinter hos kommunen. Vilka gång- och cykelvägar som ska prioriteras och snöröjas och sandas vintertid kan ändras kommande vinter.



Samhällsnämnden

Trafikmätning av motorfordon begränsas kraftigt 2023 och trafikmätning på gång- och cykelbanor införs inte under 2023.

Företagens nöjdhet med kommunens myndighetsutövning kan komma att påverkas då vikarier inte kommer att användas under resten av året inom myndighetsutövningen. Utveckling av verksamhetssystem och e-tjänster prioriteras ned till förmån för handläggning av ärenden. Användandet av konsulttjänster som stöd i komplicerade ärenden begränsas kraftigt vilket kan få till följd att ärenden tar längre tid att hantera.

Möjligheten, för kvinnor och män, att använda kollektivtrafiken för arbetsresor kommer inte att påverkas av den ekonomiska återhållsamheten då nivån på utbudet redan är beslutad för hela 2023.

Utsläppen av växthusgaser från kommunens transporter kan påverkas positivt om fler väljer kollektivtrafik eller cykel istället för bil. Däremot kan resultatuppdraget påverkas negativt då förvaltningen prioriterar ned utvecklingsaktiviteter som ny cykelorganisation och effektivare fordonsorganisation. Båda aktiviteterna är personalkrävande i utvecklingsfasen och ärendehantering prioriteras före utvecklingsfrågor under året.

Aktiviteterna för att minska CO₂-ekvivalenterna/ kg inköpta livsmedel är högt prioriterat under 2023. Livsmedel med mindre CO₂-påverkan är också ofta ekonomiskt fördelaktiga att köpa in. Ändringar och anpassningar utifrån inköpspriser sker kontinuerligt inom kosten.

Utöver resultatuppdragen kan medborgarna komma att påverkas av att tillgången till anläggningar och service justeras för att minska samhällsnämndens kostnader. Exempel på begränsningar som införs är delvis släckt gatubelysning delar av nätterna, ingen ved vid kommunens grillplatser, minskat underhåll och skötsel av löpar- och skidspår sommar- och vintertid. En översyn och höjning av nämndens avgifter, hyror och taxor sker under året för att anpassas till den ekonomiska utvecklingen i vår omvärld.

För att säkra en god arbetsmiljö inom samhällsnämndens ansvarsområden kommer ärendehantering ha högsta prioritet.

Socialt perspektiv

De åtgärder som genomförs för att få budget i balans tar hänsyn till barnens perspektiv och ska påverka den gruppen så lite som möjligt. Beslutet påverkar inte barnens rättigheter i någon artikel i barnkonventionen, Lagen



Samhällsnämnden

om Förenta nationernas konvention om barns rättigheter, som uppfylls utan att begränsa barns rättigheter.

Ekologiskt perspektiv

Kan påverkas positivt om mindre fordonsbränsle används för skötsel och underhåll inom förvaltningens ansvarsområden. Påverkas negativt på längre sikt av att naturvårdsåtgärder minskar och mindre ekonomiska medel används för exempelvis kalkning och bekämpning av invasiva arter.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet följer reglementet för ekonomisk hushållning och åtgärderna bidrar till kommunens långsiktiga ekonomiska hållbarhet

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-08-01

Fyramånadersrapport Samhällsnämnden 2023

Kommunfullmäktiges protokollsutdrag 2023-06-19 § 104

Barnkonsekvensanalys inför nämndbeslut ekonomisk handlingsplan 2023



Samhällsförvaltningen

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

Samhällsnämnden

Ekonomisk handlingsplan 2023, samhällsnämnden

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden besluta

att anta handlingsplan för 2023,

att förvaltningen återrapporerar ekonomiskt utfall och resultat av åtgärder vid varje sammanträde under resten av 2023.

Beskrivning av ärendet

Samhällsnämndens fyramånadersrapport 2023 (T1) visade på ett underskott på 17,8 miljoner kronor och en helårsprognos på ett underskott på 16,9 miljoner kronor. För att åtgärda underskottet och nå en budget i balans har en handlingsplan för 2023 tagits fram.

Inom nämndens ansvarsområden har el-, livsmedels- och bränslekostnader ökat markant. Kollektivtrafikens kostnader har också ökat utifrån den beslutade budgeten.

På kommunfullmäktiges möte den 19 juni 2023 beslutades i §104 att tilldela samhällsnämnden ytterligare 12,4 miljoner kronor för 2023.

(mnkr)	Budget 2023	Prognos från T1	Handlingsplanprognos augusti 2023 (helår)	Diff mot prognos T1
Intäkter	267,2	268,0	282,9	14,9
Skattemedel	190,5	190,5	202,9	12,4
Övriga intäkter	76,7	77,5	80,0	2,5
Kostnader	267,2	284,9	282,9	-2,0
Köp av huvudverksamhet	67,0	77,5	77,5	0,0
Personal	76,0	74,4	74,0	-0,4
Lokalhyra	21,3	25,2	25,0	-0,2
Avskrivningar	37,2	37,4	37,4	0,0
Övriga kostnader	65,7	70,4	69,0	-1,4
Resultat	0,0	-16,9	0,0	16,9

Tabellen ovan visar på de områden som förvaltningen måste vidta åtgärder för att nå en budget i balans vid årets slut utöver de åtgärder som redovisades i fyramånadersrapporten.

Skattemedel justeras upp utifrån Kommunfullmäktiges beslut med 12,4 miljoner kronor.

Övriga intäkter justeras upp med 2,5 miljoner kronor. Erfarenhet från tidigare år samt antal pågående ärenden som ska generera intäkter ligger till grund för bedömningen.

Köp av huvudverksamhet förväntas vara 10,5 miljoner kronor högre än budget. Stor återhållsamhet krävs från verksamheterna och mjukt inköpsstopp är infört i kommunen.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat och förväntas vara 2 miljoner kronor lägre än budgeterat då stor återhållsamhet är beslutat gällande vikarier och anställning till vakanta tjänster.

Lokalhyran förväntas vara 3,7 miljoner kronor högre än budgeterat trots återhållsamhet med reparationer och underhåll i de lokaler nämnden ansvarar för.

Avskrivningarna förväntas ligga 0,2 miljoner kronor högre än budget. Avskrivningar påverkas mest av de investeringsprojekt som slutfördes under 2022 men även de investeringar som blir färdigavskrivna under 2023.

Övriga kostnader förväntas vara 3,3 miljoner kronor högre än budget. För att hålla övriga kostnader så nära budget som möjligt gäller stor återhållsamhet med konsultstöd, resor, representation, kurser och tillfälligt inhyrd personal.

Samhällsnämndens resultatuppdrag 2023 kan påverkas av den ekonomiska återhållsamheten.

Kommuninvånarnas, såväl kvinnors som mäns, nöjdhet med gång- och cykelvägar kan påverkas då skötsel och underhåll begränsas kraftigt. Ett exempel är att fastighetsägare inte kan hämta gratis sandningssand kommande vinter hos kommunen. Vilka gång- och cykelvägar som ska prioriteras och snöröjas och sandas vintertid kan ändras kommande vinter. Trafikmätning av motorfordon begränsas kraftigt 2023 och trafikmätning på gång- och cykelbanor införs inte under 2023.

Företagens nöjdhet med kommunens myndighetsutövning kan komma att påverkas då vikarier inte kommer att användas under resten av året inom myndighetsutövningen. Utveckling av verksamhetssystem och e-tjänster prioriteras ned till förmån för handläggning av ärenden. Användandet av konsulttjänster som stöd i komplicerade ärenden begränsas kraftigt vilket kan få till följd att ärenden tar längre tid att hantera.

Möjligheten, för kvinnor och män, att använda kollektivtrafiken för arbetsresor kommer inte att påverkas av den ekonomiska återhållsamheten då nivån på utbudet redan är beslutad för hela 2023.

Utsläppen av växthusgaser från kommunens transporter kan påverkas positivt om fler väljer kollektivtrafik eller cykel istället för bil. Däremot kan resultatuppdraget påverkas negativt då förvaltningen prioriterar ned utvecklingsaktiviteter som ny cykelorganisation och effektivare fordonsorganisation. Båda aktiviteterna är personalkrävande i utvecklingsfasen och ärendehantering prioriteras före utvecklingsfrågor under året.

Aktiviteterna för att minska CO₂-ekvivalenterna/ kg inköpta livsmedel är högt prioriterat under 2023. Livsmedel med mindre CO₂-påverkan är också ofta ekonomiskt fördelaktiga att köpa in. Ändringar och anpassningar utifrån inköpspriser sker kontinuerligt inom kosten.

Utöver resultatuppdragen kan medborgarna komma att påverkas av att tillgången till anläggningar och service justeras för att minska samhällsnämndens kostnader. Exempel på begränsningar som införs är delvis släckt gatubelysning delar av nätterna, ingen ved vid kommunens grillplatser, minskat underhåll och skötsel av löpar- och skidspår sommar- och vintertid. En översyn och höjning av nämndens avgifter, hyror och taxor sker under året för att anpassas till den ekonomiska utvecklingen i vår omvärld.

För att säkra en god arbetsmiljö inom samhällsnämndens ansvarsområden kommer ärendehantering ha högsta prioritet.

Socialt perspektiv

De åtgärder som genomförs för att få budget i balans tar hänsyn till barnens perspektiv och ska påverka den gruppen så lite som möjligt. Beslutet påverkar inte barnens rättigheter i någon artikel i barnkonventionen, Lagen om Förenta nationernas konvention om barns rättigheter, som uppfylls utan att begränsa barns rättigheter.

Ekologiskt perspektiv

Kan påverkas positivt om mindre fordonsbränsle används för skötsel och underhåll inom förvaltningens ansvarsområden. Påverkas negativt på längre sikt av att naturvårdsåtgärder minskar och mindre ekonomiska medel används för exempelvis kalkning och bekämpning av invasiva arter.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet följer reglementet för ekonomisk hushållning och åtgärderna bidrar till kommunens långsiktiga ekonomiska hållbarhet.

Beslutsunderlag

Fyramånadersrapport Samhällsnämnden 2023

Kommunfullmäktiges protokollsutdrag 2023-06-19 § 104

Barnkonsekvensanalys inför nämndsbeslut ekonomisk handlingsplan 2023

Thomas Jenssen
Förvaltningschef

Bilagor



Härnösands
kommun



Samhällsnämnd

Fyramånadersrapport 2023

2023-04-30

Fyramånadersrapport 2023

Status: Klar Rapportperiod: 2023-04-30 Organisation: Samhällsnämnd

Innehållsförteckning

Fyramånadersrapport 2023	1
1 Uppdrag och verksamhet	2
2 Utgångspunkter.....	3
3 Ekonomisk uppföljning och prognos	4
3.1 Utfall och prognos	4
3.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde	5
3.3 Investeringar	6
4 Hantering av prognostiserad budgetavvikelse	9

1 Uppdrag och verksamhet

Samhällsnämnden har ansvarsområden som sträcker sig från myndighetsutövning i miljö, plan- och byggfrågor till utveckling av gator, kajer och vägar och drift och samverkan inom fritid och ungdomsfrågor. Nämnden ansvarar för större delen av kommunens investeringar och reinvesteringar i gator, gång- och cykelvägar, anpassningar vid byggnationer, belysningsåtgärder och friluftsanläggningar samt utveckling och drift av fritids- och friluftsanläggningar.

Samhällsnämnden ansvarar för löpande frågor inom miljöarbete, fysisk planering, bostadsanpassning, skog- och naturvård, miljö och hälsoskydd, karthantering, livsmedelskontroller samt tillsyn och tillstånd för alkoholserving inklusive försäljning av folköl, tobak och livsmedel. Nämnden ansvarar även för skötsel och utveckling av kommunens gator och parker, samt för föreningsstöd. Även kollektivtrafik, inklusive skolskjutsar och färdtjänst ligger inom nämndens ansvar liksom kommunens kostavdelning där produktionsköket Navet ingår.

Nämndens arbete styrs av reglementet fastställt av kommunfullmäktige samt av kommunen antagna mål.

2 Utgångspunkter

Verksamhetsplanen är en beskrivning av de aktiviteter som nämnden planerar att genomföra det kommande året. Verksamhetsplanen konkretiserar hur kommunens mål ska uppnås. Budgeten fastslår de ekonomiska ramarna för det kommande året och ligger även till grund för verksamhetsplanen då det ska finnas täckning inom budget för aktiviteterna nämnden planerar att genomföra.

Verksamhetsplanen ska följas upp i nämndens fyramånadersrapport (ekonomisk uppföljning samt prognos), i nämndens delårsrapport samt i nämndens verksamhetsberättelse.



3 Ekonomisk uppföljning och prognos

3.1 Utfall och prognos

Nämndens utfall (mnr)	Periodens utfall	Periodens utfall	Periodens budget	Budgetavvikelse
	jan-apr	jan-apr	jan-apr	jan-apr
	2022	2023	2023	2023
Intäkter	90,8	93,1	92,1	-1,0
tilldelade skattemedel	65,4	67,6	67,6	0,0
övriga intäkter	25,5	25,5	24,5	-1,0
Kostnader	-93,2	-110,9	-92,1	18,8
köp av huvudverksamhet	-26,7	-36,5	-27,0	9,6
personal	-23,6	-23,7	-23,8	-0,1
lokalhyra	-6,5	-8,2	-6,9	1,3
avskrivningar	-12,1	-13,1	-12,4	0,7
övriga kostnader	-24,2	-29,4	-22,1	7,3
Resultat	-2,3	-17,8	0,0	17,8
Nämndens årsprognos (mnr)	Årsutfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse
			april	prognos/budget
	2022	2023	2023	2023
Intäkter	269,6	267,2	268,0	0,8
tilldelade skattemedel	189,1	190,5	190,5	0,0
övriga intäkter	80,5	76,7	77,5	0,8
Kostnader	-270,4	-267,2	-284,9	-17,7
köp av huvudverksamhet	-66,0	-67,0	-77,5	-10,5
personal	-71,8	-76,0	-74,4	1,6
lokalhyra	-20,2	-21,3	-25,2	-3,9
avskrivningar	-37,0	-37,1	-37,4	-0,3
övriga kostnader	-75,4	-65,7	-70,4	-4,7
Resultat	-0,8	0,0	-16,9	-16,9

Samhällsnämnden visar per sista april ett underskott. Intäkterna är 1,0 mnr högre än budgeterade 92,1 mnr och kostnaderna är 18,8 mnr högre än budgeterade 92,1 mnr vilket ger en negativ budgetavvikelse på 17,8 mnr. Helårsprognosen för intäkter förväntas bli 0,8 mnr högre än budgeterade 267,2 mnr och kostnaderna förväntas bli 17,7 mnr högre än budgeterade 267,2 mnr. Detta ger ett prognostiserat resultat för år 2023 på 16,9 mnr i underskott.

Inom intäkterna är det främst försäljningsintäkterna på kostavdelningen som har varit högre än budgeterat för perioden men intäkterna för hyror och arrenden har också dessa varit högre än budgeterat. Helårsprognosen för intäkterna förväntas bli 0,8 mnr högre än budget.

Bland kostnadsposterna visar köp av huvudverksamhet ett negativt utfall på 9,6 mnr för perioden januari till och med april. Prognosen vid årets slut för denna post förväntas vara 10,5 mnr lägre än budget.

Personalkostnaderna är 0,1 mnr lägre än budgeterat för perioden och vid årets slut prognostiseras överskottet ha ökat till 1,6 mnr.

Avskrivningskostnaderna är 0,7 mnkr högre än budget per sista april men förväntas vid årets slut ligga på -0,3 mnkr mot budget.

Posten för övriga kostnader innefattar bland annat lämnade bidrag, fastighetskostnader, förbrukningsinventarier och -material, livsmedel, transporter, konsultkostnader, systemkostnader och andra köpta tjänster. Utfallet under perioden är 7,3 mnkr högre än budgeterat. Det är bland annat högre kostnader för livsmedel, transporter samt konsulter jämfört med budget. Kostnader kopplat till regleringen av simhallens påverkar också negativt. Underskottet för övriga kostnader förväntas relativt utfallet minska till 4,7 mnkr för helåret.

3.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde

Utfall och prognos	Periodens utfall	Periodens utfall	Årsutfall	Årsprognos
per verksamhetsområde (mnkr)	jan-apr	jan-apr		april
	2022	2023	2022	2023
Samhällsnämnd	0,0	-0,2	0,1	0,0
SAM ledning o adm	0,4	-0,4	-0,4	-0,3
Avskrivningar	0,2	-0,7	0,0	-0,3
Fritid ledning o adm	0,2	-0,8	0,5	-0,9
Fritidsaktiviteter ungdom	0,0	0,1	-0,1	0,3
Badanläggningar	-1,2	-3,8	-3,0	-4,5
Höglätten	0,6	-1,6	1,0	-2,5
Fritidsanläggningar	-1,2	-0,5	-1,3	-0,3
Kostavdelningen	0,2	0,2	-1,5	-0,9
Trafikenhet	-2,4	-6,1	2,4	-6,8
Miljö	0,2	0,2	0,0	-0,1
Plan & Bygg	0,8	0,1	4,0	-1,5
Teknik	0,3	-1,5	-1,4	0,6
Entreprenad, Gata/Park	-0,6	-2,7	-1,1	-2,7
Gata egen regi	0,0	0,0	0,0	3,0
Resultat	-2,3	-17,8	-0,8	-16,9

Förvaltningsledning visar ett underskott per sista april på -0,4 mnkr. Underskottet förväntas minska något till årets slut. Utfallet består främst av högre kostnader för inköp av IT-utrustning och förbrukningsmaterial.

Avskrivningar har ett negativt resultat per sista april som förväntas minska något på helår. Större investeringar som blir färdigavskrivna under året påverkar i positiv mening.

Fritid ledning och administration visar ett underskott på 0,8 mnkr och 0,9 mnkr i underskott vid årets slut. Det är främst personalkostnaderna som är anledningen till underskottet.

Fritidsaktiviteter ungdom prognostiserar ett litet överskott vid årets slut som främst avser lägre personalkostnader än budgeterat.

Badanläggningar har ett underskott per sista april på 3,8 mnkr och prognostiserar med ett underskott på 4,5 mnkr vid årets slut. Underskottet är främst kopplat till simhallen Härnösand som sedan årsskiftet inte längre drivs av kommunen. Kostnader kopplat till reglering av personal och årskort vid årsskiftet förväntas bli 2,4 mnkr högre än budgeterat. Kommunens hyreskostnad mot kommunfastigheter

förväntas bli 1,4 mnkr högre än budgeterat och kostnaden för driftsbidraget till entreprenören förväntas bli 0,9 mnkr högre än budgeterat.

Högslätten har per sista april ett underskott på 1,6 mnkr jämfört med budget och ett prognosticerat underskott på 2,5 mnkr på helår. Hyreskostnaden mot kommunfastigheter förväntas bli 2,6 mnkr högre än budgeterat men kostnaden för fastighetsskötsel förväntas minska med 1,0 mnkr, detta p.g.a. det nya hyresavtalet som tecknats för högslättens idrottsanläggning. Kostnader för el/vatten förväntas bli 1,1 mnkr högre än budgeterat för helår.

Fritidsanläggningar visar ett underskott för perioden på 0,5 mnkr och ett prognosticerat underskott för 2023 på 0,3 mnkr. Kostnader för el/vatten har varit högre än budgeterat för perioden.

Kostavdelningen visar ett mindre överskott för perioden och ett prognosticerat underskott med 0,9 mnkr. Kostnaderna för inköp av råvaror och livsmedel har varit höga och förväntas vara fortsatt höga under 2023.

Trafikenheten har för perioden haft höga kostnader mot Kollektivtrafikmyndigheten, KTM. Utfallet för sista april är -6,1 mnkr jämfört med budget och har ett prognosticerat underskott för 2023 på -6,8 mnkr. Då resandet med kollektivtrafik ligger på en hög nivå har kostnaden för de subventionerade månadskorten varit höga vilket bidrar till det stora underskottet för perioden. Det höga resandet förväntas dock minska det medlemsbidrag som kommunen betalar för nettokostnaderna för kollektivtrafiken. Detta ger alltså positiv effekt och bidrar till att hålla ner underskottet på helår.

Miljöavdelningen har ett överskott på 0,2 mnkr per sista april och vid årets slut ett underskott på -0,1 mnkr.

Plan- och byggavdelningen har ett överskott per sista april på 0,1 mnkr och förväntas vid årets slut vara ett underskott på 1,5 mnkr. Underskottet består av högre personalkostnader än budgeterat då personal från teknikavdelningen har flyttat till Plan & Bygg.

Teknikavdelningen visar ett underskott per sista april på -1,5 mnkr. Underskottet beror till stor del på höga kostnader för gatubelysningen under perioden. Vid årets slut förväntas ett överskott på 0,6 mnkr på grund av tidigare nämnd personalflytt.

Entreprenaden visar på underskott per sista april på -2,7 mnkr vilket förväntas hålla i sig under 2023. Det är framförallt kostnader för vinterväghållning som överstiger budget både i periodens utfall och årsprognosen.

Gata egen regi har ingen budget för årets första fem månader innan verksamheten drar igång i juni. På helår förväntas verksamheten visa ett överskott på 3,0 mnkr på grund av lägre personalkostnader än budgeterat. Stor del av personalens arbetstid kommer att ligga inom investeringsprojekt vilket inte har driftspåverkan under året men ökar investeringsutgifterna och bidrar till att avskrivningskostnaderna ökar på sikt.

