



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

kallas härmed till sammanträde **måndagen den 19 december 2022 kl. 13.15**
i Kommunfullmäktigesalen i Rådhuset.

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

Föredragningslista

1. Informationsärenden
2. Allmänhetens frågestund i kommunfullmäktige 2022
3. Interpellation till Samhällsnämndens ordförande - Hur följs avtal för vinterväghållning upp? - Svar
4. Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun
5. Reglemente för god ekonomisk hushållning
6. Hemställan om godkännande av bolagsordning Restore i Höga kusten AB
7. Taxa för ärenden enligt plan- och bygglagen 2023
8. Taxa för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel
9. Reviderad timavgift för livsmedelskontroll
10. Taxa för teknik 2023
11. Hemställan om beslut om avfallstaxa 2023
12. Indexuppräknning av timavgift för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen, lagen om sprängämnesprekursorer samt för samhällsnämndens utfärdande av saneringsintyg
13. Hemställan om beslut om VA-taxa 2023
14. Nybron - Utformnings- och kostnadsplanering
15. Ersättarnas tjänstgöringsordning för mandatperioden 2023-2026
16. Avsägelse 2022
17. Val av Begravningsombud
18. Val av Överförmyndarnämnd
19. Val av Gode män vid fastighetsbildning
20. Val av Höga Kusten destinationsutveckling AB
21. Val av Ostkustbanan 2015 AB
22. Val av Räddningstjänstförbundet Höga Kusten-Ådalen
23. Val av Kommunförbundet Västernorrland

24. Val av Stiftelsen Läns museet Västernorrland
25. Val av Näringslivsarkiv i Norrland
26. Val av Härnösands jaktvårdskrets
27. Val av Högsjö jaktvårdskrets
28. Val av Mellersta Norrlands pensionsstiftelse
29. Val av Regionalt samverkansråd
30. Val av Förbundsdirektionen för Kollektivtrafikmyndigheten
31. Val av Samordningsförbundet Härnösand-Timrå
32. Val av ombud vid bolagsstämma i kommunala bolag 2023-2026
33. Tillkommande motioner, interpellationer och frågor
34. Ärenden för kännedom till kommunfullmäktige 2022
35. Korta frågor - korta svar 2022

Göran Norlander
ordförande

INTERPELLATION TILL SAMHÄLLSNÄMNDENS ORDFÖRANDE

Hur följs avtal för vinterväghållning upp?

Vintern står inför dörren och därmed aktualiseras frågor och oro om snöröjning och vinterväghållning. Kommunen har i dag en entreprenör som utför, det åligger kommunen att säkerställa att avtalet följs. Lika säkert som att snön kommer att börja falla kommer också synpunkter från medborgare att inkomma.

Vid eventuella brister i vinterväghållningen väntar flertal negativa konsekvenser för hela samhället. Allt från ekonomiska förluster för medborgare och företag till risk för liv och hälsa. Därför behöver Härnösands kommun säkerställa att vinterväghållning kravställs korrekt och att detta följs upp.

I dag styr Härnösands kommun synpunkter direkt till entreprenören och jag undrar om Samhällsnämndens har en samlad bild över eventuella brister och risker inför kommande vinter.

En än mer brådskande fråga är om Samhällsnämnden bedömer att Härnösands kommun har säkerställt att vi har en tillräcklig plan och organisation på plats för att löpande följa upp att snöröjning påbörjas inom enligt avtalet stipulerad tidsram för olika snötyper, snömängd och halkbekämpning.

Mot bakgrund av detta vill jag ställa följande frågor till Samhällsnämndens ordförande:

- Har Härnösands kommun en samlad bild över de synpunkter som inkommit från medborgare avseende vinterväghållning?
- Finns en utarbetad strategi och organisation för att löpande genomföra kontroller att avtal avseende vinterväghållning följs?



Johan Wester, Centerpartiet



Kommunfullmäktige

§ 126

Dnr 34630

Tillkommande motioner, interpellationer och frågor

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att interpellation: Hur följs avtal för vinterväghållning, får ställas och att svar ges på nästa sammanträde,

att motion: Motion – Inför skolhund i Härnösands kommun, överlämnas till kommunstyrelsen för beredning, samt

att motion – Ökad möjlighet för mer återvinning, överlämnas till kommunstyrelsen för beredning,

att motion – föreningsbidrag, överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

Beslutsunderlag

Interpellation - Hur följs avtal för vinterväghållning upp? 2022-11-17

Motion – Inför skolhund i Härnösands kommun, 2022-11-18

Motion - Ökad möjlighet för mer återvinning, 2022-11-17

Motion – föreningsbidrag, 2022-11-21

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

§ 185

Dnr 2022-000415 1.2.2.2

Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun.

Bakgrund

Det gemensamma reglementet för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun reglerar nämndernas och kommunstyrelsens ansvarsområden. Reglementet uppdateras inför varje ny mandatperiod.

De större ändringar som skett är:

- Ansvar för kollektivtrafiken flyttas från samhällsnämnden till kommunstyrelsen
- Samhällsnämnden får ansvaret för uppgifter som tillfaller kommunen i enlighet med lagen om tobaksfria nikotinprodukter

Sedan tidigare har kommunfullmäktige beslutat om ett nytt reglemente för den gemensamma överförmyndarnämnden och det är enligt kommunfullmäktiges beslut införlivat i det befintliga reglementet.

Socialt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-18
Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun 2021-09-08



Kommunstyrelseförvaltningen

Ina Lindström, 0611 34 80 17

Ina.lindstrom@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun.

Beskrivning av ärendet

Det gemensamma reglementet för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun reglerar nämndernas och kommunstyrelsens ansvarsområden. Reglementet uppdateras inför varje ny mandatperiod.

De större ändringar som skett är:

- Ansvar för kollektivtrafiken flyttas från samhällsnämnden till kommunstyrelsen
- Samhällsnämnden får ansvaret för uppgifter som tillfaller kommunen i enlighet med lagen om tobaksfria nikotinprodukter

Sedan tidigare har kommunfullmäktige beslutat om ett nytt reglemente för den gemensamma överförmyndarnämnden och det är enligt kommunfullmäktiges beslut införlivat i det befintliga reglementet.

Socialt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Ina Lindström
Utredare

Bilagor

Bilaga 1 - Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun – med ändringar

Bilaga 2 – Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun

Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun

Dokumentnamn	Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun		Dokumenttyp Reglemente	
Fastställd/upprättad av	Kommunfullmäktige		Datum	Diarienummer
Dokumentansvarig/processägare	Styrelse/nämnd för sina respektive reglementen	Version 1.0	Senast reviderad	Giltig t o m 2027-01-31
Dokumentinformation				
Dokumentet gäller för	Alla kommunens nämnder samt kommunstyrelsen			
Annan information	Reglemente för överförmyndarnämnden är gemensamt med Kramfors kommun.			



Innehåll

1	Gemensamma bestämmelser	3
2	Kommunstyrelsen	8
3	Arbetslivsnämnd	11
4	Samhällsnämnd	12
5	Skolnämnd	14
6	Socialnämnd	15
7	Valnämnd	16
8	Krisledningsnämnd	17
9	Överförmyndare	18

1 Gemensamma bestämmelser

Detta reglemente innehåller bestämmelser som är gemensamma för kommunstyrelse och samtliga kommunens nämnder. Utöver gemensamma bestämmelser i kapitel 1, tydliggörs även kommunstyrelse och nämndernas verksamhet och uppgifter i kapitel 2 till 9.

Ansvar, behörighet och verksamhet

I kommunallagens (KL) kapitel 6 finns bestämmelser om hur kommunstyrelse och nämnder ska utföra sina uppgifter. Där står också om hur sammanträden ska gå till och på det sätt som man ska arbeta på.

Kommunstyrelse och nämnder ska vid verkställighet och förvaltning inom sina verksamhetsområden följa vad som anges i lag, föreskrifter, förordningar och fullmäktiges beslut.

Sammansättning och arbetsformer

Nämnd, ledamöter och ersättare (3 kap. §1 - §4 KL)

§1 Kommuner är skyldiga enligt lag att utöver kommunstyrelse tillsätta krisledningsnämnd, valnämnd och överförmyndarnämnd /överförmyndare samt de nämnder som behövs för att fullgöra kommunens uppgifter enligt lag och förordning.

Ersättares tjänstgöring (6 kap. §17 KL)

§2 Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe.

§3 En ledamot som inställer sig under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har inträtt i ledamotens ställe.

§4 Om inte ersättarna väljs proportionellt ska ersättarna tjänstgöra enligt den av fullmäktige mellan dem bestämda ordningen.

§5 En ersättare som har börjat tjänstgöra har dock alltid företräde oberoende av turordningen. Om styrkebalansen mellan partierna därigenom påverkas får en ersättare som inställer sig under pågående sammanträde träda in i stället för en ersättare som kommer längre ner i ordningen.

§6 Ersättare som inte tjänstgör äger rätt att delta i styrelse/nämnds överläggningar.

Skyldighet anmäla förhinder

§7 En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller i del av sammanträde, ska snarast anmäla detta till styrelse/nämnds sekreterare eller styrelse/nämnds ordförande.

§8 Det åligger den ledamot som planerar att vara frånvarande att underrätta den ersättare som står i tur att tjänstgöra om hon/han ska tjänstgöra vid sammanträdet.

Sammanträden

§9 Styrelse/nämnd sammanträder på dag och tid som ordföranden eller styrelse/nämnd bestämmer.

Deltagande på distans

§10 Deltagande får ske på distans vid styrelse/nämnds sammanträde under förutsättning att kommunallagens 5 kap. §16 är uppfylld och efter beslut av ordförande.

Styrelse/nämnds presidium har ej rätt att delta på distans, detsamma gäller protokollförare.

Om någon eller flera av styrelse/nämnds ledamot/ledamöter deltar på distans får ej sekretessärenden eller ärenden som gäller personval (sluten omröstning) behandlas.

Offentliga sammanträden

§11 Styrelse/nämnd får besluta om offentliga sammanträden.

Kallelse

§12 Ordförande ansvarar för att kallelse i digital form utfärdas till sammanträdena. Kallelse ska innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

§13 Kallelsen ska digitalt tillsändas varje ledamot och ersättare senast fem dagar före sammanträdesdagen. Kallelse kan i undantagsfall ske på annat sätt. När varken ordförande eller någon av de två vice ordförandena kan kalla till sammanträdet ska den till tjänstgöringsålder äldste ledamoten göra detta.

§14 Kallelsen bör åtföljas av en föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen.

Närvarorätt

§15 Varje styrelse/nämnd äger rätt att själva besluta vilka, förutom ledamöter och ersättare, som får närvara på styrelse/nämnds sammanträde, och i vilken utsträckning de får delta i olika överläggningar.

§16 Kommunalaråd har rätt att närvara vid nämndernas sammanträden och delta i överläggningar. Kommunstyrelsen får därutöver, om särskilda skäl föreligger för detta, medge annan ledamot av kommunstyrelsen denna rätt.

§17 Vid styrelse/nämnds sammanträden får, om ordförande begär det, kommundirektör och förvaltningschef eller annan föredragande tjänsteman vara närvarande med rätt att föredra och delta i överläggningar i ärenden, som berör vederbörandes verksamhetsområde.

Ersättare för ordförande

§18 Om både ordförande och vice ordförandena har förhinder att delta i ett sammanträde, är det den till tjänstgöringsålder äldste ledamoten som fullgör ordförandes uppgifter.

§19 Om ordförande på grund av sjukdom eller av annat skäl är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får styrelse/nämnd utse en annan ledamot att vara ersättare för ordförande. Ersättaren fullgör ordförandes samtliga uppgifter.

Jäv och avbruten tjänstgöring

§20 Den som är jävig får inte delta eller närvara vid handläggning av ärendet. Handläggning av ett ärende innefattar såväl beredning, föredragning, överläggning som beslut.

§21 En ledamot eller en ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärende får tjänstgöra igen sedan ärendet behandlats.

§22 Den som på grund av annat hinder än jäv avbryter tjänstgöringen under sammanträde får tjänstgöra igen endast om placerad ersättare tillhör annat parti.

Initiativrätt

§23 Initiativrätten hanteras i enlighet med kommunallagen.

Reservation

§24 Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra det skriftligt. Den skriftliga motiveringen ska lämnas in till sekreteraren innan den beslutade tidpunkten för justering av protokollet.

Protokollsanteckning

§25 Om en ledamot eller ersättare önskar lämna en protokollsanteckning måste den medges av ordförande, som ansvarar för protokollets innehåll.

Om ordförandes bedömning ifrågasätts bör styrelse/nämnd avgöra frågan. Endast ledamot och ersättare kan få sin mening antecknad i protokollet.

Innehållet i en protokollsanteckning ska redovisas skriftligen innan den kan medges av ordförande och tas med i protokollet.

Justering av protokoll

§26 Protokoll justeras senast 14 dagar efter sammanträdet av ordförande och en ledamot.

Styrelse/nämnd kan i undantagsfall besluta att en paragraf i protokollet justeras omedelbart. Paragrafexten måste redovisas vid sammanträdet innan beslut tas och det ska framgå av protokollet att paragrafen är omedelbart justerad.

Utskott

§27 Styrelse/nämnd får utse de utskott som krävs för att fullgöra de uppgifter som ingår i styrelse/nämnds uppdrag.

Vård av handlingar

§28 För vården av styrelse/nämnds handlingar gäller kommunens arkivreglemente.

Demokrati och invånardialog

§29 Styrelse/nämnd ska utifrån sitt kompetensområde uppmuntra till och delta i demokratiarbete och dialog med invånarna.

Uppgift och befogenhet

Verksamhet

§30 Styrelse/nämnds huvuduppgift är att besluta i frågor som rör förvaltningen och i frågor som de enligt lag eller annan författning ska ansvara för samt besluta i de frågor som kommunfullmäktige delegerat till dem.

Styrelse/nämnd ska se till att kommunfullmäktiges beslut verkställs.

Information och samråd

§31 Styrelse/nämnd får själv eller genom ombud föra kommunens talan i mål och ärenden som faller inom styrelse/nämnds verksamhetsområde.

§32 Styrelse/nämnd ska samråda när deras verksamhet och ärenden berör kommunstyrelsens eller annan nämnds verksamhet.

Samråd ska även ske med föreningar och organisationer när dessa är särskilt berörda.

§33 Styrelse/nämnd ansvarar för att information lämnas om styrelse/nämnds verksamhet till allmänheten, anställda, andra styrelser/nämnder samt andra myndigheter.

Arbetsmiljö

§34 Styrelse/nämnd har huvudansvar för arbetsmiljön inom sitt verksamhetsområde. Detta innebär ansvar för att nödvändiga arbetsmiljöåtgärder vidtas och att det systematiska arbetsmiljöarbetet bedrivs enligt gällande föreskrifter.

Övriga uppgifter

§35 Styrelse/nämnd får besluta om konkurrensutsättning. Vid principiella eller andra frågeställningar av större vikt för kommunen totalt, ska frågan om konkurrensutsättning överlämnas till kommunfullmäktige för prövning.

§36 Styrelse/nämnd får träffa avtal inom sitt verksamhetsområde så länge det inte är av principiell natur eller av större vikt.

§37 Styrelse/nämnd ska inom ramen för sitt uppdrag samverka internt i kommunen och med externa aktörer för att utveckla kommunens verksamheter.

Ekonomi

§38 Styrelse/nämnd ska följa de av fullmäktige angivna budgetramarna och de i kommunens årsplan preciserade budgetbesluten.

§39 Styrelse/nämnd ska redovisa till fullmäktige hur verksamheten utvecklas och den ekonomiska ställningen under budgetåret.

Lokalförsörjning

§40 Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för kommunens lokalförsörjning.

§41 Styrelse/nämnd ansvarar för planering av nämndens behov av lokaler. Behovet ska behandlas i den av kommunstyrelsen utsedda lokalgruppen.

§42 Vid förhyrning av lokaler längre än sex (6) år eller en årlig hyra överstigande tjugo (20) prisbasbelopp beslutar kommunstyrelsen.

För tilläggsavtal till befintligt hyresavtal som kommunstyrelsen beslutat om och som inte påverkar hyresavtalets löptid gäller en tilläggskostnad överstigande tio (10) prisbasbelopp för beslut i kommunstyrelsen.

Rätt att teckna avtal

§43 Styrelse/nämnd äger rätt att teckna avtal inom sitt verksamhetsområde.

Vid övriga avtal som inte regleras på andra sätt med en löptid längre än sex (6) år eller en årlig kostnad överstigande tjugo (20) prisbasbelopp beslutar kommunstyrelsen.

För tilläggsavtal till befintligt avtal som kommunstyrelsen beslutat om och som inte påverkar avtalets löptid gäller en tilläggskostnad överstigande tio (10) prisbasbelopp för beslut i kommunstyrelsen.

Personuppgiftsansvar för nämnder internt inom den kommunala förvaltningen

§44 Personuppgiftsansvaret inom Härnösands kommun är fördelat mellan de olika nämnderna och anges i kommunens förteckning över behandlingsändamål.

Kommunstyrelsen är personuppgiftsansvarig för kommunövergripande system och behandlingar (tex. HR, e-post och övriga system) och anges även dessa i kommunens förteckning över behandlingsändamål.

Det är varje personuppgiftsansvarig nämnds ansvar att hålla förteckningen aktuell.

Varje personuppgiftsansvarig nämnd är skyldig att ge instruktioner till en nämnd som ska utföra personuppgiftsbehandlingar för den personuppgiftsansvarige nämndens räkning.

Nämnd som agerar personuppgiftsbiträde

§45 Personuppgiftsbiträdet får bara behandla personuppgifterna enligt de dokumenterade instruktionerna från den personuppgiftsansvarige nämnden.

Det måste finnas instruktioner för den nämnd som agerar personuppgiftsbiträde och en behandling får enbart utföras enligt den personuppgiftsansvariges nämnds instruktion.

2 Kommunstyrelsen

Övergripande uppgifter

§1 Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning.

Enligt kommunallagen 6 kap. §6 ska styrelsen inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Styrelsen ska också se till att internkontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av kommunallagen 10 kap. §1 har lämnats över till någon annan.

§2 Kommunstyrelsen har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen samordnar, genom att leda och styra, den kommunala verksamheten. Styrelsen leder och fastställer övergripande förutsättningar för planering och uppföljning av hela den kommunala verksamheten inklusive de kommunala bolagen.

§3 Kommunstyrelsen ska vidare:

- 1) ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet samt kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund
- 2) ha uppsikt över verksamhet och uppdrag som bedrivs av annan juridisk person eller samverkansorganisation vilken kommunen ingår i
- 3) besluta i frågor om samordning mellan nämnder och gränsdragning mellan nämndernas kompetens när något är oklart eller tvistigt
- 4) fullgöra sådana uppgifter som inte lagts på annan nämnd
- 5) kontrollera och följa upp verksamhet, när vård av kommunal angelägenhet genom avtal har lämnats över till en privat utförare
- 6) årligen fatta beslut enligt kommunallagen 6 kap. §9 gällande uppsiktsplikt gällande kommunala bolag
- 7) ansvara för samverkan vid regional, nationell och internationell utveckling samt vid myndighetskontakter
- 8) leda den strategiska utvecklingen inom verksamhetsområdena arbetsmarknad, vuxnas lärande och mottagning av nyanlända
- 9) leda och samordna kommunens IT-verksamhet och digitala utveckling
- 10) avge yttranden som ankommer på kommunfullmäktige när det inte är av principiell betydelse eller när tiden inte medger att yttrande behandlas av kommunfullmäktige
- 11) upprätta översiktsplaner och fördjupningar

Ansvarsområde**§4 Kommunstyrelsens ansvarsområden är**

- 1) översiktlig planering av användning av mark och vatten
- 2) demokrati och inflytande
- 3) bostadsförsörjning
- 4) miljö- klimat- och energiarbete
- 5) näringslivsutveckling inklusive besöksnäring
- 6) mark- och exploateringsverksamhet
- 7) infrastruktur inklusive bredbandsutveckling (digital tillgänglighet)
- 8) övergripande kommunikations- och trafikförsörjning
- 9) kultur
- 10) mångfald, jämställdhet, tillgänglighet och folkhälsa
- 11) våldsförebyggande arbete
- 12) VA- och avfallsplanering samt renhållningsansvarig nämnd enligt 15 kap. Miljöbalken
- 13) planering för och samordning av kommunens arbete med extraordinära händelser i fredstid (lag 2006:544) och höjd beredskap
- 14) planering för och samordning av kommunens arbete med civilt försvar och säkerhetsskydd
- 15) det strategiska och samordnande arbetet inom informationssäkerhet
- 16) samordning av kommunens externa och interna kommunikation, information och marknadsföring
- 17) den digitala anslagstavlan
- 18) samordning av de kommunala råden
- 19) fördelning av bidrag till föreningar, organisationer och enskilda utifrån styrelsens verksamhet
- 20) regelreformer
- 21) central administration
- 22) statistik och samhällsanalys
- 23) medborgarservice
- 24) bruk av kommunens heraldiska vapen och kommunens logotyp
- 25) anskaffning av konstverk till kommunens förvaltningar, konstnärliga utsmyckningar av kommunens byggnader samt vara rådgivande vid utsmyckning av offentliga miljöer
- 26) lagmässig skyldighet enligt bibliotekslagen
- 27) frågor enligt hemvärnsförordningen (1997:146)
- 28) arkivmyndighet enligt arkivlagen (1990:782) och kommunens arkivreglemente

29) kommunens officiella representation tillsammans med kommunfullmäktiges presidium

30) Tillsyn, beslut och övrig myndighetsutövning i ärenden där annan nämnd på grund av jäv inte kan fatta beslut

31) kommunens kollektivtrafik

Utskott

§5 Kommunstyrelsen ska ha ett arbetsutskott, som även utgör finansutskott, krisledningsnämnd samt personalorgan för den personal som arbetar inom samtliga nämnders verksamhetsområden.

§6 Kommunstyrelsen har rätten att utöver arbetsutskott inrätta de utskott som styrelsen anser vara befogade.

Ekonomisk förvaltning

§7 Kommunstyrelsen ansvarar för kommunens ekonomiska och finansiella utveckling.

§8 Kommunstyrelsen ansvarar för kommunens medelförvaltning.

§9 Kommunstyrelsen ansvarar för förvärv, överlåtelse och upplåtelse av fastigheter, tomträtter och andra nyttjanderätter vad avser kommunens fasta egendom.

§10 Kommunstyrelsen ansvarar för underhåll och förvaltning av kommunens fasta och lösa egendom i den mån detta inte har uppdragits åt annan nämnd eller bolag.

Arbetsgivarfrågor

§11 Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för hela Härnösands kommun.

§12 Kommunstyrelsen har ansvar för att samordna kommunens arbetsmiljöarbete.

§13 Kommunstyrelsen ansvarar för frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare.

§14 Kommunstyrelsen ansvarar för kommunens personalpolitik.

§15 Kommunstyrelsens arbetsutskott är kommunens löne- och pensionsmyndighet.

3 Arbetslivsnämnd

Övergripande uppgifter

§1 Enligt kommunallagen 6 kap. §6 ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Nämnden ska också se till att internkontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av kommunallagen 10 kap. §1 har lämnats över till någon annan.

Ansvarsområde

§2 Arbetslivsnämnden ansvarar för att:

- 1) fullgöra kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för vuxna enligt skollagen (2010:800)
- 2) fullgöra kommunens uppgifter enligt lag om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2013:156)
- 3) fullgöra kommunens uppgifter enligt lag om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning (2016:38)
- 4) samordna och erbjuda sysselsättning och arbetsmarknadsinsatser enligt socialtjänstlagen (2001:453) 4 kap 4§ samt för personer som står långt från arbetsmarknaden
- 5) samordna kommunens sommarjobb för ungdomar
- 6) erbjuda yrkeshögskoleutbildning utifrån lokala och regionala behov
- 7) drift av Härnösands energitekniska arena
- 8) erbjuda en mötesplats och resurser för vuxenstuderande, förmedla utbildning och verka för utveckling av eftergymnasial utbildning i ett lokalt och regionalt perspektiv
- 9) stödja och utveckla integrationsfrämjande insatser
- 10) förmedla tolktjänster

4 Samhällsnämnd

Övergripande uppgifter

§1 Enligt kommunallagen 6 kap. §6 ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Nämnden ska också se till att internkontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av kommunallagen 10 kap. §1 har lämnats över till någon annan.

Ansvarsområde

§2 Samhällsnämnden ansvarar för:

- 1) att vara verkställande organ för mark- och exploateringsverksamhet inklusive förvaltning och förädling av mark- och skogstillgångar
- 2) att vara kommunal väghållningsmyndighet
- 3) teknisk försörjning avseende kommunens gator och vägar inklusive gatu- och vägbelysning
- 4) skötsel och utveckling av allmän platsmark samt park- och grönområden inklusive skötsel och utveckling av odlingslotter
- 5) myndighetsfrågor och förvaltning av kommunens hamnar och kajer
- 6) uppgifter inom plan- och byggväsendet och har närmaste kontroll av byggverksamhet enligt plan- och bygglagen
- 7) uppgifter som enligt annan lag ska verkställas av kommunal nämnd inom plan- och byggväsendet
- 8) uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet med stöd av miljöbalken, livsmedelslagen, smittskyddslagen och strålskyddslagen
- 9) uppgifter som enligt annan lag ska fullgöras av nämnd inom miljö- och hälsoskyddsområdet
- 10) uppgifter inom miljövårds- och naturvårdsfrågor och planering inom kulturmiljöområdet
- 11) Samhällsnämnden utgör kommunens trafiknämnd enligt lag (1978:234) om nämnder för vissa trafikfrågor
- 12) alla frågor enligt lag (1978:24) om kommunal parkeringsövervakning samt för alla frågor enligt samma lag om kontrollavgift vid olovlig parkering vad avser kommunalt ägd eller förhyrd mark, där lagen är tillämplig
- 13) trafikplanering och trafiksäkerhet
- 14) lokala trafikföreskrifter
- 15) mätteknisk verksamhet, kartproduktion och samordning av GIS-tjänster
- 16) kommunala namngivningsfrågor, adressering och lägenhetsregister
- 17) fritids- och idrottsområdet

- 18) att utöva tillsyn över sprängämnesprekursorer
- 19) att anta detaljplaner och områdesbestämmelser om planärendet inte är av principiell betydelse eller av större vikt
- 20) att driva miljö- och energistrategiskt arbete och miljöledning inom ramen för nämndens verksamhetsområde
- 21) kommunens energirådgivning
- 22) beslut om flyttning av fordonsvrak enligt lag om flyttning av fordon i vissa fall
- 23) genomförande av bostadsanpassning enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag
- 24) att utveckla friluftslivet
- 25) kommunens ungdomsgårdsverksamhet samt annan ungdomsverksamhet inom nämndens ansvarsområde
- 26) att stödja, stimulera och samverka med föreningar, enskilda och organisationer inom nämndens verksamhetsområde
- 27) drift och upplåtande av lokaler och anläggningar inom nämndens verksamhetsområde
- 28) att fördela bidrag till föreningar, organisationer och enskilda utifrån nämndens verksamhetsområde
- 29) beslut om taxor och avgifter för verksamhet i lokaler och anläggningar inom nämndens verksamhetsområde
- 30) utarbetande av förslag till planer och yttra sig över planer, utredningar och remisser som rör nämndens verksamhetsområde
- 31) beredning och beslut i ärenden rörande tillstånds- och registreringsprövningar av lokala lotterier
- 32) kommunens prövning av tillstånd för servering av alkoholdrycker
- 33) tillsyn över servering av alkoholdrycker och detaljhandel med öl
- 34) tillsyn enligt tobakslagen samt kontroll enligt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel
- 35) uppgifter som tillfaller kommunen i enlighet med lagen om tobaksfria nikotinprodukter
- 36) kommunens kostverksamhet

5 Skolnämnd

Övergripande uppgifter

§1 Enligt kommunallagen 6 kap. §6 ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Nämnden ska också se till att internkontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av kommunallagen 10 kap. §1 har lämnats över till någon annan.

Ansvarsområde

§2 Skolnämnden ansvarar för att:

- 1) fullgöra kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdomar enligt skollagen (2010:800)
- 2) ge stöd och service till funktionsnedsatta som inte ankommer på annan nämnd
- 3) leda och samordna verksamheten inom skol- och utbildningsformerna:
 - förskola
 - pedagogisk omsorg
 - öppen förskola
 - förskoleklass
 - grundskola
 - grundsärskola
 - fritidshem
 - gymnasieskola
 - gymnasiesärskola
 - musik- och kulturskola
- 4) utforma utbildning i överensstämmelse med grundläggande demokratiska värderingar
- 5) utforma utbildning i enlighet med bestämmelser i arbetsmiljölagen (1997:1160)
- 6) bedriva ett målinriktat arbete för att motverka kränkande behandling av barn och elever
- 7) utbildning kommer till stånd för alla skolformer inom nämndens ansvarsområde för alla barn och elever i kommunen
- 8) alla skolpliktiga barn fullgör sin skolgång
- 9) utöva tillsyn över förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem vars huvudmän kommunen har godkänt
- 10) kommunens uppgifter enligt skollagen 29 kap. §9, kommunens aktivitetsansvar för ungdomar
- 11) systematiskt och kontinuerligt planera, följa upp och utveckla utbildningen på huvudmannanivå

6 Socialnämnd

Övergripande uppgift

§1 Enligt kommunallagen 6 kap. §6 ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Nämnden ska också se till att internkontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av kommunallagen 10 kap. §1 har lämnats över till någon annan.

Ansvarsområde

§2 Socialnämnden ansvarar för:

- 1) kommunens uppgifter inom individ- och familjeomsorg
- 2) kommunens uppgifter inom omsorg om funktionshindrade
- 3) kommunens uppgifter inom äldreomsorg
- 4) kommunens uppgifter inom hemtjänst
- 5) kommunens uppgifter inom kommunala hälso- och sjukvården
- 6) kommunens uppgifter inom vad som i lag sägs om socialnämnd
- 7) insatser och avgifter inom socialtjänsten för vård och omsorg till äldre och funktionshindrade
- 8) kommunens uppgifter inom socialtjänsten för individ- och familjeomsorg
- 9) att familjerådgivning kan erbjudas den som begär det
- 10) fördelning av bidrag till ideella organisationer inom nämnds verksamhetsområde
- 11) fördelning av bidrag ur fonder inom nämndens verksamhetsområde
- 12) insatser och avgifter med stöd av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (1993:387) förutom korttidstillsyn avseende elever i den obligatoriska skolan
- 13) insatser och avgifter inom den kommunala hälso- och sjukvården
- 14) insatser, avgifter och upphandling enligt lagen om kommunala befogenheter att tillhandahålla servicetjänster åt äldre inom nämndens ansvarsområde
- 15) uppgifter enligt lagen om valfrihetssystem (2008:962)
- 16) ensamkommande asylsökande barn/unga, och barn/unga som beviljats uppehållstillstånd

7 Valnämnd

Övergripande uppgift

§1 Enligt kommunallagen 6 kap. §6 ska nämnden inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Nämnden ska också se till att internkontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

Detsamma gäller när vården av en kommunal angelägenhet med stöd av kommunallagen 10 kap. §1 har lämnats över till någon annan.

Ansvarsområde

§2 Valnämnden ska fullgöra de uppgifter som ankommer på kommunal valnämnd enligt vallagen och övriga valförfattningar samt lag om kommunala folkomröstningar.

8 Krisledningsnämnd

Övergripande uppgift

§1 Enligt lagen om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (2006:544) ska kommunfullmäktige för varje mandatperiod utse en krisledningsnämnd som ska fullgöra uppgifter under extraordinära händelser i fredstid. I övrigt tillämpas kommunallagens (2017:725) bestämmelser.

Nämndens sammansättning

§2 Kommunstyrelsens arbetsutskott utgör kommunens krisledningsnämnd.

Ansvarsområde

§3 Ordförande i krisledningsnämnden bedömer när en extraordinär händelse medför att nämnden ska träda i funktion och fattar då beslut om att så ska ske.

Beslutet och motiv till beslutet ska dokumenteras.

Var och en i krisledningsnämnden som får kännedom om en händelse som motiverar att krisledningsnämnden bör aktiveras har ansvar att larma ordföranden.

§4 Ordförande får besluta på nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas. Sådana beslut ska därefter snarast anmälas till nämnden.

§5 Har ordföranden i krisledningsnämnden förhinder träder i första hand 1:e vice ordföranden och i andra hand 2:e vice ordförande in i dennes ställe.

§6 Krisledningsnämnden får fatta beslut om att överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder i kommunen och helägda kommunala bolag där det är reglerat i avtal eller ägardirektiv. Om möjligt ska berörd ordförande getts tillfälle att yttra sig.

§7 Krisledningsnämnden får vid en extraordinär händelse i fredstid vid behov begära bistånd från eller bevilja bistånd till andra kommuner eller regioner/landsting.

Kommunernas biståndsinsatser måste emellertid, alltid ligga inom ramen för den kommunala kompetensen enligt kommunallagen.

§8 Krisledningsnämnden får under en extraordinär händelse i fredstid lämna begränsat ekonomiskt stöd till enskild som direkt eller indirekt drabbats av händelsen.

§9 När förhållandena medger det ska krisledningsnämnden besluta att de uppgifter som nämnden har övertagit från andra nämnder ska återgå till ordinarie nämnd och att krisledningsnämndens verksamhet ska upphöra.

§10 Krisledningsnämndens beslut ska anmälas vid närmast följande fullmäktigesammanträde. Fullmäktige beslutar om omfattning av redovisningen och formerna för denna.

9 Överförmyndare

Utöver vad som stadgas i kommunallagen (2017:725) (KL) och överförmyndarnämnd i föräldrabalken (1949:381) (FB) gäller bestämmelserna i detta reglemente. I FB framgår att i varje kommun ska det finnas en överförmyndare eller en överförmyndarnämnd.

Vad som är föreskrivet om nämnder i kommunallagen (2017:725) gäller, med de avvikelser som följer av föräldrabalkens bestämmelser.

Härnösands kommun och Kramfors kommun utgör en gemensam överförmyndarnämnd. Härnösands kommun är värdkommun för nämnden.

9.1 Överförmyndarnämndens verksamhetsområde och övergripande uppgifter

§1 Överförmyndarnämnden är en kommunal förvaltnings- och tillsynsmyndighet med uppgift att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare.

- 1) Överförmyndarnämnden ansvarar för att överförmyndarverksamheten i kommunerna bedrivs i enlighet med reglerna i föräldrabalken samt andra författningar som reglerar frågor knutna till överförmyndarverksamhet.
- 2) Överförmyndarnämnden ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.



Kommunstyrelsen

§ 186

Dnr 2022-000477 1.2.2.2

Reglemente för god ekonomisk hushållning

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta Reglemente för god ekonomisk hushållning, samt

att upphäva Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun, beslutad KF 2022-09-26 §78.

Kommunstyrelsen beslutar

att upphäva Riktlinjer resultatutjämningsreserv, beslutad KS 2019-05-07 §97 och

att uppdra till kommundirektören att ta fram en riktlinje för god ekonomisk hushållning.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Christina Lindberg (C).

Yrkanden

Christina Lindberg (C) yrkar på en tilläggsattsats enligt följande: att uppdra till kommundirektören att ta fram en riktlinje för god ekonomisk hushållning.

Bakgrund

Kommuner ska enligt kommunallagen bedriva sin verksamhet med ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige ska fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. Detta reglemente för god ekonomisk hushållning utgör det kommunallagen 11 kap. §1 fastställer. Kommunallagen föreskriver även att om kommunen har inrättat en resultatutjämningsreserv ska riktlinjerna även omfatta hanteringen av den. Detta reglemente är dels till för att skapa mer långsiktighet och tydlighet i Härnösands kommuns verksamhet och planering och dels till för att uppfylla dessa lagkrav.

Kommunen har sedan tidigare Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun och Riktlinjer Resultatutjämningsreserv, dessa föreslås upphävas och delvis ersättas av Reglemente för god ekonomisk hushållning.



Kommunstyrelsen

Till reglementet bör en riktlinje för planering och uppföljning beslutas av kommunstyrelsen där kommunstyrelsen tydliggör förutsättningar och processerna för planering och uppföljning i kommunen samt för de kommunala bolagen, något som Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun även innefattade.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-27

Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun, beslutad KF 2022-09-26 §78

Riktlinje resultatutjämningsreserv, beslutad KS 2019-05-07 §97



KOMMUNSTYRELSEN

Anna Bostedt, 0611-348028
anna.bostedt@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Reglemente för god ekonomisk hushållning

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta Reglemente för god ekonomisk hushållning, samt

att upphäva Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun, beslutad KF 2022-09-26 §78.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta

att upphäva Riktlinjer resultatutjämningsreserv, beslutad KS 2019-05-07 §97.

Beskrivning av ärendet

Kommuner ska enligt kommunallagen bedriva sin verksamhet med ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige ska fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. Detta reglemente för god ekonomisk hushållning utgör det kommunallagen 11 kap. §1 fastställer. Kommunallagen föreskriver även att om kommunen har inrättat en resultatutjämningsreserv ska riktlinjerna även omfatta hanteringen av den. Detta reglemente är dels till för att skapa mer långsiktighet och tydlighet i Härnösands kommuns verksamhet och planering och dels till för att uppfylla dessa lagkrav.

Kommunen har sedan tidigare Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun och Riktlinjer Resultatutjämningsreserv, dessa föreslås upphävas och delvis ersättas av Reglemente för god ekonomisk hushållning. Till reglementet bör en riktlinje för planering och uppföljning beslutas av kommunstyrelsen där kommunstyrelsens tydliggör förutsättningar och processerna för planering och uppföljning i kommunen samt för de kommunala bolagen, något som Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun även innefattade.

Beslutsunderlag

Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun, beslutad KF 2022-09-26 §78

Riktlinje resultatutjämningsreserv, beslutad KS 2019-05-07 §97

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Anna Bostedt
Chef för ekonomi- och
kommunledningsavdelningen

Bilagor

Reglemente för god ekonomisk hushållning

Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun

Dokumentnamn	Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun	Dokumenttyp Reglemente		
Fastställd/upprättad av	Kommunfullmäktige	Datum 2020-02-24	Diarienummer KS2020-0002024	
Dokumentansvarig/processägare	Ekonomiavdelningen	Version	Senast reviderad 2020-02-24	Giltig t o m 2023-12-31
Dokumentinformation				
Dokumentet gäller för	Härnösands kommun			
Annan information				



Innehåll

1	Syfte	3
2	Övergripande principer	3
2.1	Kommunfullmäktiges ansvar	3
2.2	Kommunstyrelsens ansvar.....	3
2.3	Nämndernas ansvar	4
3	Mål och budget	4
3.1	Budgetprocess.....	4
3.2	Budgerad resultatnivå.....	4
3.3	Nämndernas verksamhetsplan	5
3.4	Anslagsbindningsnivå	5
3.4.1	Driftsbudget.....	5
3.4.2	Investeringsbudget.....	5
3.5	Resultatutjämningsreserv	5
3.6	Mål- och resultatstyrning	5
4	Redovisning	6
4.1	Syfte med redovisningen	6
4.2	Extern redovisning	6
4.3	Intern redovisning	6
4.4	Redovisningsmodell	6
5	Intern kontroll	6
6	Uppföljning	7
6.1	Uppföljning kommunen	7
6.2	Uppföljning-nämnd.....	7
6.3	Uppföljning kommunala bolag	7

1 Syfte

Kommunfullmäktige anger i detta reglemente vad som gäller för den ekonomiska styrningen i Härnösands kommun. Den centrala ekonomistyrningen utövas av kommunstyrelsen.

För ekonomistyrningen tillämpas följande styrmedel:

- Budget och mål
- Ägardirektiv
- Redovisning
- Intern kontroll
- Uppföljning

Ekonomiprocessen ska utvecklas på alla nivåer i organisationen för att möjliggöra en effektiv användning av kommunens resurser och skapa största möjliga nytta för medborgarna. En aktiv dialog kring både ekonomi och verksamhet är en förutsättning för att ekonomistyrningen ska lyckas.

De finansiella målen uttrycker att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning.

2 Övergripande principer

2.1 Kommunfullmäktiges ansvar

Kommunfullmäktige har det samlade ansvaret och styr kommunens nämnder genom att fastställa gemensamma kommunala mål samt reglementen och budget för var och en av nämnderna.

De kommunala bolagen styrs genom ägardirektiv.

Kommunfullmäktige kan under löpande budgetår omdisponera medel mellan nämnder.

Kommunfullmäktige ska delges uppföljning av budget, mål och direktiv.

2.2 Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen är den ledande politiska nämnden och ansvarar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning inklusive de kommunala bolagen.

Kommunstyrelsen ska begära in de verksamhets- och ekonomiuppföljningar som den finner nödvändig för att ha kontroll över utvecklingen. Om beslutade mål för verksamhet och ekonomi inte uppnås ska kommunstyrelsen tillskriva kommunfullmäktige och föreslå åtgärder för att komma tillrätta med obalansen.

Kommunstyrelsen ska i sitt lednings- och utvecklingsarbete tillse att principer för ledning och styrning tillämpas och utvecklas inom alla verksamhetsområden.

2.3 Nämndernas ansvar

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med av kommunfullmäktige fastställda mål och riktlinjer samt att gällande lagstiftning och regler i övrigt följs. Nämnden ansvarar för att verksamhet bedrivs inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen.

Nämnden är skyldig att löpande under budgetåret utan anmodan vidta åtgärder vid befarat underskott.

Uppvisar en prognos underskott ska nämnden via sin förvaltning erhålla en handlingsplan inom tre veckor. Handlingsplanen ska tydliggöra åtgärdernas effekt i tid och pengar.

Om nämnden bedömer att den av kommunfullmäktige beslutade budgetramen är otillräcklig för att uppnå de uppsatta målen, ska nämnden i första hand vidta åtgärder för att omdisponera tillgängliga resurser inom budgetram. I andra hand ska nämnden hos kommunfullmäktige aktualisera behovet av att ändra mål och inriktning för verksamheten. Varje utökning av budget ska vara finansierad.

Nämnden ska rapportera till kommunstyrelsen enligt fastställd plan eller när kommunstyrelsen finner anledning att inhämta ytterligare information om verksamhet och ekonomisk ställning.

3 Mål och budget

3.1 Budgetprocess

Kommunallagen 11 kap §§5-11 reglerar budgetprocessen och budgetens innehåll i stort. Utöver detta gäller för Härnösands kommun följande:

- Kommunstyrelsen fastställer planeringsförutsättningar med förslag på budgetramar och anvisningar om målarbetet till nämnderna. Det sker i mars året innan aktuellt budgetår.
- Kommunstyrelsen inbjuder representanter för samtliga partier i kommunfullmäktige till en budgetkonferens där planeringsförutsättningarna presenteras.
- Kommunfullmäktige ska senast i juni fastställa mål och budget (Årsplan) för kommunen för nästkommande år samt under valår även fastställa Årsplan i november för nästkommande år.
- Drift- och investeringsbudgeten ska innehålla en plan över minst tre år, varav budgetåret ska vara första året.

De förslag till Årsplan som föreläggs kommunfullmäktige ska vara berett av kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktige kan om så är påkallat besluta om revidering av gällande budget.

3.2 Budgeterad resultatnivå

Budgeten ska innehålla en beräknad resultatnivå motsvarande minst 1-2 procent av skatteintäkter och statsbidrag (skattemedel). Endast i

undantagsfall får den beräknade resultatnivån underskrida 1 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

3.3 Nämndernas verksamhetsplan

Nämnderna ska senast i november för kommande budgetår för kännedom delge kommunfullmäktige en verksamhetsplan. Vid valår ska nämnderna delge kommunfullmäktige verksamhetsplanen i januari det år verksamhetsplanen avser.

3.4 Anslagsbindningsnivå

3.4.1 Driftsbudget

Kommunfullmäktige tilldelar respektive nämnd skattemedel för att bedriva verksamhet. Skattemedlen ska vara kopplade till mål. Skattemedlen fördelas sedan av respektive nämnd per verksamhetsområde. Anslagsbindningsnivån är per nämnd, vilket innebär att nämnden fritt kan flytta skattemedel mellan verksamheter under innevarande budgetår. Anser nämnden att förändringen är av betydande omfattning kan nämnden låta kommunfullmäktige fastställa förändringen särskilt. Överföring av skattemedel mellan verksamheter som påverkar de av kommunfullmäktige uppsatta målen ska alltid fastställas av kommunfullmäktige.

3.4.2 Investeringsbudget

Anslagsbindningsnivån för investeringar ska vara per verksamhetsområde. Detta innebär att en nämnd inte kan flytta investeringsmedel mellan olika verksamhetsområden utan ett särskilt beslut av kommunstyrelsen.

Kostnader för avskrivningar som uppstår hos en nämnd eller hos kommunstyrelsen med anledning av investeringar ska täckas av tilldelade skattemedel för aktuell nämnd/kommunstyrelsen.

3.5 Resultatutjämningsreserv

Härnösands kommun inrättade 2019 en så kallad resultatutjämningsreserv, vilket innebär möjlighet att avsätta en del av ett överskott i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår på grund av en svag utveckling av skatteunderlaget. Genom en sådan reserv kan det balansmässiga resultatet justeras/utjämnas mellan olika år. Avsättning och användandet av medel ur resultatutjämningsreserv regleras enligt kommunallagen.

3.6 Mål- och resultatstyrning

Härnösands kommun tillämpar balanserad styrning i den meningen att kommunfullmäktige antar övergripande och långsiktiga mål som spänner över alla grundläggande områden och stakar ut en gemensam färdriktning.

Vidare fastställs årligen kortsiktiga mål i form av resultatuppdrag med tillhörande styrtalet för respektive nämnd. Målen följs upp och analyseras kontinuerligt och återrapporteras till kommunfullmäktige i delårsrapport och årsredovisning.

4 Redovisning

4.1 Syfte med redovisningen

Redovisningen av kommunens verksamhet och ekonomiska ställning ska:

- ge en rättvisande bild av kommunkoncernens ekonomi
- spegla kommunens resultat och ställning för att på så sätt ge underlag för välgrundade beslut
- tillgodose externa och interna intressenters behov av information om kommunen och dess olika verksamheters resultat och ställning

4.2 Extern redovisning

Den externa redovisningen i Härnösands kommun utgår från:

- gällande lagstiftning
- god redovisningssed
- vedertagna redovisningsprinciper

Kommunstyrelsen ansvarar för redovisningen i kommunen. Detta inkluderar det gemensamma redovisningssystemet, att redovisningen samordnas, uppfyller intressenters krav och förväntningar på en konsekvent och rättvisande redovisning. Kommunstyrelsen ska utfärda regler och förtydligande gällande regler inom den externa redovisningen i kommunen.

4.3 Intern redovisning

Den interna redovisningens roll är att avspegla den organisation som kommunen och respektive nämnd utgör. Uppgifterna ska tillsammans med andra data från verksamheten utgöra underlag för beslutsfattare på olika nivåer i organisationen att fatta väl avvägda beslut. Det är av stor vikt att uppbyggnaden av den interna redovisningen görs så att behovet av ekonomisk information på olika nivåer i kommunens organisation tillgodoses. Ansvar för den interna redovisningen åvilar respektive nämnd i samspel med kommunstyrelsen.

4.4 Redovisningsmodell

Kommunstyrelsen ansvarar för att den övergripande redovisningen samordnas och uppfyller intressenters krav på en konsekvent och rättvisande redovisning. Kommunen ska ha ett gemensamt redovisningssystem i vilket samtliga nämnder ska ingå. För att underlätta den sammanställda redovisningen kan även kommunala bolag ingå i samma redovisningssystem, men med annan redovisningsmodell.

5 Intern kontroll

Intern kontroll är ett verktyg för att säkerställa att kommunen når sina mål och för att hantera de risker som kan förhindra att kommunen uppnår målen. En viktig del är att säkerställa att verksamheten bedrivs effektivt och att lagar och regler följs. Intern kontrollarbetet är processtyrt, vilket innebär att se till helheten istället för enskilda moment. Intern kontroll omfattar både

ekonomiska- och verksamhetsmässiga risker. Kommunfullmäktige ska besluta om ett reglemente för intern kontroll.

6 Uppföljning

6.1 Uppföljning kommunen

Kommunstyrelsen ansvarar för att sammanställa fyramånadersrapport, delårsrapport samt årsredovisning för kommunen.

Fyramånadersrapport och delårsrapport ska tillställas kommunfullmäktige senast vid juni- respektive oktobersammanträdet.

Kommunstyrelsen ska överlämna årsredovisning till kommunfullmäktige och revisorerna senast 15 april året efter det år som redovisningen avser. Årsredovisningen ska innehålla en beskrivning och analys av kommunens ställning samt måluppfyllelse för det gångna året inklusive ett koncernbokslut.

6.2 Uppföljning-nämnd

Respektive nämnd ska via sin förvaltning upprätta en fyramånadersrapport för perioden januari-april och en delårsrapport för perioden januari-augusti samt redovisa verksamhetsplanens utfall i en verksamhetsberättelse för helåret.

Fyramånadersrapporten ska redovisa ackumulerat ekonomiskt resultat samt prognosticerat ekonomiskt resultat för helåret.

Delårsrapporten ska redovisa ett ackumulerat ekonomiskt resultat samt prognosticerat ekonomiskt resultat för helåret. Delårsrapporten ska även innehålla uppföljning av nämndens resultatuppdrag samt eventuella övriga mål.

Varje nämnd ska lämna in sin verksamhetsberättelse till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige senast februari månad efter verksamhetsårets utgång för kännedom. Redovisningen ska följa upprättade tidplan för verksamhetsberättelsen. I redovisningen ska tydligt framgå om den framtagna verksamhetsplanen har genomförts och på vilket sätt den har hjälpt till att förverkliga kommunfullmäktiges övergripande mål.

Nämndernas Fyramånadersrapport och delårsbokslut ska delges kommunfullmäktige för kännedom.

6.3 Uppföljning kommunala bolag

Fyramånadersrapport, delårsrapport samt årsredovisning för kommunens helägda bolag ska överlämnas till kommunfullmäktige för kännedom.

Reglemente för god ekonomisk hushållning

Dokumentnamn	Reglemente för god ekonomisk hushållning	Dokumenttyp	
		Reglemente	
Fastställd/upprättad av	Kommunfullmäktige	Datum	Diarienummer
		[Datum]	KS2022-000477
Dokumentansvarig/processägare	Ekonomi- och kommunledningsavdel.	Version	Senast reviderad
		1.0	Giltig t o m
			2026-12-31
Dokumentinformation	Reglementet uppfyller kommunallagens 11 kap. 1§ krav på riktlinje för god ekonomisk hushållning.		
Dokumentet gäller för	Härnösands kommun		
Annan information	Reglemente för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv.		



1 Inledning

Kommuner ska enligt kommunallagen bedriva sin verksamhet med ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige ska fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. Detta reglemente för god ekonomisk hushållning utgör det kommunallagen 11 kap. §1 fastställer. Reglementet om god ekonomisk hushållning ska kopplas till både finansiella mål och verksamhetsmål. Om kommunen har inrättat en resultatutjämningsreserv ska riktlinjerna även omfatta hanteringen av den. Detta reglemente är dels till för att skapa mer långsiktighet och tydlighet i Härnösands kommuns verksamhet och planering, dels till för att uppfylla dessa lagkrav.

2 God ekonomisk hushållning

Grunden för god ekonomisk hushållning är ett långsiktigt tänkande. God ekonomisk hushållning kännetecknas enligt lagstiftningen av att en kommun inte bör förbruka sin förmögenhet för att täcka löpande behov. Det kommunala balanskravet innebär att det i grunden ska råda balans mellan utgifter och inkomster. Varje generation ska stå för de kostnader de själva ger upphov till. I annat fall kommer morgondagens medborgare att få betala, inte bara för den verksamhet de själva konsumerar, utan även för tidigare generationers överkonsumtion. Härnösands kommun är ansvarig för förvaltningen av invånarnas skattepengar. 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.

2.1 Styrning och ledning för god ekonomisk hushållning

För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. För att åstadkomma detta samband krävs bland annat en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig uppföljning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål.

2.2 Mål för god ekonomisk hushållning

Kommunens mål för god ekonomisk hushållning, både verksamhetsmässiga och finansiella, beslutas av kommunfullmäktige i samband med beslutet om Årsplan för kommande år.

I Årsplanen ska även anges hur bedömning av god ekonomisk hushållning ska göras för såväl kommunen som för kommunkoncernen som helhet.

Budgeten ska innehålla en beräknad resultatnivå motsvarande minst en (1) procent av skatteintäkter och statsbidrag. Endast i undantagsfall får den beräknade resultatnivån understiga en (1) procent av skatteintäkter och statsbidrag.

2.3 Roller och ansvarsfördelning

2.3.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige uppdrar i Årsplanen åt nämnderna att ansvara för att vissa verksamheter blir utförda inom ramen för tilldelade resurser.

Uppdraget anges som:

- Årliga uppdrag och särskilda politiska prioriteringar
- Driftsbudget genom skattemedelsanslag per nämnd
- Investeringsbudget genom ramanslag per nämnd

Kommunfullmäktige bär också det yttersta politiska och ekonomiska ansvaret för verksamheter som bedrivs i de kommunägda bolagen.

Ägarinflytandet konkretiseras genom att kommunfullmäktige:

- Utser styrelseledamöterna i bolagen
- Får ta ställning till frågor av principiell beskaffenhet och andra ärenden av större vikt
- Fastställer ägardirektiv och bolagsordning
- Verkar som ägare genom bolagsstämma

2.3.2 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det löpande ansvaret för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen har uppsikt över att kommunfullmäktiges beslut om mål och riktlinjer efterlevs. Vidare samordnar och leder kommunstyrelsen arbetet med planering- och uppföljning av hela den kommunala verksamheten inklusive de kommunala bolagen.

2.3.3 Nämnder

Nämnderna ansvarar för att kommunfullmäktiges uppdrag beträffande ekonomi och verksamhet blir utförda. Nämnden ska tolka fullmäktiges inriktning och resultatkrav för den egna förvaltningen. Verksamheten ska bedrivas inom befintliga ekonomiska ramar även om detta kan medföra att kommunens övergripande mål och nyckeltal inte helt kan uppnås. Om det uppstår konflikt mellan ekonomiskt utrymme i budget och verksamhetsmål ska nämnden agera och prioritera så att budgetramen inte överskrids. Då den kommunala organisationen bygger på ett decentraliserat ansvar i fråga om ekonomi, verksamhet och befogenhet är det en grundförutsättning att åtgärder initieras och genomförs på rätt nivå och inte transporteras till högre beslutsnivå än detta reglemente kräver. Åtgärderna får därmed inte heller innebära att problem överförs till annan nämnd eller förvaltning eller på kommunstyrelsen. Nämnd ska således själv lösa, eller föreslå lösning, på problem som härrör från det egna verksamhetsområdet.

2.3.4 Kommunrevision

Revisorerna är kommunfullmäktiges instrument för den demokratiska kontrollen med uppdrag att granska och ytterst ge kommunfullmäktige underlag till prövning och beslut om ansvarsfrihet och måluppfyllelse. Revisorernas uppgift är att för kommunfullmäktiges räkning övervaka och granska den kommunala verksamheten så att den utövas på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

3 Riktlinje för resultatutjämningsreserv (RUR)

Kommunallagen ger kommuner möjlighet att bygga upp en resultatutjämningsreserv (RUR). Reserven gör det möjligt att avsätta en del av ett överskott i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår på grund av en svag utveckling av skatteunderlaget. Genom en sådan reserv kan det balansmässiga resultatet utjämnas mellan olika år. Syftet är att kunna möta konjunkturvariationer och behålla en hög standard i verksamheter kommunen bedriver även under en lågkonjunktur. Kommunfullmäktige beslutar om inrättande av RUR och fastställer riktlinjer för hanteringen av den. Kommunfullmäktige beslutar också om avsättning till och användande av medel ur RUR. Avsättning och användande av medel ur RUR sker i en balanskravsutredning vid sidan om resultaträkningen. I balansräkningen ska RUR synliggöras som en delpost till det egna kapitalet, men posten är inte resultatpåverkande.

3.1 Reservering av medel till resultatutjämningsreserven

Reservering kan göras år då resultatet så medger enligt kommunallagens regler. Den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger en (1) procent av skatteintäkter och statsbidrag, får avsättas till resultatutjämningsreserven. Om kommunen har ett negativt eget kapital får det resultat som överstiger två (2) procent avsättas. Eventuell avsättning till RUR beslutas i samband med årsredovisningen.

3.2 Användning av medel från resultatutjämningsreserven

Resultatutjämningsreserven ska enligt kommunallagen användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Ett sätt att avgöra om RUR får disponeras är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Härnösands kommuns lokala tillämpning innebär att en konjunkturedgång kan anses ha inträffat när det råder en allmän enighet om det bland kommunernas företrädare. Överläggning med kommunens revisorer bör också ske inför beslut. Medel från RUR får i så fall användas för att nå upp till ett balanskravsmässigt nollresultat.

Resultatutjämningsreserven får inte användas för att möjliggöra en sänkning av skattesatsen. Eventuell användning av medel från RUR beslutas i samband med årsredovisningen.

Fullmäktige kan dock om det ekonomiska utfallet påverkats kraftigt negativt av händelser utanför egen kontroll, som det normalt sett inte kan förväntas finnas beredskap för, besluta att ianspråktagande av resultatutjämningsreserv får ske på andra grunder än ovan. Det gäller både budget och årsredovisning. I det fall fullmäktige fattar beslut i enlighet med ovanstående ska den sakliga grunden tydligt framgå av såväl beslutsunderlag som det förmella beslutet.



Kommunstyrelsen

§ 191

Dnr 2022-000456 1.1.2.1

Hemställan om godkännande av bolagsordning Restore i Höga kusten AB

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta
att godkänna bolagsordning för Restore i Höga kusten AB.

Kommunstyrelsen beslutar

att godkänna tillägget i bolagsordningen enligt Ingemar Ljunggrens (M)
förslag och

att beslutet ska direktjusteras.

Jäv

Andreas Sjölander (S), Knapp Britta Thyr (MP) och Christina Lindberg (C)
anmäler sig jäviga och deltar inte i beslutet.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Ingemar Ljunggren (M).

Yrkanden

Ingemar Ljunggren (M) yrkar på ett tillägg i bolagsordningen § 11 punkt 10
enligt följande: lekmanarevisor och suppleanter.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade 2022-02-28 § 4 att godkänna bildandet av
Restore i Höga kusten AB som dotterbolag till Invest i Härnösand AB.

Den huvudsakliga uppgiften för bolaget är att öka medvetandet och
tillgången av återbrukade och hållbara varor genom att ge möjlighet till
försäljning samt uthyrning av lokaler. Bolaget ska drivas som ett socialt
företag med avtal med Härnösands kommun och/eller andra
arbetsmarknadsaktörer på arbetsmarknaden, och därmed vara en så kallad
arbetsmarknadsarena.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet



Kommunstyrelsen

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-14

Kommunfullmäktige protokollsutdrag, 2022-06-20 §62 Ägardirektiv

Kommunfullmäktiges protokollsutdrag 2022-02-28 § 4, Bildande av dotterbolag Restore AB.



Kommunstyrelseförvaltningen

Petra Werner, 0611-34 85 30

petra.werner@harnosand.se

Kommunstyrelsen

Hemställan om godkännande av bolagsordning Restore i Höga kusten AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna bolagsordning för Restore i Höga kusten AB.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2022-02-28 § 4 att godkänna bildandet av Restore i Höga kusten AB som dotterbolag till Invest i Härnösand AB.

Den huvudsakliga uppgiften för bolaget är att öka medvetandet och tillgången av återbrukade och hållbara varor genom att ge möjlighet till försäljning samt uthyrning av lokaler. Bolaget ska drivas som ett socialt företag med avtal med Härnösands kommun och/eller andra arbetsmarknadsaktörer på arbetsmarknaden, och därmed vara en så kallad arbetsmarknadsarena.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktige protokollsutdrag, 2022-06-20 §62 Ägardirektiv

Kommunfullmäktiges protokollsutdrag 2022-02-28 § 4, Bildande av dotterbolag Restore AB.

Uno Jonsson
Tillväxtchef

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Bilagor

Bilaga 1 Bolagsordning för Restore i Höga kusten AB

Bolagsordning för RESTORE i HÖGA KUSTEN AB

§1. Firma

Bolagets firma är Restore i Höga kusten AB, 559370-7473

§2. Säte

Bolagets säte ska vara Härnösands kommun, Västernorrlands län

§3. Bolagets syfte och ändamål

Bolagets syfte är att öka medvetandet och tillgången av återbrukade och hållbara varor genom att ge möjlighet till försäljning samt uthyrning av lokaler. Bolaget ska drivas som ett socialt företag med avtal med Härnösands kommun och/eller andra arbetsmarknadsaktörer på arbetsmarknaden, och därmed vara en så kallad arbetsmarknadsarena.

Bolaget ska drivas utan vinstsyfte i enlighet med de kommunala principerna och i enlighet med kommunallagen 2 kap. 7§, samt i övrigt följa de principer som gäller för kommunal verksamhet.

§4. Verksamhet

Bolaget skall bedriva handel, och uthyrning av lokalytor för verksamheter, inom hållbara- och återvunna varor samt i samverkan med andra erbjuda tjänster till företagen aktiva i bolaget som till exempel coaching, kommunikation, utbildning, affärsutveckling och därmed förenlig verksamhet.

§5. Aktiekapital

Aktiekapitalet skall utgöra lägst 50 000 kronor och högst 200 000 kronor

§6. Antalet aktier

Antalet aktier skall vara lägst 500 och högst 2 000

§7. Styrelse

Styrelsen skall bestå av lägst tre och högst sju ledamöter. Styrelsen utses av Kommunfullmäktige i Härnösands kommun som också utser antalet ersättare. Styrelsen utses för tiden från den ordinarie bolagsstämman som följer närmast efter att val till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av den bolagsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige.

§8. Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsen och verkställande direktörens förvaltning utses av bolagsstämman minst en revisor. Bolagsstämman kan också välja att utse 1 revisorssuppleant.