3.3 Investeringar

Investeringsmedel (mnkr)	Årsbudget	Periodens utfall	Årsprognos	Avvikelse
		jan-apr	april	prognos/budget
	2023	2023	2023	2023
Fritidsverksamhet	11,6	1,7	11,6	0,0
-varav				

Ny lift till Vårdkasen 22/23		0,9		
Re Eksjödammen Västanå		0,1		
Nytt elljusspår Ramvik		0,5		
Nytt spåraggregat Högslätten		0,0		
Kostavdelningen	0,5	0,0	0,5	0,0
-varav				
Ombyggnad Geresta matsal		0,0		
Miljö	1,2	0,0	1,2	0,0
-varav				
Gerestabäcken		0,0		
Öjesjödammen		0,0		
Teknik	74,8	7,1	74,8	0,0
-varav				
Ny utformning statsparken		0,2		
Brunnshusgatan GC		0,2		
Pollineringspark		0,0		
Hässjevägen Re gata		0,2		
Nybron projektering		2,8		
Hållplatsåtgärder 2022		-0,7		
Förstärkning gata Lärkvägen		0,2		
Lidgatan		0,0		
Cirkulationsplats. Nybrogatan		0,4		
Aspvägen		0,2		
Runstensvägen		0,2		
Åkermansgatan		0,3		
Kanaludden 2023		0,3		
Fyrvägen		0,0		
Nämndemansvägen		0,1		
Skyltningsentrepr. 2023		0,0		
Etabl. kontor Kattastrand		0,9		
Sopkärl till parkområden		0,1		
V Saltvik ind.omr et 1		0,3		
Talgoxevägen		1,2		
Rosenbäckshallen		0,0		
Beläggningsåtgärder		0,1		
Ny gc-väg Hellzen -Ångstr		0,1		
Totalt	88,1	8,8	88,1	0,0

Samhällsnämnden har 88,1 mnkr i investeringsbudget för 2023, detta inkluderar de ej nyttjade investeringsmedel som har flyttats med från 2022. Per sista april har endast 8,8 mnkr förbrukats vilket är normalt då de mesta av utgifterna kommer under sista halvåret.

Prognosen är att hela investeringsbudgeten ska förbrukas med viss justering inom de olika områdena beroende på omprioriteringar på grund av prisutvecklingen i omvärlden som medför ökade kostnader.

Trafik- och fritidsverksamheternas investeringsbudget ligger på 11,6 mnkr där det stora investeringsbehovet hittills handlat liften till Vårdkasbacken samt nytt elljusspår i Ramvik.

Miljöavdelningens investeringsbudget är 1,2 mnkr och är fortsatt kopplat till naturvårdsåtgärder och ämnar i år genomföra åtgärder inom Gerestabäckens område samt Öjesjödammen.

Teknik har en investeringsbudget på 74,8 mnkr för 2023. Periodens investeringsutgifter har främst handlat om det fortsatta arbetet med projektering av Nybron, talgoxevägen samt industriområdet västra Saltvik. Etableringen av det nya platskontoret på kattastrand har hittills inneburit kostnader i storleksordningen 0,9 mnkr och har en budget på 3 mnkr för 2023. I övrigt pågår arbetet med ett antal gatu- samt parkprojekt. För Hållplatsåtgärder 2022 har bidraget på 0,7 mnkr från trafikverket inkommit under 2023.

4 *Hantering av prognostiserad budgetavvikelse*

Samhällsnämnden kommer att upprätta en handlingsplan utifrån de politiska beslut som tas under juni månad.



Samhällsnämnden

§ 118

Dnr 2023-000119 1.1.3.1

Mål och strategiska aktiviteter 2024

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden beslutar

att anta följande mål och strategiska aktiviteter för perioden 2023 till 2027:

Inriktning 1. En plats för alla:

Mål: Vi skapar förutsättningar för ett jämställt, starkt och inkluderande föreningsliv i alla kommundelar.

Mål: Vi har en hållbar och långsiktig samhällsplanering som skapar plats för alla.

Aktiviteter: Stärka föreningslivets möjlighet att bedriva folkbildning.

Inriktning 2. En plats för tillväxt:

Mål: Vi har en enkel och rättvis myndighetsutövning för ett gott företagsklimat.

Aktiviteter: Regelbundna öppna dialogmöten med handlare och företag.

Företag och handlare har god vetskap om samhällsnämndens planering och satsningar i kommunen.

Inriktning 3. Modig miljökommun.

Mål: Vi prioriterar omställningen till ett hållbart och fossilfritt samhälle, hushållning av naturresurser och biologisk mångfald.

Aktiviteter: Öka den biologiska mångfalden i stadsmiljö.

Underlätta för invånare att välja fossilfria transportmedel som förstahandsval.

Inriktning 6. Attraktiv arbetsgivare.

Mål/Aktivitet: Vi arbetar strategiskt med kompetensförsörjning på kort och lång sikt,

att målet mot inriktning 6 kan ändras till en strategisk aktivitet om kommunen tar fram ett gemensamt mål för inriktning 6, samt

att förvaltningen återkommer senast i oktober med förslag på indikatorer till nämndens mål.



Samhällsnämnden

Bakgrund

Härnösands kommuns målprogram beslutas för en period om fyra år, nuvarande målprogram löper ut vid årsskiftet 2022 - 2023. Processen att utforma ett nytt målprogram har pågått sedan våren 2022. I arbetet har samtliga nämndsordföranden och de helägda bolagen involverats, kommunens ledningsgrupp har fungerat som referensgrupp i arbetet. Lärdomar från tidigare målprogram har tagits tillvara i arbetet och revisionens synpunkter har beaktats.

Nämnden genomförde, på junisammanträdet, ett gemensamt arbete utifrån målprogrammet för att ta fram förslag till mål och strategiska aktiviteter. Nämnden gav också presidiet i uppdrag att återkomma i augusti med förslag på slutgiltiga formuleringar.

Målprogrammets utformning i korthet:

- Målprogrammet tar utgångspunkt i de globala målen med Agenda 2030 för förändring mot ett hållbart samhälle.
- Visionen ”Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla” har sin grund i arbetet för Agenda 2030 och visar riktningen för vårt gemensamma arbete.
- Sex lokala inriktningar definierar ett önskvärt framtida tillstånd som organisationen ska bidra till. Inriktningarna utgör tillsammans med reglemente och lagstiftning grund för nämndernas styrning.
- Kommunens nämnder och helägda bolag omsätter innehållet i inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål för den egna verksamheten samt beslutar om indikatorer som beskriver utvecklingen inom valda delar av arbetet.
- Arbetet för att uppnå de satta målen bedrivs med god hushållning av resurser och inom beslutad budgetram.
- Med målprogrammet som ramverk för styrning och planering skapar kommunens nämnder och helägda bolag tillsammans en socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbar välfärd

Formen för målprogrammet inkluderar de helägda bolagen och en förflyttning görs mot ett ökat inslag av tillit och ett ökat handlingsutrymme för nämnder att formulera mål för verksamheten.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka detta perspektiv

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka detta perspektiv



Samhällsnämnden

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka detta perspektiv

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2023-08-03

Målprogram 2023 – 2027

Kommunfullmäktiges protokollsutdrag 2023-03-27 § 25



Samhällsförvaltningen

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

Samhällsnämnden

Mål och strategiska aktiviteter 2024 - 2027

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden besluta

att anta följande mål och strategiska aktiviteter för perioden 2023 till 2027,

Inriktning 1. En plats för alla:

Mål: Vi skapar förutsättningar för ett jämställt, starkt och inkluderande föreningsliv i alla kommundelar.

Mål: Vi har en hållbar och långsiktig samhällsplanering som skapar plats för alla.

Aktiviteter: Stärka föreningslivets möjlighet att bedriva folkbildning.

Inriktning 2. En plats för tillväxt:

Mål: Vi har en enkel och rättvis myndighetsutövning för ett gott företagsklimat.

Aktiviteter: Regelbundna öppna dialogmöten med handlare och företag.

Företag och handlare har god vetskap om samhällsnämndens planering och satsningar i kommunen.

Inriktning 3. Modig miljökommun.

Mål: Vi prioriterar omställningen till ett hållbart och fossilfritt samhälle, hushållning av naturresurser och biologisk mångfald.

Aktiviteter: Öka den biologiska mångfalden i stadsmiljö.

Underlätta för invånare att välja fossilfria transportmedel som förstahandsval.

Inriktning 6. Attraktiv arbetsgivare.

Mål/Aktivitet: Vi arbetar strategiskt med kompetensförsörjning på kort och lång sikt,

att målet mot inriktning 6 kan ändras till en strategisk aktivitet om kommunen tar fram ett gemensamt mål för inriktning 6 samt

att förvaltningen återkommer senast i oktober med förslag på indikatorer till nämndens mål.

Beskrivning av ärendet

Härnösands kommuns målprogram beslutas för en period om fyra år, nuvarande målprogram löper ut vid årsskiftet 2022 - 2023. Processen att utforma ett nytt målprogram har pågått sedan våren 2022. I arbetet har samtliga nämndsordföranden och de helägda bolagen involverats, kommunens ledningsgrupp har fungerat som referensgrupp i arbetet. Lärdomar från tidigare målprogram har tagits tillvara i arbetet och revisionens synpunkter har beaktats.

Nämnden genomförde, på junisammanträdet, ett gemensamt arbete utifrån målprogrammet för att ta fram förslag till mål och strategiska aktiviteter. Nämnden gav också presidiet i uppdrag att återkomma i augusti med förslag på slutgiltiga formuleringar.

Målprogrammets utformning i korthet:

- Målprogrammet tar utgångspunkt i de globala målen med Agenda 2030 för förändring mot ett hållbart samhälle.
- Visionen ”Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla” har sin grund i arbetet för Agenda 2030 och visar riktningen för vårt gemensamma arbete.
- Sex lokala inriktningar definierar ett önskvärt framtida tillstånd som organisationen ska bidra till. Inriktningarna utgör tillsammans med reglemente och lagstiftning grund för nämndernas styrning.
- Kommunens nämnder och helägda bolag omsätter innehållet i inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål för den egna verksamheten samt beslutar om indikatorer som beskriver utvecklingen inom valda delar av arbetet.
- Arbetet för att uppnå de satta målen bedrivs med god hushållning av resurser och inom beslutad budgetram.
- Med målprogrammet som ramverk för styrning och planering skapar kommunens nämnder och helägda bolag tillsammans en socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbar välfärd

Formen för målprogrammet inkluderar de helägda bolagen och en förflyttning görs mot ett ökat inslag av tillit och ett ökat handlingsutrymme för nämnder att formulera mål för verksamheten.

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

Målprogram 2023 – 2027

Kommunfullmäktiges protokollsutdrag 2023-03-27 § 25

Thomas Jenssen
Förvaltningschef

Bilagor

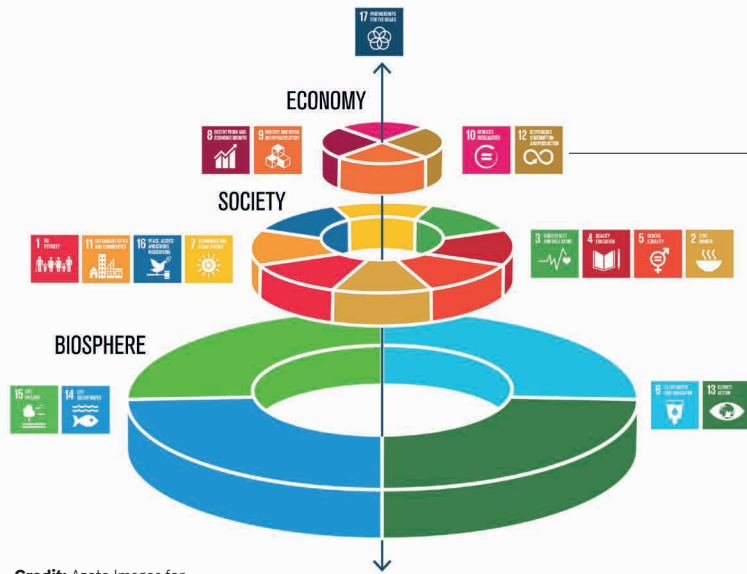
Tillsammans för

Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla



Härnösands
kommun

MÅLPROGRAM 2024–2027



Globala målen

Globala målen med Agenda 2030 är en agenda för förändring mot ett hållbart samhälle. Globala målen utgör utgångspunkten för Härnösands kommuns målprogram.

Credit: Azote Images for Stockholm Resilience Centre

Nationella prioritetsområden

Utifrån de globala målen har sveriges Agenda 2030-delegation identifierat sex områden där Sveriges utmaningar är som störst, men där också möjligheter till lösningar har identifierats.

Vision

Visionen "Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla" har sin grund i arbetet för Agenda 2030 och de nationella prioriteringarna. Visionen visar riktningen för vårt gemensamma arbete.



Lokala inriktningar

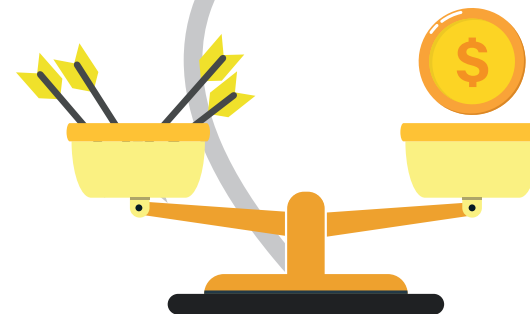
Sex lokala inriktningar konkretiserar visionen och definierar ett önskvärt framtida tillstånd. Inriktningarna leder organisationen i planering och beslutsfattande.

1. Plats för alla
2. Plats för tillväxt
3. Modig miljökommun
4. Likvärdig utbildning
5. Jämställd och jämlik välfärd
6. Attraktiv arbetsgivare



Mål

Kommunens nämnder och helägda bolag omsätter innehållet i inriktningarna till mål för den egna verksamheten.



Ekonomisk hållbarhet

Arbetet för att uppnå de satta målen bedrivs med god hushållning av resurser och inom beslutad budgetram.



Hållbar välfärd för invånarna

Med målprogrammet som ramverk för styrning och planering skapar kommunens nämnder och helägda bolag tillsammans en socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbar välfärd.

Från vision genom inriktningar till verksamhet

Kommunens inriktningar definierar ett önskvärt framtida tillstånd som organisationen ska bidra till. Indikatorer används för att beskriva en avgränsad del av förflyttningen mot det önskade tillståndet och utgör, tillsammans med uppföljning av nämndernas verksamhetsplaner, en grund för bedömning av om förflyttning sker i avsedd riktning.

Inriktningarna utgör tillsammans med reglemente och lagstiftning grund för nämndernas styrning. Nämnderna ansvarar för att översätta inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål för den egna verksamheten och för att beskriva vilka nyckelaktiviteter verksamheten behöver genomföra för att nå dessa. Nämnderna ansvarar också för att besluta om indikatorer som beskriver utvecklingen inom valda delar av arbetet.

Nämndspecifika uppdrag/ mål från fullmäktige

Utifrån inriktningarna kan respektive nämnd också tilldelas specifika prioriterade uppdrag/mål från fullmäktige. Dessa omhändertas i verksamhetsplaneringen på samma sätt som de mål nämnderna själva utverkar.

Kommunens helägda bolag

Bolagen omsätter inriktningarna till sin verksamhet och tar (i likhet med nämnderna) fram egna jämställdhetsintegrerade mål och indikatorer till dessa.

Bolagen följer upp sina mål inom ramen för koncernens uppföljning. Målen inkluderas i kommunens bokslut och i bedömningen av god ekonomisk hushållning.



God ekonomisk hushållning

Grunden för god ekonomisk hushållning är ett långsiktigt tänkande där varje generation ska stå för de kostnader de själva ger upphov till. Kommunen ska därför eftersträva att skattepengarna används på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. De ekonomiska medlen utgör en restriktion för verksamhetens omfattning. De mål kommunfullmäktige fastställer ska bidra till att resurserna används effektivt och till rätt saker. Resultatet måste vara tillräckligt stort för att

motsvarande servicenivå ska kunna säkerställas för kommande generationer.

Kommunens mål för god ekonomisk hushållning beslutas av kommunfullmäktige i samband med beslutet om Årsplan för kommande år. I Årsplanen anges hur bedömning av god ekonomisk hushållning ska göras för såväl kommunen som för kommunkoncernen som helhet.



MÅLPROGRAM 2024-2027

Vision: Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla

Inriktning

1

PLATS FÖR ALLA

Det är tryggt att växa upp, leva och åldras i Härnösand. Här är platsen där man lätt kan möta andra, ha tid för upplevelser tillsammans och vara delaktig i samhällsutvecklingen. Hela kommunen växer och lever, har utbyggd infrastruktur, tillgång till bredband och god samhällsservice.

Människor möts och gemenskapen är stark. Skaparkraften föder nya idéer. Kulturlivet är generöst, det utgör en förvandlande kraft i samhällsutvecklingen och konsten är obunden och fri. I Härnösand finns förutsättningar för starka föreningar och samverkan. Här erbjuds jämställd och jämlik tillgång till spontanidrott, motion, föreningsaktiviteter och rekreationsområden. Ideella organisationer är centrala i demokratiarbetet och samlingslokaler är en förutsättning för ett vitalt föreningsliv.

Det goda företagsklimatet skapar förutsättningar för tillväxt och entreprenörskap. Kommunen tillsammans med övriga offentliga aktörer fungerar som en katalysator för företagande. Nya jobb uppstår i hela kommunen där redan etablerade företag väljer att växa, och där nyföretagandet är en del av en arbetsmarknad som är bred och inkluderande. Samverkan med näringslivet är en självklarhet.

Nytänkande och utveckling frodas med digitalisering som ett naturligt inslag. Kommunen och näringslivet inspirerar och sporrar varandra i hållbarhetsarbetet. Här växer det idéburna företagandet och de kooperativa verksamheterna. Kommunen möter upp och verkar för nya etableringar och en växande befolkning. Regionalt samarbete är en förutsättning för tillväxt och utveckling.

Besöksnäringen är stark och Härnösand är en naturlig del av Höga Kusten. I Härnösand är de kulturella och kreativa en tillväxtfaktor, samtidigt som de skapar en attraktiv plats för invånare och besökare. Utbyggnad av infrastrukturen stärker platsens förutsättningar på en regional och global arena.

Inriktning

2

PLATS FÖR TILLVÄXT



Inriktning

3

MODIG MILJÖKOMMUN



All utveckling i Härnösand präglas av hållbarhet och ett gemensamt engagemang för minskad miljöpåverkan. Här utvecklas kunskapen som behövs för att skapa ett hållbart samhälle. Härnösand är en föregångare i omställningen till en fossilfri ekonomi genom energiteknik, förnybar energi, klimatsmarta lösningar, ökad självförsörjning och hushållning av naturresurser. Hänsyn till världsarvsnaturen och den biologiska mångfalden prioriteras. Här är det lätt att göra rätt, det offentliga går i täten och krokarna med ett ansvarstagande näringsliv. Investeringar och upphandlingar präglas av klimathänsyn.

Inriktning

4

LIKVÄRDIG UTBILDNING



Härnösand är en modern kunskapsstad med kreativa miljöer för utbildning som stimulerar till livslångt lärande och utveckling. Här prioriteras jämlikhet, trivsel, hälsa och integration i utbildning på alla nivåer. Skolan är trygg och ger möjlighet för elever i alla skolformer att nå utbildningens mål. Resurser prioriteras så att alla har rätt till utbildning

tillgodoses. Nya samarbeten, kunskapsutbyte och närhet till högre utbildning lägger en grund för dagens och morgondagens jobb och näringslivets kompetensbehov. Folkbildning och kulturella uttryck ger inspiration till nytänkande. Olika yrkesgruppers specifika kompetenser tillvaratas och främjas.

Inriktning

5

JÄMSTÄLLD OCH JÄMLIK VÄLFÄRD

Kommunen erbjuder välfärdstjänster av hög kvalitet där individens behov styr och insatserna ges på lika villkor oavsett kön, sexuell läggning, ålder, funktionsvariationer eller bakgrund. Här investeras i förebyggande insatser som främjar god hälsa och delaktighet. Resurser prioriteras så att allas rätt till utveckling och ett värdigt liv tillgodoses.

Kommunens arbete tillgodoser invånarnas behov med hänsyn till individuella skillnader. Nolltolerans råder mot alla former av diskriminering. Kommunen ger ett tydligt stöd till de rörelser som arbetar rättighetsbaserat. Mångfald och valfrihet värnas och likvärdiga krav på kvalitet råder mellan kommunen och de privata utförarna.

Inriktning

6

ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Kommunen är en framsynt och attraktiv arbetsgivare. Organisationen präglas av tillit, nyfikenhet och lärande och medarbetare ges ett gott ledarskap med möjlighet till personlig och professionell utveckling. Härnösands kommun är en jämställd och hälsofrämjande arbetsplats med höga frisktal. Ordning och reda för goda arbetsförhållanden råder. Fokus ligger på utveckling av kvaliteten i välfärden.

Mångfald och valfrihet värnas och höga krav ställs på goda villkor för välfärdens medarbetare. Heltid ska utgöra norm och arbetsvillkoren bereder väg för detta. Kommunen uppfattas som en arbetsgivare att söka sig till och att stanna kvar hos. En trygg och långsiktig kompetensförsörjning säkerställer att organisationen har rätt person på rätt plats.





Härnösands
kommun



Kommunfullmäktige

§ 25

Dnr 2023-000105 1.1.2.1

Målprogram Härnösands kommun, 2024-2027

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att anta Målprogram 2024-2027, Härnösands kommun,

att målprogrammet börjar gälla den 1 januari 2024, samt

att målprogrammet införlivas i nämndernas och de helägda bolagens verksamhetsplanering för år 2024.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Knapp Britta Thyr (MP), Johan Wester (C), Andreas Sjölander (S), Eva-Clara Viklund (M), Olle Löfgren (L), Baran Hosseini (V) och Göran Sjögren (SD).

Yrkanden

Knapp Britta Thyr (MP) yrkar bifall till liggande förslag.

Andreas Sjölander (S), Baran Hosseini (V) instämmer till Knapp Britta Thyrs (MP) yrkande.

Eva-Clara Viklund (M) önskar få lämna en protokollsanteckning.

Ordförande godkänner inlämnandet av protokollsanteckning.

Protokollsanteckning

Detta är ett styrande dokument som arbetats med av majoriteten sedan maj 2022 och det borde ha kommunicerats med oppositionen tidigare. Inte som nu när vi har fått ca 14 dagar på oss att ge förslag på ändringar.

Eva-Clara Viklund, Moderaterna

Bakgrund

Härnösands kommuns målprogram beslutas för en period om fyra år, nuvarande målprogram löper ut vid årsskiftet 2022-2023. Processen att utforma ett nytt målprogram har pågått sedan våren 2022. I arbetet har samtliga nämndsordföranden och de helägda bolagen involverats, kommunens ledningsgrupp har fungerat som referensgrupp i arbetet. Lärdomar från tidigare målprogram har tagits tillvara i arbetet och revisionens synpunkter har beaktats.