§9. Lekmannarevisorer

För samma mandatperiod som gäller för styrelsens ledamöter får kommunfullmäktige utse max två lekmannarevisorer med en suppleant vardera

§10. Kallelse till bolagsstämma

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom meddelande som skickas med posten eller elektroniskt tidigast fyra och senast två veckor före bolagsstämman

§11. Ärenden på ordinarie bolagsstämma

På en ordinarie bolagsstämma ska följande ärenden behandlas:

1. Stämmans öppnande
2. Val av ordförande vid stämman
3. Upprättande och godkännande av röstlängd
4. Val av en eller två justerare
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
6. Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen, lekmannarevisorernas granskningsrapport samt i förekommande fall koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse
7. Beslut om
 - a) fastställelse av resultat- och balansräkningen samt i förekommande fall koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen
 - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
 - c) ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören
8. Fastställande av arvoden för styrelsen, revisorn och lekmannarevisorerna med suppleanter
9. Val av revisor och revisorssuppleant
10. Anmälan av ordförande, vice ordförande, övriga styrelseledamöter, suppleanter, lekmannarevisorer samt suppleanter
11. Annat ärende som ankommer på bolagsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen

§12. Räkenskapsår

Kalenderår skall vara bolagets räkenskapsår

§13. Firmateckning

Styrelsen får ej bemyndiga annan än styrelseledamot eller verkställande direktör att teckna bolagets firma. Firman tecknas av styrelsen 2 i förening, för den löpande verksamheten får VD teckna firma.

§14. Inspektionsrätt

Kommunstyrelsen i Härnösands kommun äger rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess



Kommunstyrelsen

§ 192

Dnr 2022-000405 1.1.1.1

Taxa för ärenden enligt plan- och bygglagen 2023

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden för ärenden enligt plan- och bygglagen ska för år 2023 uppgå till 1350 kr per timme och

att anta reviderad Taxetabell A.

Bakgrund

Samhällsnämnden begär årligen en uppräknings av taxan för handläggningen av ärenden enligt plan- och bygglagen. Kommunen får enligt 2 kap 5 § kommunallagen (2017:725) ta ut avgifter för att finansiera sina verksamheter. Kommunen får dock inte gå på vinst utan avgifterna ska motsvara de faktiska kostnaderna enligt självkostnadsprincipen.

Uppräkningen baseras på Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) rekommendation om indexuppräknings enligt prisindex för kommunala verksamheter (PKV) som för år 2023 är 5,8 % enligt gällande tabell vid tidpunkten för samhällsnämndens beslut.

Utöver detta föreslår samhällsnämnden att avgifterna för vissa ärendetyper differentieras och förtydligas ytterligare då den nuvarande taxan inte anses vara rimlig speciellt avseende vissa mindre åtgärder. De föreslagna ändringarna är markerade med grönt i taxabilagan.

Det ankommer på fullmäktige att besluta om taxor.

Samhällsnämnden begär även att fullmäktige ska till nämnden uppdraga att själv få besluta om den årliga indexuppräknings av taxan. Fullmäktige kan delegera indexuppräknings av taxor till nämnden men behöver i så fall först besluta om reglerna för hur det ska gå till. Ett sådant principiellt beslut borde med fördel gälla samtliga nämnder som har hand om taxor istället för att utgå från en enskild taxa. Det finns för närvarande ingen sådan riktlinje eller beslut från fullmäktige vilket är en förutsättning för att fullmäktige ska kunna uppdraga till nämnden att självständigt besluta om den årliga indexuppräknings.

Socialt perspektiv

Beslut om reviderad taxa har ingen social påverkan.



Kommunstyrelsen

Ekologiskt perspektiv

Beslut om reviderad taxa har ingen ekologisk anknytning.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunen har att förhålla sig till gällande lagstiftning vid beslut om taxor och avgifter. Kommunens rätt att ta ut avgifter regleras allmänt i 2 kap. kommunallagen (2017:725) där även självkostnadsprincipen förklaras. I plan- och bygglagen (2010:900) 12 kap. regleras avgifterna för ärenden enligt plan- och bygglagen. Hos SKR finns kommungemensamt underlag och information om juridiska förutsättningar för beslut om taxor och indexregleringar.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-26

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2022-10-13 § 162

Tjänsteskrivelse samhällsförvaltningen 2022-10-04

Taxetabell A



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08
johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Taxa för ärenden enligt plan- och bygglagen 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden för ärenden enligt plan- och bygglagen ska för år 2023 uppgå till 1350 kr per timme,

att anta reviderad Taxetabell A, samt

att timavgiften och den reviderade taxetabellen gäller från och med 2023-01-01.

Beskrivning av ärendet

Samhällsnämnden begär årligen en uppräknings av taxan för handläggningen av ärenden enligt plan- och bygglagen. Kommunen får enligt 2 kap 5 § kommunallagen (2017:725) ta ut avgifter för att finansiera sina verksamheter. Kommunen får dock inte gå på vinst utan avgifterna ska motsvara de faktiska kostnaderna enligt självkostnadsprincipen.

Uppräkningen baseras på Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) rekommendation om indexuppräknings enligt prisindex för kommunala verksamheter (PKV) som för år 2023 är 5,8 % enligt gällande tabell vid tidpunkten för samhällsnämndens beslut.

Utöver detta föreslår samhällsnämnden att avgifterna för vissa ärendetyper differentieras och förtydligas ytterligare då den nuvarande taxan inte anses vara rimlig speciellt avseende vissa mindre åtgärder. De föreslagna ändringarna är markerade med grönt i taxabilagan.

Det ankommer på fullmäktige att besluta om taxor.

Samhällsnämnden begär även att fullmäktige ska till nämnden uppdra att själv få besluta om den årliga indexuppräknings av taxan. Fullmäktige kan delegera indexuppräknings av taxor till nämnden men behöver i så fall först besluta om reglerna för hur det ska gå till. Ett sådant principiellt beslut borde med fördel gälla samtliga nämnder som har hand om taxor istället för att utgå från en enskild taxa. Det finns för närvarande ingen sådan riktlinje eller beslut från fullmäktige vilket är en förutsättning för att fullmäktige ska

kunna uppdra till nämnden att självständigt besluta om den årliga indexuppräknningen.

Socialt perspektiv

Beslut om reviderad taxa har ingen social påverkan.

Ekologiskt perspektiv

Beslut om reviderad taxa har ingen ekologisk anknytning.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunen har att förhålla sig till gällande lagstiftning vid beslut om taxor och avgifter. Kommunens rätt att ta ut avgifter regleras allmänt i 2 kap. kommunallagen (2017:725) där även självkostnadsprincipen förklaras. I plan- och bygglagen (2010:900) 12 kap. regleras avgifterna för ärenden enligt plan- och bygglagen. Hos SKR finns kommungemensamt underlag och information om juridiska förutsättningar för beslut om taxor och indexregleringar.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2022-10-13 § 162
Tjänsteskrivelse samhällsförvaltningen 2022-10-04
Taxetabell A

Petra Werner
Chef för kanslienheten

Johanna Laine
Kommunsekreterare



Samhällsnämnden

§ 162

Dnr 2022-000166 1.1.3.1

Taxa för ärenden enligt plan- och bygglagen 2023

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden per timme för år 2023 ska räknas upp i enlighet med Prisindex för kommunal verksamhet (PKV),

att handläggningskostnaden per timme för år 2023 ska uppgå till 1350 kr,

att uppdra till samhällsnämnden att taxan för plan- och bygglov 1 januari årligen ska indexregleras i enlighet med prisindex för kommunalverksamhet (PKV) samt

att anta föreslagna tillägg och ändringar i taxetabell A för lovanmälan mm som antogs av kommunfullmäktige 2022.

Bakgrund

Enligt kommunalrättsliga grundsatser har kommunerna fritt att finansiera sin verksamhet med skattemedel. Kommunerna är därför inte skyldiga att ta ut avgifter för sin verksamhet, utan kan välja att helt eller delvis skattefinansiera verksamheten.

Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725). Självkostnadsprincipen gäller som huvudregel för kommunal verksamhet (2 kap. 6 § kommunallagen), "kommuner och regioner får inte ta ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen eller landstinget tillhandahåller (självkostnaden)". Kostnaderna i det enskilda fallet har inte någon betydelse för självkostnadsprincipen. Principen är närmast att se som en målsättning som innebär att syftet med verksamheten inte får vara att ge vinst.

Vid beräkningen av självkostnaderna får, utöver externa kostnader, alla relevanta direkta och indirekta kostnader som verksamheten ger upphov till tas med. Exempel på direkta kostnader är personalkostnader, personalomkostnader, material och utrustning, försäkringar med mera. Exempel på indirekta kostnader är lokalkostnader, kapitalkostnader och administrationskostnader.



Samhällsnämnden

Av betydelse för avgiftsuttaget i enskilda fall i kommunal verksamhet är den så kallade likställighetsprincipen som framgår av 2 kap. 3 § kommunallagen, ”kommuner och regioner skall behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat”. Likställighetsprincipen innebär vid fördelning av avgifter att lika avgift ska utgå för lika prestation eller att kommunmedlemmar som befinner sig i motsvarande läge ska betala samma avgifter.

Rätten att ta ut avgifter för verksamhet inom plan- och byggområdet framgår av 12 kap. 8 § plan- och bygglagen, PBL.

Den taxa för plan- och bygglov som antogs av kommunfullmäktige 2022 ska, i enlighet med fullmäktiges beslut, indexregleras en gång per år i enlighet med prisindex för kommunalverksamhet (PKV). Enligt Sveriges kommuner och Regioner (SKR) är PKV för år 2023 5,8%. Samhällsförvaltningen föreslår därför att handläggningskostnaden per timme för år 2022 ska uppdateras i enlighet med index till 1350 kr.

Utöver detta föreslår samhällsförvaltningen att avgifterna för vissa ärendetyper differentieras och förtydligas ytterligare i taxetabell A (lov, anmälan mm) då den nuvarande taxan inte anses vara rimlig för främst vissa mindre åtgärder. Differentieringen och förtydligade rader redovisas i bilaga 1.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderad taxa bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderad taxa bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Samhällsförvaltningen gör bedömningen att detta beslut kan ge positiva ekonomiska och juridiska konsekvenser för allmänheten och Härnösands kommun. Med en indexreglering av taxorna så hålls intäkterna uppe och anpassas efter marknadens nivåer vilket är positivt för kommunen och medborgarna. För den enskilde kan beslutet vara både positivt eller negativt, beroende på vilken ärendetyp den enskilde ansöker om. Beslutet föreslår en generell ökning av taxorna utifrån föreslagen indexuppräknings, men samtidigt differentieras vissa ärendetyper vilket innebär att kostnaderna kan minska för den enskilde.

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-04

Prisindex kommunal verksamhet (PKV), 2021-2025, version daterad 2022-08-25

Utdrag ur taxetabell med nya taxanivåer utifrån nytt timpris, föreslagna



Samhällsnämnden

revideringar markerad med grön text, ny differentiering av taxan markerad med gröna rader.



Samhällsförvaltningen

Malin Sjöstrand, 0611-3481 08
malin.sjostrand@harnosand.se

Samhällsnämnden

Taxa för plan- och bygglov, Härnösands kommun

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden per timme för år 2023 ska räknas upp i enlighet med Prisindex för kommunal verksamhet (PKV),

att handläggningskostnaden per timme för år 2023 ska uppgå till 1350 kr,

att uppdra till samhällsnämnden att taxan för plan- och bygglov 1 januari årligen ska indexregleras i enlighet med prisindex för kommunalverksamhet (PKV) samt

att anta föreslagna tillägg och ändringar i taxetabell A för lovanmälan mm som antogs av kommunfullmäktige 2022.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunalrättsliga grundsatser har kommunerna fritt att finansiera sin verksamhet med skattemedel. Kommunerna är därför inte skyldiga att ta ut avgifter för sin verksamhet, utan kan välja att helt eller delvis skattefinansiera verksamheten.

Kommunernas rätt att ta ut avgifter framgår av 2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725). Självkostnadsprincipen gäller som huvudregel för kommunal verksamhet (2 kap. 6 § kommunallagen), ”kommuner och regioner får inte ta ut högre avgifter än som svarar mot kostnaderna för de tjänster eller nyttigheter som kommunen eller landstinget tillhandahåller (självkostnaden)”. Kostnaderna i det enskilda fallet har inte någon betydelse för självkostnadsprincipen. Principen är närmast att se som en målsättning som innebär att syftet med verksamheten inte får vara att ge vinst.

Vid beräkningen av självkostnaderna får, utöver externa kostnader, alla relevanta direkta och indirekta kostnader som verksamheten ger upphov till tas med. Exempel på direkta kostnader är personalkostnader, personalomkostnader, material och utrustning, försäkringar med mera. Exempel på indirekta kostnader är lokalkostnader, kapitalkostnader och administrationskostnader.

Av betydelse för avgiftsuttaget i enskilda fall i kommunal verksamhet är den så kallade likställighetsprincipen som framgår av 2 kap. 3 § kommunallagen, ”kommuner och regioner skall behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat”. Likställighetsprincipen innebär vid fördelning av avgifter att lika avgift ska utgå för lika prestation eller att kommunmedlemmar som befinner sig i motsvarande läge ska betala samma avgifter.

Rätten att ta ut avgifter för verksamhet inom plan- och byggområdet framgår av 12 kap. 8 § plan- och bygglagen, PBL.

Den taxa för plan- och bygglov som antogs av kommunfullmäktige 2022 ska, i enlighet med fullmäktiges beslut, indexregleras en gång per år i enlighet med prisindex för kommunalverksamhet (PKV). Enligt Sveriges kommuner och Regioner (SKR) är PKV för år 2023 5,8%. Samhällsförvaltningen föreslår därför att handläggningskostnaden per timme för år 2022 ska uppdateras i enlighet med index till 1350 kr.

Utöver detta föreslår samhällsförvaltningen att avgifterna för vissa ärendetyper differentieras och förtydligas ytterligare i taxetabell A (lov, anmälan mm) då den nuvarande taxan inte anses vara rimlig för främst vissa mindre åtgärder. Differentieringen och förtydligade rader redovisas i bilaga 1.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderad taxa bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderad taxa bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Samhällsförvaltningen gör bedömningen att detta beslut kan ge positiva ekonomiska och juridiska konsekvenser för allmänheten och Härnösands kommun. Med en indexreglering av taxorna så hålls intäkterna uppe och anpassas efter marknadens nivåer vilket är positivt för kommunen och medborgarna. För den enskilde kan beslutet vara både positivt eller negativt, beroende på vilken ärendetyp den enskilde ansöker om. Beslutet föreslår en generell ökning av taxorna utifrån föreslagen indexuppräknings, men samtidigt differentieras vissa ärendetyper vilket innebär att kostnaderna kan minska för den enskilde.

Beslutsunderlag

Prisindex kommunal verksamhet (PKV), 2021-2025, version daterad 2022-08-25

Bilagor

Bilaga 1

Utdrag ur taxetabell med nya taxanivåer utifrån nytt timpris, föreslagna revideringar markerad med grön text, ny differentiering av taxan markerad med gröna rader

Kommunnamn

Härnösands kommun

Datum

2021-10-11

Upprättad av

Malin Sjöstrand

**Handläggningskostnad
per timme för lov,
anmälan mm**

1 350 kr

Tabell nr	Rubrik	Länk till taxetabell	Länk till tidsuppskattning
A 1	Bygglov och teknisk kontroll för en- och tvåbostadshus och komplementbyggnader	→	→
A 2	Bygglov och teknisk kontroll för byggnader som inte är en- eller tvåbostadshus eller komplementbyggnader	→	→
A 3	Bygglov och teknisk kontroll för skyltar och ljusanordningar	→	→
A 4	Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 1	→	→
A 5	Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 2 (murar och plank, parkeringsplatser utomhus och transformatorstationer)	→	→
A 6	Förlängning av tidsbegränsat bygglov	→	→
A 7	Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär	→	→
A 8	Anmälningsskyldiga åtgärder	→	→
A 9	Marklov och teknisk kontroll för marklovspliktiga åtgärder	→	→
A 10	Rivningslov och teknisk kontroll för åtgärder som kräver rivningslov	→	→
A 11	Förhandsbesked	→	→
A 12	Villkorsbesked	→	→
A 13	Ingripandebesked	→	→
A 14	Extra arbetsplatsbesök	→	→
A 15	Upprättande av nybyggnadskarta	→	→
A 16	Utstakning	→	→
A 17	Lov för åtgärder som inte kräver lov (frivilliga lov)	→	→
A 18	Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder	→	→
A 19	Avslag	→	→
A 20	Avskrivning	→	→
A 21	Avvisning	→	→

A Taxetabeller för lov, anmälan mm

A 1 Bygglov och teknisk kontroll för en- och tvåbostadshus och komplementbyggnader

Ärendetyp			Avgift
A 1.1	Nybyggnad av ett en- eller tvåbostadshus	Planenligt	32 400 kr
A 1.2		Liten avvikelse	38 475 kr
A 1.3		Utanför planlagt område	41 175 kr
A 1.4	Nybyggnad av ett fritidshus med högst två bostäder	Planenligt	30 375 kr
A 1.5		Liten avvikelse	36 450 kr
A 1.6		Utanför planlagt område	39 150 kr
A 1.7	Nybyggnad av komplementbyggnad upp till 50 m ² , med tekniskt samråd	Planenligt	17 550 kr
A 1.8		Liten avvikelse	24 300 kr
A 1.9		Utanför planlagt område	20 250 kr
A 1.10	Nybyggnad av komplementbyggnad över 50 m ² , med tekniskt samråd	Planenligt	18 900 kr
A 1.11		Liten avvikelse	24 975 kr
A 1.12		Utanför planlagt område	24 975 kr
A 1.13	Nybyggnad av komplementbyggnad upp till 50 m ² , utan tekniskt samråd	Planenligt	8 100 kr
A 1.14		Liten avvikelse	10 800 kr
A 1.15		Utanför planlagt område	10 800 kr
A 1.16	Nybyggnad av komplementbyggnad över 50 m ² , utan tekniskt samråd	Planenligt	9 450 kr
A 1.17		Liten avvikelse	15 525 kr
A 1.18		Utanför planlagt område	15 525 kr
A 1.19	Tillbyggnad, med tekniskt samråd	Planenligt	18 900 kr
A 1.20		Liten avvikelse	24 975 kr
A 1.21		Utanför planlagt område	24 975 kr
A 1.22	Tillbyggnad, utan tekniskt samråd	Planenligt	9 450 kr
A 1.23		Liten avvikelse	12 825 kr
A 1.24		Utanför planlagt område	11 475 kr
A 1.25	Ändring, med tekniskt samråd	Planenligt	18 900 kr
A 1.26		Liten avvikelse	24 975 kr
A 1.27		Utanför planlagt område	24 975 kr

A 1.28	Ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	7 425 kr
A 1.29		Liten avvikelse	10 800 kr
A 1.30		Utanför planlagt område	10 800 kr
A 1.31	Mindre fasadändringar utan tekniskt samråd, ex ny altandörr.		4 725 kr

A 2 Bygglov och teknisk kontroll för byggnader som inte är en- eller tvåbostadshus eller komplementbyggnader

Ärendetyp			Avgift
A 2.1	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	22 275 kr
A 2.2		Liten avvikelse	28 350 kr
A 2.3		Utanför planlagt område	33 750 kr
A 2.4	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	14 175 kr
A 2.5		Liten avvikelse	20 250 kr
A 2.6		Utanför planlagt område	25 650 kr
A 2.7	Nybyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA) med tekniskt samråd	Planenligt	52 650 kr
A 2.8		Liten avvikelse	66 825 kr
A 2.9		Utanför planlagt område	73 575 kr
A 2.10	Nybyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	36 450 kr
A 2.11		Liten avvikelse	50 625 kr
A 2.12		Utanför planlagt område	57 375 kr
A 2.13	Nybyggnad 1001-5000 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	86 400 kr
A 2.14		Liten avvikelse	100 575 kr
A 2.15		Utanför planlagt område	107 325 kr
A 2.16	Enkel oppvärmad hallbyggnad 101-3000 kvm. Tex lagerbyggnader, enkla ridhus, tälthallar	Planenligt	37 800 kr
A 2.17		Liten avvikelse	44 550 kr
A 2.18		Utanför planlagt område	44 550 kr
A 2.19	Nybyggnad ≥5001 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	99 900 kr
A 2.20		Liten avvikelse	114 075 kr
A 2.21		Utanför planlagt område	120 825 kr
A 2.22	Tillbyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	23 625 kr
A 2.23		Liten avvikelse	27 000 kr
A 2.24		Utanför planlagt område	27 000 kr

A 2.25	Tillbyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	12 825 kr
A 2.26		Liten avvikelse	16 200 kr
A 2.27		Utanför planlagt område	16 200 kr
A 2.28	Tillbyggnad 101-500 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	49 275 kr
A 2.29		Liten avvikelse	55 350 kr
A 2.30		Utanför planlagt område	58 050 kr
A 2.31	Tillbyggnad ≥501 kvm (BTA + OPA)	Planenligt	60 075 kr
A 2.32		Liten avvikelse	66 150 kr
A 2.33	0	Utanför planlagt område	68 850 kr
A 2.34	Fasadändring, med tekniskt samråd	Planenligt	20 250 kr
A 2.35		Liten avvikelse	22 950 kr
A 2.36	Fasadändring, utan tekniskt samråd, enstaka inglasad balkong, och omfärgning av fasad.	Planenligt	8 100 kr
A 2.37		Planenligt	11 475 kr
A 2.38		Liten avvikelse	14 175 kr
A 2.39	All övrig ändring, med tekniskt samråd	Planenligt	48 600 kr
A 2.40		Liten avvikelse	55 350 kr
A 2.41		Utanför planlagt område	55 350 kr

A 3 Bygglov och teknisk kontroll för skyltar och ljusanordningar

Ärendetyp		Avgift
A 3.1	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning med liten omgivningspåverkan	6 075 kr
A 3.2	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning med stor omgivningspåverkan	10 125 kr
A 3.3	Ytterligare en skylt eller ljusanordning på samma fastighet, utöver den mest tidskrävande, i ansökningar som omfattar flera skyltar eller ljusanordningar	1 350 kr
A 3.4	Ytterligare en skylt eller ljusanordning på annan fastighet, utöver den mest tidskrävande, i ansökningar som omfattar flera skyltar eller ljusanordningar	2 700 kr

A 4 Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 1

Ärendetyp		Avgift
A 4.1	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av nöjesparker, djurparker, idrottsplatser, skidbackar med liftar, kabinbanor, campingplatser, skjutbanor, småbåtshamnar, friluftsbad, motorbanor och golfbanor	tering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.2	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av upplag och materialgårdar 0	tering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.3	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av tunnlar och bergrum som inte är avsedda för väg, järnväg, tunnelbana eller gruvsdrift	tering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.4	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av fasta cisterner och andra fasta anläggningar för kemiska produkter som är hälso- och miljöfarliga och för varor som kan	0
A 4.5	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av radio- eller telemaster eller	0
A 4.6	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av vindkraftverk som a) är högre än 20 meter över markytan b) placeras på ett avstånd från gränsen som är mindre än kraftverkets höjd över marken c) monteras fast på en byggnad, eller d) har en vindturbin med en diameter som är större än tre meter	tering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av begravningsplatser	tering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid

A 5 Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 2 (murar och plank, parkeringsplatser utomhus och transformatorstationer)			
Ärendetyp		Avgift	
A 5.1	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, med tekniskt samråd	Planenligt	12 150 kr
A 5.2		Liten avvikelse	14 850 kr
A 5.3		Utanför planlagt område	14 850 kr
A 5.4	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, utan tekniskt samråd	Planenligt	6 075 kr
A 5.5		Liten avvikelse	9 450 kr
A 5.6		Utanför planlagt område	9 450 kr
A 5.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, utan tekniskt samråd i anslutning till en- och tvåbostadshus	Planenligt	4 050 kr
A 5.8		Liten avvikelse	5 400 kr
A 5.9		0	0 kr
A 5.10	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, med tekniskt samråd	Planenligt	14 850 kr
A 5.11		Liten avvikelse	17 550 kr

A 5.12		Utanför planlagt område	17 550 kr
A 5.13	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, utan tekniskt samråd	Planenligt	8 100 kr
A 5.14		Liten avvikelse	10 800 kr
A 5.15		Utanför planlagt område	10 800 kr

A 6 Förlängning av tidsbegränsat bygglov

Ärendetyp		Avgift
A 6.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov	10 800 kr

A 7 Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär

Ärendetyp		Avgift
A 7.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär	8 100 kr

A 8 Anmälningspliktiga åtgärder

Ärendetyp		Avgift
A 8.1	Rivning av byggnad eller en del av byggnad, med tekniskt samråd	14 850 kr
A 8.2	Rivning av byggnad eller del av en byggnad, utan tekniskt samråd	6 075 kr
A 8.3	Nybyggnad eller tillbyggnad som enligt 9 kap. 7 § plan-och bygglagen (2010:900) har undantagits från krav på bygglov, med tekniskt samråd	14 175 kr
A 8.4	Nybyggnad eller tillbyggnad som enligt 9 kap. 7 § plan-och bygglagen (2010:900) har undantagits från krav på bygglov, utan tekniskt samråd	6 075 kr
A 8.5	Ändring av en byggnad, om ändringen innebär att konstruktionen av byggnadens bärande delar berörs eller byggnadens planlösning påverkas avsevärt, med tekniskt samråd	15 525 kr
A 8.6	Ändring av en byggnad, om ändringen innebär att konstruktionen av byggnadens bärande delar berörs eller byggnadens planlösning påverkas avsevärt, utan tekniskt samråd	6 075 kr
A 8.7	Installation eller väsentlig ändring av hiss, med tekniskt samråd	13 500 kr
A 8.8	Installation eller väsentlig ändring av hiss, utan tekniskt samråd	4 725 kr
A 8.9	Installation eller väsentlig ändring av eldstad eller rökkanal, med tekniskt samråd	11 475 kr
A 8.10	Installation eller väsentlig ändring av eldstad eller rökkanal, utan tekniskt samråd	4 050 kr

A 8.11	Installation eller väsentlig ändring av anordning för ventilation, med tekniskt samråd	14 175 kr
A 8.12	Installation eller väsentlig ändring av anordning för ventilation, utan tekniskt samråd	4 725 kr
A 8.13	Installation eller väsentlig ändring av anläggning för vattenförsörjning eller avlopp i en byggnad eller inom en tomt, med tekniskt samråd	14 850 kr
A 8.14	Installation eller väsentlig ändring av en anläggning för vattenförsörjning eller avlopp i en byggnad eller inom en tomt, utan tekniskt samråd	4 725 kr
A 8.15	Ändring av byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet i byggnaden, med tekniskt samråd	14 850 kr
A 8.16	Ändring av byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet i byggnaden, utan tekniskt samråd	4 725 kr
A 8.17	Underhåll av sådant byggnadsverk med särskilt bevarandevärde som omfattas av skyddsbestämmelser som har beslutats med stöd av 4 kap. 16 § eller 42 § första stycket 5 c plan- och bygglagen eller motsvarande äldre föreskrifter, med tekniskt samråd	15 525 kr
A 8.18	Underhåll av sådant byggnadsverk med särskilt bevarandevärde som omfattas av skyddsbestämmelser som har beslutats med stöd av 4 kap. 16 § eller 42 § första stycket 5 c plan- och bygglagen eller motsvarande äldre föreskrifter, utan tekniskt samråd	7 425 kr
A 8.19	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, med tekniskt samråd.	24 975 kr
A 8.20	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, med tekniskt samråd. Avgiften avser tillägg per styck tillkommande verk. Som ingår i samma tekniska	17 550 kr
A 8.21	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, utan tekniskt samråd, Avgiften avser även tillägg per styck tillkommande verk	6 075 kr
A 8.22	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	15 525 kr
A 8.23	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	6 750 kr
A 8.24	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	17 550 kr
A 8.25	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	8 775 kr

A 8.26	Ändring av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen så att den blir ett sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap.	16 200 kr
A 8.27	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4b § 1 st. 1 plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	15 525 kr
A 8.28	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4b § 1 st 1 plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	6 750 kr
A 8.29	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4b § 1 st. 2 plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	15 525 kr
A 8.30	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4b § 1 st 2 plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	6 750 kr
A 8.31	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4c § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	15 525 kr

A 9 Marklov och teknisk kontroll för marklovpliktiga åtgärder

Ärendetyp		Avgift
A 9.1	Marklovpliktig åtgärd, med tekniskt samråd	18 225 kr
A 9.2	Marklovpliktig åtgärd, utan tekniskt samråd	6 075 kr

A 10 Rivningslov och teknisk kontroll för åtgärder som kräver rivningslov

Ärendetyp		Avgift
A 10.1	Åtgärd som kräver rivningslov, med tekniskt samråd	16 875 kr
A 10.2	Åtgärd som kräver rivningslov, utan tekniskt samråd	8 100 kr

A 11 Förhandsbesked

Ärendetyp		Avgift
A 11.1	Förhandsbesked Inom planlagt område	18 225 kr
A 11.2	Utanför planlagt område	24 975 kr

A 12 Villkorsbesked

Ärendetyp		Avgift
A 12.1	Villkorsbesked	ring: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

A 13 Ingripandebesked		
Ärendetyp		Avgift
A 13.1	Ingripandebesked	er: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

A 14 Extra arbetsplatsbesök		
Ärendetyp		Avgift
A 14.1	Extra arbetsplatsbesök, utöver det första, per styck	4 050 kr

A 17 Lov för åtgärder som inte kräver lov (frivilliga lov)		
Ärendetyp		Avgift
A 17.1	Åtgärd som inte kräver lov, där närliggande eller i princip motsvarande åtgärd finns i någon av taxans övriga tabeller	I enlighet med tillämplig tabell
A 17.2	Åtgärd som inte kräver lov, där närliggande eller i princip motsvarande åtgärd inte finns i någon av taxans övriga tabeller	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

A 18 Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder		
Ärendetyp		Avgift
A 18.1	Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

A 19 Avslag		
Ärendetyp		Avgift
A 19.1	Avslag	Avgift tas ut för nedlagt arbete i enlighet med tidsuppskattningen för tillämplig ärendetyp

A 20 Avskrivning		
-------------------------	--	--

Ärendetyp		Avgift
A 20.1	Avskrivning	Avgift tas ut för nedlagt arbete i enlighet med tidsuppskattningen för tillämplig ärendetyp

A 21 Avvisning

Ärendetyp		Avgift
A 21.1	Avvisning	Avgift tas ut för nedlagt arbete i enlighet med tidsuppskattningen för tillämplig ärendetyp