Kommunfullmäktige

Målprogrammets utformning i korthet:

- Målprogrammet tar utgångspunkt i de globala målen med Agenda 2030 för förändring mot ett hållbart samhälle.
 - Visionen ”Ett starkt och hållbart Härnösand med plats för alla” har sin grund i arbetet för Agenda 2030 och visar riktningen för vårt gemensamma arbete.
 - Sex lokala inriktningar definierar ett önskvärt framtida tillstånd som organisationen ska bidra till. Inriktningarna utgör tillsammans med reglemente och lagstiftning grund för nämndernas styrning.
 - Kommunens nämnder och helägda bolag omsätter innehållet i inriktningarna till jämställdhetsintegrerade mål för den egna verksamheten samt beslutar om indikatorer som beskriver utvecklingen inom valda delar av arbetet.
 - Arbetet för att uppnå de satta målen bedrivs med god hushållning av resurser och inom beslutad budgetram.
 - Med målprogrammet som ramverk för styrning och planering skapar kommunens nämnder och helägda bolag tillsammans en socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbar välfärd
- Formen för målprogrammet inkluderar de helägda bolagen och en förflyttning görs mot ett ökat inslag av tillit och ett ökat handlingsutrymme för nämnder att formulera mål för verksamheten.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens protokollsutdrag, 2023-03-14 § 41

Ordförandeförslag

Målprogram 2024-2027



Socialnämnden

§ 89

Dnr 2023-000108 1.1.3.0

Syn- och hörselinstruktör i kommunen

Socialnämndens beslut

Socialnämnden beslutar

att inte anställa syn- och hörselinstruktör inom socialförvaltningen.

Bakgrund

Synskadades Riksförbunds lokalavdelning SRF Härnösand vill att stödet till syn- och hörselskadade ska förbättras. Detta genom att anställa syn- och hörselinstruktör. Syn- och hörselinstruktören ger sakkunnigt stöd och träning för att klara vardagen på egen hand i hemmet och närmiljön.

Det handlar om träning, använda hjälpmedel, råd om anpassningar i hemmet, förebygga fallolyckor, vara behjälplig i kontakt med syn/hörsel central. Stötta personal inom äldreomsorgen samt förebyggande arbete.

Socialförvaltningen i Härnösand ska stötta och hjälpa invånare att få kännedom och kontakt med regionens syn- och hörselvård, habilitering och rehabilitering. Detta via hemsidor, via biståndshandläggare, hemsjukvård och anhörigstöd.

Utredningen av denna fråga bedömer att det inte finns skäl till att kommunen anställer syn- och hörselinstruktör utifrån att Region Västernorrland har så pass utbyggt stöd till syn och hörselnedsatta. Vidare har regionen den kompetens som behövs för att ge detta stöd utifrån evidens och beprövad erfarenhet. Samverkan mellan kommunen och regionen i dessa frågor är viktig och kan alltid förbättras än mer.

Socialt perspektiv

Frågan har stor betydelse ur ett socialt perspektiv. Detta inte minst utifrån socialtjänstlagen som ska beakta människors möjligheter att ta del av samhället på ett aktivt sätt. Även barnperspektivet har bäring på denna fråga, utifrån att syn och hörselnedsättningar finns i alla åldrar.

Dock bedöms det efterfrågade behovet bäst tillgodoses av det stöd som finns inom Region Västernorrland.



Socialnämnden

§ 89 Forts.

Ekologiskt perspektiv

Inget direkt ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Det ekonomiska perspektivet handlar i detta sammanhang främst om att stötta personer med syn och hörselnedsättning så att behov av andra insatser förebyggs.

Kommunen har en skyldighet att värna om syn- och hörselnedsattas rätt att leva som andra enligt socialtjänstlagen. Förvaltningen bedömer att det efterfrågade behovet bäst tillgodoses av det stöd som finns inom Region Västernorrland.

Beslutsunderlag

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2023-07-18.

Socialförvaltningen, Utredning angående anställning av Syn- och hörselinstruktör i kommunen 2023-07-18.

Skrivelse - Satsa på syn- och hörselinstruktör - en lönsam investering för kommunen SRF.

Skrivelse från Kommunstyrelsens ordförande 2023-05-25.

Plats och tid: Konferensrum Nattviken och Microsoft Teams, tisdag den 22 augusti 2023 kl. 10.30-11.00

Närvarande ordinarie ledamöter:

Jasenko Omanovic, ordförande
Susanne Forsberg, vice ordförande
Ester Sundin Hemström, andre vice ordförande
Lennart Mohlin
Glenn Sehlin

Närvarande suppleanter:

Rune Danielsson
Thomas Andersson
Ann-Charlotte Sandelin Jonsson
Anders Bergqvist
Jonas Lundgren
Charlotte Höglund Bystedt

Övriga:

Lena af Geijerstam Unger, VD
Fredrik Olsson, sekreterare

§ 46. Sammanträdet öppnas

Ordförande Jasenko Omanovic förklarade sammanträdet för öppnat.

§ 47. Val av protokolljusterare

Susanne Forsberg valdes att jämte ordförande justera dagens protokoll.

§ 48. Information från ordförande

Ordförande Jasenko Omanovic lämnade ordet till VD Lena af Geijerstam Unger som inledde med att berätta att produktionschef Anders Karlsson valt att avsluta sin anställning på bolaget. Som tillförordnad produktionschef går Jonas Jacobsson in och Isabell Niklasson blir tf affärsansvarig cirkulära affärer. VD menar att detta är en lösning med individer med stor kraft och driv och att dessa viktiga uppdrag kommer hanteras på bästa sätt. Dessutom kommer ett externt chefsstöd implementeras snarast för förbättringar i ledarskapet på ett bredare plan.

I samband med detta aviserar också VD om sin uppsägning. Hon konstaterar att vi har förmåga att rekrytera kvalificerad kompetens till bolaget men att det är utmanande att behålla den. VD berättar om att man från ledningshåll arbetar tydligt och fokuserat med strategier för att möta ägarens ambitioner, samtidigt som det ekonomiska resultatet varit gott och taxorna hållits nere. Det finns också kraftfulla åtgärder på plats för en förbättrad arbetsmiljö och trivsel där kulturarbetet är en

viktig del. Hon bedömer att det är rätt läge och att det finns goda förutsättningar för nya krafter att ta vid.

Ordförande Jasenko Omanovic informerar styrelsen om att VD har sex månaders uppsägningstid och att rekryteringsprocessen att hitta en ersättare startar omgående.

Personalen kommer informeras senare under dagen vid ett stormöte som hålls både fysiskt och digitalt.

§ 49. Mötet avslutas

Ordförande tackade för visat intresse och avslutade mötet.

Vid protokollet

Justeras

Fredrik Olsson

Jasenko Omanovic



Susanne Forsberg



Verifikat

Transaktion 09222115557499547726

Dokument

HEMAB 5 2023-08-22

Huvuddokument

2 sidor

Startades 2023-08-29 13:27:49 CEST (+0200) av

Backoffice HEMAB (BH)

Färdigställt 2023-08-30 12:20:11 CEST (+0200)

Initierare

Backoffice HEMAB (BH)

Härnösand Energi och Miljö AB

Org. nr 556526-3745

backoffice@hemab.se

+46736203667

Signerande parter

Susanne Forsberg (SF)

susanne.forsberg@harnosand.se

+46703590312

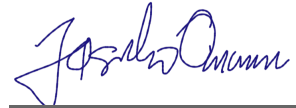


Signerade 2023-08-30 12:20:11 CEST (+0200)

Jasenko Omanovic (JO)

jasenko.omanovic@harnosand.se

+46702384755



Signerade 2023-08-29 13:35:51 CEST (+0200)

Fredrik Olsson (FO)

fredrik.olsson@hemab.se



Signerade 2023-08-29 13:29:26 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt



Verifikat

Transaktion 09222115557499547726

på: <https://scrive.com/verify>



SAMMANTRÄDESPÅS

Västernorrlands museum, Härnösand

Närvarande

LEDAMÖTER

Carl L Thunberg
Monica Fahlén
Lotta Borg
Erik Thorsell
Annie Growth t.o.m. § 51
Christian Wasell

TJÄNSTGÖRANDE ERSÄTTARE

Marie Sjöblom Olsson
Mattias Sjölander tjänstgörande ersättare från § 52.

ERSÄTTARE

FRÅNVARANDE

Thomas Näsholm
Anne-Li Sjölund
Madeleine Cotz
Thomas Pålsson

HEMBYGDSFÖRBUNDENS REPRESENTANTER

Margareta Johansson
Thommy Edlund

FACKLIGA FÖRETRÄDARE

Joakim Karsberg, Vision
Lina Rosenqvist, DIK

I TJÄNSTEN

Jenny Samuelsson	museichef, föredragande
Ann Kristofersson	controller, föredragande
Bengt Wittgren	protokollförare

§ 43 Mötets öppnande

Ordföranden hälsar de närvarande välkomna och öppnar mötet och nämner att han fört samtal med politiker i Region Västernorrland

§ 44 Upprop

Upprop förrättas

Styrelsen beslutar

att fastställa uppropet.



§ 45 Val av protokolljusterare

Styrelsen beslutar

att till protokolljusterare välja Monica Fahlén att jämte ordförande justera dagens protokoll.

§ 46 Fastställande av föredragningslista

Styrelsen beslutar

att fastställa föredragningslistan.

§ 47 Ledamöter och ersättare 2023–2026

Protokoll från kommunfullmäktige (den 22/5, 2023), bilaga 10, föreligger.

I protokollet framgår att kommunfullmäktige utsett Annie Groth som ledamot i stiftelsen Länsmuseum Västernorrland och ersätter därmed Michael Möller Christensen.

Styrelsen beslutar

att utse Annie Groth till ledamot i stiftelsens styrelse enligt med förlagda protokoll och **att** lägga protokollet till handlingarna.

§ 48 Protokoll från föregående möten

Protokoll föreligger från styrelsemöte den 22/5, bilaga 11, samt arbetsutskott den 11/9, bilaga 12.

Styrelsen beslutar

att lägga protokollen till handlingarna.

§ 49 Delårsrapport

Förslag till delårsrapport inkl. resultat- och balansräkning föredras, rapport för de åtta första månaderna samt prognos för helår, bilaga 13.

Styrelsen beslutar

att fastställa förslaget till delårsrapport.

§ 50 Nuläge i verksamheten

Museichefen informerar om aktuella frågor i verksamheten: Fritidsbåtsmuseets avveckling, extramedel från Region Västernorrland, YH-utbildning avseende stadsodling, pågående projekt och ansökningar.

Styrelsen beslutar

att lägga informationen till handlingarna.

§ 51 Information om insatser/projekt avseende magasin, brandskydd, samlingar

Avdelningschef Kajsa Hartig och fastighetsförvaltare Thomas Höglund informerar om pågående och kommande insatser 2023–2026

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

Annie Groth lämnar mötet och Mattias Sjölander träder in som tjänstgörande ersättare.

§ 52 Information om önskemål av arrende/köp del av fastighet Kramfors, Hov 1:26

Information om utredning av angränsande fastighetsägares önskemål avseende arrende eller köp av vår mark.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 53 Anslagsframställan till stiftelsebildarna

Utkast till ansökan skickades till styrelsen för godkännande. Nu är ansökan skickad till stiftelsebildarna.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen

§ 54 Information från Läns museernas samarbetsråd

Monica Fahlén är ledamot i styrelsen för Läns museernas samarbetsråd och möte hölls senast den 6 september. Det kommande höstmötet 18–19 oktober planerades. Riksantikvarieämbetet arbetar med ett kulturskyddsråd, en representant för läns museerna förväntas. Kultursamverkansmodellen har utretts och resultatet ska presenteras under hösten.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 55 Information från Medelpads och Ångermanlands hembygdsförbund samt från Hembygdsrådet

I somras genomfördes en slätterdag på Murberget. Sommartidningen innehöll en uppmaning att besöka minst tio hembygdsgårdar, efter det kan personen få en bokgåva från förbundet. Några personer är hörsamma detta. Hembygdsgårdarna planeras men frågan är när det ska ske. Jamtli har en bra anslagstavla om förbundet i Jämtland, på museet; något liknande önskas även i vårt län. Hembygdsförbunden önskar genomföra riksstämman 15–16 maj 2026 på Västernorrlands museum. Det finns en diskussion på nationell nivå om gamla kvarnar, kraftverk och liknande, men utan insikt om vattenutbyggnaden i Norrland.

I Medelpad har man beslutet koncentrera sig på samlingsförvaltning och om vad man vill berätta om bygden och dess historia. Samarbetet om sagostigar och annat kring det immateriella kulturarvet har varit mycket finns och omtyckt bland hembygdsföreningar så för detta är alla mycket tacksamma.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 56 Utbildningsdag i november

Förslag: 24 november, kl. 09-15.

Styrelsen beslutar

att besluta att den 24 november viks för utbildningsdagen.

§ 57 Övriga frågor

§ 58 Avslutning

Vid protokollet


Bengt Wittgren

Justeras 2023-09-20


Carl L Thunberg
mötesordförande

2023-09-20


Monica Fahlén
justeringsperson

Delårsrapport

2023-08-31

STIFTELSEN LÄNSMUSEET VÄSTERNORRLAND

Innehåll

Sammanfattning av verksamhet	2
Övergripande - verksamhet, uppfyllnad av mål samt prognos	2
Samlingsförvaltning och kunskapsuppbyggnad	2
Utställningar, program, kunskapsförmedling	3
Pedagogiska insatser	3
Hemslöjdsfrämjande verksamhet	4
Insatser och byggnadsvård på Murberget friluftsmuseum	4
Insatserna vid museets miljöer i länet	5
Kulturmiljöuppdraget	5
Uppdragsverksamheter	6
Vårdskap och besöksnäring	6
Projekt	6
Ekonomisk uppföljning	8
Statistik	14
Utblick framåt	17
Uppföljning internkontrollplan	18

Bifogade bilagor

Bilaga 1 Uppföljning Verksamhetsplan 2023

Bilaga 2 Resultatrapport

Bilaga 3 Balansrapport

Sammanfattning av verksamhet

Övergripande - verksamhet, uppfyllnad av mål samt prognos

Sommarsäsongen på Västernorrlands museum skiljer sig från vinterns, vårens och höstens verksamhet. Besökarna är fler och friluftsmuseet håller öppet. Mycket sker också avseende byggnadsvård och olika underhållsinsatser under sommaren och det genomförs olika kurser och sommarprogram.

Besöksstatistiken visar på fler besökare än förra året under sommarsäsongen, framförallt i museibygnaden. Förklaringar till detta är troligtvis såväl de ökande bussresorna till oss som de nya basutställningarna och sommarens näverutställning - dessa har varit uppskattade. Föreställningen Ronja Rövardotter, i samarbete med Teater Västernorrland och Härnösands kommun, visades under ca en månad i juni-juli och lockade också många besökare till friluftsmuseet. Självklart lockade också de stora evenemangen vid Nationaldag, Midsommar, Internationella festen och i år även konserten med Sarah Dawn Finer.

Verksamheten har i stort genomförts enligt plan, och måluppfyllnaden ser god ut (se bilaga 1). Medeluppfyllnaden av de 10 årsmålen ligger per sista augusti på 64%. (Det generella mål 1 mäts ej separat och mål 9 mäts enbart vid årsbokslutet). Prognosen avseende uppfyllnad på helår är att årsmålen i stort kommer att nås.

Samlingsförvaltning och kunskapsuppbyggnad

I nuläget arbetas framförallt för att skapa förutsättningar för god samlingsförvaltning. Under våren och sommaren har större insatser planerats – det handlar om stora brandskyddsinstallationer, flytt från magasin i Sollefteå, flytt från Fritidsbåtmuseet i Härnösand m.m. För att klara detta under de närmaste åren så är kompetensförsörjningen inom samlingsverksamheten central. Under våren försökte vi rekrytera, men det tog tid. I slutet av tertial två hade vi äntligen lyckats med rekryteringarna och nu är två tillsvidare tjänster tillsatta (en antikvarie och en konservator) för att arbeta med de stora samlings- och magasinprojekten. Även viss extrapersonal är tillsatt för att klara kraven (även slutförandet av basutställningarna). Arkivet är fortsatt stängt för externt nyttjande på grund av att arkivarie inte har tillsats (ekonomisk orsak). Visst internt nyttjande kan tillgodoses och planeras så gott det går.

Under sommarperioden har vi haft ett stort problem med klimatet i våra magasin där vi har med ett bra resultat lyckats hålla fuktigheten nere i våra lokaler med inhyrda avfuktare och kontinuerlig tillsyn. Något som varit helt avgörande för att kunna behålla inlånade föremål i utställningar, men även för att inte skada vissa föremål i samlingarna. Detta problem är återkommande från år till år.

Utställningar, program, kunskapsförmedling

Huvudfokus under perioden har varit arbete med basutställningen Moderna tider, som nyöppnas i maj 2024. Ett gediget arbete pågår med att formge både upplevelse och innehåll, och att välja föremål som ska gestalta perioden 1700-talet fram till idag.

Under hela 2023 visas fotoutställningen *Bilder av Viktor Lundgren* på Apotekshuset i Sollefteå, en produktion av Västernorrlands museum.

Inom uppdraget Bild och form har utställningen *Gråt inte över spilld mjölk* visats och *Datni* har satts upp på Röros museum i Norge för att visas perioden juni till och med oktober.

I juni invigdes *Näver*, en inlånad utställning som förstärkts med föremål från museets egna samlingar. Aktiviteter har arrangerats i anslutning till utställningen i regi av museets länshemslöjdskonsulenter. Utställningen har varit mycket uppskattad hos sommarens besökare.

I museibygnaden har den publika förmedlingen stärkts upp med daglig närvaro av museiguide som erbjudit spontanvisningar och hjälpa besökare till rätta. I sommar har vi särskilt försökt fånga upp besökare som behövt engelsk text, både genom att erbjuda qr-koder med material i basutställningarna och genom att låna ut ipads med förinstallerad textöversättning.

Den publika programverksamheten har haft huvudfokus på friluftsmuseet under sommarsäsongen, med samarbeten med föreningar, visningar såväl i museibygnaden som på friluftsmuseet, och de stora programdagarna, nationaldagen, midsommarafon och Internationella festen. I samarbete med hembygdsföreningarna i Stöde och Indal har två mediaguider producerats, sagostigar för barn vid respektive hembygdsgård. Samarbetet är ett led i att tillgängliggöra kulturarvet på plats i länet med mediaguiden KulturPunkt. Ytterligare ett samarbete har genomförts med Edsbygdens byalag i Ångermanland som skapat en mindre guide kring ett gravfält från järnåldern. Ett annat uppskattat samarbete har varit Wendelas kalas, som Trädgårdsodlareföreningen arrangerade i samverkan med oss. Samarbete med Film i Västernorrland resulterade i en filminspelning på området (vi hoppas på fler framöver) En mer publik inriktning på djurhållningen med publika djurmatningar var mycket lyckat. Aktiviteter med pedagog har erbjudits tisdagar till lördagar, som knyter an till friluftsmuseets olika tidsperioder och miljöer. Särskilt uppskattat har lektioner i skolan varit.

Pedagogiska insatser

Ett delprojekt inom Framtidens kulturarvspedagogik har genomförts där elever vid Ullångers skola fått skapa berättelser om Ullångers historia och publicera i mediaguiden KulturPunkt. Ytterligare delprojekt har förberetts inför hösten, i

samarbete med övriga projektdeltagande museer. Bland annat ska elever samla in samtida minnen och berättelser på temat häxprocesserna under slutet av 1600-talet. Som insamlingsplattform används www.minnen.se, en tjänst som museer använder för att dokumentera och samla minnen och erfarenheter i samtiden.

I juni genomfördes ett uppskattat medeltidslajv för unga i åldern 14-30. Under våren deltog fem unga i arbetet med att producera lajvet och skapa medeltidskläder tillsammans med Lajvverkstaden och museet. Lajv är ett sätt för unga att lära känna en tidsperiod där man med multisensoriska upplevelser och berättelser skapar varaktiga minnen och erfarenheter på ett sätt som inte kan uppnås genom exempelvis utställningar eller böcker.

Hemslöjdsfrämjande verksamhet

I maj startade första kurstillfället för årets slöjdhandledarutbildning. Kursen består av 6 heldagar och syftar till att fylla behovet av slöjdhandledare f.a för länets barn- och ungdomsverksamhet inom slöjd.

11 juni öppnades vandringsutställningen *Näver – det beresta materialet*. Utställningen belyser nävertraditionen i ett bälte över de nordiska länderna, österut mot baltländerna och Ukraina, Belarus och Ryssland. Näverföremål ur våra egna samlingar har skapat ett regionalt tillägg i utställningen.

I samband med Teater Västernorrlands föreställning Ronja på friluftsmuseet under sommaren arrangerades slöjdworkshop för hela familjen vid tre tillfällen. Deltagarna slöjdade med inspiration ur pjäsen, bland annat slogs rep, syddes ovädershuvor i vadmal och små läderpungar för slantar.

Andra helgen i augusti hölls två slöjdkurser parallellt i Nordingrå. Ryavävning och svegsvarvning lockade deltagare från hela Sverige (och Finland!) att tillbringa en helg på Lappuddens friluftscener.

Insatser och byggnadsvård på Murberget friluftsmuseum

Samarbeten med externa aktörer som med Träakademin och Härnösands kommuns arbetslivsförvaltning är viktiga delar i att bevara och utveckla friluftsmuseet. En hel del insatser har gjorts tillsammans med dessa aktörer. I sommar genomfördes tex en målerikurs tillsammans med Träakademin. Insatser har gjorts i Hellströmska huset, bl.a. pappspänning och lerklining. Även rödfärgning av långstugans fasad mot torget och tjärning av lusthusets tak.

En stor insats i vår och sommar har varit skrapning och målning av Wulkanska husets tak och fasad. Fasaderna skrapades och målades tre varv med linoljefärg. På timmermansplanen har det uppförts en platta på mark för timmersåg, förberedd för el och vatten. Den allra största insatsen på området är byggnads- och markskötsel under sommaren.

Vi har under perioden även arbetat med energibesparande åtgärder genom att identifiera energikrävande byggnader och ta fram planer för utbyte av energikälla. Vi har även kontinuerlig tillsyn på el och vatten till minskad förbrukning.

Något som uppskattats mycket av besökarna är den grillplats som ordnats på området. En förenklad och tydligare skötselplan har även tagits fram för områdets grönområden.

Insatserna vid museets miljöer i länet

På Styresholm har det inte genomförts någon kursgrävning eller kurs i år men markskötseln har uppgraderats med en skötselplan och samarbete med lokal entreprenör. Projektering och planering av underhåll av Styresholms fornlämningsområde har också genomförts. Det har även skrivits manus samt lästs in material för Myckelgensjö till en mediaguide.

I Gammelgården i Myckelgensjö har husen städats och vi har satt upp nya gardiner som beställts och vävts av vävstugeföreningen. Gärdesgårdar har rätats upp. Under sommaren har även en lokal slöjdare arbetat löpande med mindre underhåll och föreningen har hållit öppet i kaféet. Projektering och planering av underhåll av Myckelgensjö gammelgård har också genomförts.

Kulturmiljöuppdraget

Inom det regionala kulturmiljöuppdraget har olika insatser genomförts under tertialet, framförallt många kunskapsförmedlingsinsatser. Här är exempel på några:

- Två stadsvandringar i samarbete med Sundsvalls museum
- Samarbete med Sundsvalls Byggnadsförening, föreläsning kulturvärden, för fastighetsägare.
- Deltagande på Kramfors kommuns projekt "Att återbruka ett hem". Deltagit med fyra träffar i Lugnvik med närboende, samt deltagande på Kulturarvskonferens 5 september med föreläsning: Mening och människor - Platsutveckling med kulturvärden. Hur kan gamla hus och kulturmiljö vara drivkraft för identitet och platsutveckling?
- Planering och genomförande av *Kulturmiljöutbildning med Sundsvalls Byggnadsnämnd*. Föredrag, diskussion och stadsvandring.
- Samarbete med *radio Västernorrland* om "Fäbodsommar". Planering och genomförande av flertalet program. (Vi deltog på tre av dem)

Utöver det så har flertalet remisser, byggnadsvårdsrådgivning och uppdragsverksamhet genomförts i länet. (Remiss Ånge ÖP. Skeppsbron och

Kronholmen i Härnösand. Johannisberg Kulturmiljöanalys i Kramfors, Nya kraftledningsgator mm i Timrå)

Projektledning och planering är i full gång av årets *Kulturmiljökonferens* i 5 oktober i samarbete med Region Västernorrland och Länsstyrelsen Västernorrland. I år med Örnsköldsviks kommun som värd.

Inom den arkeologiska basverksamheten inom kulturmiljöuppdraget har viss förmedling och visst förarbete avseende magasininsatser kopplat till de arkeologiska samlingarna genomförts.

Uppdragsverksamheter

Inom arkeologin är det under sommarhalvåret fokus på uppdragsverksamheten. I år har det dessutom varit, och är, många uppdrag. Fältsäsongen satte igång första veckan i maj och sedan dess har det varit fullt upp med fältjobb varje vecka utöver den julisemester som arkeologerna haft. Bland annat har vi haft en forskningsundersökning av en stenåldersboplats vid Byberget i Haverö socken, utredning, förundersökning och slutundersökning av en bytomt och äldre underliggande lämningar vid Johannedalsvägen i Maland, gravundersökning i Boteå med mycket mera. Två arkeologer har jobbat med inventering i Norrbotten inom ett samarbete mellan Norrbottens, Västerbottens och Västernorrlands museum samt Jamtli. Vi har även lånat in fyra arkeologer från Upplandsmuseet och en från Bohusläns museum för att hinna med, vilket har varit otroligt givande. Till Arkeologidagen 27 augusti publicerade vi en serie ”bakom kulisserna-filmer” på museets Youtubekanal.

Värdskap och besöksnäring

Receptions- och butikspersonal märker att besökare är mycket nöjda med sitt besök hos oss. Och då innefattar det både bemötande, välsorterad museibutik, fascinerande utställningar och ett mysigt kafé. Utöver det har pop up-verksamheten fungerat mycket bra under perioden.

Projekt

Arbetet med projekt *Smart kulturarvsturism i Höga kusten* pågår som planerat. En delproduktion, en mediaguide med tema Häxprocesserna i Torsåker, Dal och Ytterlännäs släpptes 22 juni genom en smyglansering, och marknadsfördes på Håla folkhögskola/Häxmuseet, Hotell Höga Kusten samt på länsmuseum. Resultatet har varit mycket lyckat med uppåt 1 000 användare (digitala besökare) som alla tagit del av uppåt 10 berättelser vardera (10 000 besök). Under hösten släpps ytterligare fyra mediaguides som ska presenteras för besöksnäring och hembygdsföreningar i november.

Projekt *Romskt kulturarv i Västernorrland* har startat etapp 2. Intervjuer har genomförts och en bas av romska berättelser finns nu färdiga att publicera dels via mediaguiden Kulturpunkt och dels via www.minnen.se. Ett berättarkafé genomfördes 17 juni och ytterligare ett planeras under hösten.

Projekt *Bothnia Business Heritage* har fått en bra start och förberedelser har skett under perioden för nätverksträffar och workshops för att utveckla idéer kring produkter och tjänster av kulturarvsaktörer som riktas mot regionens näringsliv.

Västernorrlands museum – nod för kulturarvsturism och KKB, pågår. Insatser under tertial 2 har varit seminarier, nätverksinsatser samt platsbesök. Pågår även planering för ett program i höst där museerna i länet får arbeta med produkt- och tjänsteutveckling.

I *ICH-projektet* har inventeringen av musiksamlingar i norra Norden har fortsatt. Vi inventerar också modeller att göra musiken tillgänglig och hur olika målgrupper ser på tillgång och behov.

Fortsatta förberedelser har även pågått avseende att söka mer projektfinansiering.

Ekonomisk uppföljning

Rörelseresultatet per den sista augusti uppgår till ett överskott motsvarande 1,3 miljoner kronor (mnkr), vilket kan jämföras med det budgeterade rörelseresultatet på -0,5 mnkr. Det budgeterade underskottet består av museets egenfinansiering i två större projekt som till viss del även är externfinansierade.

Något som inte beaktats i budget inför året, på grund av sent erhållet beslut från Skatteverket på en lång och utdragen momsprocess, är att museet från och med i år tillämpar en annan fördelningsmodell för den ingående moms som museet kan göra avdrag för. En fördelningsmodell som gör att museet inte kan göra momsavdrag på den ingående momsen i lika stor utsträckning som tidigare, vilket blir en ekonomisk negativ konsekvens. Ärendet är överklagat från museets sida och ligger nu hos Förvaltningsrätten. Utifrån de budgeterade externa kostnaderna skulle det generera en negativ resultatpåverkan på uppskattningsvis cirka 1,5 mnkr. Med anledning av detta påbörjades i början av året ett arbete med att se över vilka kostnadsposter som kan minskas men också om det finns några externa projekt som kan ge positiv resultatpåverkan.

	Januari-augusti		Helår	
	Utfall	Budget	Prognos	Budget
Intäkter	34 211 199	32 532 822	53 314 707	49 493 434
Externa kostnader	-16 463 254	-14 706 187	-26 231 518	-22 753 488
Personalkostnader	-16 240 123	-18 094 312	-24 608 273	-27 141 466
Avskrivningar	-226 696	-205 656	-338 480	-308 480
Rörelseresultat	1 281 126	-473 333	2 136 436	-710 000
Finansnetto	188 756	66 664	188 756	100 000
Resultat	1 469 882	-406 669	2 325 192	-610 000

Värt att notera är att siffrorna i tabellen ovan innehåller interna overheadintäkter och kostnader.

Det positiva utfallet i jämförelse med budget förklaras av högre intäkter i form av externfinansierade projekt, tillfällig förstärkning från Region Västernorrland, lägre personalkostnader på grund av tjänstledigheter och sjukskrivningar samt senare tillsatta tjänster. Även en, under året, indragen tjänst ger kostnadsbesparingar. Viss återhållsamhet vid inköp är också en bidragande orsak.

Det prognostiserade rörelseresultatet på helårsbasis beräknas till drygt 2,1 mnkr i överskott vilket är 2,8 mnkr bättre än budgeterat. 1 mnkr avser kostnader i årets budget för restaurering av Hellströmska huset samt ombyggnation av en av basutställningarna som inte hinner upparbetas. En annan anledning till det positiva resultatet är en tillfällig förstärkning av medel motsvarande 0,6 mnkr som planeras nyttjas kommande år istället. Några av museets externfinansierade projekt har en positiv resultatpåverkan vilket också är en bidragande anledning till resultatöverskottet. Ytterligare förklaringar till resultatöverskottet är högre försäljningsintäkter inom arkeologins uppdragsverksamhet, investeringar som inte påverkar resultaträkningen samt lägre personalkostnader på grund av tjänstledigheter och sjukskrivningar samt senare tillsatta tjänster.

Finansnettot består av utdelning samt förändringen från årsskiftet av marknadsvärdet på en finansiell placering.

Nedan tabell visar utfall och budget för årets två första tertial samt prognos och budget på helårsbasis för olika resultatenheter och avdelningar. Värt att notera är att det årliga verksamhetsbidrag och anslag som erhålls från Härnösands kommun, Region Västernorrland och stat genom Kultursamverkansmodellen budgeteras och redovisas till största del under resultatenhet Ledning och gemensam administration. Hemslöjd och Bild och form får särskilt riktade medel varav budget och utfall redovisas inom deras respektive verksamheter. En annan del som är värt att notera är att siffrorna i tabellen innehåller interna overheadintäkter och kostnader.

	Januari-augusti		Helår	
	Utfall	Budget	Prognos	Budget
Styrelsen				
Intäkter	0	0	0	0
Externa kostnader	-29 840	-28 648	-41 840	-42 966
Personalkostnader	-125 312	-240 216	-250 623	-360 339
Resultat	-155 152	-268 864	-292 463	-403 305
Ledning och gemensam administration				
Intäkter	25 624 823	24 733 350	39 174 195	37 794 257
Externa kostnader	-1 323 875	-1 239 009	-1 827 536	-1 858 522
Personalkostnader	-2 719 785	-2 858 448	-4 259 870	-4 287 679
Resultat	21 581 163	20 635 893	33 086 789	31 648 056
Fastighetsförvaltning				
Intäkter	218 647	175 744	422 314	263 614
Externa kostnader	-6 614 566	-6 278 352	-10 390 139	-9 417 532
Personalkostnader	-1 519 422	-1 601 480	-2 350 461	-2 402 209
Resultat	-7 915 341	-7 704 088	-12 318 286	-11 556 127
IT				
Intäkter	39 035	0	39 035	0
Externa kostnader	-1 523 844	-1 122 672	-2 166 825	-1 684 000
Personalkostnader	-391 345	-497 416	-521 793	-746 112
Resultat	-1 876 154	-1 620 088	-2 649 583	-2 430 112
Kommunikation				
Intäkter	0	0	0	0
Externa kostnader	-212 105	-176 664	-265 000	-265 000
Personalkostnader	-1 067 038	-1 097 288	-1 585 038	-1 645 930
Resultat	-1 279 143	-1 273 952	-1 850 038	-1 910 930
Kulturmiljö, hantverk och friluftsmuseum				
Intäkter	4 132 100	3 970 096	7 025 094	5 955 137
Externa kostnader	-2 859 461	-2 821 216	-5 193 067	-4 231 797
Personalkostnader	-4 484 542	-5 130 872	-6 584 492	-7 696 304
Resultat	-3 211 903	-3 981 992	-4 752 465	-5 972 965
Museiupplevelser och samlingar				
Intäkter	1 807 396	1 566 960	3 225 266	2 350 427
Externa kostnader	-2 003 191	-1 751 178	-3 498 105	-3 321 000
Personalkostnader	-3 885 911	-3 926 008	-6 040 722	-5 889 017
Resultat	-4 081 706	-4 110 226	-6 313 561	-6 859 591

	Januari-augusti		Helår	
	Utfall	Budget	Prognos	Budget
Vårdskap och besöksnäring				
Intäkter	996 326	853 336	1 410 584	1 280 000
Externa kostnader	-927 731	-666 392	-1 422 310	-999 600
Personalkostnader	-1 032 979	-1 536 968	-1 581 151	-2 305 449
Resultat	-964 384	-1 350 024	-1 592 877	-2 025 049
Affärsverksamhet				
Intäkter	712 376	606 664	1 039 733	910 000
Externa kostnader	-862 929	-608 368	-1 236 469	-912 527
Personalkostnader	-479 516	-592 464	-729 516	-888 695
Resultat	-630 069	-594 168	-926 252	-891 222
Fritidsbåtmuseet				
Intäkter	39 130	33 336	55 000	50 000
Externa kostnader	-79 314	-46 664	-79 314	-70 000
Personalkostnader	-166 180	-192 504	-230 514	-288 755
Resultat	-206 364	-205 832	-254 828	-308 755
Bild och form				
Intäkter	641 366	593 336	923 486	890 000
Externa kostnader	-253 094	-172 680	-449 393	-259 024
Personalkostnader	-368 093	-420 648	-474 093	-630 976
Resultat	20 179	8	0	0
Rörelseresultat totalt	1 281 126	-473 333	2 136 436	-710 000

Styrelsen prognostiserar ett överskott mot budget vilket främst beror på att styrelsesammanträden är belagda under halvdagar vilket genererar lägre arvodeskostnader än budgeterat.

Projektet *ICH* redovisas inom resultatenhet Ledning och gemensam administration. Projektet är inte beaktat i budget vilket gör att intäkterna, både för de två första tertialen men även på helårsbasis, är högre än budgeterat. Även för resultatet totalt sett för verksamheten påverkar projektet positivt då tjänsten inom detta projekt sedan tidigare är finansierad av det årliga anslaget.

Resultatet för resultatenhet Fastighetsförvaltning beror både på den nya fördelningsmodellen för ingående moms samt högre kostnader på grund av ej förutsedda kostnader för underhåll och reparationer. Trots resultatunderskott planeras bland annat bättre uppvärmningssystem i en våra fastigheter som nyttjas av personal.

Inköp av flertalet nya datautrustningar och skärmar till mötesrum för personal samt att momsavdrag nästintill inte är möjlig är orsaker till det negativa resultatet mot budget för resultatenhet IT. Återhållsamhet resterande del av året samt att hemsidan inte görs om som planerat gör att de externa kostnaderna inte fortsätter i samma takt. Vissa satsningar som inte är beaktade i budget kommer att prioriteras. Det handlar om byte av publik teknik i form av mikrofon- och högtalarsystemet i Hörsalen.

Inom resultatenhet Kommunikation är de flesta av kostnadsposterna i budget redan beaktat att momsavdrag för ingående moms inte är möjlig då de flesta kostnadsposterna härleds till det publika uppdraget. De externa köp som är beaktade i budget beräknas upparbetas under året.

Inom avdelningen Kulturmiljö, hantverk och friluftsmuseum ingår uppdragsverksamhet, byggnadsvård, hemslöjd samt det publika uppdraget på Murberget friluftsmuseum, Gammelgården i Myckelgensjö och Ulvö kapell på Ulvön. Resultatöverskottet beror främst på lägre personalkostnader på grund av sjukfrånvaro och ej tillsättande av en vakant tjänst inom friluftsmuseum samt att kostnader för bland annat restaurering av det Hellströmska huset inte ännu upparbetats. Vid årets slut prognostiseras ett överskott motsvarande 1,2 mnkr. En del av årets budgeterade kostnader för Hellströmska-projektet kommer inte att nyttjas i år utan istället under våren 2024.

Avdelningen Museiupplevelser och samlingar innefattar, i detta ekonomiavsnitt, utställningsproduktion, samlingar, pedagogisk verksamhet samt kunskapsförmedling. Även ett antal övergripande projekt så som *Smart kulturarvsturism i Höga kusten* och *BBH* ingår här. Utfallet för perioden går i takt med budget men inom utställningar avviker det något. Rivning av basutställningen Moderna tider och väggmontering i stora utställningshallen för att kunna förvara och hantera föremål från utställningen är kostnadsposter som inte till fullo varit beaktade inom årets budget. Planen var att det skulle hinnas med under slutet av fjolåret. Ett överskott mot budget för hela avdelning prognostiseras vid årets slut på grund av att personalkostnaderna beräknas blir lägre inom samlingar och den pedagogiska verksamheten på grund av ej tillsättande av vikarie under tjänstledighet samt att ordinarie anställd går in i projektet *Framtidens kulturarv* efter att projektledare avslutat sin anställning. De budgeterade kostnaderna för själva produktionen av den nya basutställningen hinner inte upparbetas i år vilket också är en anledning till överskottet. Projektet *BBH* är inte beaktad i budget men intäkterna väger upp de personalkostnader och externa kostnader som upparbetas i projektet.

Inom resultatenheten Värdskap och besöksnäring är utfallet på de externa kostnaderna högre än budgeterat vilket beror både på att momsavdrag inte är möjlig i samma utsträckning som budgeterat men även för att lokalvård köps in på grund av

sjukskrivning. Sjukskrivning tillsammans med försenad tillsättning av tjänst inom reception och butik gör att personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Dessa orsaker tillsammans med högre intäkter i projektet för *KKN* är också förklaringar till det prognostiserade resultatet.

Inom resultatenheten Affärsverksamhet ingår museibutik, handelsbod och uthyrning av lokaler. Verksamheten avviker marginellt, både efter årets två första tertial men även i prognosen för helåret,

Resultatenhet Fritidsbåtmuseet prognostiserar ett mindre överskott mot budget vilket förklaras av lägre personalkostnader.

Resultatenhet Bild och form redovisar ingen märkbar avvikelse på det totala resultatet mot budget, varken i utfallet efter årets åtta första månader eller i prognosen på helårsbasis. Värt att notera är att den budgeterade heltidstjänsten omvandlas till en halvtidstjänst för att utgöra utrymme för en driftsbudget som utifrån anslagsfinansiering är obefintlig.

Prognosen på helår visar, som beskrivits ovan, ett rörelseresultat motsvarande 2,8 mnkr bättre än budgeterat. Uppdragsverksamheten utgör 0,3 mnkr av detta överskott vilket är positivt då det kan komma nödvändiga behov av inköp av utrustning de närmaste åren. 1 mnkr kommer att nyttjas nästa år i restaureringen av det Hellströmska huset och ombyggnationen av en av basutställningarna. Resterande belopp kan finansiera en del av kostnaderna inom brandskydds- och magasinprojektet del 2 och flytt av textilarkiv från Sollefteå.

Statistik

Statistik antal besökare	Jan-aug		
	2023	2022	2021
Anläggningsbesök			
Museibygnaden*	48 641	48 731	20 327
<i>andel 0-12 år</i>	<i>19%</i>	<i>16%</i>	-
<i>andel 13-18 år</i>	<i>11%</i>	<i>11%</i>	-
<i>andel 19-25 år</i>	<i>13%</i>	<i>15%</i>	-
<i>andel 26-64 år</i>	<i>33%</i>	<i>35%</i>	-
<i>andel 65 år och äldre</i>	<i>23%</i>	<i>23%</i>	-
Friluftsmuseet	49 912	52 410	-
Fritidsbåtmuseet	1 429	1 279	1 608
Gammelgården Myckelgensjö	-	1 542	-
Ulvö kapell	5 955	7 346	5 343
*Museibygnaden höll stängt från november 2020 till juni 2021 p ga Covid-19.			
Utställningar, antal besök			
Basutställningarna	20 801	20 106	-

Statistik webb och sociala medier		Jan-aug			
		2023	2022	2021	2020
Webb	Besök	58 835	48 337	53 830	28 986
	Unika besökare	39 282	40 891	40 559	25 926
Facebook	Följare	4 736	4 301	3 770	3 243
	Inlägg	210	237	240	175
Instagram	Följare	2 184	1 880	1 622	1 468
	Inlägg	130	161	158	95
Youtube	Följare	333	170	70	23
	Inlägg	31	22	50	16
Twitter	Följare	503	496	418	391
	Inlägg	4	6	2	10
* Statistik för januari 2021 finns ej att tillgå					

Statistik bokade skolbesök	Jan-aug		
	2023	2022	2021
Antal personer (elever)	314	216	25
Antal klasser/grupper	21	9	1

Statistik sjukfrånvaro	Maj-aug				Jan-apr			
	2023	2022	2021	2020	2023	2022	2021	2020
Andel sjukfrånvaro	7,31%	5,80%	4,63%	5,35%	8,37%	6,74%	4,78%	8,32%
Andelen långtidssjukskrivna av den totala sjukfrånvaron*	57,31%	49,00%	68,28%	33,35%	56,51%	40,81%	44,85%	48,00%

* Långtidssjukfrånvaro = mer än 60 dagar

Statistik hemslöjdsverksamheten	Jan-aug		
	2023	2022	2021
Antal deltagare i aktiviteter*			
Totalt antal	1 227	358	727
varav 0-18 år	81	74	0
varav 19-25 år	23	104	30
varav 26 år och äldre	1 123	180	697
*Antalet för vissa aktiviteter och fördelningen per ålderskategori är en uppskattad siffra			
Antal aktiviteter fördelade per kommun och digitalt			
Härnösand	48	20	0
Sundsvall	3	1	1
Örnsköldsvik	3	4	0
Ånge	6	3	2
Kramfors	4	6	0
Sollefteå	1	4	0
Utanför länet	0	8	0
Digitalt	0	3	34
Antal aktiviteter fördelade efter kategori*			
Marknad	1	0	0
Kurser	32	27	19
Visning/guider	1	1	0
Föredrag/samtal	6	10	7
Vandring	0	0	3
Workshop/prova på	25	19	8
Övrigt inom museet	0	1	0
Övrigt utanför museet	0	11	1
*En aktivitet kan tillhöra flera kategorier			
Antal aktiviteter riktade till ålderskategori*			
0-18 år	55	25	29
19-25 år	55	42	37
26 år och äldre	58	42	37
*En aktivitet kan tillhöra flera ålderskategorier			

Statistik publika aktiviteter	Jan-aug		
	2023	2022	2021
Antal deltagare i aktiviteter*			
Totalt antal	15 684	15 224	7 262
varav 0-18 år	5 205	4 215	2 638
varav 19-25 år	1 136	1 006	431
varav 26 år och äldre	9 343	10 003	4 193
*Antalet för vissa aktiviteter och fördelningen per ålderskategori är en uppskattad siffra			
Antal aktiviteter fördelade per kommun och digitalt			
Härnösand	348	515	447
Sundsvall	4	2	26
Kramfors	2	11	0
Ånge	2	1	0
Sollefteå	4	0	0
Örnsköldsvik	5	6	0
Digitalt	12	12	10
Antal aktiviteter fördelade efter kategori*			
Marknad	3	6	1
Kurser	14	17	2
Visningar/guidningar	98	177	166
Teater/dans	23	53	26
Föredrag/samtal	41	52	37
Konsert/musik	18	22	20
Film	7	14	1
Vandring (utanför)	3	6	14
Workshop/prova på	16	80	49
Övrigt inom museet	177	152	160
*En aktivitet kan tillhöra flera kategorier			
Antal aktiviteter riktade till ålderskategori*			
0-18 år	282	425	362
19-25 år	104	379	353
26 år och äldre	160	356	293
*En aktivitet kan tillhöra flera ålderskategorier			

Utblick framåt

I takt med att hyror, el, löner och inköp av tjänster och produkter blivit avsevärt dyrare så har Stiftelsen länsmuseum Västernorrland fått allt svårare att genomföra sitt grunduppdrag fullt ut. Uppräkningsarna av anslagen har de senaste åren legat mellan 1,8-2% från stiftelsebildarna och så lite som 1% från Kulturrådet. Dessa uppräkningsarna täcker inte de ökande fasta kostnaderna, t.ex. hyror. Dessutom har stiftelsen under våren erhållit beslut från Skatteverket avseende en ogynnsam momsmodell som påverkar verksamheten i hög grad.