← Till Översikt

A 1 Tidsuppskattning													
Bygglov och teknisk kontroll för en- och tvåbostadshus och komplementbyggnader													
Ärendetyp		Start av ärende	Bygglov-prövning	Expediering och kungörelse	Tekniskt samråd	Startbesked	Arbets-platsbesök	Slutsamråd	Slutbesked	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift	
A 1.1	Nybyggnad av ett en- eller tvåbostadshus	Planenligt	1	5	1,5	4,5	2	3	4,5	1,5	1	24	32 400 kr
A 1.2		Liten avvikelse	1	9	2	4,5	2	3	4,5	1,5	1	28,5	38 475 kr
A 1.3		Utanför planlagt område	1	11	2	4,5	2	3	4,5	1,5	1	30,5	41 175 kr
A 1.4	Nybyggnad av ett fritidshus med högst två bostäder	Planenligt	1	4	1,5	4,5	2	3	4	1,5	1	22,5	30 375 kr
A 1.5		Liten avvikelse	1	8	2	4,5	2	3	4	1,5	1	27	36 450 kr
A 1.6		Utanför planlagt område	1	10	2	4,5	2	3	4	1,5	1	29	39 150 kr
A 1.7	Nybyggnad av komplementbyggnad upp till 50 m2, med tekniskt samråd	Planenligt	1	2	0,5	2	1	1,5	3	1	1	13	17 550 kr
A 1.8		Liten avvikelse	1	6	1,5	2	1	1,5	3	1	1	18	24 300 kr
A 1.9		Utanför planlagt område	1	3	1,5	2	1	1,5	3	1	1	15	20 250 kr
A 1.10	Nybyggnad av komplementbyggnad över 50 m2, med tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1,5	2	1	1,5	3	1	1	14	18 900 kr
A 1.11		Liten avvikelse	1	6	2	2	1	1,5	3	1	1	18,5	24 975 kr
A 1.12		Utanför planlagt område	1	6	2	2	1	1,5	3	1	1	18,5	24 975 kr
A 1.13	Nybyggnad av komplementbyggnad upp till 50 m2, utan tekniskt samråd	Planenligt	1	2	0,5	x	0,5	x	x	1	1	6	8 100 kr
A 1.14		Liten avvikelse	1	3	1,5	x	0,5	x	x	1	1	8	10 800 kr
A 1.15		Utanför planlagt område	1	3	1,5	x	0,5	x	x	1	1	8	10 800 kr
A 1.16	Nybyggnad av komplementbyggnad över 50 m2, utan tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1,5	x	0,5	x	x	1	1	7	9 450 kr
A 1.17		Liten avvikelse	1	6	2	x	0,5	x	x	1	1	11,5	15 525 kr
A 1.18		Utanför planlagt område	1	6	2	x	0,5	x	x	1	1	11,5	15 525 kr
A 1.19	Tillbyggnad, med tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1,5	2	1	1,5	3	1	1	14	18 900 kr
A 1.20		Liten avvikelse	1	6	2	2	1	1,5	3	1	1	18,5	24 975 kr
A 1.21		Utanför planlagt område	1	6	2	2	1	1,5	3	1	1	18,5	24 975 kr
A 1.22	Tillbyggnad, utan tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1,5	x	0,5	x	x	1	1	7	9 450 kr
A 1.23		Liten avvikelse	1	4	2	x	0,5	x	x	1	1	9,5	12 825 kr
A 1.24		Utanför planlagt område	1	3	2	x	0,5	x	x	1	1	8,5	11 475 kr
A 1.25	Ändring, med tekniskt samråd	Planenligt	0,5	2	1,5	3	1	2	2	1	1	14	18 900 kr
A 1.26		Liten avvikelse	0,5	6	2	3	1	2	2	1	1	18,5	24 975 kr

A 1.27		Utanför planlagt område	0,5	6	2	3	1	2	2	1	1	18,5	24 975 kr
A 1.28	Ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	1	1	5,5	7 425 kr
A 1.29		Liten avvikelse	0,5	3	2	x	0,5	x	x	1	1	8	10 800 kr
A 1.30		Utanför planlagt område	0,5	3	2	x	0,5	x	x	1	1	8	10 800 kr
A 1.31	Mindre fasadändringar utan tekniskt samråd, ex ny altandörr.	Planenligt	0,5	1	0,5	x	0,5	x	x	0,5	0,5	3,5	4 725 kr
												0	0 kr
													0
A 1.34		Per styck för nybyggnad av fler likartade en- eller tvåbostadshus utöver det första, i en och samma ansökan (gruppbebyggelse)	0	1	1	1	2	1,5	2	1	0,5	10	13 500 kr

← Till Översikt

A 2 Tidsuppskattning													
Bygglov och teknisk kontroll för byggnader som inte är en- eller tvåbostadshus eller komplementbyggnader													
Ärendetyp		Start av ärende	Bygglov-prövning	Expediering och kungörelse	Tekniskt samråd	Startbesked	Arbets-platsbesök	Slutsamråd	Slutbesked	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift	
A 2.1	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	1	5	1,5	1,5	1	3	1,5	1	1	16,5	22 275 kr
A 2.2		Liten avvikelse	1	9	2	1,5	1	3	1,5	1	1	21	28 350 kr
A 2.3		Utanför planlagt område	1	13	2	1,5	1	3	1,5	1	1	25	33 750 kr
A 2.4	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	1	5	1,5	x	1	x	x	1	1	10,5	14 175 kr
A 2.5		Liten avvikelse	1	9	2	x	1	x	x	1	1	15	20 250 kr
A 2.6		Utanför planlagt område	1	13	2	x	1	x	x	1	1	19	25 650 kr
A 2.7	Nybyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA) med tekniskt samråd	Planenligt	1	15	2	5	4	4	5	2	1	39	52 650 kr
A 2.8		Liten avvikelse	1	25	2,5	5	4	4	5	2	1	49,5	66 825 kr
A 2.9		Utanför planlagt område	1	30	2,5	5	4	4	5	2	1	54,5	73 575 kr
A 2.10	Nybyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	1	15	2	x	4	x	2	2	1	27	36 450 kr
A 2.11		Liten avvikelse	1	25	2,5	x	4	x	2	2	1	37,5	50 625 kr
A 2.12		Utanför planlagt område	1	30	2,5	x	4	x	2	2	1	42,5	57 375 kr
A 2.13	Nybyggnad 1001-5000 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	1	25	2	8	6	8	8	5	1	64	86 400 kr
A 2.14		Liten avvikelse	1	35	2,5	8	6	8	8	5	1	74,5	100 575 kr
A 2.15		Utanför planlagt område	1	40	2,5	8	6	8	8	5	1	79,5	107 325 kr
A 2.16	Enkel <i>ouppvärmad</i> hallbyggnad 101-3000 kvm. Tex lagerbyggnader, enkla ridhus, tälthallar	Planenligt	1	4	1	8	3	4	4	2	1	28	37 800 kr
A 2.17		Liten avvikelse	1	8	2	8	3	4	4	2	1	33	44 550 kr
A 2.18		Utanför planlagt område	1	8	2	8	3	4	4	2	1	33	44 550 kr
A 2.19	Nybyggnad ≥5001 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	1	35	2	8	6	8	8	5	1	74	99 900 kr
A 2.20		Liten avvikelse	1	45	2,5	8	6	8	8	5	1	84,5	114 075 kr
A 2.21		Utanför planlagt område	1	50	2,5	8	6	8	8	5	1	89,5	120 825 kr
A 2.22	Tillbyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	1	4	1,5	3	1	2	3	1	1	17,5	23 625 kr
A 2.23		Liten avvikelse	1	6	2	3	1	2	3	1	1	20	27 000 kr
A 2.24		Utanför planlagt område	1	6	2	3	1	2	3	1	1	20	27 000 kr
A 2.25	Tillbyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	1	4	1,5	x	1	x	x	1	1	9,5	12 825 kr
A 2.26		Liten avvikelse	1	6	2	x	1	x	x	1	1	12	16 200 kr

A 2.27		Utanför planlagt område	1	6	2	x	1	x	x	1	1	12	16 200 kr
A 2.28	Tillbyggnad 101-500 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	1	6	1,5	6	6	4	6	5	1	36,5	49 275 kr
A 2.29		Liten avvikelse	1	10	2	6	6	4	6	5	1	41	55 350 kr
A 2.30		Utanför planlagt område	1	12	2	6	6	4	6	5	1	43	58 050 kr
A 2.31	Tillbyggnad ≥501 kvm (BTA + OPA)	Planenligt	1	6	1,5	8	6	8	8	5	1	44,5	60 075 kr
A 2.32		Liten avvikelse	1	10	2	8	6	8	8	5	1	49	66 150 kr
A 2.33		Utanför planlagt område	1	12	2	8	6	8	8	5	1	51	68 850 kr
A 2.34	Fasadändring, med tekniskt samråd	Planenligt	1	4	1	2	1	2	2	1	1	15	20 250 kr
A 2.35		Liten avvikelse	1	6	1	2	1	2	2	1	1	17	22 950 kr
A 2.36	Fasadändring, utan tekniskt samråd, enstaka inglasad balkong, och omfärjning av fasad.	Planenligt	1	2	0,5	x	1	x	x	0,5	1	6	8 100 kr
A 2.37	Fasadändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	1	4	1	x	1	x	x	0,5	1	8,5	11 475 kr
A 2.38		Liten avvikelse	1	6	1	x	1	x	x	0,5	1	10,5	14 175 kr
A 2.39	All övrig ändring, med tekniskt samråd	Planenligt	1	10	1	6	3	5	6	3	1	36	48 600 kr
A 2.40		Liten avvikelse	1	15	1	6	3	5	6	3	1	41	55 350 kr
A 2.41		Utanför planlagt område	1	15	1	6	3	5	6	3	1	41	55 350 kr
A 2.42	All övrig ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	1	10	1	x	3	x	x	3	1	19	25 650 kr
A 2.43		Liten avvikelse	1	15	1	x	3	x	x	3	1	24	32 400 kr
A 2.44		Utanför planlagt område	1	15	1	x	3	x	x	3	1	24	32 400 kr

← Till Översikt

A 3 Tidsuppskattning												
Bygglov och teknisk kontroll för skyltar och ljusanordningar												
	Ärendetyp	Start av ärende	Bygglov- prövning	Expediering och kungörelse	Tekniskt samråd	Startbesked	Arbets- platsbesök	Slutsamråd	Slutbesked	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift
A 3.1	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning med liten omgivningspåverkan	1	1	1	x	1	x	x	1	1	5	6 075 kr
A 3.2	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning med stor omgivningspåverkan	1	4	1	x	1	x	x	1	1	8	10 125 kr
A 3.3	Ytterligare en skylt eller ljusanordning på samma fastighet, utöver den mest tidskrävande, i ansökningar som omfattar flera skyltar eller ljusanordningar	0	1	0	x	0	x	x	0	0	1	1 350 kr
A 3.4	Ytterligare en skylt eller ljusanordning på annan fastighet, utöver den mest tidskrävande, i ansökningar som omfattar flera skyltar eller ljusanordningar	0	2	0	x	0	x	x	0	0	2	2 700 kr

← Till Översikt

A 4 Tidsuppskattning		
Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 1		
	Ärendetyp	Avgift
A 4.1	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av nöjesparker, djurparker, idrottsplatser, skidbackar med liftar, kabinbanor, campingplatser, skjutbanor, småbåtshamnar, friluftsbad, motorbanor och golfbanor	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.2	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av upplag och materialgårdar	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.3	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av tunnlar och bergtrum som inte är avsedda för väg, järnväg, tunnelbana eller gruvdrift	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.4	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av fasta cisterner och andra fasta anläggningar för kemiska produkter som är hälso- och miljöfarliga och för varor som kan medföra brand eller andra olyckshändelser	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.5	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av radio- eller telemaster eller torn	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.6	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av vindkraftverk som a) är högre än 20 meter över markytan b) placeras på ett avstånd från gränsen som är mindre än kraftverkets höjd över marken c) monteras fast på en byggnad, eller d) har en vindturbin med en diameter som är större än tre meter	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid
A 4.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av begravningsplatser	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid

← Till Översikt

A 5 Tidsuppskattning													
Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 2 (murar och plank, parkeringsplatser utomhus och transformatorstationer)													
Ärendetyp		Start av ärende	Bygglov-prövning	Expediering och kungörelse	Tekniskt samråd	Startbesked	Arbets-platsbesök	Slutsamråd	Slutbesked	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift	
A 5.1	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, med tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1	2	1	x	x	1	1	9	12 150 kr
A 5.2		Liten avvikelse	1	4	1	2	1	x	x	1	1	11	14 850 kr
A 5.3		Utanför planlagt område	1	4	1	2	1	x	x	1	1	11	14 850 kr
A 5.4	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, utan tekniskt samråd	Planenligt	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	0,5	0,5	4,5	6 075 kr
A 5.5		Liten avvikelse	0,5	4	1	x	0,5	x	x	0,5	0,5	7	9 450 kr
A 5.6		Utanför planlagt område	0,5	4	1	x	0,5	x	x	0,5	0,5	7	9 450 kr
A 5.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, utan tekniskt samråd i anslutning till en- och tvåbostadshus	Planenligt	0,5	0,5	0,5	x	0,5	x	x	0,5	0,5	3	4 050 kr
A 5.8		Liten avvikelse	0,5	1,5	0,5	x	0,5	x	x	0,5	0,5	4	5 400 kr
A 5.9												0	0 kr
A 5.10	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, med tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1	2	1	1	1	1	1	11	14 850 kr
A 5.11		Liten avvikelse	1	4	1	2	1	1	1	1	1	13	17 550 kr
A 5.12		Utanför planlagt område	1	4	1	2	1	1	1	1	1	13	17 550 kr
A 5.13	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, utan tekniskt samråd	Planenligt	1	2	1	x	0,5	x	x	0,5	1	6	8 100 kr
A 5.14		Liten avvikelse	1	4	1	x	0,5	x	x	0,5	1	8	10 800 kr
A 5.15		Utanför planlagt område	1	4	1	x	0,5	x	x	0,5	1	8	10 800 kr
A 5.16	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av transformatorstation	Planenligt	1	2	1	x	0,5	x	x	0,5	1	6	8 100 kr
A 5.17		Liten avvikelse	1	4	1,5	x	0,5	x	x	0,5	1	8,5	11 475 kr
A 5.18		Utanför planlagt område	1	4	2	x	0,5	x	x	0,5	1	9	12 150 kr

← Till Översikt

A 6 Tidsuppskattning							
Förlängning av tidsbegränsat bygglov							
Ärendetyp		Start av ärende	Lovprövning	Expediering och kungörelse	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift
A 6.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov	1	5	1	1	8	10 800 kr

A 7 Tidsuppskattning							
Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär							
Ärendetyp		Start av ärende	Lovprövning	Expediering och kungörelse	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift
A 7.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär	1	3	1	1	6	8 100 kr

A 8.19	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, med tekniskt samråd.	0,5	4	0,5	4	1	4	3	1	0,5	18,5	24 975 kr
A 8.20	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, med tekniskt samråd. Avgiften avser tillägg per styck tillkommande verk. Som ingår i samma tekniska samråd och startbesked som verk 1. (A 8.19)	0,5	4	x	x	x	4	3	1	0,5	13	17 550 kr
A 8.21	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, utan tekniskt samråd, <u>Avgiften avser även tillägg per styck tillkommande verk</u>	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	0,5	0,5	4,5	6 075 kr
A 8.22	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	0,5	2	0,5	2	1	2	2	1	0,5	11,5	15 525 kr
A 8.23	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	1	0,5	5	6 750 kr
A 8.24	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	0,5	2,5	0,5	2	1	2	3	1	0,5	13	17 550 kr
A 8.25	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	0,5	3,5	0,5	x	0,5	x	x	1	0,5	6,5	8 775 kr
A 8.26	Ändring av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen så att den blir ett sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen	0,5	3,5	0,5	2	1	x	3	1	0,5	12	16 200 kr
A 8.27	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4b § 1 st. 1 plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	0,5	2	0,5	2	1	2	2	1	0,5	11,5	15 525 kr
A 8.28	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4b § 1 st 1 plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	1	0,5	5	6 750 kr
A 8.29	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4b § 1 st. 2 plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	0,5	2	0,5	2	1	2	2	1	0,5	11,5	15 525 kr
A 8.30	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4b § 1 st 2 plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	1	0,5	5	6 750 kr
A 8.31	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4c § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	0,5	2	0,5	2	1	2	2	1	0,5	11,5	15 525 kr
A 8.32	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4c § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	0,5	2	0,5	x	0,5	x	x	1	0,5	5	6 750 kr

← Till Översikt

A 9 Tidsuppskattning												
Marklov och teknisk kontroll för marklovpliktiga åtgärder												
	Ärendetyp	Start av ärende	Lovprövning	Expediering och kungörelse	Tekniskt samråd	Startbesked	Arbetsplatsbesök	Slutsamråd	Slutbesked	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift
A 9.1	Marklovpliktig åtgärd, med tekniskt samråd	1	4	1	2	0,5	2	2	0,5	0,5	13,5	18 225 kr
A 9.2	Marklovpliktig åtgärd, utan tekniskt samråd	1	1	1	x	0,5	x	x	0,5	0,5	4,5	6 075 kr

A 10 Tidsuppskattning												
Rivningslov och teknisk kontroll för åtgärder som kräver rivningslov												
	Ärendetyp	Start av ärende	Lovprövning	Expediering och kungörelse	Tekniskt samråd	Startbesked	Arbetsplatsbesök	Slutsamråd	Slutbesked	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift
A 10.1	Åtgärd som kräver rivningslov, med tekniskt samråd	0,5	2	1	3	1	2	1,5	1	0,5	12,5	16 875 kr
A 10.2	Åtgärd som kräver rivningslov, utan tekniskt samråd	0,5	2	1	x	1	x	x	1	0,5	6	8 100 kr

← Till Översikt

A 11 Tidsuppskattning								
Förhandsbesked								
Ärendetyp								
Start av ärende	Prövning av ansökan	Expediering och kungörelse	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift			
A 11.1	Förhandsbesked	Inom planlagt område	1	10	2	0,5	13,5	18 225 kr
A 11.2		Utanför planlagt område	1	15	2	0,5	18,5	24 975 kr

A 12 Tidsuppskattning		
Villkorsbesked		
Ärendetyp		
Avgift		
A 12.1	Villkorsbesked	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid

A 13 Tidsuppskattning		
Ingripandebesked		
Ärendetyp		
Avgift		
A 13.1	Ingripandebesked	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

← Till Översikt

A 14 Tidsuppskattning				
Extra arbetsplatsbesök				
Ärendetyp		Utförande	Summa tid	Avgift
A 14.1	Extra arbetsplatsbesök, utöver det första, per styck	3	3	4 050 kr

A 15 Tidsuppskattning										
Upprättande av nybyggnadskarta										
Ärendetyp			Start av ärende	Fältkontroll	Utredning och mätning	Kartritning	Införande av anslutningspunkt	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift
A 15.1		Nyupprättande av nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.2	För ny- och tillbyggnad inom detaljplanelagt område och/eller för ny- och tillbyggnad som ska anslutas till kommunalt VA . Fastighetens yta 0-5000 kvm	Kontroll av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.3		Uppdatering av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.4		Nyupprättande av nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.5	För ny- och tillbyggnad inom detaljplanelagt område och/eller för ny- och tillbyggnad som ska anslutas till kommunalt VA . Tillägg per påbörjade 5000 kvm utöver de 5000 första, då fastighetens yta ≥ 5001 kvm	Kontroll av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.6		Uppdatering av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.7		Nyupprättande av nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.8	För ny- och tillbyggnad utanför detaljplanelagt område eller inom detaljplan då ny- eller tillbyggnad inte ska anslutas till kommunalt VA . Fastighetens yta 0-5000 kvm	Kontroll av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.9		Uppdatering av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.10		Nyupprättande av nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.11	För ny- och tillbyggnad utanför detaljplanelagt område eller inom detaljplan då ny- eller tillbyggnad inte ska anslutas till kommunalt VA . Tillägg per påbörjade 5000 kvm utöver de 5000 första, då fastighetens yta ≥ 5001 kvm	Kontroll av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.12		Uppdatering av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.13		Nyupprättande av nybyggnadskarta							0	0 kr
A 15.14	För ny- och tillbyggnad av komplementbyggnad och andra små, enkla byggnader, eller i andra fall då nybyggnadskarta enligt ärendetvn 15 1-15 12 inte krävs	Kontroll av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr

A 15.15	Arbetsupp till 15.12.15 mkr	Uppdatering av befintlig nybyggnadskarta							0	0 kr
---------	-----------------------------	---	--	--	--	--	--	--	---	------

← Till Översikt

A 16 Tidsuppskattning								
Utstakning								
Ärendetyp		Start av ärende	Utredning och beräkning	Mätning	Avslut av ärende	Summa tid	Avgift	
A 16.1	Nybyggnad 0-500 kvm (BYA+OPA), 1-4 punkter	Finutstakning, enkla förhållanden				0	0 kr	
A 16.2		Finutstakning, komplicerade förhållanden				0	0 kr	
A 16.3	Tillbyggnad 0-500 kvm (BYA+OPA), 1-4 punkter	Finutstakning, enkla förhållanden				0	0 kr	
A 16.4		Finutstakning, komplicerade förhållanden				0	0 kr	
A 16.5	Nybyggnad ≥501 kvm (BYA+OPA), 1-4 punkter	Finutstakning, enkla förhållanden				0	0 kr	
A 16.6		Finutstakning, komplicerade förhållanden				0	0 kr	
A 16.7	Tillbyggnad ≥501 kvm (BYA+OPA), 1-4 punkter	Finutstakning, enkla förhållanden				0	0 kr	
A 16.8		Finutstakning, komplicerade förhållanden				0	0 kr	
A 16.9	Tillägg per styck för nybyggnad av fler likartade en- eller tvåbostadshus utöver det första, i en och samma ansökan (gruppbebyggelse), 1-4 punkter	Finutstakning, enkla förhållanden				0	0 kr	
A 16.10		Finutstakning, komplicerade förhållanden				0	0 kr	
A 16.11	Tillägg per punkt utöver de fyra första					0	0 kr	
A 16.12	Tillägg per styck för extra utstakningstillfällen					0	0 kr	

← Till Översikt

A 17	Tidsuppskattning	
	Lov för åtgärder som inte kräver lov (frivilliga lov)	
	Ärendetyp	Avgift
A 17.1	Åtgärd som inte kräver lov, där närliggande eller i princip motsvarande åtgärd finns i någon av taxans övriga tabeller	I enlighet med tillämplig tabell
A 17.2	Åtgärd som inte kräver lov, där närliggande eller i princip motsvarande åtgärd inte finns i någon av taxans övriga tabeller	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

A 18	Tidsuppskattning	
	Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder	
	Ärendetyp	Avgift
A 18.1	Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder	Timdebitering: debiteras med minst 2 h plus nedlagd handläggningstid.

A 19	Tidsuppskattning	
	Avslag	
	Ärendetyp	Avgift
A 19.1	Avslag	Avgift tas ut för nedlagt arbete i enlighet med tidsuppskattningen för tillämplig ärendetyp

A 20	Tidsuppskattning
-------------	-------------------------

	Avskrivning	
	Ärendetyp	Avgift
A 20.1	Avskrivning	Avgift tas ut för nedlagt arbete i enlighet med tidsuppskattningen för tillämplig ärendetyp

A 21	Tidsuppskattning	
	Avvisning	
	Ärendetyp	Avgift
A 21.1	Avvisning	Avgift tas ut för nedlagt arbete i enlighet med tidsuppskattningen för tillämplig ärendetyp



Kommunstyrelsen

§ 193

Dnr 2022-000406 1.1.1.1

Taxa för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna förslaget till nya taxor gällande avgifter för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel, samt

att avgifterna gäller från och med 1 januari 2023.

Kommunstyrelsen beslutar

att taxan för ansökningsavgift- tillfällig, enligt Lagen om tobak och liknande produkter utgår från taxebilagan.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Andreas Sjölander (S) och Christina Lindberg (C).

Yrkanden

Andreas Sjölander (S) yrkar på en tilläggsattsats enligt följande: att taxan för ansökningsavgift- tillfällig, enligt Lagen om tobak och liknande produkter utgår från taxebilagan.

Andreas Sjölander (S) yrkar på ajournering. Mötet ajourneras enligt tidsangivelse på första sidan.

Bakgrund

Samhällsnämnden föreslår nya taxor för ansökningar om serveringstillstånd och tobakstillstånd. Några nya taxor har tillkommit och några föreslås tas bort.

Senast som kommunen beslutade om ändrade avgifter var 2010-06-14 med start 2011-01-01.

2018 kom Länsstyrelsen med ett förtydligande till handläggarna inom länet om att alla ansökningar som inkommer ska utredas.

Avgifterna ska täcka kostnad för handläggning och tillsyn/kontroll.



Kommunstyrelsen

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

Avgift får tas ut i förskott och avgift tas ut även om ansökan avslås. Avgifterna är beräknade på prisbasbeloppet för 2023 som är 52 500 kr och regleras årligen efter prisbasbeloppet (PBB). Beloppet är avrundat till närmaste 25-tal kronor.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Föreslagna avgifter bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför täcka kostnaderna för handläggningen och tillsynsbesök.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-19

Samhällsnämndens protokollsutdrag, 2022-10-13 § 163

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2022-09-24

Förslag till nya taxor 2023 Alkohol och tobak



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

Kommunfullmäktige

Taxa för tillstånd och tillsyn för alkohol, tobak, folköl och receptfria läkemedel

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna förslaget till nya taxor gällande avgifter för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel, samt

att avgifterna gäller från och med 1 januari 2023.

Beskrivning av ärendet

Samhällsnämnden föreslår nya taxor för ansökningar om serveringstillstånd tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel. Några nya taxor har tillkommit och några föreslås tas bort.

2018 kom Länsstyrelsen med ett förtydligande till handläggarna inom länet om att alla ansökningar som inkommer ska utredas.

Avgifterna ska täcka kostnad för handläggning och tillsyn/kontroll.

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

Avgift får tas ut i förskott och avgift tas ut även om ansökan avslås. Avgifterna är beräknade på prisbasbeloppet för 2023 som är 52 500 kr och regleras årligen efter prisbasbeloppet (PBB). Beloppet är avrundat till närmaste 25-tal kronor.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Föreslagna avgifter bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför täcka kostnaderna för handläggningen och tillsynsbesök.

Beslutsunderlag

Samhällsnämndens protokollsutdrag, 2022-10-13 § 163

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2022-09-24

Förslag till nya taxor 2023 Serveringstillstånd, tobakstillstånd,
försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel.

Petra Werner
Kanslichef

Jeanette George
Kommunsekreterare

Bilagor



Samhällsnämnden

§ 163

Dnr 2022-000023 1.1.3.1

Taxa för tillstånd och tillsyn för alkohol och tobak

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna förslaget till nya taxor gällande avgifter för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel samt

att avgifterna gäller från och med 1 januari 2023.

Bakgrund

Samhällsförvaltningen har tagit fram förslag till nya taxor för ansökningar om serveringstillstånd och tobakstillstånd.

Senast som kommunen beslutade om ändrade avgifter var 2010-06-14 med start 2011-01-01.

Några nya taxor i förslaget har tillkommit och några föreslås tas bort.

2018 kom Länsstyrelsen med ett förtydligande till handläggarna inom länet om att alla ansökningar som inkommer ska utredas. Utredningarna kräver mera tid med remissförfarande, genomgång och sammanställning av obligatoriska handlingar.

Administrativa IT stöd som tillkommit under åren har underlättat möjlighet till viktig information. I Härnösand har man avtal med ett kreditupplysningsbolag som heter Syna. Här kan handläggare kontrollera bolag, bokslut, styrelser, betalningsanmärkningar på ett snabbt och enkelt sätt. Genom Syna kan man även ha bevakning på bolag med tillstånd i kommunen och därigenom görs den inre tillsynen löpande för samtliga tillståndshavare.

Avgifterna ska täcka kostnad för handläggning och tillsyn/kontroll.

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

Avgift får tas ut i förskott.

Avgift tas ut även om ansökan avslås.



Samhällsnämnden

Avgifterna är beräknade på prisbasbeloppet för 2023 som är 52 500 kr och regleras årligen efter prisbasbeloppet (PBB). Beloppet är avrundat till närmaste 25-tal kronor.

Avgifter föreslås gälla från och med 1 januari 2023.

En jämförelse av prissättning har gjorts med kommuner inom både Västernorrland och Jämtlands län.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Föreslagna avgifter bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför täcka kostnaderna för handläggningen och tillsynsbesök.

Gällande lagstöd

Avgift enligt denna taxa tas ut för

1. Prövning av tillstånd för försäljning av alkohol (8 kap 2 § alkohollag (2010:1622).
2. Tillsyn över verksamheter som bedriver tillståndspliktig verksamhet med servering av alkohol (9 kap 2 § alkohollag (2010:1622).
3. Tillsyn över verksamheter som bedriver anmälningspliktig handel med eller servering av folköl (9 kap 2 § alkohollag (2010:1622).
4. Prövning av tillstånd för försäljning av tobaksvaror (8 kap 2 § Lag om tobak och liknande produkter 2018:2088).
5. Tillsyn över verksamheter som bedriver försäljning av tobaksvaror, elektroniska cigaretter och/eller påfyllningsbehållare.
6. Tillsynsavgift för detaljhandel med receptfria läkemedel. Lag (2009:730) om handel med vissa receptfria läkemedel 23 §

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-09-24

Förslag till ny taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel

**Samhällsförvaltningen**

Annika Sundström, 0611-34 81 31
annika.sundstrom@harnosand.se

Samhällnämnden

Taxa för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna förslaget till nya taxor gällande avgifter för serveringstillstånd, tobakstillstånd och avgifter för folköl och receptfria läkemedel och

att avgifterna gäller från och med 1 januari 2023.

Beskrivning av ärendet

Samhällsförvaltningen har tagit fram förslag till nya taxor för ansökningar om serveringstillstånd och tobakstillstånd.

Senast som kommunen beslutade om ändrade avgifter var 2010-06-14 med start 2011-01-01.

Några nya taxor i förslaget har tillkommit och några föreslås tas bort.

2018 kom Länsstyrelsen med ett förtydligande till handläggarna inom länet om att alla ansökningar som inkommer ska utredas. Utredningarna kräver mera tid med remissförfarande, genomgång och sammanställning av obligatoriska handlingar.

Administrativa IT stöd som tillkommit under åren har underlättat möjlighet till viktig information. I Härnösand har man avtal med ett kreditupplysningsbolag som heter Syna. Här kan handläggare kontrollera bolag, bokslut, styrelser, betalningsanmärkningar på ett snabbt och enkelt sätt. Genom Syna kan man även ha bevakning på bolag med tillstånd i kommunen och därigenom görs den inre tillsynen löpande för samtliga tillståndshavare.

Avgifterna ska täcka kostnad för handläggning och tillsyn/kontroll.

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

Avgift får tas ut i förskott.

Avgift tas ut även om ansökan avslås.

Avgifterna är beräknade på prisbasbeloppet för 2023 som är 52 500 kr och regleras årligen efter prisbasbeloppet (PBB). Beloppet är avrundat till närmaste 25-tal kronor.

Avgifter föreslås gälla från och med 1 januari 2023.

En jämförelse av prissättning har gjorts med kommuner inom både Västernorrland och Jämtlands län.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderade avgifter bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Föreslagna avgifter bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför täcka kostnaderna för handläggningen och tillsynsbesök.

Beslutsunderlag

Gällande lagstöd

Avgift enligt denna taxa tas ut för

1. Prövning av tillstånd för försäljning av alkohol (8 kap 2 § alkohollag (2010:1622).
2. Tillsyn över verksamheter som bedriver tillståndspliktig verksamhet med servering av alkohol (9 kap 2 § alkohollag (2010:1622).
3. Tillsyn över verksamheter som bedriver anmälningspliktig handel med eller servering av folköl (9 kap 2 § alkohollag (2010:1622).
4. Prövning av tillstånd för försäljning av tobaksvaror (8 kap 2 § Lag om tobak och liknande produkter 2018:2088).
5. Tillsyn över verksamheter som bedriver försäljning av tobaksvaror, elektroniska cigaretter och/eller påfyllningsbehållare.
6. Tillsynsavgift för detaljhandel med receptfria läkemedel. Lag (2009:730) om handel med vissa receptfria läkemedel 23 §

Thomas Jenssen
Förvaltningschef

Annika Sundström
Alkoholhandläggare

Bilagor

Bilaga 1 - Förslag till ny taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel

Förslag till ny taxa gällande serveringstillstånd, tobakstillstånd, försäljning/servering av folköl och försäljning av receptfria läkemedel.