Stiftelsens uppdrag är långsiktigt, inte minst avseende samlingsförvaltning och kunskapsuppbyggnad, och urholkas allteftersom om det inte kan genomföras fullt ut. Redan under den förra mandatperioden behövde museet prioritera bort delar av grunduppdraget då resurserna inte räckte till uppdraget i sin helhet. Ett viktigt vägval var då att prioritera basutställningsproduktion, regionalt kulturmiljöuppdrag, pedagogisk verksamhet, öppethållande och restaurering av friluftsmuseet framför samlingsförvaltningsinsatser. Stiftelsen är, när basutställningsproduktionen är klar våren 2024, på väg in i en period då samlingsförvaltningen måste prioriteras och lägre resurser blir ett faktum inom andra delar av verksamheten. Detta förbereds det för i nuläget och glädjande nog har flera insatser kunnat påbörjas.

Dessutom måste besparingar göras för att klara eventuella låga uppräkningsarna av anslagen samt de kommande årens stora insatser som krävs avseende brandskydd och magasinsåtgärder samt flytt av samlingar från Sollefteå till Härnösand. Detta försvårar stiftelsens ekonomiska och uppdragsmässiga läge ytterligare. Som det ser ut så kommer stiftelsen få ett välkommet extra engångsanslag från Region Västernorrland under hösten 2023 som kommer att stärka upp de nödvändiga och akuta investerings- och utvecklingsinsatserna avseende förutsättningar för verksamhet – fungerande magasin och brandskydd är här prioriterat. Utöver det skulle extra engångsresurser kunna stärka upp ytterligare insatser i museibygnad och friluftsmuseum samt även vid museets övriga miljöer i länet, inte minst riksintresset i Myckelgensjö som har visat sig ha stora akuta underhållsbehov.

En anslagsframställan för ökat årligt anslag har lagts fram till Härnösands kommun och Region Västernorrland i slutet av augusti 2023. Samtidigt sker i möjligaste grad effektiviseringar i verksamheten och extern finansiering söks för verksamhet.

Trots det ekonomiska läget är verksamheten i stark utveckling inom flera områden, och utvecklingen kan tydligt relateras till de områden som prioriteras ekonomiskt och/eller där riktad extern finansiering finns. Stiftelsen ser att detta "dubbla" läge avseende å ena sidan urholkning av delar av uppdraget och utveckling av andra delar av uppdraget kommer att fortsätta.

Uppföljning internkontrollplan

Område	Kontrollmoment/insats	Uppföljning	Åtgärd 2023
Övergripande	Att det finns aktuella och uppdaterade dokument för Verksamhetsplan, intern arbetsordning och delegationsordning	Klar	ingen
	Att beslut som fattats samt fastställts av styrelsen verkställs	Klar, följs upp löpande	ingen
	Att avtal finns med de föreningar och organisationer museet samarbetar med	Följs upp löpande	Ingen, inför 2024 igen
	Att statistik förs och lämnas in enligt tidsplan	Klar, följs upp löpande	ingen
Ekonomi	Att attestantförteckning och instruktion är aktuell	Klar	ingen
	Att attest är utfört av behörig personal	Klar	ingen
	Att aktuella fullmakter finns hos bank	Klar	ingen
	Att regler för representation följs	Klar, följs upp löpande	ingen
	Att balanskonton löpande stäms av, dvs kassa, bank, leverantörsskuld, periodisering, kundfordringar, förskott osv	Klar	ingen
	Att momsdeklaration upprättas och skickas i rätt tid samt betalas med rätt belopp.	Klar	ingen
	Att avstämning av pågående projektarbeten görs samt att projekten slutförs och slutfaktureras.	Följs upp löpande	Ses över löpande
Personal/HR	Att följa upp att arbete med aktiva åtgärder för att förebygga diskriminering på arbetsplatsen genomförs	Klar, följs upp löpande	ingen
	Att samtliga medarbetare har haft medarbetarsamtal som enligt rutin ska genomföras en gång per år	Genomförs under hösten, i oktober	ingen
	Att tillbud och olyckor rapporteras och utreds samt att åtgärder vidtas	Klar, följs upp löpande	ingen
	Att centrala löneavtal och den interna processen för lönesättning följs	Klar	ingen
	Att lokalt samverkansavtal följs	Klar	ingen

	Att introduktion för nyanställda sker enligt introduktionsprogram	Klar, följs upp löpande	ingen
	Att ett kontinuerligt systematiskt arbetsmiljöarbete bedrivs	Klar	ingen
Fastighet	Att det finns en uppdaterad handlingsplan för tillgänglighet samt i samråd med fastighetsägaren åtgärda enkelt avhjälpna hinder	Klar	ingen
Fordon	Att körjournal upprättas till samtliga fordon när de används	Klar	ingen

Övergripande mål			
2	<p><i>Kulturplanen, kulturarvsmål: Kulturarvet är angeläget, fler berättelser främjas och människors historiska och kulturella medvetenhet stärks</i></p> <p><i>Museimål i kulturplanen: kulturarvet som resurs har utvecklats genom museernas publika arbete och genom dialog, delaktighet och medskapande.</i></p> <p><i>Museimål i kulturplanen: Museer har en stark roll som lokala nav för kunskap, upplevelser och fri åsiktsbildning, genom kunskapsuppbyggnad och publik verksamhet</i></p> <p><i>Uppdragsdirektivet: (Museiverksamheten/grunduppdraget genomförs genom) publikt arbete (utställningar, program och annan kunskapsförmedlande verksamhet) och genom dialog, delaktighet och medskapande.</i></p> <p><i>Museiverksamheten är en mötesplats och arena för kultur och samarrangemang.</i></p>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Attraktiva och intresseväckande utställningar och programverksamhet: Basutställningarna - Moderna tider	Produktion av basutställningen Moderna tider (öppnar maj 2024) Särskilda insatser kring föremålsförvaltning och logistik kopplat till basutställningen, för detta ändamål används en del av stora utställningshallen	65%	65%
Attraktiva och intresseväckande utställningar och programverksamhet: Basutställningarna - Stora makter	Kompletterande insatser för att färdigställa utställningen	100%	100%
Attraktiva och intresseväckande utställningar och programverksamhet: Basutställningarna - Forntidsresan och Stora makter	Engelskspråkigt informationsmaterial för båda utställningarna ska finnas tillgängliga inför sommarsäsongen.	100%	100%
Julfönster 2023, juldekorationer och pynt för att skapa en stämningsfull jul på friluftsmuseet	Utveckla julfönster på friluftsmuseet i samstämmighet med utvecklingen av byggnader och miljöer kring torget.	20%	20%
Attraktiva och intresseväckande utställningar: i länet	Vandringsutställning fotoutställning med bilder av Viktor Lundgren i Sollefteå Datni ska turnera till Röros museum	100%	100%
Attraktiva och intresseväckande utställningar och programverksamhet	Utveckla och implementera nytt programkoncept, huvudfokus på basutställningar, med kunskapsuppbyggnad och kunskapsförmedling, och egenproducerade evenemang, i museibygnaden och i länet.	60%	60%

Nå ut med våra intresseväckande och attraktiva mediaguides: i länet	Utveckla upplevelser kring medeltid och stormaktstid, med mediaguiden som bas (se projekt Smart kulturarvsturism).	65%	65%
Nå ut med våra intresseväckande och attraktiva mediaguides	Fortsatt utveckling av mediaguiden för friluftsmuseet, byggnader och miljöer, en <i>mindre</i> utveckling. Lägga till och förbättra. Små tillägg. Pilottesta ett fördjupningsspår med fokus på torpet.	30%	30%
Vidareutvecklade visningar	Ta fram koncept för onlinevisning att förmedla i länet: Testa en miljö på friluftsmuseet, Åvike herrgård, samt basutställningarna	30%	30%
Skapa och genomföra det publika erbjudandet på friluftsmuseet sommaren 2023 med fokus på samverkan Ronja Rövardotter	Skapa och genomföra det publika erbjudandet på friluftsmuseet sommaren 2023 med fokus på samverkan Ronja rövardotter. Vidareutveckla upplevelser för barn och unga på tema medeltiden (se Mål 4)	40%	40%
Kunskapsförmedling av Trampmangeln	Mediaguide och kunskapsunderlag för trampmangeln som är nyrestaurerad	50%	50%
Museets trycksaker för året tas fram, både marknadsföring och kunskapskommunikation	Fokus på sommarsäsongen 2023. Strategi, handlingsplan och produktion	100%	100%
Utveckla nytt storytellingkoncept tillsammans med kommunerna	Kulturarv och kulturmiljöer: Storytellingkoncept tillsammans med kommunerna, företag etc som målgrupp, kopplat till sökta projekt, löpande verksamhet, utställningar m.m. Pilotsamarbete med Kramfors kommun kring storytelling och förmedling.	60%	60%
Utveckling av den publika digitala upplevelsen baserat på kulturarvsberättelser	Utveckling av metoder och nya upplevelseformat, tjänster och produkter i Smart Kulturarvsturism, utveckling i Botnia Business Heritage (om det beviljas) Samarbete i pilotutveckling tillsammans med Kramfors kommun	65%	65%
Utveckla museets externa kommunikation genom implementerad varumärkesplattform	Implementera varumärkesplattform inom utvalda delar: kommunikationsområdet	30%	30%
Utveckla museets externa kommunikation genom förbättrad webbplats	Förberedande arbete för utveckling av ny webbplats (inleds hösten 2023)	20%	20%
Ha tagit fram en strategi för länsuppdraget och ha utformat en god behovsinhämtning	Årliga dialoger med länets alla kommuners kulturförvaltningar, Fånga upp länets behov av museet och gemensam utveckling Skriv strategi	66%	66%

Västernorrlands museum i länet utvecklas som koncept som tillgängliggör museet i länet	Utveckling av konceptet "Västernorrlands museum i länet" - konceptet samordnas på en övergripande nivå i ledningsgruppen (se Västernorrlands museum på plats samt Att fånga en plats).	66%	66%
Ökad tillgänglighet till museets publika verksamheter och lokaler (krav från Kulturrådet)	Löpande arbete och utvecklingsarbete gällande tillgänglighet, samordnas i tillgänglighetsgruppen Specifika planer för respektive verksamhetsområden tas fram: under 2023 särskilt lokalerna för barn och unga En särskild fysisk rond avseende enkelt avhjälpna hinder genomförs så att uppfyllnaden säkras Uppföljning av att alla krav gällande tillgänglighet kopplat till webbdirektiv och informationskrav följs	66%	66%
Välskött, attraktivt och tillgängligt friluftsmuseiområde, grönområden, byggnader och utemiljöer i syfte att skapa upplevelser	Utveckla volontärsamarbeten på friluftsmuseet, ta fram plan samt testa någon insats	30%	61%
	Utveckla samarbetet med Trädgårdsodlareföreningen	70%	
	Inventera utemöbler på området	40%	
	Skapa förutsättningar och ta fram en plan för eldplatser/grillplatser på området	100%	
	Förberedelser för utökade plank på området	100%	
	Grönområden utvecklas för besökarna (tillsammans med arenasamarbetet) med fokus på biologisk mångfald och kulturhistoria. Områden som kommer vidareutvecklas är: Torget och stadsmiljöerna. Herrgårdsparken Åvike. Medeltidsodling vid Ågården(Ronja) Övergripande tänk kring skötsel av grönområden etablering och förmedling av kunskap kring ängsmark (samarbete med hembygdsrådet och naturskyddsföreningen)	70%	
	Arkeobotanisk odling på området (etablering)	100%	
	Timmermansplan etableras Sågverkshus byggs, finansieras delvis med hjälp av byggnadsvårdsläger	50%	

	De främre rummen på rådhusets nedervåning ska vara tömda, Flytt av rekvisita till bakre rummen.	20%	
	Bygga rådhustrapp	70%	
	Födorådsstugan - fastställa en plan-akut egentligen	20%	
	Wulkan fasad mot torget och skolan skapas och målas	100%	
	Påbörja att ta fram planen för upprustning av grindstugan.	30%	
	Implementera skötselrutiner för byggnader och område (årshjul)	60%	
Stärka besöksupplevelsen i museibygnaden:	Revidering med lampor och hyllor och andra mindre insatser för att förbättra miljön	60%	60%
En strategisk plan och vissa insatser avseende god skyltning och museiupplevelse på friluftsmuseet	Infartsmarkörer vid Hamnled och Murbergsvägen - koppla till KKN-projekt	45%	45%
	påbörja ett arbete med gatupratere på området	100%	100%
Samverkan med kommunen avseende att utveckla museet som plats	Utveckling samarbete Arena Murberget	35%	35%
	Utveckling av kaféet i museibygnaden: få samarbetet att fungera och landa	100%	100%

Övergripande mål			
3	<p><i>Kulturarvsmål i kulturplanen: Kulturarvet är tillgängligt för alla och upplevs som en gemensam kunskapskälla.</i></p> <p><i>Kulturarvsmål i kulturplanen: Alla samhällssektorer tar ett ökat ansvar för kulturarvet.</i></p> <p><i>Uppdragsdirektivet: (Museiverksamheten ska) utveckla kulturmiljöarbetet i hela länet (tex byggnadsrådgivning, remisser, arkeologitjänster, kurser/kunskapsbyggande etc) och uppmärksamma länets stora variation av kulturmiljöer och kulturarv.</i></p>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfylld av aktiviteter	Uppfylld av årsmål
Vidareutvecklat regionalt kulturmiljöuppdrag och tjänsteutbud - den bebyggda miljön (kulturmiljön)	Rådgivning och remissinstans för länets kommuner (Samverkan t ex. med visningar av kulturmiljöer samt samverkan med länets energirådgivare).	70%	71%
	Kommunstödsverksamhet med utbildningstillfällen och workshops.	66%	
	Samarbetsprojekt inom kulturmiljöutveckling. Samverkan mellan bland annat kommuner, föreningsliv och museum.	66%	
	Utbildning – samarbete med utbildningsväsendet. Träakademien, Folkhögskolor, Bygglovhandläggareutbildning med flera.	66%	
	Byggnadsvårdskurser och program vid museets byggnadsminnen.	66%	
	Kulturmiljö som resurs, konferens 1 ggr/år tillsammans med LST och RVN	66%	
	Uppdragsverksamhet byggnadsantikvarie, 50% av en tjänst	100%	
	Ordna nätverksträffar nätverk för byggnadsvårdare, handläggare och antikvarier.	66%	
Friluftsmuseet utvecklas som byggnadsvårds- och hållbarhetsarena för hela länet: Byggnadstekniker, material och kulturhistoria.	Skyltar/förmedling med info om pågående restaureringsinsatser	66%	63%
	Rådgivning för allmänheten /digitalt och på plats	66%	
	Kurser för allmänhet och yrkesverksamma inom området byggnadsvård /kulturmiljövård	66%	

	Utvecklat innehåll för byggnadsvård och regionalt kulturmiljöuppdrag på webb	50%	
	Rådgivning kring hållbara metoder	66%	
Vidareutvecklat regionalt kulturmiljöuppdrag - arkeologin	Skriva en övergripande artikel om Styresholm - Björkåfonden (3-årsprojekt)	50%	50%
	Utveckla och genomföra skolföreläsningar	30%	
	Svara på remisser och rådgivning inom kulturmiljöområdet (arkeologi) förmedlingsarbete av arkeologiska utgrävningar och verksamhet Föredrag om den arkeologiska verksamhetens resultat	70%	
Publika insatser som synliggör och sprider kunskap om kulturmiljöer i länet (ej museets egna miljöer)	Vnmuseum hälsar på - en kommun under 2023 (Sollefteå)	50%	50%
God skötsel av våra egna kulturmiljöer i länet	Ulvö kapell - staket skall byggas	25%	66%
	Myckelgensjö - kurser och vissa akuta åtgärder - födorådstugans tak och portar	70%	
	Styresholm - markskötsel ev getter (inga getter, området slås)	70%	
	Personaldag (ev friluftsmuseet)	100%	

Övergripande mål			
4	<i>Kulturarvsmål i kulturplanen: Kulturarvet är tillgängligt för alla och upplevs som en gemensam kunskapskälla Uppdragsdirektiv: (Museiverksamheten ska i grunduppdraget genomföra): pedagogisk verksamhet i länets alla kommuner. Bedriva kunskapsförmedlande verksamhet för barn och unga på fritiden.</i>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Strategisk utveckling av den pedagogiska verksamheten	Kulturarvspedagogiskt projekt med läns museerna i norr genomförs, med tillhörande fallstudier	65%	65%
Kundnöjdhet - ha metoder för att mäta barns och ungas upplevelser av museet, möta räckvidd	Genomföra undersökningar kopplade till skolbesök i museets basutställningar om forntiden och medeltiden Genomföra mätning om skolornas kännedom om museets pedagogiska utbud och erbjudande i syfte att i förlängningen mäta en ökad upplevelse och tillgång	20%	20%
Utveckla pedagogiska och lärande verksamheter för barn och unga	Vidareutveckla pedagogiska verkstans erbjudanden, verksamhet och förvaltning	65%	63%
	Utveckling av kulturhistoriska lekmiljöer på friluftsmuseet: ta fram ett koncept, se över utbudet och ta fram en plan för fortsatt utveckling	60%	
Vidare utveckling av digitala resurser för barn och unga (skolan)	Vidareutveckla mediaguiden som stöd för lärande och upplevelser för barn - integreras i pedagogiska projektet (se ovan) tillsammans med utvalda skolor i länet Vidareutveckling av digitala lärresurser på webbplatsen Utveckling av utbud/erbjudande kopplat till basutställningen Stora makter	65%	65%
Vidare utveckling av digitala resurser för barn och unga (fritid)	Medeltidslajv - ett antal programaktiviteter under våren och avslutande lajv i slutet av maj, förstärkning av digitala resurser på museets webbplats	40%	40%
Länstäckande kulturarvspedagogisk verksamhet för skola och fritid utvecklas vidare	Utveckla nätverk och kontakter med länets skolor, strategi, plan och genomförande	60%	59%
	Utveckla ett övergripande koncept/erbjudande/programförklaring	60%	

	Ta fram ett skolerbjudande kopplat till Stora makter, besök på plats kopplat till två kommuner i länet	65%	
	Ta fram ett skolerbjudande för onlinebesök i Forntidsresan och Stora makter	40%	
	Utveckla stöd till och erfarenhetsutbyte med museinätverkets aktörer kring pedagogisk verksamhet i länet.	65%	
	Utveckla koncept. Utveckla en aktivitet för barn på fritiden på plats i en kommun	66%	
Programverksamhet för barn och unga på fritidsbåtmuseet	Ta fram utbud i dialog med funktionsansvarig för Fritidsbåtmuseet, verksamhet som sommarpersonalen kan genomföra	100%	100%

Övergripande mål			
5	<i>Kulturarvsmål i kulturplanen: Kulturarvet är tillgängligt för alla och upplevs som en gemensam kunskapskälla Förtydligande genom detta mål som ej finns med i uppdragsdirektiv eller kulturplan: -Museiverksamheten synliggör nationella minoriteters och ursprungsbefolknings historiska närvaro och synliggör deras språk och kulturer.</i>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Ökad samisk representation och delaktighet i museets kunskapsuppbyggnad och kunskapskommunikation - Utvecklat samverkan gällande samiska samlingar och kunskapsuppbyggnad i länet.	Fortsatt utveckla samarbetet med museets samiska referensgrupp koppat till arbetet med basutställningen Moderna tider. Integrera samernas historia i projektet Smart kulturarvsturism med fokus på kulturarvsturism i tätt samarbete med den samiska referensgruppen och andra samiska aktörer	65%	65%
Ökad romsk representation och delaktighet i museets kunskapsuppbyggnad och kunskapskommunikation, Västernorrland - Utvecklat samverkan.	Fortsatt utveckla samarbetet med romska föreningar och enskilda i projektet Romskt kulturarv i Västernorrland Integrera romernas historia i länet i arbetet med basutställningen Moderna tider Integrera romernas historia i Kramfors genom samarbetet med Kramfors kommun kring storytelling	65%	65%
Fortsatt utveckling av skogssamevistet	Ta fram en plan för utvecklingen restaurera njallan	100%	100%

Övergripande mål			
6	<p><i>Kulturarvsmål i kulturplanen: Hållbar demokratisk utveckling och framtida tillgång till kunskap har säkrats genom aktiv förvaltning av samlingar och arkiv (kulturarvsmål i kulturplanen)</i></p> <p><i>Museimål i kulturplanen:</i></p> <p><i>-Museiverksamheten skapar förutsättningar för ett hållbart samhälle med aktiv samlingsförvaltning, kunskapsuppbyggnad och kunskapsförmedling, både i egen verksamhet och i samverkan (fokus samlingar)</i></p> <p><i>-I uppdragsdirektivet: Aktiv samlingsförvaltning, kunskapsuppbyggnad och kunskapsförmedling av stiftelsens byggnader och samlingar samt utveckling av långsiktigt hållbar samlingsförvaltning.</i></p>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfylld av aktiviteter	Uppfylld av årsmål
Fortsatt utveckla arbetet med samlingsförvaltning: Fokus på fördjupad kunskap och tillgänglighet	Inventering av föremålsmagasin i Sollefteå, underlag för flyttplan.	100%	77%
	Utredning av omflytt till Tobaks för att göra utrymme för det textila materialet i museet.	65%	
	Ta fram en grov plan för flytt samt budgetuppskattning inför 2024.	65%	
	Logistikarbete i Tobaks (externt magasin): Tömning och rensning för att skapa utrymme	80%	
	Samlingsförvaltande insatser samt föremålslogistik kopplat till basutställningen Moderna tider	65%	
	Research och digitalisering av arkivhandlingar och fotografier kopplat till Moderna tider - basutställning	65%	
	Genomföra internutbildning i samlingsdatabasen Primus	100%	
Digital samlingsutveckling	Genomföra minst två insamlingar via www.minnen.se och www.mittvasternorrland.se	65%	65%
	Fortsatt utveckling av metoder kring digital insamling, nätverkande och kunskapsutbyte med andra museer, nationellt och internationellt (Sjyst data-projektet, DOSS, Connect to Collect, m.m.)	65%	65%

Övergripande mål			
7	<p><i>Museimål/kulturarvsmål i kulturplanen: Kulturarvets roll och betydelse har stärkts genom samverkan med offentliga och ideella sektorn, högskola och andra kunskapsinstitutioner samt näringsliv.</i></p> <p><i>Uppdragsdirektiv: Samverkan med offentliga och ideella sektorn, högskola, arkiv och andra kunskapsinstitutioner samt näringsliv. Stödja civilsamhällets aktörer inom kulturarvsområdet.</i></p> <p><i>Uppdragsdirektiv: Ansvara för samverkan mellan länsmuseum och de kommunala museerna. Stärka kulturarvets roll för kunskap, upplevelser och fri åsiktsbildning i alla kommuner.</i></p> <p><i>Utvecklingsmål i uppdragsdirektivet: museet samverkar med nationella kulturinstitutioner som bidrar till ett breddat utbud av museal verksamhet</i></p>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Samverkan med andra länsmuseum med nätverkande, inspiration och kompetensutveckling	Genomföra samverkan med Muser i Norrs chefsnätverk	66%	66%
Samarbete med universitet och högskolor inom museologi, arkivvetenskap och liknande	Ta emot praktikanter, för insamlings- och förmedlingsprojekt, samt inom samlingsförvaltning och publik verksamhet och andra delar av verksamheten	66%	66%
Samarbete med yrkeshögskola och folkhögskola	Kurser i byggnadsvård, Träakademin/friluftsmuseet, se även mål 3	100%	73%
	Utveckling tillsammans med Träakademin/friluftsmuseet, se även mål 3	70%	
	Förbereda för kurssamverkan med länets folkhögskolor inom kulturmiljöområdet, t.ex. timmermanskurs, se mål 3	50%	
Samarbete genom Hembygdsrådet - RVN, ÅFF och MHF	Kontinuerliga möten och kontinuerlig samverkan	66%	66%
Gemensamma insatser för kulturarvet tillsammans med Medelpads hembygdsförbund och fornminnesförening	Samarbete kring mediaguiden Samarbete med Medelpads Fornminnesförening kring utveckling av samlingsförvaltning i Primus	100%	100%
Möjliggöra lokaler på friluftsmuseet för samverkan	Om projektmedel beviljas, kommer samverkanslokaler att utvecklas i Hellströmska huset Börja se över möjligheten till övernattning för samverkansparter på området	50%	50%

Länsmuseet samverkar med länets kommuner för att stärka kulturarvet	Samverkan i museinätverket: chefsutbyte, kunskapsförmedling, barn och unga, samtidsutmaningar för museer, hållbarhet, friluftsmuseum	66%	66%
Delta aktivt i Kulturarv Västernorrland, för att stärka kompetensen i länet kring kulturarvsfrågor	Delta aktivt i nätverkets kontinuerliga möten och planering Här finns museet med som samverkanspart i nätverket Kulturarv Västernorrland.	65%	65%

Övergripande mål			
8	<i>Utvecklingsmål i uppdragsdirektivet: Verka för kulturarvets och kulturmiljöernas betydelse för regional utveckling, ett attraktivt län och en levande landsbygd i länet.</i>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Rätt utbud i Museibutiken/Handelsboden i form av presentation, kontakter, koncept och kommunikation /// Samarbeten med kulturskapare och kreativa näringar för att stärka dessa aktörer och museiupplevelsen inom Museibutikens område	Butiken i fokus, sammankopplas med utställningar och teman, lokalt hantverk (ökar kvaliteten)	55%	62%
	Utveckla kontakter med kreatörer	70%	
	Ta fram en plan för butikens kommunikationsinsatser	60%	
	Pop up i butiken, synliggöra slöjdare och hantverkare mer	65%	
	Specialutbud i butiken kopplat till utställningar och lokala hantverkare	50%	
	Etablera nya samarbeten med kulturskapare	70%	
Utvecklad affärsmässighet avseende konferens i form av koncept och kommunikation samt utveckling av lokaler för uthyrning	Fortsatt utveckling av inredning och koncept inkl marknadsföring avseende Gårdshuset	50%	50%
	Förbättra bokningsprocessen, tydliggöra webbplatsen	40%	40%
Samordnat arbete inom museet med näringslivs-, KKN- och turismsamverkan	Utveckla styrningen av och konceptet "Samarbeten", på webbplats, i kommunikation, publika ytor samt insatser i de olika projekten (BBH, KKN, Smart kulturarvsturism) Ta fram strategi	66%	66%

Genomföra KKN-projektet, för så god måluppfyllnad av projektet som möjligt (skriv om våra insatser här)	Behovsanalysen fortsätter Inkubator genomförs Seminarieserier (inspiration och utbyte) genomförs Insatser för samverkan i rådhuset, Wulkanska och Hellströmska (Hellströmska om boverket beviljas) Se över möjligheter till uthyrning av andra lokaler (KKN-projekt cowork/konferens) Kommunikation i projektet Fler insatser i projektet, se tids och aktivitetsplan	66%	66%
Genomföra projektet Smart kulturarvsturism med målet att utveckla museets utbud och roll avseende kulturarvsturism	Pilotinsatser kring utveckling av digitala/hybrida upplevelser Styresholm, Torsåkers kyrka samt tre ytterligare platser i Höga Kusten, som en del av projekt Smart Kulturarvsturism i Höga Kusten. Samarbeten med föreningar, besöksnäring och destinationsbolag.	65%	65%
Genomföra projektet Botnia Business Heritage med målet att utveckla museets utbud och roll avseende näringslivet	Utveckling av ett internationellt nätverk för kulturarvet som resurs och motor i regional utveckling. Medverkan i projekt Bothnia Business Heritage med syfte att utveckla pilotinsatser för utveckling av tjänster och produkter baserade på kulturarvet och i samarbete med samt riktade mot näringslivet.	65%	65%
Genomföra större evenemang	Julmarknaden	20%	80%
	Midsommar	100%	
	Nationaldag	100%	
	Internationella festen	100%	
Utvecklad organisation i enlighet med uppdrag	Förbättrad samordning av externa förfrågningar evenemang och samverkan	50%	50%

Övergripande mål			
10	<i>Museets eget mål, ej med i kulturplan eller uppdragsdirektiv: Museet har välfungerande interna lednings- och stödfunktioner samt god genomförandekapacitet</i>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Aktuella och gällande policydokument för ökad genomförandekapacitet och målluppfyllelse inom fysisk arbetsmiljö	AFS:ar inom fysiskt arbetsmiljöarbete	40%	40%
	Säkerhetshandbok ska implementeras	40%	
Mindre sårbar löneadministration	Anlita och implementera extern löneadministration byta lönesystem	100%	100%
God HR och god organisatorisk och social arbetsmiljö	Genomföra aktiviteter som identifierats i arbetsmiljöplanen för 2023	66%	66%
Genomförda aktiviteter utifrån kompetensutvecklings- och kompetensförsörjningsplan	Office, Outlook, Teams etc Värdskap och bemötande Kompetensutveckling för chefer	66%	66%
Välfungerande ledning och styrning	Ledningsgruppsutveckling, 2 ggr	66%	66%
Välfungerande arbetsprocess för skötsel	Skötselplaner ta fram årshjul, rutiner och arbetssätt. Friluftsmuseet.	50%	50%
Välfungerande "vaktmästerifunktion" och skötsel i museibygnaden	Se över rutiner och process (fastighetsmail etc)	80%	80%
Effektiv energianvändning	Energibesparande åtgärder i byggnader samt utebelysning. Ny utredning om varför vi ska ha ytterligare möjlighet för laddning av elbilar behöver inledas.	60%	60%
Ändamålsenliga kontor och arbetsytor för god arbetsmiljö och effektivitet	Fungerande förråd och förvaring i museibygnaden: IT	30%	56%
	Översyn av kontorsstruktur och tillgång till arbetsrum, ta fram plan för genomförande	100%	
	Melinderska husets kontor och gemenskapsytor	70%	
	Insatser för arbetsytor för teknisk personal/byggnadshantverkare: verkstad och snickeri	25%	

Fortsatt förbättring och effektivisering av IT-stöd	Fortsatt utveckling av löpande användarsupport Förvaltning av museets äldre samlingssystem, fortsatt plan för avveckling Översyn av rutiner kring lagring på servrar och teams Internutbildningar	50%	50%
Effektiv förvaltning av museibygnaden genom god hyresgästdialog och insatser från hyresvärd och hyresgäst	Kontinuerliga möten, ca 1 ggr per månad: Dialog och utvecklingsinsatser i lokaler. Även kring brandskydd, fysisk arbetsmiljö, klimat, förvaring magasin	80%	80%

Övergripande mål			
11	<i>Museet har ett aktivt arbete med främjande av hemslöjd och hemslöjdsverksamhet i hela länet. Slöjdverksamheten ska främja intresset för slöjd och ge möjlighet att slöjda i hela länet samt främja en hållbar resursanvändning genom slöjd. Slöjdverksamheten ska stärka professionella och aktiva slöjdare i länet. (Uppdragsdirektiv)</i>		
Kulturplanemål/mål i uppdragsdirektivet samt årsmål	Aktiviteter	Uppfyllnad av aktiviteter	Uppfyllnad av årsmål
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Alla intresserade i regionen, såväl vuxna som barn och unga, ska ha möjlighet att slöjda. Slöjdområdets kunskaper anses som relevant för samtida vardagsliv. Årsmål: Slöjd finns tillgänglig i regionen. Bevarande och utveckling av det immateriella kulturarvet slöjd.	Kurser, workshops, utställningar, mötesplatser för slöjd mm för både barn och vuxna. Slöjdsbarn, slöjdklubbar för barn, slöjd på fritidsgårdar för ungdomar. Slipa verktyg, Mönsterskärning, Yllebroderi, Skårsvarvning, Borstbindning, Vävning, Stickning, Svegsvarv, Väva rya, Grindbygge, Slöjdhandledarutbildning och Täljskola för barn Öppen slöjdverkstad 10 tillfallen på Murberget samt i Ö-vik och Fränsta	70%	70%
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Alla intresserade i regionen, såväl vuxna som barn och unga, ska ha möjlighet att slöjda. Slöjdområdets kunskaper anses som relevant för samtida vardagsliv. Årsmål: Knyta ihop slöjd och hälsa med nya målgrupper och nya sammanhang för slöjden.	Skapa regional infrastruktur för mötesplatser för slöjd - Öppna slöjdvällar. Verka för samarbeten med civilsamhället i regionens alla kommuner. Samt slöjdprogram på äldreboenden, inom ramen för det tvärkulturella projektet Livskraft. För social hälsa och värdefull fritid.	60%	60%
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Pedagogiska insatser för barn och unga kring hemslöjdens tekniker finns tillgängliga för grundskola och verksamhet på fritiden. Slöjdområdets kunskaper anses som relevant för samtida vardagsliv. Årsmål: Skolans slöjdundervisning innehåller större mått av hemslöjd. Hemslöjds kunskap och inspiration finns tillgängligt för barn och unga även på fritid.	Årlig fortbildning för slöjdlärare. Komplettering och underhåll av websidan slöjtkommerlastad.se. Slöjdlådor på turné mellan länets slöjdsalar.	40%	40%
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Pedagogiska insatser för barn och unga kring hemslöjdens tekniker finns tillgängliga för grundskola och verksamhet på fritiden. Årsmål: Att i länet ha tillräckligt många handledare för	Slöjdhandledarutbildning om 6 heldagar för blivande handledare. Slöjdhandledarutbildning för fritidsgårdars personal.	70%	70%

slöjdkurser, skapande skola-uppdrag samt slöjd på fritid för barn och unga.			
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Slöjdområdet samverkar interkulturellt, nationellt och internationellt - för effektiv kompetens- och resursanvändning. Årsmål: Fler motiverade, kompetenta aktiva slöjdhandledare för barn.	Norrandsträffar med fortbildning och nätverksbyggande för aktiva slöjdhandledare.	40%	40%
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Pedagogiska insatser för barn och unga kring hemslöjdens tekniker finns tillgängliga för grundskola och verksamhet på fritiden. Slöjdområdets kunskaper anses som relevant för samtida vardagsliv. Professionella och aktiva slöjdare har goda möjligheter att leva, verka och utvecklas. Årsmål: Mer slöjd i skapande skola.	Delta i utbudsdagar. Förmedla uppdrag/önskemål från skola till slöjdare. Stötta slöjdare i att utforma skapandeskolaprojekt. Låna ut material och verktyg. Marknadsföra Slöjd kommer lastad.	60%	60%
Kulturplanemål/Mål uppdragsdirektiv: Professionella och aktiva slöjdare har goda möjligheter att leva, verka och utvecklas. Årsmål: Utveckla slöjden i länet. Stärkt entreprenörskap och interregionalt samarbete för de 4 norrlänens slöjdhandledare och de professionella slöjdarna. Gemensam användning av norrländska slöjdresurser.	Gemensamma norrländska fortbildnings- och nätverksträffar.	40%	40%

Övergripande mål			
12	<i>Uppdragsdirektivet: Främja intresset för, kunskapen om samt tillgången till bild- och formkonst i länet genom att verka som publik plattform för samtidskonst med fokus på utställningar, nätverksbyggande och kompetensutveckling inom publik förmedling.</i>		
Årsmål	Aktiviteter	Uppfylld av aktiviteter	Uppfylld av årsmål
Skapa en utställningslokal för konst på museet (OBS notera alla som är beroende av driftsmedel för bild och form)	Bygga mellanväggar i Stora hallen för att bättre kunna nyttja lokalen Framtagande av koncept och utställningsplan för de närmaste åren	100%	100%
Konstutställning och kunskapsförmedling om miljö och teknologi för att öka kunskapen och förmedlingen kring konst, vetenskap och hållbarhet	Utställning "Gråt inte över spilld mjölk" i stora hallen Programverksamhet	100%	100%
Digital förmedling av samtidskonst	Utforskande initiativ för att lyfta samtidskonst, pilot kopplad till "Gråt inte över spilld mjölk"	100%	100%
Två forskningsbaserade konstutställningar i läns museets stora hall som lyfter museets kunskapsbank och samlingar som resurs för samtidskonstnärer	"Med andra ögon" Del 1. Utställning på läns museet som utforskar konstens relation till kulturhistoriska föremål. Panelsamtal	100%	100%
Samtidskonst i länet	Produktionsinsats kopplat till projekt Smart kulturarvsturism Konstvandringar och workshops i samarbete med andra institutioner – huvudmålgrupp personer som arbetar med samtidskonst samt i steg två barn och unga Wander/Wonder - medverka i projekt med konst på vandringsleder	65%	65%
Nätverksskapande insatser i länet med fokus på arrangörer	Inspirationsföreläsningar, kompetensutvecklande träffar och erfarenhetsutbyte kopplat till det befintliga museinätverket, samt andra nationella och internationella aktörer	40%	40%
Tillgängliggöra den publika plattformen för konst digital publik	Utveckling av museets webbplats för att stödja arbetet med en plattform för samtidskonst. Involvera Bild & form i förstudien kring en ny mer anpassad webbplats. Onlineföreläsningar	0%	0%

Välfungerande kommunikationsarbete	Kommunikationsplan för den publika plattformen	50%	50%
Plattformens samverkan med Kulturella och kreativa näringar	Undersöka möjligheterna att etablera lokal på friluftsmuseet där konst kan visas och säljas (inom KKN projekt)	0%	0%
Delaktighet och inkludering - barn och unga	Bjuda in unga till samtal, workshops och andra aktiviteter om samtidskonst, lägga grunden för ett ungdomsråd (Tillagt: Ansökan om inkluderande projekt med fokus på skolan)	65%	65%

Datum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	2023-01-01 - 2023-08-31	%	Akkumulerat 2023-08-31	%
Rörelsens inkomster/intäkter				
Huvudintäkter				
3011 Försäljning momspliktig 25 %	474 493,93	1,39	474 493,93	1,39
3012 Försäljn moms 12 % butik	123 878,11	0,36	123 878,11	0,36
3013 Försäljning momspliktig 6 %	74 685,16	0,22	74 685,16	0,22
3014 Försäljning Entréavgifter moms	622,64	0,00	622,64	0,00
3015 Marknadsavgift 25%	1 160,00	0,00	1 160,00	0,00
3022 Försäljn moms 12% konf verksta	39 360,08	0,12	39 360,08	0,12
3030 Hysesintäkt moms 25%	9 440,00	0,03	9 440,00	0,03
3040 Hysesintäkt moms 25% konferens	9 200,00	0,03	9 200,00	0,03
3211 Försäljning tjänst, arkeologi	1 033 821,00	3,02	1 033 821,00	3,02
3212 Försäljning tjänst, byggnadsvä	56 755,00	0,17	56 755,00	0,17
3214 Försäljning tjänst, övrigt	17 030,00	0,05	17 030,00	0,05
Summa Huvudintäkter	1 840 445,92	5,38	1 840 445,92	5,38
3540 Påminnelseavgift	60,00	0,00	60,00	0,00
3740 Öresutjämning	-8,96	0,00	-8,96	0,00
3791 Internförsäljning	2 000,00	0,01	2 000,00	0,01
3810 Hysesintäkter, momsfrött	22 117,00	0,06	22 117,00	0,06
3820 Ersättning visningar, momsfri	19 570,00	0,06	19 570,00	0,06
3850 Aktiverat arbete (omkostnader)	367 292,00	1,07	367 292,00	1,07
3870 Aktiverat arbete (personalins.)	991 366,00	2,90	991 366,00	2,90
3875 Förutbetalda intäkter projekt	90 526,00	0,26	90 526,00	0,26
3876 Förutbetalda intäkter	-17 864,33	-0,05	-17 864,33	-0,05
3877 Ej nyttjade proj.bidrag period	-68 826,00	-0,20	-68 826,00	-0,20
3890 Övr ers. och intäkter, momsfri	101 895,00	0,30	101 895,00	0,30
3891 Kursavgifter 25%	131 908,00	0,39	131 908,00	0,39
3895 Övr ers. o intäkter, 25%	61 213,00	0,18	61 213,00	0,18
3901 Förutbetalda bidrag	319 192,00	0,93	319 192,00	0,93
3910 Regionalt kulturanslag	4 030 000,00	11,78	4 030 000,00	11,78
3911 Regionalt kulturanslag hemslöj	553 336,00	1,62	553 336,00	1,62
3920 Bidrag Region VN	14 674 998,00	42,90	14 674 998,00	42,90
3921 Bidrag Region VN Hemslöjd	580 384,00	1,70	580 384,00	1,70
3922 Tillfälligt bidrag Region VN	392 666,00	1,15	392 666,00	1,15
3930 Bidrag Härnösands kommun	5 525 494,00	16,15	5 525 494,00	16,15
3940 Lönebidrag Arbetsförmedlingen	168 889,00	0,49	168 889,00	0,49
3985 Statliga bidrag (ej Länsstyr.)	2 343 044,00	6,85	2 343 044,00	6,85
3989 EU Bidrag	514 233,00	1,50	514 233,00	1,50
3990 Övriga bidrag	177 063,75	0,52	177 063,75	0,52
3991 Projektbidrag Region Västern.	64 475,00	0,19	64 475,00	0,19
3992 Projektbidrag Härnösands kommu	116 484,00	0,34	116 484,00	0,34
3994 Försäkringsersättningar	20 000,00	0,06	20 000,00	0,06
3995 Projektbidrag Länsstyrelsen	158 415,00	0,46	158 415,00	0,46
3999 OH-bidrag	1 030 831,00	3,01	1 030 831,00	3,01
Summa Inkomster/intäkter	34 211 198,38	100,00	34 211 198,38	100,00
Rörelsens kostnader				
Ordinarie kostnader				
Inköp av varor och material				
4010 Inköp för försäljning	-418 307,17	-1,22	-418 307,17	-1,22
4025 Inköp av tjänster	-413 000,97	-1,21	-413 000,97	-1,21