Föreslås gälla från 2023-01-01

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

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

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

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

Ansökningsavgifter enligt alkohollagen

	Gällande taxa	% av PBB	Förslag ny taxa 2023
Nyansökningar stadigvarande serveringstillstånd allmänheten och slutna sällskap, cateringföretag för slutna sällskap, provsmakning	9 660 kr	20 %	10 500 kr
Ändring av bolagsform Samma ägare, men nytt organisationsnummer	3 000	5 %	2 625 kr
Ändring av nya ägare i bolag Vid köp av bolag som innehar ett stadigvarande serveringstillstånd	ny	10 %	5 500 kr
Anmälan om ändring i bolag. PBI utredning, ändring inom samma organisationsnummer	3 000 kr	3 %	1 575 kr
Tillfälligt serveringstillstånd till allmänheten Som anordnas i offentliga lokaler, festlokaler, festivaler och liknande	ny	10 %	5 500 kr
Tillfälligt serveringstillstånd till slutet sällskap	600 kr	5 %	2 625 kr
Ansökan tillfälligt tillstånd till allmänheten/slutet sällskap 1 dag, då försäljningen sker på uppdrag av eller direkt av en ideell förening och anordnas i sökande förenings bygdegård, folketshus, eller föreningslokal. Max 3 tillfällen per ansökan och inom en maxperiod av 3 månader.	600 kr ny	2 %	1 050 kr

	Gällande taxa	% av PBB	Förslag ny taxa 2023
Ändring i stadigvarande serveringstillstånd Yta, tid, ändrad verksamhetsinriktning, tillägg för catering	7-13 %	10 %	5 500 kr
Provsmakningstillstånd – tillfälligt tillstånd för partihandlare för provsmakning till allmänheten	ny	5 %	2 625 kr
Ansökan om gemensam serveringsyta För innehavare av stadigvarande serveringstillstånd – per sökande bolag	ny	10 %	5 500 kr
Ansökan om tillfällig pausservering	ny	2 %	1 050 kr
Anmälan av godkänd lokal vid provsmakning Endast för innehavare av stadigvarande provsmakningstillstånd	ny		Ingen avgift
Ändring i tillfälligt tillstånd till allmänheten	ny	2 %	1 054 kr
Kunskapsprov Inklusive två omprov	ny	2 %	1 050 kr
Avgifter för övriga ansökningar, anmälningar Tillfällig ändring i tillstånd till slutet sällskap Anmälan om ny cateringlokal	ny	2 %	1 050 kr
Ny ansökningsavgift pga ej godkänt kunskapsprov. Gäller vid 3 misslyckade försök av kunskapsprov, ny ansökan inkommer inom 3 månader från första ansökan avslutats. Gäller endast om inga förändringar har skett i bolaget/verksamheten från första ansökningstillfället.	ny	5 %	2 625 kr
Ansökningsavgift Gäller ansökan som inkommer senare än 1 månad innan planerat evenemang sker	10 000	15 %	7 875 kr
Påminnelseavgift restaurangrapport Påminnelse skickas innan tidsfristen utgår, avgift tas vid första påminnelse efter att sluttid gått.	ny	2 %	1 050 kr

Tillsynsavgift enligt Alkohollagen, 8 kap 10 §

Avgiften debiteras en gång per år och avser då innevarande år

	Gällande taxa	% av PBB	Förslag ny taxa 2023
Fast avgift. En fast tillsynsavgift som samtliga serveringsställen med stadigvarande serveringstillstånd betalar årligen, oavsett omsättning och om det gäller till allmänheten eller slutna sällskap.	2,3 %	2 %	1 050 kr
Tillsynsavgift folkölsförsäljning/servering	ny	2 %	1 050 kr
Tillsynsavgift för folköl och tobaksförsäljning	ny	3 %	1 575 kr
Rörlig tillsynsavgift. Avgiftsuttaget baseras på redovisade försäljningssiffror av alkoholdrycker i restaurangrapporten. Blankett för denna rapportering sänds ut till tillståndshavare varje år i januari. Rörlig avgift baserad på en omsättning av			
< 49 999 kr		2 %	1 050 kr
50 000 – 249 999 kr		3 %	1 575 kr
250 000 – 499 999 kr		4 %	2 100 kr
500 000 – 999 999 kr		5 %	2 625 kr
1 000 000 – 1 999 999 kr		10 %	5 500 kr
2 000 000 – 2 999 999 kr		12 %	6 300 kr
3 000 000 – 3 999 999 kr		14 %	7 350 kr
4 000 000 – 4 999 999 kr		18 %	9 450 kr
5 000 000 – 5 999 999 kr		20 %	10 500 kr
6 000 000 – 7 999 999 kr		30 %	15 750 kr
8 000 000 > kr		40 %	21 000 kr

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

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

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

	Nuvarande taxa	% av BPP	Förslag till ny taxa 2023
Ansökningsavgift – stadigvarande försäljningstillstånd	9300	10 %	5 250 kr
Ansökningsavgift – tillfällig (även tillsynsavgift)	600	5 %	2 625 kr
Ansökningsavgift Gäller ansökan som inkommer senare än 1 månad innan planerat evenemang sker	ny	15 %	7 875 kr
Ändring i tobakstillstånd	6510	5 %	2 625
Ordinarie tillsynsbesök (inklusive inre tillsyn)	ny	2 %	1 050 kr
Återbesök utöver ordinarie tillsynsbesök per timme	ny	2 %	1050 kr

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

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

Ordinarie tillsynsbesök	ny	2 %	1 050 kr
Återbesök utöver ordinarie tillsynsbesök, per timme	ny	2 %	1050 kr



Kommunstyrelsen

§ 194

Dnr 2022-000404 1.1.1.1

Reviderad timavgift för livsmedelskontroll

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften för livsmedelskontroll till 1212 kronor, samt

att timavgiften gäller från och med 2023-01-01.

Bakgrund

Samhällsnämnden föreslår att avgifter inom livsmedelslagskontrollen behöver uppdateras och timavgiften räknas upp för att täcka verksamhetens kostnader.

Med anledning av den nya kontrollförfordningen antog riksdagen den 25 februari 2021 ändringar i livsmedelslagen och regeringen beslutade om en helt ny förordning (2021:176) om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel och vissa jordbruksprodukter, hädanefter kallad avgiftsförordningen. Ändringarna gäller, med några undantag, från och med 1 april 2021.

Socialt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kontrollmyndigheterna är skyldiga att ta ut avgifter för livsmedelskontrollen i tillräcklig omfattning så att kostnaderna för livsmedelskontrollen täcks.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-20

Samhällsnämndens protokollsutdrag, 2022-10-13 § 161

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2022-10-03

SKRs underlag för att beräkna timavgift för kommunala taxor



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

Kommunfullmäktige

Reviderad timavgift för livsmedelskontroll

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften för livsmedelskontroll till 1212 kronor, samt

att timavgiften gäller från och med 2023-01-01.

Beskrivning av ärendet

Samhällsnämnden föreslår att avgifter inom livsmedelslagskontrollen uppdateras och timavgiften räknas upp för att täcka verksamhetens kostnader.

För att underlätta för kommunerna att räkna ut en timavgift utifrån sina kostnader samt planerade kontrolltid har Sveriges kommuner och regioner, SKR har tagit fram ett verktyg i form av en excelmall. Tanken är att ett gemensamt beräkningssätt skapar en mer likartad och transparent kostnadsberäkning.

Förslaget från samhällsnämnden bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför täcka kostnaderna för livsmedelskontrollen.

Socialt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kontrollmyndigheterna är skyldiga att ta ut avgifter för livsmedelskontrollen i tillräcklig omfattning så att kostnaderna för livsmedelskontrollen täcks.

Beslutsunderlag

Samhällsnämndens protokollsutdrag, 2022-10-13 § 161

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2022-10-03

SKRs underlag för att beräkna timavgift för kommunala taxor

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Jeanette George
Kommunsekreterare



Samhällsnämnden

§ 161

Dnr 2022-000163 3.2.2.9

Reviderad timavgift för livsmedelskontroll

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften för livsmedelskontrollen till 1212 kr samt

att timavgiften gäller från och med 1 januari 2023.

Bakgrund

I förordning (EU) 2017/625 finns grundläggande, gemensamma regler för finansiering av livsmedelskontrollen och kontrollmyndigheternas verksamhet kan finansieras genom avgifter eller anslag. Sveriges regering och riksdag har bestämt att kostnaderna för offentlig kontroll och annan offentlig verksamhet inom livsmedelsområdet ska täckas av avgifter.

I de fall en medlemsstat valt att finansiera kontrollen genom avgifter anger kontrollförordningens (EU) 2017/625 artikel 81 vilka kostnader som får ligga till grund för de obligatoriska avgifterna. Det handlar om kostnader för löner, utrymmen, verktyg, utrustning, utbildning, resor och andra tillhörande kostnader samt kostnader för provtagning och laboratorieanalyser.

För att underlätta för kommunerna att räkna ut en timavgift utifrån sina kostnader samt planerade kontrolltid har Sveriges kommuner och regioner, SKR har tagit fram ett verktyg i form av en excelmall. Tanken är att ett gemensamt beräkningssätt skapar en mer likartad och transparent kostnadsberäkning.

I sitt underlag har SKR valt att använda kontrollförordningens (EU) 2017/625 krav på hur obligatoriska avgifter ska beräknas som norm för hur samtliga avgifter ska beräknas. Detta innebär att endast en timavgift föreslås, istället för en avgift för planerad kontroll och en annan för uppföljande kontroll som ursprungligen inte var planerad.

Enligt tidigare beslut, KF 2021-12-20 §137 om taxan för kommunens avgifter inom livsmedelslagstiftningen får samhällsnämnden för varje kalenderår höja timavgiften med den procentsats för PKV som är publicerad på SKR:s webbplats för oktober månad året före avgiftsåret. Det innebär att föreslagen timavgift gäller för år 2023 och kan därefter indexuppräknas.



Samhällsnämnden

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kontrollmyndigheterna är skyldiga att ta ut avgifter för livsmedelskontrollen i tillräcklig omfattning så att kostnaderna för livsmedelskontrollen täcks.

I och med att timavgiften under många år endast indexuppräknats, trots samhällsförvaltningens omorganisation, har de avgifter som debiterats aktörerna varit för låg vilket medfört en för låg kostnadstäckning.

Föreslagen timavgift bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför bättre täcka kostnaderna för livsmedelskontrollen.

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-03

SKRs underlag för att beräkna timavgift för kommunala taxor avseende livsmedel, publicerad 2021-09-06 (version 2.0) med tillhörande guide

**Samhällsförvaltningen**

Linda Fransson, 0611-34 81 92
linda.fransson@harnosand.se

Samhällnämnden

Timavgift för kommunal livsmedelskontroll

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften för livsmedelskontrollen till 1212 kr

att timavgiften gäller från och med 1 januari 2023

Beskrivning av ärendet

I förordning (EU) 2017/625 finns grundläggande, gemensamma regler för finansiering av livsmedelskontrollen och kontrollmyndigheternas verksamhet kan finansieras genom avgifter eller anslag. Sveriges regering och riksdag har bestämt att kostnaderna för offentlig kontroll och annan offentlig verksamhet inom livsmedelsområdet ska täckas av avgifter.

I de fall en medlemsstat valt att finansiera kontrollen genom avgifter anger kontrollförordningens (EU) 2017/625 artikel 81 vilka kostnader som får ligga till grund för de obligatoriska avgifterna. Det handlar om kostnader för löner, utrymmen, verktyg, utrustning, utbildning, resor och andra tillhörande kostnader samt kostnader för provtagning och laboratorieanalyser.

För att underlätta för kommunerna att räkna ut en timavgift utifrån sina kostnader samt planerade kontrolltid har Sveriges kommuner och regioner, SKR har tagit fram ett verktyg i form av en excelmall. Tanken är att ett gemensamt beräkningsätt skapar en mer likartad och transparent kostnadsberäkning.

I sitt underlag har SKR valt att använda kontrollförordningens (EU) 2017/625 krav på hur obligatoriska avgifter ska beräknas som norm för hur samtliga avgifter ska beräknas. Detta innebär att endast en timavgift föreslås, istället för en avgift för planerad kontroll och en annan för uppföljande kontroll som ursprungligen inte var planerad.

Enligt tidigare beslut, KF 2021-12-20 §137 om taxan för kommunens avgifter inom livsmedelslagstiftningen får samhällsnämnden för varje kalenderår höja timavgiften med den procentsats för PKV som är publicerad på SKR:s webbplats för oktober månad året före avgiftsåret. Det innebär att föreslagen timavgift gäller för år 2023 och kan därefter indexuppräknas.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kontrollmyndigheterna är skyldiga att ta ut avgifter för livsmedelskontrollen i tillräcklig omfattning så att kostnaderna för livsmedelskontrollen täcks.

I och med att timavgiften under många år endast indexuppräknats, trots samhällsförvaltningens omorganisation, har de avgifter som debiterats aktörerna varit för låg vilket medfört en för låg kostnadstäckning.

Föreslagen timavgift bygger på nuvarande kostnader och bedöms därför bättre täcka kostnaderna för livsmedelskontrollen.

Beslutsunderlag

SKRs underlag för att beräkna timavgift för kommunala taxor avseende livsmedel, publicerad 2021-09-06 (version 2.0) med tillhörande guide.

I detta ärende har miljöchef Helene Lager deltagit.

Thomas Jenssen
Förvaltningschef

Linda Fransson
Miljöhandläggare

Bilagor

Bilaga 1 Underlag för att beräkna timavgift för kommunala taxor avseende livsmedel.

Underlag för att beräkna timavgift för
kommunala taxor avseende livsmedel

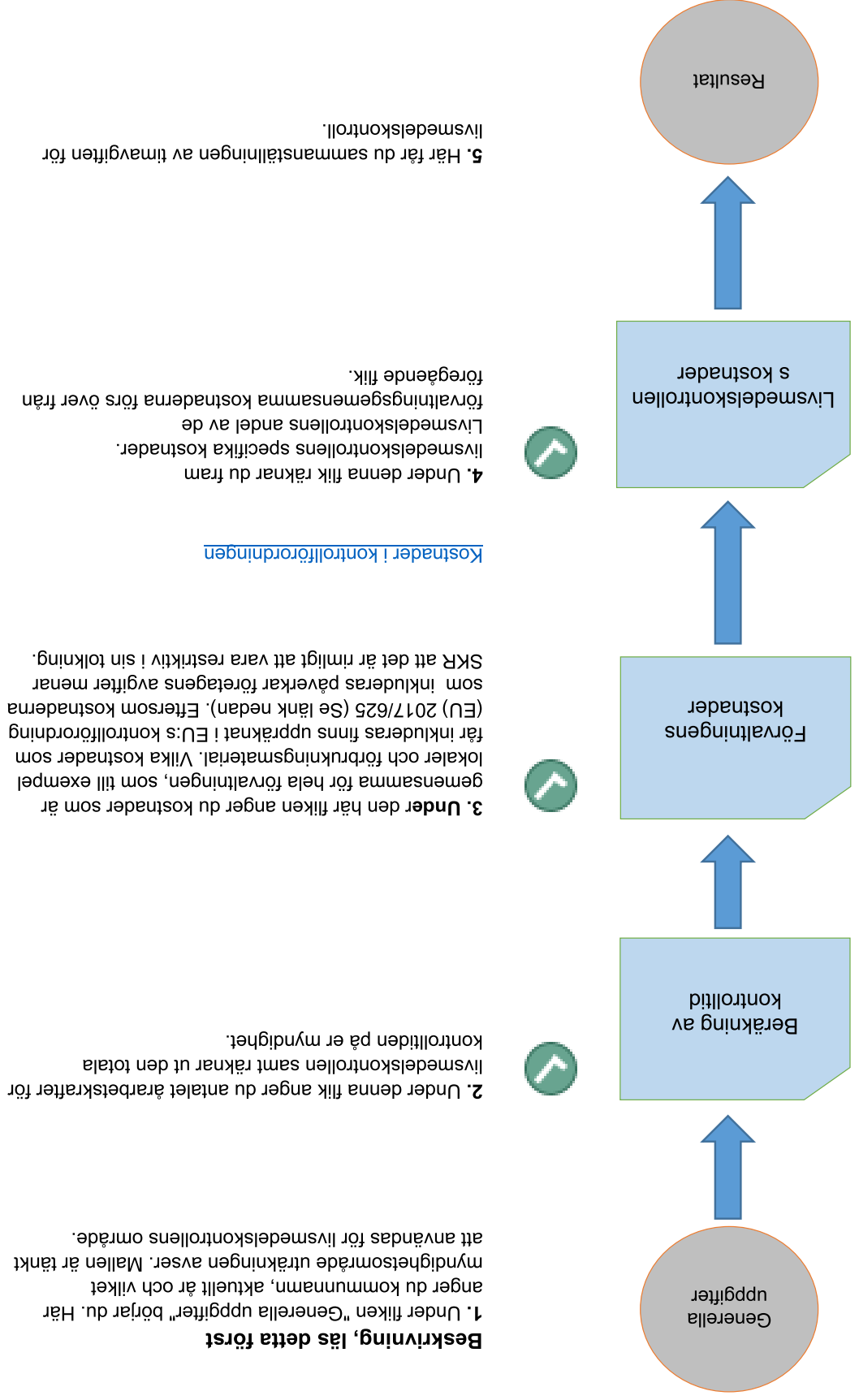
Version 2.0

2021-09-06



2. Översikt av mallen för att beräkna handlägningskostnad per tim

Arbetsgång, klicka här



1. Generella uppgifter

Kommun/förbund	Härnösands Kommun
Myndighetsområde	Livsmedelskontroll
Gällande år	2022
Uppdaterad (datum)	2022-10-03
Upprättad av	Linda Fransson, Mattias Eknemar

Övriga kommentarer

4. Beräkning av kontrolltid

I det här bladet räknar du fram kontrolltiden för livsmedelskontroll. De förs sedan över till nästa steg och används för att slutligen kunna beräkna timavgiften.

4.1 Årsarbetstid	
Genomsnittlig årsarbetstid per handläggare (timmar). Kontakta HR för den aktuella tiden i er kommun. (2000 tim enligt SKR schablon).	2 000

4.2 Frånvaro	
Här anger du genomsnittlig frånvaro per handläggare (tim/år). Kontakta HR för den aktuella tiden i er kommun.	
Semester (25 dgr=200 timmar)	248
Sjukdom (8,3% enligt SKR schablon, 2020)	166
Övrig frånvaro (tex VAB)	100
Summa genomsnittlig frånvaro (timmar/år) per handläggare	514
Faktiskt arbetad tid (timmar/år) per handläggare	1 486
<i>(genomsnittlig årsarbe tstad per handläggare minus frånvaro)</i>	

4.3 Kontrolltid	
Här anger du den totala kontrolltiden som finns i er myndighets kontrollplan. Om du istället vill fylla i en schablon på andel kontrolltid i %, hoppa till rad 39.	
Planerad offentlig kontroll	
Händelsestyrd offentlig kontroll	
Registrering/godkännande	
Annan offentlig verksamhet	
Summa kontrolltid	-

4.4 Ange antal årsarbetskrafter inom livsmedelskontrollen	
Antalet årsarbetskrafter inom kontroll och annan offentlig verksamhet avseende livsmedelsanläggningar inklusive dricksvattenkontroll)	2,10
Totalt faktiskt arbetad tid för samtliga handläggare inom livsmedelskontrollen	
Kontrolltid	
Kontrolltid i % måste anges till höger! (SKR erfar att kontrolltiden ofta är 50-60%.)	55%
Kontrolltid i % av faktiskt arbetad tid	55%
Kontrolltid per handläggare	817 tim

4.5 Restid	
Har du långa reseavstånd kan du ange ett intervall nedan. Restiden påverkar enbart kostnaden för uppföljande kontroll.	
Genomsnittlig restid (välj i rullgardinslistan till höger)	0 - 10 min

Detta är den totala kontrolltiden per år som förs över till nästa steg →	
Kontrolltid enligt ovan	1 716
Restid i samband med kontroll	-

5. Förvaltningens kostnader

På den här fliken beräknas förvaltningens gemensamma kostnader, som till exempel lokalkostnad du i det på nästa flik istället. Det är viktigt att du inte fyller i samma kostnader på båda flikar. Iblanc budgeten. Hör i så fall med ekonomiavdelningen för att få fram posterna. Går det inte att få fram

De gemensamma kostnaderna divideras med förvaltningens samtliga handläggare och multiplicer nästa flik motsvarar alltså livsmedelskontrollens andel av förvaltningens kostnader.

De kostnader som föreslås tas med nedan är baserat på EU:s kontrollförfordning (EU) 2017/625. I det är rimligt att vara restriktiv i tolkningen kring vilka kostnader som inkluderas.

Ange totalt antal handläggare på förvaltningen

Gemensam kostnad	Kostnader i belopp	Kostnader per handläggare
Övriga löner Löner till övrig personal, inklusive stödpersonal och administrativ personal, som medverkar i den offentliga kontrollen samt socialförsäkrings- och pensionsavgifter och försäkringskostnader för personalen.	1 083 238	98 476
Nämndens kostnader Nämndens kostnader för livsmedelskontrollens myndighetsarbete	214 300	19 482
Lokalkostnader och utrustning I punkten ingår förvaltningens lokalkostnader och utrustning avseende kontrollen. Försäkringar, underhåll, räntekostnader och avskrivningar omfattas också.	524 957	47 723
IT-utrustning I punkten ingår förvaltningens IT-utrustning för kontrollen. Förvaltning, drift och utveckling av IT-system omfattas. I detta ingår också den avskrivningskostnad som systembyggnaden medför efter att systemet tagits i drift.	0	
Kontorsmaterial och skyddsutrustning Avser datorer, telefoner, i-pads, böcker, tryckmaterial, kontorsmaterial, tidningar, elektronisk media, prenumerationer, laboratoriematerial, arbetskläder, skyddsmaterial etc. som förvaltningen budgeterar/faktureras för.	33 000	3 000
Transportmedel och kommunikation Drivmedel, fordonsskatt, leasing/hyra av bilar, trängselskatt, övriga kostnader för transportmedel som förvaltningen budgeterar/faktureras för. Här ingår också porto, telefoni, IT- och datakommunikation som förvaltningen budgeterar/faktureras för.	0	
Utbildning Kostnader för förvaltningens utbildning av den personal som medverkar i den offentliga kontrollen, med undantag för den utbildning som krävs för att erhålla den kompetens som krävs för att vara anställd hos de behöriga myndigheterna.	70 000	6 364
Summa (kronor):	1 925 495	175 045

Detta är de kostnader per handläggare som förs över till nästa steg 

Summa för <i>Övriga löner</i>	98 476
Summa för <i>Nämndens kostnader</i>	19 482
Summa för <i>Lokalkostnader och utrustning</i>	47 723
Summa <i>IT-utrustning</i>	-
Summa för <i>Kontorsmaterial och skyddsutrustning</i>	3 000
Summa för <i>Transportmedel och kommunikation</i>	-
Summa för <i>Utbildning</i>	6 364

6. Livsmedelkontrollens specifika kostnader

Under denna flik räknar du fram livsmedelskontrollens specifika kostnader. Livsmedelskontrollens andel av de förvaltnin Vet du istället livsmedelkonstrollens specifika kostnader fyller du istället i under kolumn D. Samma kostnad ska inte upp

De gemensamma kostnaderna som förts över från föregående flik har divideras med förvaltningens samtliga handläggare livsmedelskontrollen för att få fram livsmedelskontrollens andel av kostnaden.

Du kan bara fylla i de vitmarkerade fälten. Att de ibland enbart står i kolum E under total kostnad är för att kostnaden till kan vara en förvaltningsgemensam kostnad.

Antal årsarbetskrafter inom livsmedelkontrollen 2,10

Kostnad	Livsmedelkontrollens andel av förvaltningens kostnader per handläggare	Livsmedelkontrollens egna kostnader	Total kostnad
Löner (livsmedelsinspektörer) Livsmedelsinspektörernas lönekostnader inklusive PO-tillägg			1 518 899
Övriga löner Löner till övrig personal, inklusive stödpersonal och administrativ personal, som medverkar i den offentliga kontrollen samt socialförsäkrings- och pensionsavgifter och försäkringskostnader för personalen.	98 476 * 2,1 = 206 800	0	206 800
Nämndens kostnader Nämndens kostnader för livsmedelskontrollens myndighetsarbete	19 482 * 2,1 = 40 912		40 912
Lokalkostnader och utrustning I punkten ingår förvaltningens lokalkostnader och utrustning avseende kontrollen. Försäkringar, underhåll, räntekostnader och avskrivningar omfattas också.	47 723 * 2,1 = 100 219	15 000	115 219
IT-utrustning I punkten ingår förvaltningens IT-utrustning för kontrollen. Förvaltning, drift och utveckling av IT-system omfattas. I detta ingår också den avskrivningskostnad som systembyggnaden medför efter att systemet tagits i drift.	0 * 2,1 = 0	85 000	85 000
Kontorsmaterial och skyddsutrustning Avser datorer, telefoner, i-pads, böcker, tryckmaterial, kontorsmaterial, tidningar, elektronisk media, prenumerationer, laboriematerial, arbetskläder, skyddsutrustning etc. som förvaltningen budgeterar/faktureras för.	3 000 * 2,1 = 6 300	24 500	30 800
Transportmedel och kommunikation Drivmedel, fordonskatt, leasing/hyra av bilar, trängselskatt, övriga kostnader för transportmedel som förvaltningen budgeterar/faktureras för. Här ingår också porto, telefoni, IT- och datakommunikation som förvaltningen budgeterar/faktureras för.	0 * 2,1 = 0	40 000	40 000
Utbildning Kostnader för förvaltningens utbildning av den personal som medverkar i den offentliga kontrollen, med undantag för den utbildning som krävs för att erhålla den kompetens som krävs för att vara anställd hos de behöriga myndigheterna.	6 364 * 2,1 = 13 364	0	13 364
Resor Kostnader för resor och därmed förbundna traktamenten för den personal som medverkar i den offentliga kontrollen.			0
Provtagning Livsmedelskontrollens kostnader för provtagning och för laboratorieanalys, laboratorietestning och laboratoriediagnostik som officiella laboratorier tar ut för dessa uppgifter.			30 000
Summa livsmedelkontrollens kostnader			2 080 994
Kommunbidrag Avdrag för anslagsfinansiering/kommunbidrag (kr)			
Kommunbidrag Andelanslagsfinansiering/kommunbidrag av kostnader (%)			0%
Summa anslag			
Summa			2 080 994

Detta är livsmedelskontrollens kostnader som förs över till nästa steg →

Summa livsmedelkontrollens kostnader enligt ovan

2 080 994

Summa anslag enligt ovan

-

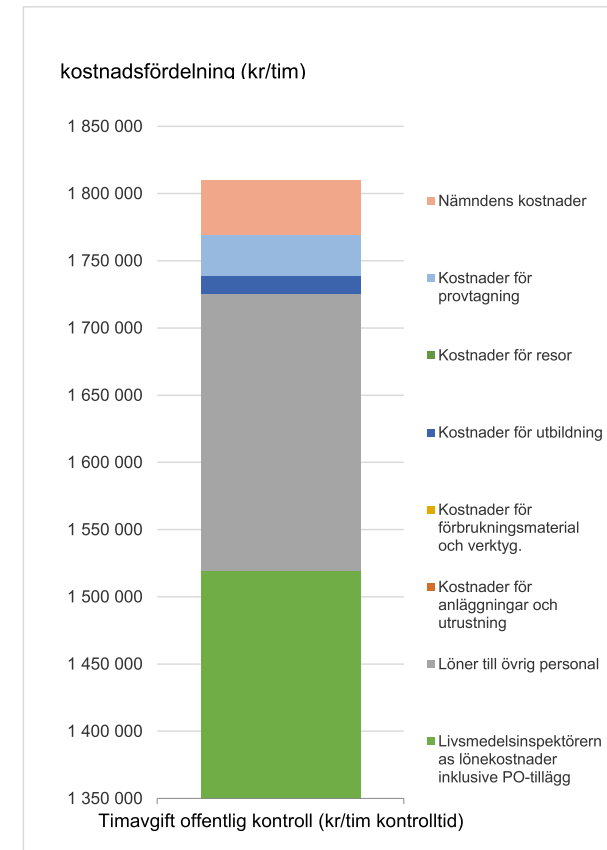
Totalkostnader enligt ovan

2 080 994

6. Resultat timavgift

Antal årsarbetskrafter	2,10	Från filen "Beräkning av kontrolltid"
Kontrolltid	1 716 tim	Från filen "Beräkning av kontrolltid"
Restid i samband med kontroll	0%	Från filen "Beräkning av kontrolltid"
Livsmedelskontrollens totala kostnader	2 080 994 kr	Från filen "Livsmedelkontrollens kostnader"
Summa anslag		Från filen "Livsmedelkontrollens kostnader"
Summa kostnader	2 080 994 kr	Från filen "Livsmedelkontrollens kostnader"
Timavgift offentlig kontroll och annan offentlig verksamhet (kr/tim kontrolltid)		
	Kostnader: $\frac{2\,080\,994\text{ kr}}{1\,716\text{ tim}} = 1\,212\text{ kr/tim}$	
	Kontrolltid: 1 716 tim	
Timavgift uppföljande kontroll (kr/tim kontrolltid)		
	Kostnader: $\frac{2\,080\,994\text{ kr}}{1\,716\text{ tim}} = 100\% = 1\,212\text{ kr/tim}$	
	Kontrolltid exkl restid: 1 716 tim	

Resultatet av modellen ger följande timavgift	
Timavgift offentlig kontroll och annan offentlig verksamhet (kr/tim kontrolltid)	1 212 kr
Timavgift uppföljande kontroll (kr/tim kontrolltid)	1 212 kr





Kommunstyrelsen

§ 195

Dnr 2022-000476 1.1.1.1

Taxa för teknik 2023

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden för teknikavdelningens ansvarsområden ska uppgå till 1089 kr per timme för år 2023,

att anta den indexuppräknade Taxa för teknik 2023 enligt bilaga 1 samt

att bilaga 1 samt de uppdaterade timavgifterna ska börja gälla från och med den 1 januari 2023.

Bakgrund

För att följa prisutvecklingen i samhället föreslår samhällsnämnden en årlig uppräkningskostnaden och taxorna för teknikavdelningens ansvarsområden. Teknikavdelningen använder två olika prisindex för uppräkningskostnaden beroende på område: prisindex för kommunal verksamhet (PKV) används för grävillstånd, transporter, fordon och blomlådor medan konsumentprisindex (KPI) används för ärenden avseende torghandel, ordningslagen och odlingslotter.

Det ankommer på kommunfullmäktige att besluta om taxor såvida den inte delegerat indexuppräkningskostnaden till ansvarig nämnd. Kommunen tillämpar självkostnadsprincipen i beräkningen av avgifter och taxor.

Socialt perspektiv

Beslutet har ingen social påverkan.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet handlar om formalia och har ingen anknytning till natur eller miljö.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunens rätt att ta ut avgifter regleras allmänt i 2 kap. kommunallagen (2017:725) där även självkostnadsprincipen förklaras. Att taxorna och handläggningskostnaderna hålls uppdaterade genom årliga beslut är principiellt viktigt för en god ekonomisk hushållning men även för att förebygga stora engångshöjningar som kan ha direkt betydelse för medborgaren.



Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-22

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2022-11-17 § 184

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-16 _____



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Taxa för teknik 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden för teknikavdelningens ansvarsområden ska uppgå till 1089 kr per timme för år 2023,

att anta den indexuppräknade Taxa för teknik 2023 enligt bilaga 1 samt

att bilaga 1 samt de uppdaterade timavgifterna ska börja gälla från och med den 1 januari 2023.

Beskrivning av ärendet

För att följa prisutvecklingen i samhället föreslår samhällsnämnden en årlig uppräkningskostnaden och taxorna för teknikavdelningens ansvarsområden. Teknikavdelningen använder två olika prisindex för uppräkningskostnaden beroende på område: prisindex för kommunal verksamhet (PKV) används för gräv tillstånd, transporter, fordon och blomlädor medan konsumentprisindex (KPI) används för ärenden avseende torghandel, ordningslagen och odlingslotter.

Det ankommer på kommunfullmäktige att besluta om taxor såvida den inte delegerat indexuppräkningskostnaden till ansvarig nämnd. Kommunen tillämpar självkostnadsprincipen i beräkningen av avgifter och taxor.

Socialt perspektiv

Beslutet har ingen social påverkan.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet handlar om formalia och har ingen anknytning till natur eller miljö.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunens rätt att ta ut avgifter regleras allmänt i 2 kap. kommunallagen (2017:725) där även självkostnadsprincipen förklaras. Att taxorna och handläggningskostnaderna hålls uppdaterade genom årliga beslut är principiellt viktigt för en god ekonomisk hushållning men även för att förebygga stora engångshöjningar som kan ha direkt betydelse för medborgaren.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2022-11-17 § 184
Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-16

Petra Werner
Chef för kanslienheten

Johanna Laine
Kommunsekreterare

Bilagor

Bilaga 1 – Taxa för teknik 2023



Samhällsnämnden

§ 184

Dnr 2022-000203 1.1.3.1

Taxa 2023, Teknik

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnaden per timme för teknikavdelningens ansvarsområde 2023 ska uppgå till 1089 kr samt

att anta indexuppräknade taxor för teknikavdelningens ansvarsområden.

Bakgrund

Inom teknikavdelningens ansvarsområden finns fastställda taxor för gata, torg, ordningslagen, transporter och odlingslotter. Dessa behöver indexregleras den första januari årligen för att följa med i samhällets prisutveckling. Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) används inom grävtillstånd, transporter, fordon och blomlådor. Konsumentprisindex (KPI) används för torghandel, ordningslagen och odlingslotter.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet bedöms ha liten påverkan på kommunens budget.

Beslutet bedöms inte ha någon påverkan på kommunens andra styrdokument.

Beslutet bedöms ha liten ekonomisk konsekvens för invånarna

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-16

Nedanstående tabeller med indexuppräknade taxor för teknikavdelningens ansvarsområden.

Taxa	2022	Förslag till taxa 2023
Timtaxa	1050 kr	1089
Grävtillstånd		



Samhällsnämnden

Tillstånd inkl. förlängning av beviljat tillstånd	1000 kr	1037
Gräva utan tillstånd	10 000 kr	10370
Ej återställda eller felaktigt återställda	3000 kr + återställning	3111
Akuta grävningar utan anmälan inom 2 dagar	5000 kr	5185
Transportdispens-tillstånd		
Bredd högst 450 cm	900 kr	933
Längd högst 35 m	900 kr	933
Bredd över 450 cm	1500 kr	1556
Längd över 35 m	1500 kr	1556
Tung transport	1500 kr	1556
Kombinationer av ovanstående	1500 kr	1556
Handläggningstid kortare än 3 dagar	Dubbel kostnad	dubbel kostnad
Undantag från LTF-dispens		
Dispens som avser undantag från LTF	200 kr	207
Flytt av fordon		
Bärgning, även om bilen är borta, "bom"	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Förvaring- uppställningskostnad	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Arbete/arvode	Ti taxa	timtid
Skrotning husvagn	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Flyttning och uppställning på mark- eller fordonsägarens bekostnad	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Blomlådor		
Kostnad tillstånd	900 kr	933
Reflexer	1000 kr	1037
Torghandel		
Tillfällig-skolklasser o dyl	0	
Saluplats 3x4 m / dag	200 kr	222
per vecka mån-lör	800 kr	886
per år	2400 kr	2659
Saluplats 3x6 m /dag	300 kr	332
per vecka mån-lör	1200 kr	1330
per år	3600 kr	3989
El - 10A /dag	30 kr	33



Samhällsnämnden

10A/år fast plats	2000 kr	2216
16A /dag	150 kr	166
16A /år, fast plats	9000 kr	9972
Tillstånd enligt ordningslagen		
Kiosk kommersiell försäljning	3500 kr	3878
Servering gångbana, veranda, friluftserv	120 kr	133
Tillfällig försäljning julgran, lotter, bär, svamp mm	200 kr /dag	221
	800 kr/v	886
Fristående stånd för försäljning, korv mm	1000 kr/mån	1108
Cirkus, tivoli	2000/dygn	2216
Mötestält	22 kr/kvm/g	24
Övrig utrustning, minigolf, boule, grill	1300 kr /plats/år	1440
Upplag, bod, prov. byggnad	30 kr/kvm/år	33
Container, växelflak, stora behållare, mobilkran skylift, saxlift	125 kr/kvm/v	138
Byggställning	40 kr/kvm/år	44
Övrig reklam, tillfällig affischering	125 kr/kvm /tillf	138
Avstängning med skylt, utfärda LTF	timtaxa + ev Entr arbete	timtaxa + ev Ent arbete
Trottoarpratare, mer än 1 st per butik	500 kr st	554
Konserter och event med inträde	3 kr /m2/dag	3,50
_ Uppbyggnad och nedtagning konsert och event	3 kr /m2/dag	3,50
Användande av yta/mark /kvm för övriga event och arrangemang	1.50 kr/m2/dag	2
Lägsta debiterbara kostnad bestäms till	500 kr	554
Ideella föreningar som står som arrangör för ovan nämnda verksamheter skall erlägga 10% av beslutade avgifter, dock minst-	500 kr	554
Odlingslotter		
Odlingslåda	150 kr	166
Odlingslott 50 kvm	400 kr	443
Odlingslott 100 kvm	600 kr	665

Antagen taxa för Teknik

-Torg-Ordningsslagen-Transporter-Grävning-Odlingslotter

Taxa	2022	Förslag till taxa 2023
Timtaxa	1050 kr	1089
Grävstillstånd		
Tillstånd inkl. förlängning av beviljat tillstånd	1000 kr	1037
Gräva utan tillstånd	10 000 kr	10370
Ej återställda eller felaktigt återställda	3000 kr + återställning	3111
Akuta grävningar utan anmälan inom 2 dagar	5000 kr	5185
Transportdispens-tillstånd		
Bredd högst 450 cm	900 kr	933
Längd högst 35 m	900 kr	933
Bredd över 450 cm	1500 kr	1556
Längd över 35 m	1500 kr	1556
Tung transport	1500 kr	1556
Kombinationer av ovanstående	1500 kr	1556
Handläggningstid kortare än 3 dagar	Dubbel kostnad	dubbel kostnad
Undantag från LTF-dispens		
Dispens som avser undantag från LTF	200 kr	207
Flytt av fordon		
Bärgning, även om bilen är borta, "bom"	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Förvaring- uppställningskostnad	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Arbete/arvode	Timtaxa	timtid
Skrotning husvagn	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Flyttning och uppställning på mark- eller fordonsägarens bekostnad	Faktisk kostnad	faktisk kostnad
Blomlådor		
Kostnad tillstånd	900 kr	933
Reflexer	1000 kr	1037
Torghandel		
Tillfällig-skolklasser o dyl	0	
Saluplats 3x4 m / dag	200 kr	222
per vecka mån-lör	800 kr	886
per år	2400 kr	2659
Saluplats 3x6 m /dag	300 kr	332
per vecka mån-lör	1200 kr	1330
per år	3600 kr	3989
El - 10A /dag	30 kr	33
10A/år fast plats	2000 kr	2216
16A /dag	150 kr	166
16A /år, fast plats	9000 kr	9972

Tillstånd enligt ordningslagen		
Kiosk kommersiell försäljning	3500 kr	3878
Servering gångbana, veranda, friluftserv	120 kr	133
Tillfällig försäljning julgran, lotter, bär, svamp mm	200 kr /dag	221
	800 kr/v	886
Friståendestånd för försäljning, korv mm	1000 kr/mån	1108
Cirkus, tivoli	2000/dygn	2216
Mötestält	22 kr/kvm/g	24
Övrig utrustning, minigolf, boule, grill	1300 kr /plats/år	1440
Upplag, bod, prov. byggnad	30 kr/kvm/år	33
Container, växelflak, stora behållare, mobilkran skylift, saxlift	125 kr/kvm/v	138
Byggställning	40 kr/kvm/år	44
Övrig reklam, tillfällig affischering	125 kr/kvm /tillf	138
Avstängning med skylt, utfärda LTF	timtaxa + ev Entr arbete	timtaxa + ev Ent arbete
Trottoarpratare, mer än 1 st per butik	500 kr st	554
Konserter och event med inträde	3 kr /m2/dag	3,50
_ Uppbyggnad och nedtagning konsert och event	3 kr /m2/dag	3,50
Användande av yta/mark/kvm för övriga event och arrangemang	1.50 kr/m2/dag	2
Lägsta debiterbara kostnad bestäms till	500 kr	554
Ideella föreningar som står som arrangör för ovan nämnda verksamheter skall erlægga 10% av beslutade avgifter, dock minst -	500 kr	554
Odlingslotter		
Odlingslåda	150 kr	166
Odlingslott 50 kvm	400 kr	443
Odlingslott 100 kvm	600 kr	665



Samhällsförvaltningen

Niclas Hålldahl, 0611-34 80 37
niclas.halldahl@harnosand.se

Indexuppräknning av taxa för teknikavdelningen, samhällsnämnden

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att handläggningskostnader per timme för teknikavdelningens ansvarsområde 2023 ska uppgå till 1494 kr samt

att anta indexuppräknade taxor för teknikavdelningens ansvarsområden enligt bilaga 1.

Beskrivning av ärendet

Inom teknikavdelningens ansvarsområden finns fastställda taxor för gata, torg, ordningslagen, transporter och odlingslotter. Dessa behöver indexregleras den första januari årligen för att följa med i samhällets prisutveckling. Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) används inom grävstillstånd, transporter, fordon och blomlådor. Konsumentprisindex (KPI) används för torghandel, ordningslagen och odlingslotter.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Beslutet bedöms ha liten påverkan på kommunens budget.

Beslutet bedöms inte ha någon påverkan på kommunens andra styrdokument.

Beslutet bedöms ha liten ekonomisk konsekvens för invånarna.

Beslutsunderlag

.

Thomas Jensen
Förvaltningschef

Niclas Hålldahl

Bilagor

Bilaga 1 Antagen taxa för Teknik



Kommunstyrelsen

§ 197

Dnr 2022-000424 1.1.1.1

Hemställan om beslut om avfallstaxa 2023

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta avfallstaxa för 2023 enligt Härnösands Energi & miljö ABs förslag, samt

att den nya taxan ska börja gälla från och med 2023-01-01.

Bakgrund

Härnösands Energi & miljö AB har inkommit med en hemställan till kommunfullmäktige om höjd avfallstaxa.

Taxan för avfallshanteringen föreslås höjas med 5,0 % (motsvarande 1,6 mkr) för 2023. Taxehöjningen innebär att bolagets ambition om låga priser och hög servicenivå för kunderna upprätthålls samtidigt som en generell exceptionell kostnadsökning möts. Taxejusteringen är nödvändig för att underskottet i fasighetsrenhållningen inte ska öka.

I arbetet med budget för 2023 har en översyn gjorts avseende avfallstaxan. Några viktiga ingångsdata har varit;

* Kraftige prisutveckling inom samtliga kostnadsområden, mellan 5–50 %, inklusive ökade bränslekostnader

* Ökade lönekostnader med 2,5 %

* Bristande/låg betalningsvilja för verksamhetskunder på återvinningscentralerna

* Fortsatt utveckling av affärer inom området

* Kostnadsreducering och besparingar görs fortlöpande inom organisationen

Kommunstyrelseförvaltningen gör bedömningen att den förslagna höjningen av avfallstaxan är skälig med hänvisning till de kostnadsökningar HEMAB redogör för.

Socialt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet

Ekologiskt perspektiv



Kommunstyrelsen

Bedöms inte påverka perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Enligt HEMAB:s ägardirektiv ska bolaget prioritera konkurrenskraftiga, och för Härnösand gynnsamma, priser och taxor före hög avkastning samt utforma förslag till renhållningstaxa som bidrar till att relevanta miljömål uppnås.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-31

Hemställan om beslut om avfallstaxa 2023

Bilaga – Avfallstaxa 2023

Datum
2022-10-31Dnr
KS/2022-000424**Kommunstyrelseförvaltningen**

Jeanette George, 0611 34 80 16

jeanette.george@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Hemställan om beslut om avfallstaxa 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta en höjning av avfallstaxa om 5 procent motsvarande 1,6 mkr för 2023 enligt Härnösands Energi & miljö ABs förslag, samt

att den nya taxan ska börja gälla från och med 2023-01-01.

Beskrivning av ärendet

Härnösands Energi & miljö AB har inkommit med en hemställan till kommunfullmäktige om höjd avfallstaxa.

Taxan för avfallshanteringen föreslås höjas med 5,0 % (motsvarande 1,6 mkr) för 2023. Taxehöjningen innebär att bolagets ambition om låga priser och hög servicenivå för kunderna upprätthålls samtidigt som en generell exceptionell kostnadsökning möts. Taxejusteringen är nödvändig för att underskottet i fasighetsrenhållningen inte ska öka.

I arbetet med budget för 2023 har en översyn gjorts avseende avfallstaxan. Några viktiga ingångsdata har varit;

- Kraftige prisutveckling inom samtliga kostnadsområden, mellan 5–50 %, inklusive ökade bränslekostnader
- Ökade lönekostnader med 2,5 %
- Bristande/låg betalningsvilja för verksamhetskunder på återvinningscentralerna
- Fortsatt utveckling av affärer inom området
- Kostnadsreducering och besparingar görs fortlöpande inom organisationen

Kommunstyrelseförvaltningen gör bedömningen att den förslagna höjningen av avfallstaxan är skäligen med hänvisning till de kostnadsökningar HEMAB redogör för.

Socialt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet

Ekologiskt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Enligt HEMAB:s ägardirektiv ska bolaget prioritera konkurrenskraftiga, och för Härnösand gynnsamma, priser och taxor före hög avkastning samt utforma förslag till renhållningstaxa som bidrar till att relevanta miljömål uppnås.

Beslutsunderlag

Hemställan om beslut om avfallstaxa 2023

Bilaga – Avfallstaxa 2023

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Jeanette George
Kommunsekreterare

Härnösands kommun
Kommunfullmäktige
871 80 HÄRNÖSAND

Hemställan om beslut om avfallstaxa 2023

Härnösand Energi & Miljö AB, HEMAB, hemställer härmed att Härnösands kommunfullmäktige fastställer avfallstaxa för 2023 enligt bifogade handlingar.

I arbetet med budget för 2023 har en översyn gjorts avseende avfallstaxan. Några viktiga ingångsdata har varit:

- Kraftig prisutveckling inom samtliga kostnadsområden, mellan 5-50%, inklusive ökade bränslekostnader
- Ökade lönekostnader med 2,5 %
- Bristande/låg betalningsvilja för verksamhetskunder på återvinningscentralerna
Fortsatt utveckling av affärer inom området
- Kostnadsreducering och besparingar görs fortlöpande inom organisationen

Med hänsyn till ovanstående finns en avfallstaxehöjning med 5,0 % (motsvarande 1,6 Mkr) som underlag för budget 2023. Taxehöjningen innebär att bolagets ambition om låga priser och hög servicenivå för kunderna upprätthålls samtidigt som en generell exceptionell kostnadsökning möts. Taxejusteringen är nödvändig för att underskottet i Fastighetsrenhållningen inte ska öka.

HEMAB:s styrelse har fattat beslut om den nya avfallstaxan vid styrelsemötet den 18 oktober 2022.

Med vänlig hälsning

HÄRNÖSAND ENERGI & MILJÖ AB



Lena af Geijerstam Unger
VD



Irene Hedlund
Affärsansvarig Återvinning

Bilaga: Avfallstaxa 2023

Avfallstaxa 2023 Härnösands kommun

Kommunalt avfall och därmed jämförligt avfall.
Gäller från och med 2023-01-01



Innehåll

1. Allmänna bestämmelser	3
1.1 Principer	3
1.2 Definitioner	3
1.3 Avgiftsskyldighet	4
1.4 Undantag enligt föreskrifter om avfallshantering	4
1.5 Felsortering	4
2. Kundens ansvar och skyldigheter	5
3. Avgifter	6
3.1 Grundavgift	6
3.2 Hämtningsavgift	6
4. Hämtningsavgifter för småhus	7
4.1 Tilläggstjänster för småhus	
5. Hämtningsavgifter för fritidshus	10
5.1 Tilläggstjänster för fritidshus	12
6. Hämtningsavgifter för flerfamiljshus och samfälligheter	12
7. Hämtningsavgifter verksamheter	14
8. Slamtömning brunn och tank	15
8.1 Brunn	15
8.2 Sluten tank	15
8.3 Gemensamhetsanläggning	15
8.4 Fosfatfilter, ordinarie tömning	15
8.5 Tilläggsgifter	15
9. Tilläggstjänster	16
9.1 Byte hemtagning och utställning av avfallskärl	16
9.2 Hämta och ställa tillbaka kärlet i avfallsutrymmet	16
9.3 Utkörning av matavfallspåsar	16
9.4 Latrinhämtning	16
9.5 Framtagande av statistik	16
9.6 Evenemangstaxa	17
10. Övrigt fastighetsrenhållning	18
10.1 Hämtning flera gånger per vecka	18
10.2 Avgift vid felaktig sortering	18
10.3 Överfulla kärl	18
10.3.1 Flerfackskärl utan insats	18
10.4 Matavfallsinsamling	18
10.5 Återvinningscentraler	18
11. Fastighetsnära insamling (FNI) av förpackningar och tidningar	19
11.1 Kärl eller häck köpt av kunden	19
11.2 Kärl eller häck som tillhandahålls och ägs av HEMAB	19
11.3 Kärl och häckar	19
11.4 Underjordsbehållare/markbehållare	20
11.5 Hämtning av batterier och ljuskällor i behållare	20

1. Allmänna bestämmelser

Dessa föreskrifter om avgifter har kommunfullmäktige beslutat med stöd av 27 kap. 4§ miljöbalken. Avgifterna avser den insamling, transport, återvinning och bortskaffande av avfall som utförs genom kommunens försorg.

Härnösand Energi & Miljö AB (nedan kallad HEMAB) verkställer på uppdrag av kommunfullmäktige, kommunens ansvar enligt 15 kap. 20 § miljöbalken för hantering av hushållsavfall i Härnösands kommun.

Bestämmelser för avfallshantering återfinns i miljöbalken, avfallsförordningen, andra förordningar utfärdade med stöd av miljöbalken samt i föreskrifter om avfallshantering för Härnösands kommun.

1.1 Principer

Avfallstaxan är miljöstyrande och ska bidra till att styra mot målen i Härnösands kommuns avfallsplan. Miljöbalken kapitel 27. 5 § ger kommunen möjlighet att ta ut avgift på ett sådant sätt att miljöanpassad avfallshantering främjas.

Taxan ska:

- Styra mot målen i kommunens avfallsplan
- Vara tydlig och enkel att förstå och kommunicera
- Stimulera en god arbetsmiljö.
- Ge kunden hög servicegrad
- Vara rättvis
- Finansiera kostnaderna för det kommunala avfallsansvaret.

Avfallstaxans konstruktion

Avfallstaxan består av en grundavgift, hämtningsavgift och avgift för eventuella tilläggstjänster.

Grundavgift

Grundavgiften tas ut av samtliga bebyggda fastigheter i kommunen och är kopplad till boendeform. För de som beviljats uppehåll i hämtning betalas endast grundavgiften. Verksamheter betalar grundavgift per kärl. Grundavgiften finansierar kostnader av mer övergripande. Karaktär som inte rör själva insamlingen av avfallet. Det gäller bland annat information, avfallsplanering, miljöarbete, återvinningscentraler, farligt avfall, småbatterier, kylmöbler samt viss hantering av grovavfall.

Hämtningsavgift

Denna avgift består av kostnader som uppstår vid hämtning av avfall så som kostnader för behållare, tömning, transport och behandling, samt förekommande skatter. Hämtningsavgiften för hushållsavfallet beror på vilken kärllösning, kärlestorlek samt vilket hämtningsintervall som kunden har.

1.2 Definitioner

Småhus

En- eller tvåfamiljsfastighet. Till denna kategori räknas samtliga fastigheter taxerade som småhus.

Fritidshus

Som fritidshus räknas hus som används för rekreation och där ingen är folkbokförd.

Lägenhet

Till lägenhet räknas alla lägenheter i hyresrätt och bostadsrätt.

Verksamheter

Till verksamheter räknas alla verksamheter som inte är hushåll och som genererar jämförbart hushållsavfall, till exempel företag, skolor och institutioner. Till verksamheter räknas även bostäder i speciella boenden som inte har full boendestandard, till exempel studentkorridorer samt verksamheter för vård och omsorg.

1.3 Avgiftsskyldighet

Fastighetsinnehavare är betalningsansvarig för insamling, transport, återvinning och bortskaffande av hushållsavfall och för att täcka övriga kostnader som kan hänföras till den avfallshantering som utförs genom kommunens försorg och i enlighet med denna avfallstaxa. Avgift enligt kommunens avfallstaxa ska betalas till HEMAB.

Avgiftsskyldig är den kund som står för abonnemang, beställning eller särskilt avtal. Vid obestånd faller betalningsansvaret slutligen på fastighetsägaren. Vid övergång till annan ägare ska den kund, som är fastighetsägare, snarast anmäla till HEMAB ny ägare samt den tidpunkt från vilken den nya ägaren skall debiteras grund- och hämtningsavgift.

Avgiftsskyldighet gäller även vid de tillfällen då avfallsbehållaren inte varit tillgänglig vid hämtningstillfället, inte använts eller varit placerat på annat sätt än det i abonnemanget specificerade sättet. Utebliven hämtning ska anmälas till HEMAB inom tre vardagar från det att hämtning uteblivit för att HEMAB ska kunna avhjälpa felet inom skälig tid.

1.4 Undantag enligt föreskrifter om avfallshantering

Uppehåll i hämtning

Vid tidsbestämt uppehåll i hämtning av hushållsavfall debiteras endast grundavgift. Ansökan om uppehåll görs hos Samhällsförvaltningen, Härnösands kommun.

För de som beviljats uppehåll i hämtning betalas endast grundavgiften. Grundavgiften tas ut av samtliga bebyggda fastigheter i kommunen och är kopplad till boendeform. Vid total befrielse tas ingen grundavgift ut.

Gemensamma avfallsbehållare

När två fastigheter har gemensamma avfallsbehållare delar de på den rörliga hämtningsavgiften. Grundavgift debiteras för var och en av fastigheterna. Gemensamma avfallskärl kan beviljas enligt bestämmelserna i föreskrifter om avfallshantering för Härnösands kommun. Ansökan görs hos Samhällsförvaltningen, Härnösands kommun.

1.5 Felsortering

Vid felsortering i flerfackskärl töms inte kärlet. Efter att omsortering av avfallet har utförts av fastighetsinnehavaren eller nyttjanderättsinnehavaren töms kärlet vid nästa ordinarie hämtningstillfälle eller efter beställning av extrahämtning mot avgift.

Vid felsortering i andra typer av behållare har HEMAB rätt att debitera felsorteringsavgift och hämta avfallet på annat sätt om det är möjligt. Om behållare för matavfall innehåller annat avfall än matavfall, har HEMAB rätt att klassa om allt avfall i behållaren.

Vid upprepad felsortering i flerfackskärl ska abonnemanget ändras till abonnemang med tvåfackskärl. Vid felsortering i tvåfackskärl/grönt + brunt kärl, har HEMAB rätt att byta kärlestorlek samt klassa detta som osorterat avfall.

För flerfamiljshus, verksamheter och småhus med gemensam avfallslösning med behållare som innehåller felsorterat avfall, hanteras detta som blandat brännbart avfall och felsorteringsavgift debiteras.

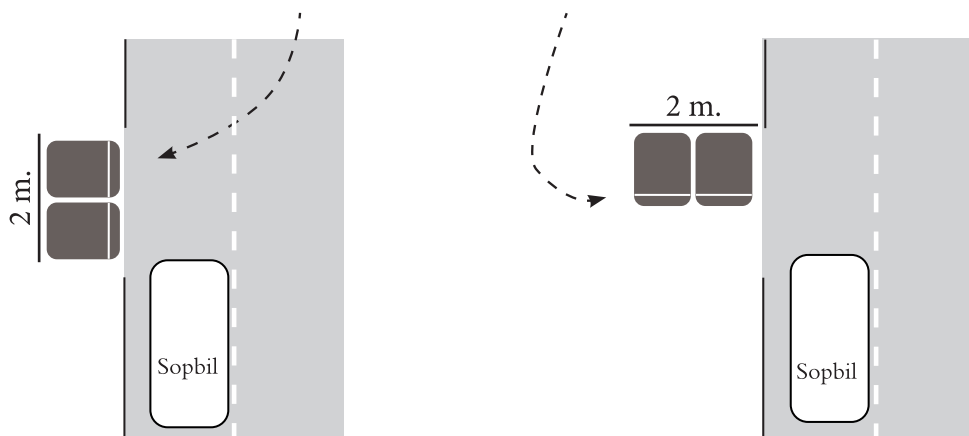
Mer om avgifter för felsorterat avfall, se sid. 18

2. Kundens ansvar och skyldigheter

Kärl ska ställas ut senast klockan 06.00 hämtningsdagen.

Kärl ska vara placerat så hämtning underlättas, inom 2 meter från hämtningsfordonets väg.

Kärlet ska alltid placeras med draghandtaget tillgängligt på hämtningsdagen. Chauffören ska inte behöva vrida kärlet för att komma åt handtaget.



Det är kundens eller fastighetsägarens ansvar att vägen är lätt framkomlig, snö och halkfri.

Matavfall och brännbart ska paketeras. Matavfallet ska vara lagt i matavfallspåse av papper som erhålls av HEMAB. Det paketerade avfallet ska vara väl förslutet så att avfallet inte kan spridas. Avfallet ska vara paketerat så att olägenheter eller arbetsmiljöproblem inte uppstår.

Farligt avfall, elektronik, tyngre avfall, som byggnadsavfall, sten jord, grus, metaller eller dylikt får ej läggas i behållaren.

Kärlets lock ska kunna stängas vid hämtningstillfället.

Vid överfullt soprum eller där soppåsar ligger kringstridda i soprum eller närområde, lämnas dessa kvar.

Flerfackskärlens insatser är ej tillåtna att ta ur kärLEN eller modifiera.

Om behållarvolymen vid fastigheten vid upprepade tillfällen visar sig otillräcklig med påföljden att behållaren är överfull, att insatserna i flerfackskärLEN tas ur eller om löst avfall ligger utanför behållaren, har HEMAB rätt att ändra kundens abonnemang beträffande kärLstorlek och/eller antalet kärL på fastigheten.

När extrasäck hämtas ska den vara placerad vid kärL eller hämtväg

Rengöring och städning av soprum, att plocka avfall från golv eller mark, ingår inte i hämtningspersonalens arbete.

Kunden ska se till att hålla kärlet rent.

3. Avgifter

Avfallstaxan består av en grundavgift samt en hämtningsavgift och varierar beroende på vilken kärllösning du valt, vilken storlek du har på kärlet, hur ofta det töms samt vilken boendeform du har eller om det är en verksamhet. Denna indelning är gjord för att kunderna så rättvist som möjligt ska betala för den servicegrad de nyttjar.

Standardhämtning i Härnösand innefattar hämtning av matavfall och brännbart avfall i enlighet med Härnösands kommuns lokala föreskrifter för avfallshantering. I Härnösand införs succesivt

insamling av förpackningar av färgat och ofärgat glas, papper, metall, plast samt tidningar som ett frivilligt system.

Taxan är miljöstyrande och ska bidra till att styra mot Härnösand kommuns mål inom avfallsområdet. Detta innebär att ju bättre kunden är på att källsortera, det vill säga sortera ut matavfallet från det brännbara och lämna förpackningar och tidningar till återvinning, ju lägre taxa får kunden.

3.1 Grundavgift

Grundavgift tas ut av samtliga bebyggda fastigheter i kommunen och är kopplad till boendeform. De som beviljats uppehåll i hämtning betalar endast grundavgiften. Vid total befrielse tas ingen grundavgift ut alls. För verksamheter/företag varierar grundavgiften beroende på antal kärl för brännbart avfall.

Grundavgiften finansierar kostnader av mer övergripande karaktär som inte rör själva insamlingen av avfallet. Det gäller bland annat information, avfallsplanering, miljöarbete, återvinningscentraler, farligt avfall, småbatterier, kylmöbler samt viss hantering av grovavfall.

Kundkategori	Grundavgift per år
Småhus	1 307 kr
Fritidshus	915 kr
Lägenhet	836 kr
Verksamheter	874 kr per kärl brännbart avfall

3.2 Hämtningsavgift

Denna avgift består av kostnader för hämtning och behandling samt förekommande skatter. Hämtningsavgiften för hushållsavfallet beror på vilken kärllösning, kärлstorlek samt vilket hämtningsintervall som kunden har.

4. Hämtningsavgifter för småhus

Alt. 1 Sortering med flerfackskärl

Två kärl för totalt tio avfallsfraktioner.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
370 + 370 liter	Varannan vecka + var 4:e vecka	1 742



Kärl 2 - töms två gånger i månaden (varannan vecka)

- **Matavfall.** Allt matavfall ska ligga i matavfallspåsar. Inget avfall får ligga löst i kärlet. Facket rymmer 106 liter.
- **Brännbart.** Här slänger du soppåsen med allt som inte går att återvinna, som till exempel tandborstar, disktrasor, blöjor, kuvert med mera. Facket rymmer 146 liter.
- **Tidningar.** Tidningar och returpapper läggs löst i facket. Pocketböcker går också bra, men inga kuvert, Post-it-lappar eller papperskassar här, tack! Facket rymmer 60 liter.
- **Färgat glas.** Brunt, grönt eller rött, det spelar ingen roll. Allt färgat glas i form av flaskor och burkar läggs löst här. Facket rymmer 30 liter.

Batterier och ljuskällor

Förvara lådan inomhus tills du vill få den tömd. Då hänger du ut den på valfritt kärl som är aktuellt för tömning.



Kärl 1 - töms en gång i månaden (var fjärde vecka)

- **Pappersförpackningar.** Mjölpåsar, presentpapper, äggkartonger - vik ihop, platta till och lägg ihop förpackningarna. Facket rymmer 155 liter.
- **Plastförpackningar.** Plastpåsar, yoghurtburkar och chipspåsar av plast. De hårda förpackningarna lägger du löst i facket, mjukplasten får du gärna packa ihop i till exempel en brödpåse. Facket rymmer 140 liter.
- **Ofärgat glas.** Ofärgat glas i form av flaskor och burkar läggs löst i facket. Lägg aldrig dricksglas tillsammans med detta glas. Det förstör glasmassan. Facket rymmer 45 liter.
- **Metallförpackningar.** Metallock, kaviartuber, aluminiumfolie och burkar. Lägg metallen löst i facket. Facket rymmer 30 liter.