Datum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	2023-01-01 - 2023-08-31	%	Akkumulerat 2023-08-31	%
4026 Inköp konferensmeny, uthyrning	-27 463,37	-0,08	-27 463,37	-0,08
4500 Inköp av material, direkta	-52 914,67	-0,15	-52 914,67	-0,15
4515 Inköp varor annat EU-land 25 %	-5 954,49	-0,02	-5 954,49	-0,02
4531 Inköp tjänst utanför EU 25 %	-280 928,77	-0,82	-280 928,77	-0,82
4535 Inköp tjänst annat EU-land 25%	-408 088,95	-1,19	-408 088,95	-1,19
4545 Inköp varor utanför EU 25%	-42 904,94	-0,13	-42 904,94	-0,13
Summa Inköp av varor och mtrl.	-1 649 563,33	-4,82	-1 649 563,33	-4,82
4600 Inköp av tjänster, direkta	-2 240 121,05	-6,55	-2 240 121,05	-6,55
Summa Ordinarie kostnader	-3 889 684,38	-11,37	-3 889 684,38	-11,37
Övriga externa rörelsekostn.				
5010 Lokalhyra	-4 941 768,45	-14,44	-4 941 768,45	-14,44
5040 Vatten och avlopp	-30,00	0,00	-30,00	0,00
5060 Städ, renhållning hyrd lokal	-419 755,30	-1,23	-419 755,30	-1,23
5070 Reparationer hyrd lokal	-315 826,29	-0,92	-315 826,29	-0,92
5090 Övr kostnader hyrd lokal	-1 736,70	-0,01	-1 736,70	-0,01
5110 Material underhållsarb. fastig	-20 922,55	-0,06	-20 922,55	-0,06
5120 El egen fastighet	-281 975,45	-0,82	-281 975,45	-0,82
5140 Vatten och avlopp egen fastigh	-36 327,47	-0,11	-36 327,47	-0,11
5160 Städ, renhållning egen fastigh	-84 855,66	-0,25	-84 855,66	-0,25
5165 Snöröjning och sandning	-116 145,13	-0,34	-116 145,13	-0,34
5170 Rep och underhåll fastighet	-595 836,86	-1,74	-595 836,86	-1,74
5180 Material underhållsarb. fastig	-2 437,97	-0,01	-2 437,97	-0,01
5210 Hyra kontorsmaskiner	-90 533,30	-0,26	-90 533,30	-0,26
5212 Korttidshyra av maskiner etc.	-37 834,50	-0,11	-37 834,50	-0,11
5220 Hyra inventarier	-16 695,29	-0,05	-16 695,29	-0,05
5410 Förbrukningsinventarier	-266 391,48	-0,78	-266 391,48	-0,78
5416 Mobiltelefoner	-67 953,91	-0,20	-67 953,91	-0,20
5417 Tillbehör mobiltelefoner	-4 207,77	-0,01	-4 207,77	-0,01
5420 Datamaterial, övrigt	-105 508,40	-0,31	-105 508,40	-0,31
5421 Bärbara datorer o dockn.st.	-170 266,32	-0,50	-170 266,32	-0,50
5422 Dataskärmar	-25 826,00	-0,08	-25 826,00	-0,08
5424 IT-infrastruktur, mtrl o inv	-81 631,63	-0,24	-81 631,63	-0,24
5430 Fotomaterial	-12 671,20	-0,04	-12 671,20	-0,04
5450 Rekvisita	-596,50	0,00	-596,50	0,00
5460 Förbrukningsmaterial	-258 842,79	-0,76	-258 842,79	-0,76
5463 Övrigt kulturmaterial	-3 631,00	-0,01	-3 631,00	-0,01
5470 Verktyg	-6 501,67	-0,02	-6 501,67	-0,02
5480 Arbetskläder o skyddsmtrl	-18 425,03	-0,05	-18 425,03	-0,05
5481 Terminalglasögon	-1 093,50	0,00	-1 093,50	0,00
5490 Utställningsmaterial	-7 608,00	-0,02	-7 608,00	-0,02
5510 Rep o underh maskin tekn anlägg	-25 010,25	-0,07	-25 010,25	-0,07
5520 Reparation o underhåll inventa	-24 315,15	-0,07	-24 315,15	-0,07
5610 Personbilskostnader	-1 090,22	0,00	-1 090,22	0,00
5611 Drivmedel	-48 234,47	-0,14	-48 234,47	-0,14
5612 Skatt och försäkring	-32 541,00	-0,10	-32 541,00	-0,10
5615 Leasingavg personbilar	-5 522,32	-0,02	-5 522,32	-0,02
5619 Personbilar, övriga kostnader	-449,60	0,00	-449,60	0,00
5710 Frakt och transport	-37 246,53	-0,11	-37 246,53	-0,11
5800 Resekostnader	-42 943,96	-0,13	-42 943,96	-0,13

Datum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	2023-01-01 - 2023-08-31	%	Akkumulerat 2023-08-31	%
5810 Biljetter	-61 593,49	-0,18	-61 593,49	-0,18
5820 Hyrbilskostnader	-22 572,62	-0,07	-22 572,62	-0,07
5830 Kost och logi	-28 218,50	-0,08	-28 218,50	-0,08
5831 Logi	-78 634,45	-0,23	-78 634,45	-0,23
5890 Övriga resekostnader	-6 700,00	-0,02	-6 700,00	-0,02
5910 Annonsering	-150 914,48	-0,44	-150 914,48	-0,44
5930 Reklamtrycksaker	-27 364,90	-0,08	-27 364,90	-0,08
6070 Representation	-33 463,24	-0,10	-33 463,24	-0,10
6074 Förtäring	-6 538,76	-0,02	-6 538,76	-0,02
6090 Övr försäljningskostnader	-18 431,04	-0,05	-18 431,04	-0,05
6110 Kontorsmaterial	-33 138,22	-0,10	-33 138,22	-0,10
6150 Trycksaker	-47 726,46	-0,14	-47 726,46	-0,14
6210 Telekostnader	-67 558,02	-0,20	-67 558,02	-0,20
6212 Mobiltelefoni	-299,00	0,00	-299,00	0,00
6230 Datakommunikation	-53 600,00	-0,16	-53 600,00	-0,16
6250 Porto	-9 249,79	-0,03	-9 249,79	-0,03
6310 Företagsförsäkringar	-363 309,64	-1,06	-363 309,64	-1,06
6370 Bevakning och larm	-383 396,34	-1,12	-383 396,34	-1,12
6420 Revisionsarvode	-39 403,00	-0,12	-39 403,00	-0,12
6530 Redovisningstjänster	-78 416,00	-0,23	-78 416,00	-0,23
6535 Löneadministration tjänster	-65 775,49	-0,19	-65 775,49	-0,19
6540 IT-tjänster	-15 344,00	-0,04	-15 344,00	-0,04
6550 Konsultarvoden	-330 953,97	-0,97	-330 953,97	-0,97
6560 Serviceavgifter	-67 747,24	-0,20	-67 747,24	-0,20
6570 Bankkostnader	-12 598,59	-0,04	-12 598,59	-0,04
6590 Övr främmande tjänster	-28 386,50	-0,08	-28 386,50	-0,08
6800 Inhyrd personal	-70 724,75	-0,21	-70 724,75	-0,21
6910 Licenskostnader	-1 064 594,26	-3,11	-1 064 594,26	-3,11
6940 Brandskyddsåtgärder	-47 688,08	-0,14	-47 688,08	-0,14
6950 Tillsynsavgifter myndigheter	-1 300,00	0,00	-1 300,00	0,00
6970 Böcker	-3 395,15	-0,01	-3 395,15	-0,01
6971 Tidningar och tidskrifter	-7 904,28	-0,02	-7 904,28	-0,02
6980 Medlemsavgifter	-53 376,68	-0,16	-53 376,68	-0,16
6990 Övriga externa kostnader	-1 111,34	0,00	-1 111,34	0,00
6991 Övr avdr gill kostn	-120,00	0,00	-120,00	0,00
6993 Lämnade bidrag och gåvor	-50 000,00	-0,15	-50 000,00	-0,15
6999 OH-kostnader	-1 030 831,00	-3,01	-1 030 831,00	-3,01
Summa Övriga rörelsekostnader	-12 573 568,90	-36,75	-12 573 568,90	-36,75
Kostnader personal				
7010 Löner	-10 993 729,92	-32,13	-10 993 729,92	-32,13
7012 Arvoden till styrelse och rev	-92 129,66	-0,27	-92 129,66	-0,27
7013 Övriga arvoden	-24 811,00	-0,07	-24 811,00	-0,07
7019 Upplupna löner	-33 054,00	-0,10	-33 054,00	-0,10
7021 Lönetillägg endagsresor	-18 040,00	-0,05	-18 040,00	-0,05
7040 Löner timanställda	-376 303,36	-1,10	-376 303,36	-1,10
7321 Skattefria trakt Sverige	-13 362,00	-0,04	-13 362,00	-0,04
7322 Skattepl trakt Sverige	-4 457,00	-0,01	-4 457,00	-0,01
7323 Skattefria trakt utland	-2 238,70	-0,01	-2 238,70	-0,01
7331 Skattefri bilersättning	-13 290,25	-0,04	-13 290,25	-0,04
7332 Skattepl bilersättning	-6 191,26	-0,02	-6 191,26	-0,02

2 Stiftelsen Läns museet Västernorrland

888000-3143

Ann Kristofersson

Sida 4

Datum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	2023-01-01 - 2023-08-31	%	Akkumulerat 2023-08-31	%
7380 Friskvårdsbidrag	-7 429,00	-0,02	-7 429,00	-0,02
7390 Övr kostnadsersättningar	-1 650,00	0,00	-1 650,00	0,00
7399 Motkontering av förmån	1 650,00	0,00	1 650,00	0,00
7410 Pensionsförsäkringsavgift	-677 323,00	-1,98	-677 323,00	-1,98
7510 Arbetsgivaravgifter	-3 595 903,00	-10,51	-3 595 903,00	-10,51
7519 Upplupna soc. avgifter	-10 336,00	-0,03	-10 336,00	-0,03
7530 Särskild löneskatt	-164 317,00	-0,48	-164 317,00	-0,48
7570 TFA o. Oms.fonden enl avtal	-23 811,97	-0,07	-23 811,97	-0,07
7610 Utbildning	-90 948,61	-0,27	-90 948,61	-0,27
7611 Konferensavgifter	-7 041,00	-0,02	-7 041,00	-0,02
7620 Personalrepresentation	-21 105,16	-0,06	-21 105,16	-0,06
7621 Sjuk- och hälsovård	-41 010,62	-0,12	-41 010,62	-0,12
7690 Övr personalkostnader	-23 290,70	-0,07	-23 290,70	-0,07
Personalkostnader	-16 240 123,21	-47,47	-16 240 123,21	-47,47
Rörelsens kostnader	-32 703 376,49	-95,59	-32 703 376,49	-95,59
Av och nedskrivningar				
7821 Avskrivn byggnader	-25 032,00	-0,07	-25 032,00	-0,07
7825 Avskrivn förb.utgift	-88 852,00	-0,26	-88 852,00	-0,26
7832 Avskrivn inventarier	-112 812,00	-0,33	-112 812,00	-0,33
Summa Av och nedskrivningar	-226 696,00	-0,66	-226 696,00	-0,66
Rörelseresultat	1 281 125,89	3,74	1 281 125,89	3,74
Finansiella intäkter kostnader				
Resultat övr värdepapper				
8210 Utdelning aktier/andelar	102 466,22	0,30	102 466,22	0,30
8291 Orealiserade värdeförändringar	79 618,88	0,23	79 618,88	0,23
Resultat övr värdepapper	182 085,10	0,53	182 085,10	0,53
Övr ränteintäkter o liknande				
8314 Skattefria ränteintäkter	7 880,00	0,02	7 880,00	0,02
Övr ränteintäkter o liknande	7 880,00	0,02	7 880,00	0,02
Räntekost o liknande resposter				
8422 Räntekostnader levskulder	-135,00	0,00	-135,00	0,00
8423 Räntekostnad skattekonto	-808,00	0,00	-808,00	0,00
Räntekost o liknande resposter	-943,00	0,00	-943,00	0,00
Finansiella intäkter kostnader	189 022,10	0,55	189 022,10	0,55
Res.efter finansiella poster	1 470 147,99	4,30	1 470 147,99	4,30
Beräknat Resultat	1 470 147,99	4,30	1 470 147,99	4,30

Transaktionsdatum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	Ingående balans 2023-01-01	Ingående saldo 2023-01-01	Periodens förändring 2023-01-01 - 2023-08-31	Utgående balans 2023-08-31
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Byggnader och mark				
1110 Byggnader och mark	815 154,00	815 154,00	0,00	815 154,00
1119 Ack avskrivn byggnader	-601 421,00	-601 421,00	-25 032,00	-626 453,00
1120 Förbättringsutg annans fastigh	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
1125 Ack avskrivn förb.utg	-222 131,00	-222 131,00	-88 852,00	-310 983,00
1130 Kulturhistoriska byggnader	1,00	1,00	0,00	1,00
Summa Byggnader och mark	1 591 603,00	1 591 603,00	-113 884,00	1 477 719,00
Maskiner och inventarier				
1220 Inventarier	3 403 895,50	3 403 895,50	79 757,05	3 483 652,55
1229 Ack avskrivn inventarier	-2 440 640,00	-2 440 640,00	-112 812,00	-2 553 452,00
1291 Kulturhistoriska samlingar	1,00	1,00	0,00	1,00
1292 Konstsamlingar	18 168 000,00	18 168 000,00	0,00	18 168 000,00
Summa Maskiner och inventarier	19 131 256,50	19 131 256,50	-33 054,95	19 098 201,55
Finansiella anl.tillgångar				
1350 SEB Stiftelsefond Sverige	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
1357 Ack. uppskrivng fin. tillg	737 127,12	737 127,12	79 618,88	816 746,00
Summa Finansiella anl.tillgång	2 237 127,12	2 237 127,12	79 618,88	2 316 746,00
Summa Anläggningstillgångar	22 959 986,62	22 959 986,62	-67 320,07	22 892 666,55
Omsättningstillgångar				
Lager och pågående arbeten				
1400 Lager	574 898,52	574 898,52	0,00	574 898,52
Summa Lager och påg.arbeten	574 898,52	574 898,52	0,00	574 898,52
Kundfordringar				
1510 Kundfordringar	1 092 913,00	1 092 913,00	-216 302,00	876 611,00
1511 Kundfordringar Butiken	3 910,00	3 910,00	-3 910,00	0,00
1580 Kontokort och kuponger	2 908,20	2 908,20	-1 091,60	1 816,60
Summa kundfordringar	1 099 731,20	1 099 731,20	-221 303,60	878 427,60
Övriga kortfr fordringar				
1630 Avräkn skatter och avgifter	5,00	5,00	261,00	266,00
1640 Skattefordringar	67 094,00	67 094,00	-67 094,00	0,00
1650 Fordran moms	1 229 395,00	1 229 395,00	-1 229 395,00	0,00
1680 Övr kortfristiga fordr	7 796,94	7 796,94	-7 796,94	0,00
Övriga Kortfr.fordringar	1 304 290,94	1 304 290,94	-1 304 024,94	266,00
Förutb.kostn och uppl intäkter				
1710 Förutbetalda hyror	1 835 463,75	1 835 463,75	-1 214 935,90	620 527,85
1770 Upplupna lönebidragsintäkter	35 469,00	35 469,00	120,00	35 589,00
1780 Upplupna avtalsintäkter	487 132,00	487 132,00	3 291 469,00	3 778 601,00
1790 Övr förutbetalda kostnader	880 343,06	880 343,06	694 641,47	1 574 984,53
1799 Observationskonto	0,00	0,00	-480,00	-480,00
Summa förutb kostn / uppl int	3 238 407,81	3 238 407,81	2 770 814,57	6 009 222,38
Kassa och bank				
1930 SEB 5312-10 043 36	9 088 094,87	9 088 094,87	4 228 429,09	13 316 523,96

Transaktionsdatum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	Ingående balans 2023-01-01	Ingående saldo 2023-01-01	Periodens förändring 2023-01-01 - 2023-08-31	Utgående balans 2023-08-31
1947 Sparkto Företag 5382 3394045	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1950 Swish - Museibutiken	151 827,10	151 827,10	53 037,20	204 864,30
1951 Swish - Handelsboden	47 677,20	47 677,20	30 176,60	77 853,80
Summa kassa och bank	9 287 599,17	9 287 599,17	6 311 642,89	15 599 242,06
Summa Omsättningstillgångar	15 504 927,64	15 504 927,64	7 557 128,92	23 062 056,56
Summa Tillgångar	38 464 914,26	38 464 914,26	7 489 808,85	45 954 723,11
Eget Kapital & Skulder				
Eget kapital				
2091 Balanserad vinst/förlust	-30 767 617,40	-30 767 617,40	1 983 920,70	-28 783 696,70
2099 Redovisat resultat	1 983 920,70	1 983 920,70	-1 983 920,70	0,00
Summa Eget kapital	-28 783 696,70	-28 783 696,70	0,00	-28 783 696,70
Skulder				
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder & övriga				
2421 Presentkort	-4 600,00	-4 600,00	2 000,00	-2 600,00
2422 Tillgodo	-1 089,50	-1 089,50	-289,00	-1 378,50
2440 Leverantörsskulder	-3 774 842,60	-3 774 842,60	3 087 725,80	-687 116,80
2441 *** Ankomstreg. skuldkonto	-72 639,00	-72 639,00	-1 063 807,44	-1 136 446,44
Summa Leverantörsskulder	-3 853 171,10	-3 853 171,10	2 025 629,36	-1 827 541,74
Skatteskulder				
2510 Skatteskulder (f-skatt)	0,00	0,00	329 798,00	329 798,00
Summa Skatteskulder	0,00	0,00	329 798,00	329 798,00
Moms, särskilda punktskatter				
2611 Utg moms försäljning 25% sv	0,00	0,00	-228 025,38	-228 025,38
2614 Utg moms köp tjänst utanför EU	0,00	0,00	-13 631,75	-13 631,75
2621 Utg moms försäljning 12% Sv	0,00	0,00	-7 002,22	-7 002,22
2631 Utg moms försäljning 6% Sv	0,00	0,00	-2 141,12	-2 141,12
2641 Ingående moms	0,00	0,00	226 179,37	226 179,37
2645 Ingående moms utland	0,00	0,00	13 631,75	13 631,75
Moms, särskilda punktskatter	0,00	0,00	-10 989,35	-10 989,35
Personalens skatter, avgifter				
2710 Personalens källskatt	-393 102,00	-393 102,00	-43 351,50	-436 453,50
2730 Arbetsgivaravgifter	-461 164,00	-461 164,00	-51 152,00	-512 316,00
Summa Personalskatter, avgift	-854 266,00	-854 266,00	-94 503,50	-948 769,50
Övriga kortfristiga skulder				
2894 Kortfristiga skulder kunder	-400,00	-400,00	400,00	0,00
2899 Övriga kortfristiga skulder	0,00	0,00	8 608,77	8 608,77
Summa Övr kortfristiga skulder	-400,00	-400,00	9 008,77	8 608,77
Uppl kostn & förutbet intäkter				
2910 Upplupna löner	-24 450,00	-24 450,00	-33 054,00	-57 504,00
2920 Semesterlöneskuld	-543 016,00	-543 016,00	0,00	-543 016,00
2921 Skuld inestående arbetstid	-98 831,00	-98 831,00	0,00	-98 831,00
2940 Upplupna arbetsgivaravgifter	-7 732,00	-7 732,00	-10 336,00	-18 068,00
2941 Upplupna soc avg semskuld	-219 922,00	-219 922,00	0,00	-219 922,00

Transaktionsdatum=2023-01-01 - 2023-08-31

Konto	Ingående balans 2023-01-01	Ingående saldo 2023-01-01	Periodens förändring 2023-01-01 - 2023-08-31	Utgående balans 2023-08-31
2943 Beräknad upplupen särskild lön	0,00	0,00	-164 319,00	-164 319,00
2944 Upplupna soc avg skuld års.arb	-41 296,00	-41 296,00	0,00	-41 296,00
2950 Upplupna förs. TFA o. Oms.fond	0,00	0,00	-10 961,56	-10 961,56
2970 Förutbetalda intäkter	-1 752 268,46	-1 752 268,46	125 497,42	-1 626 771,04
2980 Förutbetalda bidrag - period	-1 996 364,00	-1 996 364,00	-8 199 057,00	-10 195 421,00
2990 Upplupna Kostnader	-289 501,00	-289 501,00	13 626,00	-275 875,00
Summa Uppl kostn & förutb int	-4 973 380,46	-4 973 380,46	-8 278 604,14	-13 251 984,60
Summa Kortfristiga skulder	-9 681 217,56	-9 681 217,56	-6 019 660,86	-15 700 878,42
Summa Skulder	-9 681 217,56	-9 681 217,56	-6 019 660,86	-15 700 878,42
Summa Eget Kapital & Skulder	-38 464 914,26	-38 464 914,26	-6 019 660,86	-44 484 575,12
Beräknat resultat	0,00	0,00	1 470 147,99	1 470 147,99

SAMMANTRÄDESPÅS

Västernorrlands museum, Härnösand

Närvarande

LEDAMÖTER

Monica Fahlén
Thomas Näsholm
Lotta Borg
Erik Thorsell
Christian Wasell

TJÄNSTGÖRANDE ERSÄTTARE

Marie Sjöblom Olsson
Mattias Sjölander

ERSÄTTARE

Anne-Li Sjölund

HEMBYGDSFÖRBUNDENS REPRESENTANTER

Thommy Edlund, Ångermanlands hembygdsförbund

FACKLIGA FÖRETRÄDARE

Joakim Karsberg, Vision
Lina Rosenqvist, DIK

I TJÄNSTEN

Jenny Samuelsson	museichef, föredragande
Ann Kristofersson	controller, föredragande
Bengt Wittgren	protokollförare

§ 27 Mötets öppnande

Mötesordföranden Monica Fahlén hälsar de närvarande välkomna och öppnar mötet.

§ 28 Upprop

Upprop föräntas
Styrelsen beslutar
att fastställa uppropet.

§ 29 Val av protokolljusterare

Styrelsen beslutar
att till protokolljusterare välja Christian Wasell att jämte ordförande justera dagens protokoll.

§ 30 Fastställande av föredragningslista

Styrelsen beslutar

att fastställa föredragningslistan.

§ 31 Protokoll från föregående möten

Protokoll föreligger från styrelsemöte den 14/2, bilaga 5, samt arbetsutskott, bilaga 6.