Alt. 2 Sortering av matavfall och brännbart avfall

Hämtning av matavfall och brännbart avfall. Väljer du detta alternativ måste du själv lämna alla förpackningar och tidningar på en återvinningsstation.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
370 liter tvåfackskärl, brännbart + matavfall	Varannan vecka	2 294
140 liter brännbart + 140 liter matavfall	Varannan vecka	2 467
190 liter brännbart + 140 liter matavfall	Varannan vecka	2 575
370 liter brännbart + 140 liter matavfall	Varannan vecka	4 150

Alt. 3 Hemkomposterare

Hämtning av endast brännbart avfall. Detta val kräver godkänd kompost med dispens från Härnösands kommun. Längre hämtningsintervall än varannan vecka kräver också dispens från Härnösands kommun.

Väljer du detta alternativ måste du själv lämna alla förpackningar och tidningar på en återvinningsstation.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
190 liter	Varannan vecka	2 575
190 liter	Var 4:e vecka	1 288
140 liter	Varannan vecka	2 467
140 liter	Var 4:e vecka	1 233

4.1 Tilläggstjänster för småhus

Kompletteringskärl

I abonnemang med flerfackskärl kan du beställa extrakärl om standarduppsättningen inte räcker till.

	Hämtningsintervall	Avgift per kärl
<u>Kärl 1 utan insats</u> : 370 liter tvådelat kärl för pappers- och plastförpackningar	var 4:e vecka	830 kr
Pappersförpackningar i 190 liters kärl	var 4:e vecka	400 kr
Plastförpackningar i 190 liters kärl	var 4:e vecka	400 kr
Brännbart i 190 liters kärl*	Varannan vecka	1 902 kr

* För villahushåll där det uppstår mycket brännbart avfall, exempelvis blöjor, kan extrakärl tecknas.

Extra hämtning av avfall vid enstaka tillfälle

Fastighetsägare kan beställa extra hämtning av avfall vid enstaka tillfälle om större mängder avfall än vad som får plats i avfallskärlet uppstår på fastigheten. Förpackningar och av papper och plast samt brännbart kan hämtas i säck i samband med ordinarie hämtningstillfälle. Genomskinlig plastsäck ska användas för plastförpackningar och brännbart avfall. Papperssäck ska användas för pappersförpackningar.

Hämtning av extra säck i samband med ordinarie tömning ska beställas senast dagen innan.

Extra hämtning av avfall då kärl inte ställts ut på hämtningsdagen och därmed hämtas enskilt töms inom tre arbetsdagar från beställning.

Avgift för extrahämtning i samband med ordinarie hämtningstillfälle, kr/säck.

Typ av säck	Avgift per säck
Genomskinlig plastsäck med brännbart upp till 160 liter	100 kr
Genomskinlig plastsäck med plastförpackningar	50 kr
Papperssäck med pappersförpackningar	50 kr

Avgift för extrahämtning utanför ordinarie hämtningstillfälle, kronor per kärl.

Alla typer av kärl beläggs med en avgift om 300 kronor per kärl.

Lock-i-lock

Locket är ett särskilt lock som gör det möjligt att öppna locket åt bägge håll, trots att handtaget är vänt utåt gatan. Lock-i-lock hyr du av oss.

Lock-i-lock till 370 liters flerfackskärl: 100 kronor per lock och år.

5. Hämtningsavgifter för fritidshus

För fritidsfastigheter finns ett säsongsabonnemang med hämtning av hushållsavfall under perioden 1 maj – 30 september. Hämtning sker i gemensamhetsanläggning som underjordsbehållare, gemensamma kärl eller om möjligt egna kärl. För de fritidsfastigheter som slänger i gemensamhetsanläggning bestämmer HEMAB typ av kärl och uppställningsplats. Samtliga av kommunen registrerade fritidshus inom hämtningsområdet debiteras.

Fritidshus med egna kärl

Alt. 1 Sortering med flerfackskärl

Två kärl för totalt tio avfallsfraktioner. Kärl 2 innehåller brännbart avfall, matavfall, färgat glas och tidningar och töms varannan vecka. Kärl 1 innehåller pappers- och plastförpackningar (hårda och mjuka), ofärgat glas och metall och töms var 4:e vecka. Boxen för lampor och batterier hängs ut på kärlet vid valfritt hämtningstillfälle. Hämtning sker under perioden 1 maj – 30 september.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
370 + 370 liter	Varannan vecka + var 4:e vecka	1 006

Alt. 2 Sortering av matavfall och brännbart avfall

Hämtning av matavfall och brännbart avfall under perioden 1 maj – 30 september.

Förpackningar och tidningar måste du själv köra till en återvinningsstation eller återvinningscentral.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
370 liters tvåfackskärl uppdelat i matavfall + brännbart	Varannan vecka	1 093
190 liter brännbart + 140 liter matavfall	Varannan vecka	1 179

Fritidshus med gemensamhetslösning, så som underjordsbehållare eller gemensamma större kärl. Sortering av matavfall och brännbart avfall.

Hämtning av matavfall och brännbart avfall under perioden 1 maj – 30 september.

Förpackningar och tidningar måste du själv köra till en återvinningsstation eller återvinningscentral.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
Gemensamhetslösning, underjordsbehållare eller gemensamma större kärl	Varannan vecka	784

5.1 Tilläggstjänster fritidshus

Kompletteringskärl

I abonnemang med flerfackskärl kan du beställa extrakärl om standarduppsättningen inte räcker till. Kärlen töms under perioden 1 maj – 30 september.

	Hämtningsintervall	Avgift per kärl
Kärl 1 utan insats: 370 liter tvådelat kärl för pappers- och plastförpackningar	var 4:e vecka	530 kr
Pappersförpackningar i 190 liters kärl	var 4:e vecka	200 kr
Plastförpackningar i 190 liters kärl	var 4:e vecka	200 kr
Brännbart i 190 liters kärl*	Varannan vecka	794 kr

* För hushåll där det uppstår mycket brännbart avfall, exempelvis blöjor, kan extrakärl tecknas.

Extratömning av avfall vid enstaka tillfälle

Fastighetsägare kan beställa extratömning av avfall vid enstaka tillfälle om större mängder avfall än vad som får plats i avfallskärlet uppstår på fastigheten. Förpackningar och av papper och plast samt brännbart kan hämtas i säck i samband med ordinarie hämtningstillfälle. Genomskinlig plastsäck ska användas för förpackningar av plast. Papperssäck ska användas för förpackningar av papper.

Hämtning av extra säck i samband med ordinarie tömning ska beställas senast dagen innan.

Extratömning av kärl som inte ställts ut på hämtningsdagen och därmed hämtas enskilt töms inom tre arbetsdagar från beställning.

Avgift för extrahämtning i samband med ordinarie hämtningstillfälle, kronor/säck.

Typ av säck	Avgift per säck
Säck med brännbart upp till 160 liter	100 kr
Plastsäck med plastförpackningar	50 kr
Papperssäck med pappersförpackningar	50 kr

Avgift för extrahämtning utanför ordinarie hämtningstillfälle, kronor/kärl.

Alla typer av kärl beläggs med en avgift om 300 kronor/kärl.

Lock-i-lock

Locket är ett särskilt lock som gör det möjligt att öppna locket åt bägge håll, trots att handtaget är vänt utåt gatan. Lock-i-lock hyr du av oss.

Lock-i-lock till 370 liters flerfackskärl: 100 kronor per lock och år.

6. Hämtningsavgifter för flerfamiljshus och samfälligheter

Alt. 1 Sortering med flerfackskäril

TVå käril för totalt åtta avfallsfraktioner. Käril 2 innehåller brännbart avfall, matavfall, färgat glas och tidningar och töms varannan vecka. Käril 1 innehåller pappers- och plastförpackningar (hårda och mjuka), ofärgat glas och metall och töms var 4:e vecka.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
370 + 370 liter	Varannan vecka + var 4:e vecka	1 742

Alt. 2 Sortering av matavfall och brännbart avfall

Hämtning av matavfall och brännbart avfall. Väljer ni detta alternativ måste ni själva lämna alla förpackningar och tidningar på en återvinningsstation eller teckna abonnemang för hämtning av återvinningsmaterial, se sidan 19.

Avfallstyp	→	Matavfall	Brännbart	
Volym	→	140 liter	190 liter	240 liter*
Tömningsintervall	↘			370 liter
1 gång/vecka		1 648 kr/år	3 899 kr/år	4 914 kr/år
Varannan vecka		804 kr/år	1 902 kr/år	2 397 kr/år
				7 206 kr/år
				3 515 kr/år

* alternativet är ej längre möjligt att nyteckna.

Alt. 3 Underjordsbehållare

I avgiften ingår hämtning och behandling och gäller vid regelbunden, schemalagd hämtning. Innersäck ingår ej i avgiften.

Avfallstyp	→	Matavfall		Brännbart
Volym	→	0-0,8 m ³	0,9-1,5 m ³	1,6-2,9 m ³
Tömningsintervall	↘			3 m ³
1 gång/vecka		8 948 kr/år	16 775 kr/år	33 552 kr/år
Varannan vecka		4 365 kr/år	8 183 kr/år	16 367 kr/år
				36 662 kr/år
				61 244 kr/år
				29 875 kr/år

Extra tömning inom 24 timmar debiteras med 1 550 kr i hämtnings- och behandlingsavgift.

Innersäck, pris

Papper 80 kr/styck

Plast 50 kr/styck

Fastigheter med fullt utbyggd FNI av förpackningar och tidningar kan erhålla 10% rabatt på underjordsbehållare med brännbart avfall. För att få rabatt krävs att tömningsintervallet för brännbart avfall ändras från hämtning 1 gång/vecka till hämtning varannan vecka.

Fastighetsnära insamling – FNI

Att transportera sina förpackningar och tidningar till en återvinningsstation kan vara betungande, särskilt om man inte har tillgång till bil. Därför har HEMAB servicen att vi hämtar det vid flerfamiljshus och samfälligheter.

Vi erbjuder hämtning av förpackningar av pappersförpackningar, metallförpackningar, hårdplast- och mjukplastförpackningar, färgade och ofärgade glasförpackningar samt tidningar.

Det insamlade materialet går till återvinning vilket hjälper till att spara vår miljö. Om möjligheten att sortera ut tidningar och förpackningar finns brukar mängden brännbart minska. Detta gör att det kan vara en god affär för fastighetsägare att erbjuda sina boende detta.



7. Hämtningsavgifter för verksamheter

Alt. 1 Sortering med flerfackskärl

Två kärl för totalt tio avfallsfraktioner. Käril 2 innehåller brännbart avfall, matavfall, färgat glas och tidningar och töms varannan vecka. Käril 1 innehåller pappers- och plastförpackningar (hårda och mjuka), ofärgat glas och metall och töms var 4:e vecka.

Behållarstorlek	Hämtningsfrekvens	Avgift, kr/år
370 + 370 liter	Varannan vecka + var 4:e vecka	2 616

Alt. 2 Sortering av matavfall och brännbart avfall

Hämtning av matavfall och brännbart avfall. Väljer ni detta alternativ måste ni själva lämna alla förpackningar och tidningar på en återvinningscentral eller teckna abonnemang för hämtning av återvinningsmaterial, se sid. 19.

Avfallstyp	→	Matavfall	Brännbart
Volym	→	140 liter	190 liter
Tömningsintervall	↘		240 liter*
3 gånger/vecka**		6 089 kr/år	-
2 gånger/vecka**		4 059 kr/år	9 452 kr/år
1 gång/vecka		1 845 kr/år	4 773 kr/år
Varannan vecka		900 kr/år	2 776 kr/år

* Alternativet är ej längre möjligt att nyteckna.

** Gäller endast kommersiell livsmedelshandtering.

Alt. 3 Underjordsbehållare

I avgiften ingår hämtning och behandling och gäller vid regelbunden, schemalagd hämtning. Innersäck ingår ej i avgiften.

Avfallstyp	→	Matavfall	Brännbart
Volym	→	0-0,8 m ³	1,6-2,9 m ³
Tömningsintervall	↘		3 m ³
1 gång/vecka		8 948 kr/år	34 426 kr/år
Varannan vecka		4 365 kr/år	17 241 kr/år

Extra tömning inom 24 timmar debiteras med 1 650 kronor i hämtnings- och behandlingsavgift.

Innersäck papper 80 kr/styck

Innersäck plast 50 kr/styck

Alt. 4 Säckhämtning*

Säck bekostas av kunden.

Hämtningsfrekvens	Kostnad per 160 litersäck brännbart	Kostnad per 240 litersäck brännbart
1 gång/vecka	5 228	6 286
Varannan vecka	2 998	3 514

* Alternativet är ej längre möjligt att nyteckna.

8. Slamtömning brunn och tank

8.1 Brunnar

Avser slamvolym upp till 3 m³ per gång. Tömning enl. turlista kan ske 2 gånger per år – vår och höst.

- Slambrunnar ordinarie tömning enligt turlista 1 425 kronor
- Slambrunn, budad inom 7 arbetsdagar 1 925 kronor
- Slambrunn akuttömning inom 36 timmar (vardagar) 3 425 kronor
- Slambrunn, akuttömning övrig tid (helg) 4 725 kronor

- Tilläggsavgift per m³ över 3 m³. 515 kronor

8.2 Sluten tank

Lägsta fast avgift förutsätter 1 timme och upp till 3 m³

- Tankar tömning inom 7 arbetsdagar 1 925 kronor
- Tankar, akuttömning inom 36 timmar (vardagar) 3 425 kronor
- Tankar, akuttömning övrig tid (helg) 4 725 kronor

- Tilläggsavgift per m³ över 3 m³ 515 kronor
- Tilläggsavgift tid över 1 timme 722 kronor

8.3 Gemensamhetsanläggning

Turlistebaserad tömning av gemensamhetsanläggningar upp till 7 m³.

Om samtliga delägare faktureras, tillkommer faktureringsavgift.

- Avgift ordinarie tömning 3 132 kronor

8.4 Fosforfilter, ordinarie tömning

- Tömning och behandling, filtermassa med vikt under 500 kg 3 155 kr/tillfälle
- Tömning och behandling, filtermassa med vikt över 500 kg 3 873 kr/tillfälle

8.5 Tilläggsavgifter

- *Slangtillägg.* För varje 10 meter utöver de första 20 metrarna 258 kronor
- *Friläggning av brunnslock.* Ej frilagd brunn 165 kronor
(till exempel jordtäckt eller isolerad)
- *Tunga brunnslock.* Brunnslock max 15 kg. 400 kronor
- *Framkörningsavgift* om tömning ej kunnat ske till exempel 510 kronor
på grund av hinder eller utebliven avbokning. Avgiften tas också ut när chauffören inte kunnat hitta anläggningen på grund av att den inte varit tillräckligt uppmärkt.
- *Krav på närvaro* vid tömning/specificerad tömningstid 510 kronor

Med stöd av Miljöbalken 1998:808 kap. 27 § 4–6 skall avgift enligt denna taxa erläggas till HEMAB. Avgiftsskyldig är den kund, som står för abonnemang, beställning eller särskilt avtal. Vid obestånd faller betalningsansvaret slutligen på fastighetsägaren.

9. Tilläggstjänster

9.1 Byte hemtagning och utställning av avfallskärl

I avgiften ingår utkörning och/eller hemtagning, rengöring av kärlet och omregistrering i abonnentregistret.

Abonnemangsändring*	Kronor per kärl
Nytecknande av abonnemang eller ny fraktion	0
Avsluta abonnemang	200
Byte av kärl (storlek eller sort)	200
Utöka abonnemang	0
Minska abonnemang	200

* Ingen avgift utgår då villahushåll byter till abonnemang med flerfackskärl eller vid avslutning av kompletteringskärl inom två månader från ägarbyte.

9.2 Hämta och ställa tillbaka kärlet i avfallsutrymmet

Flerfamiljshus, samfälligheter och verksamheter efter godkännande av HEMAB.

Hämtintervall	kronor/kärl/år
Var fjärde vecka	200
Varannan vecka	400
1 gång/vecka	800
2 gånger/vecka	1 600
3 gånger/vecka	2 400

Vid nytecknande av tjänsten, och om avfallsbehållare placeras innanför låst dörr eller grind, accepteras endast dörr/grind som är olåst, alternativt försedd med kodlås eller digital nyckel (HEMABs Sharelock). Dörr/grind får inte ha tröskel, trappsteg eller nivåskillnad samt skall vara försedd med uppställningsanordning.

9.3 Utkörning av matavfallspåsar

- Utkörning av matavfallspåsar till flerfamiljshus och samfälligheter. 420 kronor/tillfälle
- Utkörning av matavfallspåsar (20- och 45 liters) till verksamheter. 420 kronor/tillfälle

9.4 Latrinhämtning

Endast kärl köpta hos HEMAB hämtas. Latrinkärlet skall vid hämtning ställas på av HEMAB anvisad plats, ha locket på, samt giltig etikett för latrin påklustrad. Inga påsar får finnas i eller utanpå kärlet.

Avgift: 600 kronor/kärl. Hämtning och behandling ingår.

9.5 Framtagande av statistik

Framtagande av statistik över hämtade avfallsmängder.

Avgift: 500 kronor

9.6 Evenemangstaxa

Vid tillfälliga evenemang finns det möjlighet att boka avfallshämtning via HEMAB. Kontakta kundservice för mer information och för bokning - 0611 55 75 00.

- ***Utsättning, hemtagning och sluttömning***

Matavfall, brännbart, tidningar och förpackningar 150 kronor per kärl
Kärlstorlek 190 liter, 370 liter eller 660 liter

Utsättning, hemtagning och sluttagning görs vardagar kl. 7-15. Övriga tider offereras.

- ***Kärlhyra, per kärl och dygn***

Kärlstorlek 190 liter, 370 liter eller 660 liter 10 kronor per kärl och dygn

- ***Extra tömning***

Samtliga fraktioner 50 kronor per kärl

Extratömning utförs vardagar kl. 7-15. Övriga tider offereras.

10. Övrigt fastighetsrenhållning

10.1 Hämtning flera gånger per vecka

Vid hämtning oftare än en gång per vecka tillkommer en avgift. Den räknas ut med hjälp av en tilläggsfaktor som multipliceras med avgift för hämtning varje vecka.

Hämtintervall	Faktor
2 gånger/vecka	2,2
3 gånger/vecka	3,3

10.2 Avgift vid felaktig sortering

I de fall avfallsbehållare innehåller felsorterat avfall har HEMB rätt att ta ut en särskild avgift för felsortering. Vid upprepade tillfällen kan abonnemang omklassificeras.

Kundkategori	Avgift, kronor
Abonnent som ej har godkänd sortering efter första påpekandet, per kärl och tillfälle.	200
Flerfamiljshus och verksamhet, per underjords- eller markbehållare och tillfälle	1 500

10.3 Överfullt kärl

När avfallet inte ryms i kärlet, utan överstiger dess övre kant, är kärlet överfullt. Avgift för överfullt kärl debiteras per kärl och tömningstillfälle.

10.3.1 Flerfackskärl utan insats

Småhus som har behov av större volym för brännbart eller matavfall än vad som finns i flerfackskärl ska beställa abonnemang med extra kärl. Vid avsaknad av insats debiteras för överfullt kärl.

Avgift för överfullt kärl är 200 kronor per kärl och tillfälle.

10.4 Matavfallsinsamling

Att sortera ut och lämna matavfallet separat från det brännbara hushållsavfallet är obligatoriskt i Härnösands kommun. Om fastighetsägaren inte uppfyller förutsättningarna eller följer anvisningarna för utsortering av matavfall, och inte vidtar rättelse efter uppmaning, så har HEMAB rätt att klassa om abonnemanget till abonnemang "Osorterat". Avgiften blir då densamma som för brännbart av respektive storlek på kärl och hämtningsintervall x 1,5. Om abonnemanget har ändrats på grund av felsortering kan abonnenten ändra tillbaka till matavfallssortering tidigast efter sex månader igen.

10.5 Återvinningscentraler

Härnösand har två återvinningscentraler, Härnösands Kretsloppspark och Älands Återvinningsanläggning. Härnösands Kretsloppspark tar ej emot fordon över 3,5 ton.

På återvinningscentralerna får privatpersoner lämna möbler från bostäder avgiftsfritt om dessa transporteras med personbil och släpvagn. Privatperson kan även avgiftsfritt lämna mindre mängd byggavfall som uppkommer genom enklare underhåll, som till exempel ommålning, reparation av enstaka fönster eller tapetsering. Bygg- och rivningsavfall från om- och nybyggnation räknas inte som hushållsavfall och ingår därmed inte i grundavgiften.

Ris och sly hänvisas till Kraftvärmeverkets uppsamlingsplats. Asbest hänvisas till Älands återvinningsanläggning.

11. Fastighetsnära insamling (FNI) av förpackningar och tidningar

11.1 Kärll eller häck köpt av kunden

Plastkärll	Hämtningsfrekvens	Avgift kronor per år, kärll
	1 gång per vecka	3 594
	Varannan vecka	1 603
	Var 4:e vecka	829

Häckar eller balar	Hämtningsfrekvens	Avgift per styck kronor per år inklusive moms
	1 gång per vecka	4 626
	Varannan vecka	2 261
	Var 4:e vecka	1 029

11.2 Kärll eller häck tillhandahålls och ägs av HEMAB

Plastkärll	Hämtningsfrekvens	Avgift kronor/år och kärll			
		140 liter	190 liter	370 liter	660 liter
	1 gång per vecka	3 472	3 487	4 021	4 534
	Varannan vecka	1 664	1 680	2 033	2 545
	Var 4:e vecka	959	975	1 257	1 771

Häckar eller balar	Hämtningsfrekvens	Avgift per styck kronor per år
	1 gång per vecka	5 319
	Varannan vecka	2 952
	Var 4:e vecka	1 762

11.3 Kärll och häckar

Kärll och häckar erbjuds enligt nedan:

Kärllstorlek	Användningsområde
140 liter	Förpackningar av papp & kartong, metall, plast, glas samt tidningar
190 liter	Förpackningar av papp & kartong, metall, plast, glas samt tidningar
370 liter	Förpackningar av papp & kartong, metall, plast.
660 liter	Förpackningar av papp & kartong, plast.
Häck	Wellpapp

Kärll och/eller häck skall vara godkänt av HEMAB. Tömning sker efter schemalagd körning. Tömning utöver schemalagd körning sker enligt budning. Avgift för detta är 260 kronor per kärll och tömning.

11.4 Underjordsbehållare eller markbehållare

Underjordsbehållare eller markbehållare	Hämtningsfrekvens	Avgift kronor per år och behållare
	1 gång per vecka	12 900
	Varannan vecka	6 000
	Var 4:e vecka	2 990

Budning inom 3 arbetsdagar debiteras 500 kronor

11.5 Hämtning av batterier och ljuskällor i behållare

Avser hämtning av småbatterier, smålampor och lågenergilampor.

	Hämtningsfrekvens	Avgift kronor per år
Batterier i batteriholk	Var 4:e vecka	685
Ljuskällor i lampholk	Var 4:e vecka	685



Kommunstyrelsen

§ 196

Dnr 2022-000474 1.1.1.1

Indexuppräknning av timavgift för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen, lagen om sprängämnesprekursorer samt för samhällsnämndens utfärdande av saneringsintyg

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften till 1117 kr för

- prövning och tillsyn enligt miljöbalken,
- prövning och tillsyn inom strålskyddslagens område,
- tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer och
- utfärdande av saneringsintyg och

att timavgiften gäller från och med 1 januari 2023.

Bakgrund

Samhällsnämnden föreslår en årlig uppräknning av handläggningskostnader inom miljöavdelningens ansvarsområden. Indexuppräknningen sker enligt prisindex i kommunal verksamhet (PKV) på samtliga områden.

Det ankommer på kommunfullmäktige att besluta om taxor såvida den inte delegerat uppgiften till ansvarig nämnd. Kommunen tillämpar självkostnadsprincipen i beräkningen av avgifter och taxor.

Socialt perspektiv

Beslutet har ingen social påverkan.

Ekologiskt perspektiv

Beslut om indexuppräknning av handläggningskostnad har ingen anknytning till natur eller miljö.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunens rätt att ta ut avgifter regleras allmänt i 2 kap. kommunallagen (2017:725) där även självkostnadsprincipen förklaras. Att taxorna och handläggningskostnaderna hålls uppdaterade genom årliga beslut är principiellt viktigt för en god ekonomisk hushållning men även för att



Kommunstyrelsen

förebygga stora engångshöjningar som kan ha direkt betydelse för medborgaren.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-22

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2022-11-17 § 183

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-02

SKRs underlag för att beräkna prisindex, PKV, är 6 % för 2023



Kommunstyrelseförvaltningen

Johanna Laine, 0611-34 80 08

johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Indexuppräknig av timavgift för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen, lagen om sprängämnesprekursorer samt för samhällsnämndens utfärdande av saneringsintyg

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften till 1117 kr för

- prövning och tillsyn enligt miljöbalken,
- prövning och tillsyn inom strålskyddslagens område,
- tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer och
- utfärdande av saneringsintyg och

att timavgiften gäller från och med 1 januari 2023.

Beskrivning av ärendet

Samhällsnämnden föreslår en årlig uppräknig av handläggningskostnader inom miljöavdelningens ansvarsområden. Indexuppräknigen sker enligt prisindex i kommunal verksamhet (PKV) på samtliga områden.

Det ankommer på kommunfullmäktige att besluta om taxor såvida den inte delegerat uppgiften till ansvarig nämnd. Kommunen tillämpar självkostnadsprincipen i beräkningen av avgifter och taxor.

Socialt perspektiv

Beslutet har ingen social påverkan.

Ekologiskt perspektiv

Beslut om indexuppräknig av handläggningskostnad har ingen anknytning till natur eller miljö.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunens rätt att ta ut avgifter regleras allmänt i 2 kap. kommunallagen (2017:725) där även självkostnadsprincipen förklaras. Att taxorna och handläggningskostnaderna hålls uppdaterade genom årliga beslut är principieellt viktigt för en god ekonomisk hushållning men även för att

förebygga stora engångshöjningar som kan ha direkt betydelse för medborgaren.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag samhällsnämnd 2022-11-17 § 183

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-02

SKRs underlag för att beräkna prisindex, PKV, är 6 % för 2023

Petra Werner
Chef för kanslienheten

Johanna Laine
Kommunsekreterare



Samhällsnämnden

§ 183

Dnr 2022-000181 1.1.3.1

Indexuppräknning av timavgift för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen, lagen om sprängämnesprekursorer samt för samhällsnämndens utfärdande av saneringsintyg

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften till 1117 kr för

- prövning och tillsyn enligt miljöbalken,
- prövning och tillsyn inom strålskyddslagens område,
- tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer och
- utfärdande av saneringsintyg.

att timavgiften gäller från och med 1 januari 2023.

Bakgrund

I Härnösand ligger kommunens uppgifter inom prövning och tillsyn enligt miljöbalken under samhällsnämndens ansvar.

Kommunfullmäktige beslutade den 20 december 2021, § 136, att ändra timavgiften till 1054 kr för prövning och tillsyn inom ovanstående lagstiftningsområden samt att timavgiften ska börja gälla från och med den 1 januari 2022.

Timavgiften föreslås räknas upp med den procentsats för prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som är publicerad på SKR:s webbplats för oktober månad året före avgiftsåret. Det innebär att föreslagen timavgift för år 2023 blir 1117 kr.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.



Samhällsnämnden

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kommunen behöver hålla sina taxor och avgifter uppdaterade som en del av den goda ekonomiska hushållningen. För kommunal verksamhet gäller allmänt självkostnadsprincipen så även för prövning och tillsyn inom aktuella lagstiftningsområden.

Beslutsunderlag

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-02

SKRs underlag för att beräkna prisindex, PKV, är 6 % för 2023

**Samhällsförvaltningen**

Monica Friman, 0611-34 81 97
monica.friman@harnosand.se

Samhällnämnden

Indexuppräknig av timavgift för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen, lagen om sprängämnesprekursorer samt för samhällsnämndens utfärdande av saneringsintyg

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa timavgiften till 1117 kr för

- provning och tillsyn enligt miljöbalken,
- provning och tillsyn inom strålskyddslagens område,
- tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer och
- utfärdande av saneringsintyg.

att timavgiften gäller från och med 1 januari 2023.

Beskrivning av ärendet

I Härnösand ligger kommunens uppgifter inom provning och tillsyn enligt miljöbalken under samhällsnämndens ansvar.

Kommunfullmäktige beslutade den 20 december 2021, § 136, att ändra timavgiften till 1054 kr för provning och tillsyn inom ovanstående lagstiftningsområden samt att timavgiften ska börja gälla från och med den 1 januari 2022.

Timavgiften föreslås räknas upp med den procentsats för prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som är publicerad på SKR:s webbplats för oktober månad året före avgiftsåret. Det innebär att föreslagen timavgift för år 2023 blir 1117 kr.

Socialt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Förslaget om reviderad timavgift bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Postadress	Besöksadress	Hemsida	Telefon	Organisationsnr
Härnösands kommun	Servicecenter	www.harnosand.se	0611-34 80 00 vx	212000-2403
Samhällsförvaltningen	Sambiblioteket	E-post		Bankgiro
871 80 Härnösand	Universitetsbacken 3	samhallsforvaltningen@harnosand.se		5576-5218

Kommunen behöver hålla sina taxor och avgifter uppdaterade som en del av den goda ekonomiska hushållningen. För kommunal verksamhet gäller allmänt självkostnadsprincipen så även för prövning och tillsyn inom aktuella lagstiftningsområden.

Beslutsunderlag

SKRs underlag för att beräkna prisindex, PKV, är 6 % för 2023.

I detta ärende har miljöchef Helene Lager deltagit.

Thomas Jensen
Förvaltningschef

Monica Friman
Miljöhandläggare



Kommunstyrelsen

§ 198

Dnr 2022-000423 1.1.1.1

Hemställan om beslut om VA-taxa 2023

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anta VA-taxa för 2023 enligt Härnösands Energi & miljö AB:s förslag, samt

att den nya taxan börjar gälla från och med 2023-01-01.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Christina Lindberg (C) och Andreas Sjölander (S).

Bakgrund

Härnösands Energi & miljö AB har inkommit med en hemställan om en höjning av vatten och avloppstaxa.

Man föreslår en taxehöjning med 5,2 % (motsvarande 3 mkr) för 2023. Taxehöjningen innebär att bolagets ambition om låga priser för kunderna upprätthålls samtidigt som generell exceptionell kostnadsökning möts. Det finns fortsatt stort behov av att arbeta systematiskt m reinvesteringar i ledningsnät och anläggningar och taxan kommer att behöva öka framåt åtminstone i motsvarande nivå.

I arbetet med budget för 2023 har en översyn gjorts avseende VA-taxan. Några viktiga ingångsdata har varit:

* Kraftig prisutveckling inom samtliga kostnadsområden, mellan 5-50 % inklusive VA-material, kemikalier och övriga underhållskostnader.

* Ökade lönekostnader med 2,5 %

* Ingen fondering under 2023

* Driftbidrag för del i utbyggnaden av VA Södra Härnön betalas in

* Pågående arbete med att reducera kostnader och arbeta med effektiviseringar minskar taxeökningen

Kommunstyrelseförvaltningen gör bedömningen att höjningen är skälig i förhållande till utgångspunkterna och därför föreslås att Härnösands Energi och miljö AB förslag till VA-taxa för 2023 ska antas.

Socialt perspektiv

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Enligt HEMAB:s ägardirektiv ska bolaget prioritera konkurrenskraftiga, och för Härnösand gynnsamma, priser och taxor före hög avkastning. Dricksvattnet ska vara av god kvalitet och hög leveranssäkerhet inom kommunala verksamhetsområden för vatten och långsiktigt verka för att säkra kommunens vattentäkter. Hemab ska också erbjuda miljö- och sanitetsmässigt god avloppsrening inom kommunala verksamhetsområden för avlopp.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-31

Hemställan om beslut om VA-taxa 2023

Bilaga – Härnösands Energi och miljö AB förslag till VA-taxa för 2023



Kommunstyrelseförvaltningen

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

Kommunfullmäktige

Hemställan om beslut om VA-taxa 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att anta en höjning av vatten och avloppstaxa om 5,2 procent motsvarande 3,0 mkr för 2023 enligt Härnösands Energi & miljö ABs förslag, samt

att den nya taxan börjar gälla från och med 2023-01-01.

Beskrivning av ärendet

Härnösands Energi & miljö AB (HEMAB) har inkommit med en hemställan om en höjning av vatten och avloppstaxa (VA-taxa).

Man föreslår en taxehöjning med 5,2 % (motsvarande 3 mkr) för 2023. Taxehöjningen innebär att bolagets ambition om låga priser för kunderna upprätthålls samtidigt som generell exceptionell kostnadsökning möts. Det finns fortsatt stort behov av att arbeta systematiskt m reinvesteringar i ledningsnät och anläggningar och taxan kommer att behöva öka framåt åtminstone i motsvarande nivå.

I arbetet med budget för 2023 har en översyn gjorts avseende VA-taxan. Några viktiga ingångsdata har varit:

- Kraftig prisutveckling inom samtliga kostnadsområden, mellan 5-50 % inklusive VA-material, kemikalier och övriga underhållskostnader.
- Ökade lönekostnader med 2,5 %
- Ingen fondering under 2023
- Driftbidrag för del i utbyggnaden av VA Södra Härnön betalas in
- Pågående arbete med att reducera kostnader och arbeta med effektiviseringar minskar taxeökningen

Kommunstyrelseförvaltningen gör bedömningen att höjningen är skäligen förhållande till utgångspunkterna och därför föreslås att Härnösands Energi och miljö AB förslag till VA-taxa för 2023 ska antas.

Socialt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Beslutet bedöms inte påverka perspektivet.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Enligt HEMAB:s ägardirektiv ska bolaget prioritera konkurrenskraftiga, och för Härnösand gynnsamma, priser och taxor före hög avkastning.

Dricksvattnet ska vara av god kvalitet och hög leveranssäkerhet inom kommunala verksamhetsområden för vatten och långsiktigt verka för att säkra kommunens vattentäkter. Hemab ska också erbjuda miljö- och sanitetsmässigt god avloppsrening inom kommunala verksamhetsområden för avlopp.

Beslutsunderlag

Hemställan om beslut om VA-taxa 2023

Bilaga – Härnösands Energi och miljö AB förslag till VA-taxa för 2023

Petra Werner
Chef Kanslienheten

Jeanette George
Kommunsekreterare

Härnösands kommun
Kommunfullmäktige
871 80 HÄRNÖSAND

Hemställan om beslut om VA-taxa 2023

Härnösand Energi & Miljö AB, HEMAB, hemställer härmed att Härnösands kommunfullmäktige fastställer VA-taxa för 2023 enligt bifogade handlingar.

I arbetet med budget för 2023 har en översyn gjorts avseende VA-taxan. Några viktiga ingångsdata har varit:

- Kraftig prisutveckling inom samtliga kostnadsområden, mellan 5-50% inklusive VA-material, kemikalier och övriga underhållskostnader
- Ökade lönekostnader med 2,5 %
- Ingen fondering under 2023
- Driftbidrag för del i utbyggnaden av VA Södra Härnön betalas in
- Pågående arbete ned att reducera kostnader och arbeta med effektiviseringar minskar taxeökningen

Med hänsyn till ovanstående finns en VA-taxehöjning med 5,2 % (motsvarande 3 Mkr) som underlag för budget 2023. Taxehöjningen innebär att bolagets ambition om låga priser för kunderna upprätthålls samtidigt som generell exceptionell kostnadsökning möts. Det finns fortsatt ett stort behov av att arbeta systematiskt med reinvesteringar i ledningsnät och anläggningar och taxan kommer att behöva öka framåt åtminstone i motsvarande nivå.

HEMAB:s styrelse har fattat beslut om den nya VA-taxan vid styrelsemötet den 18 oktober 2022.

Med vänlig hälsning

HÄRNÖSAND ENERGI & MILJÖ AB



Lena af Geijerstam Unger
VD



Irene Hedlund
Affärsansvarig Vatten

Bilaga: VA-taxa 2022

VA-taxa 2023

för allmänna VA-anläggningar i Härnösands kommun

Gäller från och med 2023-01-01





VA-taxa för Härnösand kommun

Om inget annat anges avser avgifterna kronor per år inkl. moms.

Innehåll

ALLMÄNT	4
§ 1 Betalningsansvarig	4
§ 2 Avgifter	4
§ 3 Definitioner	4
§ 4 Avgiftsskyldighet	5
ANLÄGGNINGSAVGIFTER	6
§ 5 Bostadsfastighet och lokalfastighet	6
§ 6 Annan fastighet	7
§ 7 Industrifastighet	8
§ 8 Obebyggd fastighet	9
§ 9 Reduceringsregler	10
§ 10 Allmän platsmark	11
§ 11 Index	11
§ 12 Särtaxa	11
§ 13 Debitering	11
§ 14 Särskilda åtgärder	12
BRUKNINGSAVGIFTER	13
§ 15 Bostadsfastighet, lokalfastighet, industrifastighet eller annan fastighet	13
§ 16 Allmän platsmark	14
§ 17 Debitering av spillvatten	14
§ 18 Obebyggd fastighet	14
§ 19 Vattenmätare	15
§ 20 Särtaxa	15
§ 21 Debitering	15
§ 22 Särskilda åtgärder	15
§ 23 Index	15
TAXANS INFÖRANDE	16
§ 24 Ikraftträdande	16

ALLMÄNT

Härnösand Energi & Miljö AB är huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen (VA-anläggningen) i Härnösands kommun. Kommunfullmäktige i Härnösands kommun beslutar om principer för Härnösand Energi & Miljö ABs taxor. Härnösand Energi & Miljö ABs styresle beslutar om avgiftsnivåerna inom de ramar Kommunfullmäktige beslutat. Avgifter enligt denna taxa skall betalas till Härnösand Energi & Miljö AB.

§ 1 Betalningsansvarig

För att täcka nödvändiga kostnader för Härnösands kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa.

Avgiftsskyldig är alternativt den som enligt 2 och 4 §§ lagen om allmänna vattentjänster (2006:412) jämföras med fastighetsägare. Avgiftsskyldig för ändamålet Dagvatten gata (Dg), är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

§ 2 Avgifter

Avgifterna utgörs av anläggningsavgifter och bruksavgifter.

§ 3 Definitioner

I dessa taxeföreskrifter avses med;

Bostadsfastighet:

Fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för bostadsändamål.

Lokalfastighet:

Fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas, för sådana ändamål, andra än bostad, där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt. Exempel på sådana är;

Kontor	Förvaltning	Stormarknader
Butiker	Utställningslokaler	Sporthallar
Hotell	Restauranger	Utbildning
Hantverk	Småindustri	Sjukvård

Annan fastighet:

Fastighet som inte är att hänföra till bostads- eller lokalfastighet och som uppfyller följande kriterier samtidigt; fastighet som i detaljplan är klassad som industrimark och fastighetens areal är det viktigaste ur användarsynpunkt (till skillnad från lokalfastighet), samt att verksamheten i huvudsak har karaktären av tillverkningsindustri eller liknande såsom exempelvis materialförädling, upplag, förvaring med mera.



Industrifastighet:

Fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för industriell verksamhet av process- eller tillverkningsindustriell art och som inte är att hänföra till lokalfastighet eller annan fastighet enligt ovan.

Obebyggd fastighet:

Fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men inte ännu bebyggs.

Lägenhet:

Ett eller flera utrymmen i byggnad som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller lokalfastighet, där begreppet lägenhet inte är tillämplig för viss typ av byggnad, räknas varje påbörjat 200-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard SS 02 10 53 som en lägenhet.

Allmän platsmark:

Mark som i detaljplan enligt plan- och bygglagen (1987:10) redovisas som allmän plats, eller om marken inte omfattas av detaljplan, väg eller mark som i övrigt motsvarar sådan mark.

§ 4 Avgiftsskyldighet

4.1 Avgift tas ut för nedan angivna ändamål:

Ändamål	Anläggningsavgift	Brukningsavgift
V, vattenförsörjning	Ja	Ja
S, spillvattenavlopp	Ja	Ja
Df, dag- och dränvattenavlopp från fastighet	Ja	Ja
Dg, dagvattenavlopp från allmän platsmark	Ja	Ja

4.2 Avgiftsskyldighet för vart och ett av ändamålen V, S och Df inträder när huvudmannen upprättat förbindelsepunkt för ändamålet och informerat fastighetsägaren om förbindelsepunktens läge.

Avleds Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt upprättats, inträder avgiftsskyldighet när åtgärder för bortledandet av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

Härvid förutsätts att samtliga i 24 § första stycket 1 och 2 i lagen om allmänna vattentjänster angivna förutsättningar för avgiftsskyldighet är uppfyllda.

4.3 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg inträder när åtgärder för bortledande av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

4.4 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg gäller även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

4.5 Anläggningsavgift skall beräknas enligt taxa som gäller vid den tidpunkt när avgiftsskyldighet inträder.

ANLÄGGNINGSAVGIFTER

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 5 Bostadsfastighet och lokalfastighet

5.1 För bostadsfastighet och lokalfastighet, skall erläggas anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledning till förbindelsepunkter för V, S och Df om	54 423,80 kr	68 029,70 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df om	1 041,50 kr	1 302,00 kr
c)	en avgift per m ² tomtyta om	24,80 kr	31,00 kr
d)	en avgift per lägenhet om	5 470,40 kr	6 838,00 kr
e)*	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats	0 kr	0 kr

**Avgift enligt 5.1 e) tas ej ut om avgift uttages för Df enligt 5.1 a) och b). I det fall avgift enligt 5.1 e) tas ut reduceras avgift enligt 5.1 a) och 5.1 b) enligt § 8 eftersom servisledning och förbindelsepunkt i detta inte lagts respektive upprättats.*

5.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 5.1 a) lika mellan fastigheterna.

5.3 Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner. Vid tredimensionella fastigheter fördelas den tomtyta som är gemensam för fastigheterna i proportion till byggnadernas bruttoarea (BTA).

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d), eller i det fall förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b), d) och e).

Vid ändrade förhållanden enligt 5.5, 5.6, 5.7 och 5.8 tas ut ytterligare avgift enligt 5.1 c) i den mån ovan angiven begränsningsregel så medger och med iakttagande av vad som föreskrivs i 8.2.

5.4 Lägenhetsantalet bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats, eller efter annan ritning eller uppmätning som huvudmannen godkänner.

5.5 Dras ytterligare servisledningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter, skall erläggas avgifter enligt 5.1 a) och b).

5.6 Ökas fastighets tomtyta skall erläggas avgift enligt 5.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör

från fastighet för vilken tomtteavgift inte skall anses vara förut erlagd.

Vid beräkning av avgift för tillkommande tomtyta iakttas begränsningsregeln i 5.3.

5.7 Sker om- eller tillbyggnad, uppförs ytterligare byggnad eller ersätts riven bebyggelse på fastighet skall erläggas avgift enligt 5.1 d) för varje tillkommande lägenhet.

5.8 Tillkommer bortledning av Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättats, skall erläggas avgift enligt 5.1 e).

§ 6 Annan fastighet

6.1 För annan fastighet skall erläggas anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df om	54 423,80 kr	68 029,70 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df om	1 041,50 kr	1 302,00 kr
c)	en avgift per m ² tomtyta; 1-2 500 m ² 2 501-4 000 m ² > 4 001 m ²	24,80 12,40 5,00	31,00 15,50 6,20
d)*	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats	0 kr	0 kr

**Avgift enligt 6.1 d) tas ej ut om avgift uttages för Df enligt 6.1 a) och b). I det fall avgift enligt 6.1 d) tas ut reduceras avgift enligt 6.1 a) och 6.1 b) enligt § 8 eftersom servisledning och förbindelsepunkt i detta inte lagts respektive upprättats.*

6.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 6.1 a) lika mellan fastigheterna.

6.3 Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner.

6.4 Huvudmannen kan, om godtagbar säkerhet ställs, medge anstånd med erläggande av tomtteavgift för andel av fastighets areal, motsvarande mark som tillsvidare inte utnyttjas för verksamheten på fastigheten.

Anstånd medges för viss tid, högst 10 år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmedgivandet att gälla och resterande tomtteavgift förfaller till betalning.

Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § räntelagen (SFS 1975:635) från den dag anståndet beviljades tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen.

6.5 Dras ytterligare servisledningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter skall erläggas avgifter enligt 6.1 a) och b).

6.6 Ökas fastighets tomtyta, skall erläggas avgift enligt 6.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte skall anses vara förut erlagd.

6.7 Tillkommer bortledning av Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättas, skall erläggas avgift enligt 6.1 d).

§ 7 Industrifastighet

7.1 För industrifastighet skall erläggas anläggningsavgift.

		Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragningsledning av varje uppsättning servisleddningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	54 424,00 kr	68 030,00 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	1 041,50 kr	1 302,00 kr
c)	en avgift per m ² tomtyta; 1-2500 m ² >2501 m ²	24,80 12,40	31,00 15,50
d)*	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats.	0 kr	0 kr

**Avgift enligt 7.1 d) tas ej ut om avgift uttages för Df enligt 7.1 a) och b). I det fall avgift enligt 7.1 d) tas ut reduceras avgift enligt 7.1 a) och 7.1 b) enligt § 9 eftersom servisleddning och förbindelsepunkt i detta inte lagts respektive upprättats.*

7.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 7.1 a) lika mellan fastigheterna.

7.3 Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner.

7.4 Huvudmannen kan, om godtagbar säkerhet ställs, medge anstånd med erläggande av tomtyteavgift för andel av fastighets areal, motsvarande mark som tillsvidare inte utnyttjas för verksamheten på fastigheten.

Anstånd medges för viss tid, högst 10 år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmedgivandet att gälla och resterande tomtyteavgift förfaller till betalning.

Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § räntelagen (SFS 1975:635) från den dag anståndet beviljades tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen.

7.5 Dras ytterligare servisleddningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter skall erläggas avgifter enligt 7.1 a) och b).

7.6 Ökas fastighets tomtyta, skall erläggas avgift enligt 7.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte skall anses vara förut erlagd.

7.7 Tillkommer bortledning av Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättas, skall erläggas avgift enligt 7.1 d).

§ 8 Obebyggd fastighet

8.1 För obebyggd fastighet skall erläggas del av full anläggningsavgift. Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		Bostadsfastighet och lokalfastighet		Annan fastighet och industrifastighet
Servisavgift	5.1 a)	100 %	6.1 a) 7.1 a)	100 %
Avgift per uppsättning förbindelsepunkter	5.1 b)	100 %	6.1 b) 7.1 b)	100 %
Tomtyteavgift	5.1 c)	100 %	6.1 c) 7.1 c)	70 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	0 %	-	
Grundavgift för Df, om förbindelsepunkt för Df inte upprättats	5.1 e)	100 %	6.1 d) 7.1 d)	100 %

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna 5.1 a) och b), eller i det fall dagvatten bortleds till den allmänna anläggningen men förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och e), jfr 5.3 andra stycket.

8.2 Bebyggs obebyggd fastighet skall erläggas resterande avgifter enligt följande:

		Bostadsfastighet och lokalfastighet		Annan fastighet och industrifastighet
Tomtyteavgift	5.1 c)	0 %*	6.1 c) 7.1 c)	30 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	100 %	-	

**Bebyggs bostadsfastighet eller lokalfastighet tas ut ytterligare avgift enligt 5.1 c) om föreskriften i 5.3 andra stycket så medger. Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift. § 9 Reduceringsregler*

§ 9 Reduceringsregler

9.1 Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål, skall erläggas reducerade avgifter enligt följande:

Avgifter för framdragen servisledning	
En ledning	70 % av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a) och 7.1 a)
Två ledningar	85 % av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a) och 7.1 a)
Tre ledningar	100 % av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a) och 7.1 a)

Avgifter i övrigt:

		V	S	Df	Dg
Avgift per uppsättning förbindelsepunkter	5.1 b)	30 %	50 %	20 %	-
Tomtyteavgift	5.1 c)	30 %	50 %	-	20 %
Lägenhetsavgift	5.1 d)	30 %	50 %	-	20 %
Grundavgift Df utan förbindelsepunkt	5.1 e)	-	-	100 %	-
Avgift per uppsättning förbindelsepunkter	6.1 b) 7.1 b)	30 %	50 %	20 %	-
Tomtyteavgift	6.1 c) 7.1 c)	30 %	50 %	-	20 %
Grundavgift Df utan förbindelsepunkt	6.1 d) 7.1 d)	-	-	100 %	-

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

För avgiftsändamålet Df tas endast en av avgifterna ut enligt 5.1 b) respektive 5.1 e), 6.1 b) respektive 6.1 d) eller 7.1 b) respektive 7.1 d).

9.2 Inträder avgiftsskyldighet för ändamål, för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare förelegat, skall erläggas avgifter enligt 9.1.

Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.3 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledningar inte till högre belopp än 100 % av avgiften enligt 5.1 a), respektive 6.1a och 7.1a, även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

9.3 För servisledning som på fastighetsägarens begäran utförs senare än övriga servisledningar för fastigheten skall, utöver avgift enligt 9.1, erläggas en etableringsavgift om 20 % av avgiften enligt 5.1 a), 6.1 a) eller 7.1 a). Etableringsavgiften avses täcka huvudmannens merkostnader till följd av att arbetet inte utförs i samband med framdragning av övriga servisledningar.

§ 10 Allmän platsmark

Den som svarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls skall erlägga anläggningsavgift.

Avgift utgår med:

	Utan moms	Med moms
En avgift per m ² allmän platsmark för anordnande av dagvattenbortledning om	0 kr	0 kr

§ 11 Index

Avgifter enligt §§ 5–7 är baserade på indextalet 301,98 (2008-08) i konsumentprisindex, KPI. När detta index ändras, har huvudmannen rätt att reglera avgiftsbeloppen därefter, dock inte oftare än en gång årligen.

§ 12 Särtaxa

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen särtaxa.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 5–9 får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 13 Debitering

13.1 Sedan avgiftsskyldighet inträtt, skall avgift betalas inom tid som anges i räkning.

13.2 Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, skall erläggas dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle ha skett.

13.3 Enligt 36§ lagen om allmänna vattentjänster skall en anläggningsavgift fördelas på årliga inbetalningar under en viss tid, längst tio år, om avgiften uppgår till belopp som är betungande med hänsyn till fastighetens ekonomiska bärkraft och övriga omständigheter, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs. Ränta skall erläggas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen skall ske till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall erläggas till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall erläggas enligt 13.2.

13.4 Avgiftsskyldighet enligt 5.6, 5.7, 6.6, 7.6 eller 8.2 föreligger, då bygglov för avsett ändrat förhållande meddelats eller ändrat förhållande – till exempel ökning av tomtyta – inträtt utan att bygglov erfordrats eller meddelats. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till huvudmannen när det ändrade förhållandet inträtt. Försummar fastighetsägaren denna anmälningsplikt, tas dröjsmålsränta enligt 13.2 ut för tiden från det två månader förflutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.

§ 14 Särskilda åtgärder

14.1 Om efter ansökan från fastighetsägare och särskilt medgivande av huvudmannen ledningar utförts på annat sätt eller försetts med andra anordningar än huvudmannen bedömt nödvändiga, skall fastighetsägaren som begärt arbetets utförande ersätta huvudmannen överenskomna kostnader härför.

14.2 Om en fastighetsägare begär att ny servisledning skall utföras i stället för redan befintlig och finner huvudmannen skäl bifalla ansökan om detta, är fastighetsägaren skyldig att bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

14.3 Finner huvudmannen påkallat att utföra ny servisledning i stället för och med annat läge än redan befintlig, är huvudmannen skyldig att ersätta fastighetsägaren hans kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

BRUKNINGSAVGIFTER

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 15 Bostadsfastighet, lokalfastighet, industrifastighet eller annan fastighet

15.1 För bebyggd fastighet skall erläggas brukningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		Utan moms	Med moms
a)	en fast avgift per år om	2 423,60 kr	3 029,50 kr
b)	en avgift per m ³ levererat vatten om	13,15 kr	16,44 kr
c)	en avgift per år och lägenhet för bostadsfastighet och lokalfastighet och därmed jämställd fastighet om	2 094,00 kr	2 617,50 kr
d)	en avgift per år och varje påbörjat 10-tal m ² tomtyta för annan fastighet om	6,00 kr	7,50 kr

15.2 Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål reduceras avgifterna. Följande avgifter skall därvid erläggas för respektive ändamål:

		V	S	Df	Dg
Fast avgift	15.1 a)	40 %	60 %	-	-
Avgift per m ³	15.1 b)	40 %	60 %	-	-
Avgift per lägenhet	15.1 c)	40 %	60 %	-	-
Avgift efter tomtyta	15.1 d)	40 %	60 %	-	-

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

15.3 Fastighetsägaren är betalningsansvarig för allt vatten som levereras till fastigheten. Har huvudmannen bestämt att för bebyggd fastighet vattenförbrukningen tillsvidare inte skall fastställas genom mätning, tas avgift enligt 15.1 b) ut efter en antagen förbrukning om 150 m³ per lägenhet och år i permanentbostad och med 80 m³ per lägenhet och år för fritidsbostad.

15.4 För så kallat byggvatten skall erläggas brukningsavgift enligt 15.1 b). Om mätning inte sker, antas den förbrukade vattenmängden uppgå till 30 m³ per lägenhet.

15.5 För extra mätställe (mätställe utöver ett per fastighet) skall erläggas en årlig avgift med ett belopp motsvarande 10 % av den fasta avgiften enligt 15.1 a). Beloppet avrundas till närmaste hela kronor. Parallellkopplade vattenmätare räknas som ett mätställe.

15.6 Antas mätaren visa annan förbrukning än den verkliga, låter huvudmannen undersöka mätaren, om huvudmannen finner det nödvändigt eller om fastighetsägaren begär det.

Vid ovan avsedd undersökning eller prövning bestäms mätarens felvisning i två kontrollpunkter enligt SWEDACs föreskrifter om vatten- och värmemätare, STAFS 2007:2.

Kan mätelets storlek inte bestämmas eller har mätaren inte fungerat, har huvudmannen rätt att

uppskatta förbrukningen.

Fastighetsägare som inte godtar huvudmannens beslut efter genomförd undersökning eller huvudmannens uppskattning av förbrukningen, kan begära prövning av frågan hos Mark- och miljödomstolen.

15.7 Har fastighetsägare begärt undersökning av vattenmätare och mätaren härvid godkänns, skall fastighetsägaren ersätta huvudmannen för undersökningskostnaderna i enlighet med vad som framgår av § 19.

15.8 För spillvattenmängd, som enligt huvudmannens medgivande avleds till dagvattenledning (kylvatten och dylikt), skall erläggas avgift med 40 % av avgiften enligt 15.1 b).

§ 16 Allmän platsmark

Den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls skall erlägga bruksavgift.

Avgift utgår med:

	Utan moms	Med moms
En avgift per m ² allmän platsmark för bortledning av dagvatten om	0 kr	0 kr

§ 17 Debitering av spillvatten

Tillförs avloppsnätet större spillvattenmängd än som svarar mot levererad vattenmängd eller avleds inte hela den levererade vattenmängden till avloppsnätet skall avgift för spillvattenavlopp erläggas efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet.

Mängden skall bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågavarande vatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommit mellan huvudmannen och fastighetsägaren.

En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten skall debiteras efter annan grund än efter levererad mängd vatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 18 Obebyggd fastighet

För obebyggd fastighet inom detaljplan skall erläggas bruksavgift enligt 15.1 a).

Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål reduceras den fasta avgiften.

Följande avgifter skall därvid erläggas för respektive ändamål:

		V	S	Df	Dg
Fast avgift	14.1 a)	40 %	60 %	0 %	0 %

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

§ 19 Vattenmätare

Har huvudmannen på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärd eller har på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet vattentillförseln avstängts eller reducerats eller annan åtgärd vidtagits av huvudmannen debiteras följande avgifter:

	Utan moms	Med moms
Nedtagning av vattenmätare	353,50 kr	442 kr
Uppsättning av vattenmätare	353,50 kr	442 kr
Avstängning av vattentillförsel	353,50 kr	442 kr
Påsläpp av vattentillförsel	353,50 kr	442 kr
Montering och demontering av strypbricka i vattenmätare	707 kr	884 kr
Undersökning av vattenmätare	Verklig kostnad	Verklig kostnad
Länsning av vattenmätarbrunn	707 kr	884 kr

För arbeten som på fastighetsägarens begäran utförs utanför ordinarie arbetstid debiteras ett tillägg om 50 % av ovan angivna belopp.

§ 20 Särtaxa

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen särtaxa.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 15–18 får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 21 Debitering

Avgift enligt 15.1 a), c) och d) debiteras i efterskott per månad, kvartal, tertiäl eller halvår enligt beslut av huvudmannen. Avgift enligt 15.1 b) debiteras i efterskott på grundval av enligt mätning förbrukad vattenmängd, uppskattad förbrukning eller annan grun som anges i §§ 15 och 17.

Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, skall erläggas dröjsmålsränta på obetalt belopp enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle skett.

Sker enligt huvudmannens beslut mätaravläsning inte för varje debitering, får mellanliggande debiteringar ske efter uppskattad förbrukning. Mätaravläsning och debitering efter verklig förbrukning bör ske i genomsnitt minst en gång per år. Avläsning och debitering bör därjämte ske på fastighetsägarens begäran med anledning av fastighetsöverlåtelse.

§ 22 Särskilda åtgärder

Har fastighetsägare begärt att huvudmannen skall företa åtgärd för att underlätta eller möjliggöra hans brukande av anläggningen i visst fall eller avseende eller har i övrigt särskild åtgärd påkallats på grund av fastighetens VA-förhållanden, får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 23 Index

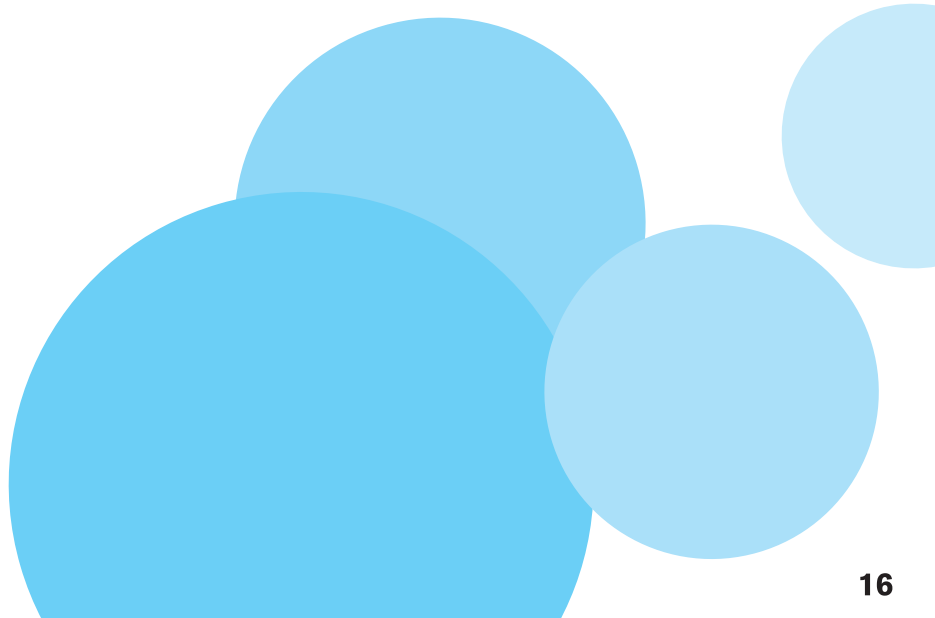
Avgifter enligt § 15 är baserade på indextalet 301,98 (2008-08) i konsumentprisindex, KPI. När detta index ändras får huvudmannen reglera avgiftsbeloppen därefter, dock inte oftare än en gång årligen.

TAXANS INFÖRANDE

§ 24 Ikraftträdande

Denna taxa träder i kraft 2020-01-01. De bruksavgifter enligt 15.1, 15.4 och 15.8 samt § 17, som är baserade på uppmätning hos fastighetsägare, skall därvid tillämpas i fråga om den vattenmängd som levereras och den spillvattenmängd som släpps ut efter den ovan angivna dagen för taxans ikraftträdande.

Mål som rör tvist mellan fastighetsägare och huvudmannen beträffande tillämpning och tolkning av denna taxa prövas av Mark- och miljödomstolen.





Kommunstyrelsen

§ 200

Dnr 2022-000407 1.1.1.1

Nybron - Utformnings- och kostnadsplanering

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att Nybron uppförs som en svängbro med bågar till en beräknad kostnad av 210 mnkr.

Yttranden

I ärendet yttrar sig Andreas Sjölander (S).

Yrkanden

Andreas Sjölander (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade i december 2021 om Inriktningsbeslut ny Nybro (dnr 2021-000486), där samhällsnämnden fick i uppdrag att påbörja arbetet med ny Nybro samt att finansieringen för åren 2023-2026 ska beaktas i kommande budgetarbete och i arbetet med en 10-årig investeringsbudget.

Samhällsförvaltningen har upphandlat samverkanspartner och har därefter arbetat fram erforderliga handlingar för både ansökan till mark- och miljödomstolen och utformningsförslag att ta ställning till. Två förslag med tillhörande skisser och budgetkalkyler har tagits fram och därefter har samhällsnämnden beslutat att förorda att den nya Nybron utformas som en svängbro.

Kommunstyrelseförvaltningen tillstyrker samhällsnämndens beslut om att den nya Nybron uppförs som en svängbro till den beräknade kostnaden om 210 mnkr.

Socialt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrad trafiksäkerhet ligger väl i linje med barnkonventionens krav om att prioritera barns hälsa.

Ekologiskt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrade möjligheter för gång- och cykeltrafik är positivt ur ett ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

I kommunens 10-årig investeringsplan har investeringen av en ny Nybro



Kommunstyrelsen

beaktats (dnr 2022-000220) för åren 2023-2026. De nya kalkyler som tagits fram till förslaget om en svängbar Nybro visar att kostnaden beräknas öka från 122 mnkr till 210 mnkr.

Då kommunen står inför ett stort antal större investeringar kommande år så planeras några av de mer strategiska investeringarna lånefinansieras (i enlighet med den 10-årig investeringsplanen). Investeringen av en ny Nybro är ett av dessa projekt. De ökade lånekostnaderna för Nybron, främst utifrån materialkostnader och stigande räntor, har i nedanstående reviderade investeringsplan försökt mötas genom anpassning av när i tid övriga strategiska investeringar genomförs. Framför allt har kostnaderna för de strategiska projekten Nybrogatan och