Styrelsen beslutar

att lägga protokollet till handlingarna.

§ 32 Verksamhetsberättelse och årsredovisning för 2022

Verksamhetsberättelse och årsredovisning för 2022 är granskad av stiftelsens revisorer och tillställd stiftelsebildarna. Region Västernorrlands PM om uppföljning av stiftelsen verksamhetsberättelse innehåller några delar som stiftelsen vill tydliggöra.

Avseende synpunkter angående att stiftelsen behöver gå med positivt resultat för att klara kommande investeringar: budgetunderskottet för 2022 bestod av nödvändiga investeringsåtgärder, bland annat brandskyddsåtgärder i museibygnaden. Detta budgetunderskott för 2022 var möjligt tack vare besparingar/överskott sedan tidigare.

Angående beskrivningen gällande att personalkostnaderna ökat: Externfinansierade projekt, ökad uppdragsverksamhet samt att anställningar har gjorts i stället för inköp av tjänst är de enskilt största orsakerna till att personalkostnaderna har ökat 2022.

Angående uppfattningen att personalkostnaderna har ökat för administrativ personal inom resultatenheter Ledning och Administration: denna resultatenhet har för 2022 innehållit externfinansierad personal, då projekt varit förlagt inom denna resultatenhet. Likaså har delar av personalen för receptionen tidigare legat på annan resultatenhet, men under 2022 varit placerad inom Ledning och administration. Det handlar alltså inte om ökade personalkostnader till administration, utan om personalkostnadernas placering inom organisationen/resultatenheter.

Avseende synpunkter angående verksamhetsberättelsens struktur: strukturen kommer att förenklas och tydliggöras i 2023 års verksamhetsberättelse i enlighet med dialog som förts med regionens chef för kultur- och bildningsförvaltning (Region Västernorrlands PM, se bilaga 7).

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 33 Läns museets organisation (återstår från styrelseutbildningen i april)

Museichefen informerar om museets organisation.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 34 Säkerhetspolicy

Säkerhetspolicy har tagits fram i verksamheten, då tidigare säkerhetsdokument behöver arbetas om. Riktlinjer och rutiner kommer att tas fram i enlighet med policyn, och är ett arbete som kommer att pågå de närmaste åren. Bilaga 8.

Styrelsen beslutar

att fastställa säkerhetspolicy enligt förslaget.

§ 35 Delårsrapport

Förslag till delårsrapport inkl. resultat- och balansräkning föredras, rapport för de fyra första månaderna samt prognos för helår, bilaga 9. Beslut har inkommit föregående vecka (15-19 maj) om förstärkning från Region Västernorrland vad avser ökade hyreskostnader, detta ingår inte i delårsrapporten då beslutet kommit museet till del utanför rapportperioden.

Styrelsen beslutar

att fastställa förslaget till delårsrapport

§ 36 Nuläge i verksamheten

Museichefen informerar om aktuella frågor i verksamheten. Här nämns särskilt Härnösands kommuns insatser i samverkan med museet, om Fritidsbåtsmuseet samt önskemål från Ulvö Kapellag om mer resurser.

Styrelsen beslutar

att lägga informationen till handlingarna

§ 37 Information om förslag på ekonomiska prioriteringar inför 2024

Museichefen informerar om den ekonomiska situationen inför 2024 och ger förslag på inriktning för åtgärder. Beslut avseende åtgärder fattas vid höstens styrelsemöten, då den ekonomiska situationen är mer klagjord.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen och uppdra åt museichefen att arbeta vidare i enlighet med förslaget, **att** museichefen tar fram förslag på åtgärder inför styrelsemötet 20 september och/eller 18 december.

§ 38 Anslagsframställan till stiftelsebildarna

Museichefen informerar om de större prioriteringarna i verksamheten inför 2024. Controller informerar om förslag på anslagsnivå.

Styrelsen beslutar

att uppdra åt museichefen att arbeta vidare i enlighet med prioriteringar och anslagsnivå, **att** museichefen ska skicka den slutgiltiga ansökan för information till styrelsen inför att den skickas till stiftelsebildarna i slutet av augusti.

§ 39 Information från Läns museernas samarbetsråd

Monica informerar om årsmötet som genomfördes nyligen i Västerås. Det tillsattes nio ledamöter i styrelsen för LMSR. Ledamöterna representerar i princip hela landet och har balans mellan kvinnor och män. Huvuduppdraget är att sammanföra läns museerna och att göra läns museerna synliga gent emot media, staten och SKR.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 40 Information från Medelpads och Ångermanlands hembygdsförbund samt från Hembygdsrådet

Thommy informerar från Sveriges Hembygdsförbunds riksstämma. Säkerhetsfrågorna lyftes fram inte minst att säkra samlingarna vid kris. Hembygdsförbunden har tagit fram en digital hembygdstidning, Hembygden, inför sommaren. Den digitala tidningen sänds till styrelsens ledamöter. Hembygdsfest på Murberget kommer att ske den 29 juli.

Styrelsen beslutar

att ta emot informationen.

§ 41 Övriga frågor

Förslag från en ledamot är att prova tjänsten *Health Watch*, för att ha en löpande blick över hälsoläge i personalen.

§ 42 Avslutning

Ordföranden tackar ledamöterna för aktiva insatser och avslutar mötet.

Vid protokollet



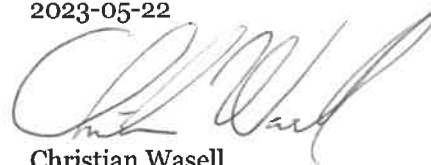
Bengt Wittgren

Justeras 2023-05-22



Monica Fahlén
mötesordförande

2023-05-22



Christian Wasell
justeringsperson

Närvarande:
Carl L. Thunberg
Monica Fahlén
Lotta Borg
Jenny Samuelsson
Ann Kristofersson, föredragande
Bengt Wittgren, protokollförare

Ordförande Carl Thunberg inleder mötet och hälsar deltagarna välkomna.

§ 1 Dagordning

Dagordning omfattar rapporter samt beredning av föredragningslista och förslagsprotokoll inför styrelsemöte den 20/9.

Förslag att utse Lotta Borg att justera protokollet.

Arbetsutskottet beslutar

att godkänna dagordningen

samt

att utse Lotta Borg att justera protokollet.

§ 2 Förslagsprotokoll för kommande styrelsemöte

Genomgicks och kompletterades utkast till kallelse och förslagsprotokoll med bilagor, för styrelsemöte den 20/9.

Arbetsutskottet beslutar

att godkänna kallelse och förslagsprotokoll med bilagor för distribution till ledamöterna.

§ 3 Övriga frågor

Inga övriga frågor fanns att tillföra.



2023-09-11

2 (2)

§ 4 Avslutning

Ordförande förklarar mötet avslutat.

Vid protokollet



Bengt Wittgren

Justeras 2023-09-11



Carl Thunberg

Justeras 2023-09-11



Lotta Borg

§ 171 Länsgemensam organisation för BizMaker (Kst/2023:321)

Ärendebeskrivning

I den regionala utvecklingsstrategin finns en prioritering om att utveckla ett sammanhållet finansierings-, företags- och innovationsstödsystem. Utifrån detta har regionala samverkansrådet (RSR) lett en översyn av stödstrukturerna för företagsfrämjande i Västernorrlands län. Beredningsgruppen presenterade vid sitt möte 2022-12-02 ett förslag om att länets kommuner och region Västernorrland långsiktigt ska finansiera och engagera sig i en länsgemensam organisation för företagsfrämjande, benämnd BizMaker.

Organisationen kommer bestå av tre affärsområden, inkubator, science park och etableringsfrämjande. Den operativa verksamheten drivs i bolagsform (aktiebolag) som ägs och styrs av en förening där samtliga kommuner och regionen genom medlemskap kommer att ha inflytande över styrningen av verksamheten.

Under 2021 utarbetade Örnsköldsviks kommun tillsammans med Rodret en strategi i syfte att stärka den lokala (kommunala) innovationskraften och bredda näringslivet. Detta medförde att Innovation i Örnsköldsvik AB etablerades under 2022. Det lokala bolaget är under uppbyggnad i nära samverkan med det lokala näringslivet och arbetar med närliggande och ibland samma frågor och fokus som det föreslagna BizMaker.

Verksamheterna i BizMaker

I bilagan ”Beskrivning av verksamheter High Coast Invest och Bizmaker” beskrivs affärsområdena inkubatorn, science parken och etableringsfrämjande. Etableringsfrämjandets huvuduppdrag ska vara att hjälpa utländska företag att hitta affärsmöjligheter i regionen. Verksamheten föreslås få ett tydligare och utvidgat uppdrag rörande uppsökande verksamhet, expansionsetableringar samt analys.

Inkubatorn och science parken ska bidra till förnyelse av näringslivet, hållbar tillväxt och ökad attraktionskraft. I bilaga ges en fördjupad beskrivning av vilka verktyg som verksamheterna disponerar, hur verksamheterna kvalitetssäkras samt vilka interna och externa kompetenser man besitter.

Till ovan ska läggas att i dagsläget är verksamheten inom High Coast Invest helt projektfinansierad och verksamheten inom Bizmaker är i stor utsträckning projektfinansierad. Projektet löper ut i augusti 2023 vilket gör att BizMaker tappar en stor del av sin finansiering och High Coast Invest upphör som verksamhet.

Kommunstyrelsen

2023-09-05

2 (8)

§ 171 (forts.)**Ägarstruktur BizMaker**

RSR förslag är att ideella föreningen BizMaker föreningsstadgar ändras så att medlemskap i föreningen förbehålls, kommunerna i Västernorrlands län samt Regionen Västernorrland. Föreningens styrelse bemannas av förtroendevalda från kommunerna och regionen. Föreningsstyrelsen (ägarstyrelsen) äger 100 % av aktierna i BizMaker AB som ansvarar för den operativa verksamheten. Föreningsstyrelsen styr bolaget genom följande styrdokument: Bolagsordning och ägardirektiv.

De kommuner (Timrå, Kramfors och Sollefteå kommuner) som i dagsläget inte är medlemmar i föreningar har uppmanats av RSR att besluta om att ansöka om medlemskap i Ideella föreningen BizMaker.

Organisationens namn

RSR föreslår att föreningen namn ska vara den ideella föreningen BizMaker samt att bolagets beteckning är BizMaker AB. Orsaken till förslaget är att en namnändring bedöms innebära ekonomiska kostnader samt att det kommer att ta lång tid för företag, organisationer och allmänheten att förstå vad en namnändrad organisation har för roll och funktion.

Däremot föreslås att affärsområdena ska ses som varumärken och därför bibehålls dagens beteckningar dvs. BizMaker Inkubator, BizMaker Science Park samt High Coast Invest (etableringsfrämjande). Mycket av kommunikationen vad gäller organisationen bedöms ske via ovan angivna varumärken.

Regionens förslag till finansiering av BizMaker

RSR förslag till finansiering baseras på att science park bekostas av de kommuner där de fysiska lokaliseringarna finns och att regionen delfinansierar dessa med syfte att verksamheten inom science park ska komma hela länet till nytta. Den del av inkubator och High Coast Invest som inte regionen finansierar fördelas mellan kommunerna efter invånarantal.

Kommunstyrelsen

2023-09-05

3 (8)

§ 171 (forts.)**Bizmaker och High coast invest**

Västernorrland	<i>Science park</i>	<i>Inkubator</i>	Summa	<i>High cost invest</i>	Total
Härnösand	626 304	561 788	1 188 092	307 200	1 495 292
Kramfors		404 333	404 333	221 100	625 433
Sollefteå		422 438	422 438	231 000	653 438
Sundsvall	2 489 314	2 232 886	4 722 200	1 221 000	5 943 200
Timrå		402 688	402 688	220 200	622 888
Ånge		207 379	207 379	113 400	320 779
Örnsköldsvik	1 398 175	1 254 147	2 652 322	685 800	3 338 122
Regionen	1 602 458	397 543	2 000 000	1 000 000	3 000 000
	6 116 251	5 883 202	11 999 452	3 999 700	15 999 152

RSR föreslår att medfinansiering ska villkoras med att BizMaker löpande redoviserar sitt verksamhetsutfall och ekonomi till kommunstyrelsen.

Verksamheterna inom den föreslagna organisationen är till sin karaktär långsiktig. För att ge organisationen tid och en rimlig planeringshorisont föreslår därför RSR att kommunernas och regionens medfinansiering ska gälla tills vidare. Detta bör dock kombineras med en uppsägningsregel som reglerar hur kommunerna eller regionen kan lämna organisationen och sina åtaganden gentemot den. RSR föreslår 12 månader som tidsperiod mellan uppsägning av medlemskap i nämnda förening och när åtagandena slutar gälla.

Noteras bör att för år 2023 gäller att kommunerna och regionen ska medfinansiera BizMaker AB med ett halvt årsbelopp (6 månader) enligt tabellen ovan. Bakgrunden är att BizMaker ideella förening respektive bolaget har sina stämmor i maj 2023. Föreningen fastställer då en ny föreningsstadga enligt avsnittet Ägarstruktur ovan. Vidare fastställs bolagsordning och ägardirektiv för bolaget.

Med andra ord startar den nya länsgemensam organisation för företagsfrämjande, benämnd BizMaker sin verksamhet under juni 2023. I det sammanhang är det viktigt att notera, som nämns ovan att BizMaker tappar en stor del av sin finansiering och High Coast Invest upphör som verksamhet i augusti 2023. Detta då verksamheterna har projektfinansiering första halvåret 2023. Den ovan nämnda processen är med andra ord tidskritisk.

Under 2022 har regionen och 6 av 7 kommuner fattat ett beslut gällande finansieringen för 2023 och ett inriktningsbeslut gällande den långsiktiga plattformen. Örnsköldsviks kommun har utlovat att medfinansiera BizMaker under 2023 men har ännu inte fattat det långsiktiga beslutet. Man kommer att utvärdera fortsatt engagemang under första kvartalet 2023 samt fatta beslut om fortsatt deltagande senast september 2023. RSR uppmanar regionen och övriga kommuner att stå fast vid sina åtagande och besluta att ställa sig bakom skapandet av en länsgemensam organisation för företagsfrämjande.

Beslutet skickas till: Länets alla kommuner, region Västernorrland, Bizmaker
--

Kommunstyrelsen

2023-09-05

4 (8)

§ 171 (forts.)**Örnsköldsviks alternativ**

Örnsköldsvik har via Örnsköldsvik Innovation AB, High Coast Innovation Park (lokal science park-bioekonomi), Umeåregionen, samverkansavtal med MiUN och Umeå Universitet samt Region Västernorrland tillgång till och egen kapacitet och kompetens inom hela eller delar av det som BizMaker erbjuder. Mot denna bakgrund har tre alternativ identifierats och där beslut skall fattas.

1. Fullt deltagande
Örnsköldsvik deltar i samtliga delar som presenteras; Science Park, Inkubator och High Coast Invest.
Kostnad 2023 juli-dec (50%) 1 669 061 kronor
Kostnad från 2024 3 338 122 kronor
2. Delvis deltagande
Örnsköldsvik deltar i Inkubator och High Coast Invest och lutar sig mot att det lokala Innovationsbolaget ersätter den Science Park som BizMaker erbjuder.
Kostnad 2023 juli-dec (50%) 1 669 061 kronor
Kostnad från 2024 1 939 947 kronor
3. Inget deltagande från 2024
Örnsköldsvik avstår deltagande vid denna tidpunkt och fokuserar på utveckling av Örnsköldsvik Innovation AB och kan besluta om utökat engagemang vid behov.
Kostnaden för 2023 kan då minimeras men ett minimum bör i omställningssyfte och enligt tidigare åtagande som ännu finns budgeterade för BizMaker i 2023 års budget uppgå till 800 000 kronor.
Därutöver kan Örnsköldsvik kvarstå som medlem med en årlig avgift på 36 000 kronor. Möjligheten till framtida deltagande och återinträde kan diskuteras vid behov.
Kostnad 2023 juli-dec (50%) 1 669 061 kronor
Kostnad 2024 36 000 kronor
4. Inget deltagande från juli 2023
Örnsköldsvik avstår helt deltagande i verksamheten och kvarstår endast som medlem med en årlig avgift om på 36 000 kr

Kommunstyrelsen

2023-09-05

5 (8)

§ 171 (forts.)**Kommunledningsförvaltningens kommentarer**

Följande medel finns tidigare upptagna/beslutade inom ramen för Medfinansiering jan-juli 2023. Medlemsavgiften i Bizmaker är dock på årsbasis.

238020	Näringslivsbefrämjande	400 000 kronor	
238283	Övrigt utvecklingsarbete	400 000 kronor	
238010	EU		73 495 kronor
238283	Medlemsavgift BizMaker	36 000 kronor	
Summa			909 495 kronor

Finansiering för deltagande under juli-dec 2023 (50%) saknas med 1 669 061 kronor.

För ovan beskrivet alternativ 1 saknas från: juni 2023 1 669 601 kronor
2024 2 502 122 kronor

För ovan beskrivet alternativ 2 saknas från: juni 2023 1 669 601 kronor
2024 1 103 947 kronor

För ovan beskrivet alternativ 3 saknas från: juni 2023 1 669 061 kronor

För ovan beskrivet alternativ 4 saknas 0 kronor

Kommunledningsförvaltningen och tillväxtavdelningen saknar medel för utökad finansiering. Beslutas enligt alternativ 1, 2 eller 3 uppstår ett underskott redan 2023. Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut är därför enligt alternativ 4 -inget deltagande från juli 2023.

Ett deltagande i den länsgemensamma organisationen kan anses vara kopplat till Utvecklingsprogrammet: ”Jobb och Kompetens” och där ”Att stimulera innovationer och utveckla innovationsmiljöer genom samverkan.”

Prövning av barnets bästa

Utifrån kommunens barn- och ungdomspolitiska policy och strategi ska alla ärenden beredas med en barn- och ungdomskonsekvensanalys. Förslaget bedöms inte påverka barnperspektivet negativt.

Kommunstyrelsen

2023-09-05

6 (8)

§ 171 (forts.)**Beslutsunderlag**

- Tillväxt- och planutskottets § 39/2023
- Kommunledningsförvaltningens beslutsförslag, daterat 23 mars 2023
- Beskrivning av verksamheter High Coast Invest och Bizmaker, daterat 23 mars 2023 sammanträdet.

Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner att Örnsköldsviks kommun, från och med juli 2023, avstår att delta i det länsgemensamma bolaget BizMaker AB i enlighet med alternativ 4.

Kommunstyrelsen godkänner att Örnsköldsviks kommun kvarstår som medlem i den ideella föreningen BizMaker, med en årlig avgift på 36 000 kronor.

Tillväxt- och planutskottets behandling

Under tillväxt- och planutskottets behandling lämnar tillväxtchef Peter Selemark kompletterande information.

Tillväxt- och planutskottet diskuterar alternativ 2 i beslutsförslaget och beskrivningen av Innovationsbolaget. Innovationsbolaget bör komplettera det Bizmaker erbjuder och inte ersätta.

Anna-Britta Åkerlind (C) yrkar på alternativ 2 Delvis deltagande med följande formulering:

Örnsköldsviks kommun deltar i Bizmaker AB och samarbetet inom dess affärsområden Inkubator och High Coast Invest.

Kostnad 2023 juli-dec (50%) 1 669 061 kronor

Kostnad från 2024 1 939 947 kronor

Örnsköldsviks kommun kvarstår som medlem i den ideella föreningen BizMaker, med en årlig avgift på 36 000 kronor.

Carolina Sondell (S) instämmer i yrkandet.

Kommunstyrelsen

2023-09-05

7 (8)

§ 171 (forts.)**Kommunstyrelsens behandling**

Under kommunstyrelsens behandling lämnar näringslivschef Fredrik Holmgren kompletterande information.

Carolina Sondell (S) yrkar att Örnsköldsviks kommun ska ha fullt deltagande i BizMaker i enlighet med alternativ 1 samt att innan förändringar sker bör en utvärdering av verksamheten ske samt en risk- och konsekvensanalys tas fram gällande alternativen i förslag till beslut.

Håkan Gunnarsson (C) yrkar bifall till tillväxt- och planutskottets förslag.

Beslutsgång

Ordförande finner att det finns två förslag till beslut och ställer förslagen mot varandra. Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med tillväxt- och planutskottets förslag.

Omröstning

Omröstning begärs och verkställs.

Följande beslutsgång godkänns.

Ja-röst för att bifalla tillväxt- och planutskottets förslag.

Nej-röst för att bifalla Carolina Sondells (S) yrkande.

Omröstningsresultat

7 ja-röster Lars Näslund (M), Andreas Jansson (C), Håkan Gunnarsson (C), Johannes Nordin (M), Ullrika Kallin Eriksson (KD), Joseph Daibess (KD) samt Anna-Britta Åkerlind (C)

7 nej-röster Carolina Sondell (S), Olle Häggström (S), Zenitha Nordfjell (S), Anna-Karin Sjölund (S), Caisa Johansson (S), Jan Lindstedt (S) samt Michael Carlsson (V)

1 avstår Jenny Voittonen (SD)

Vid lika röstetal har ordförande utslagsröst och ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med tillväxt- och planutskottets förslag.

Kommunstyrelsen

2023-09-05

8 (8)

§ 171 (forts.)**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen godkänner att Örnsköldsviks kommun deltar i Bizmaker AB och samarbetet inom dess affärsområden Inkubator och High Coast Invest.

Kostnad 2023 juli-dec (50%) 1 669 061 kronor

Kostnad från 2024 1 939 947 kronor

Örnsköldsviks kommun kvarstår som medlem i den ideella föreningen BizMaker, med en årlig avgift på 36 000 kronor.

Jäv

På grund av jäv deltar inte Lars Eidenvall (KD) i handläggningen av ärendet.

Protokollsanteckning

Carolina Sondell (S) och Michael Carlsson (V) tillåts att lämna in följande protokollsanteckning,

Socialdemokraterna och Vänsterpartiet önskar fullt deltagande i Bizmaker.

Innan förändringar sker bör en utvärdering av verksamheten ske samt en risk- och konsekvensanalys tas fram gällande alternativen i förslag till beslut.
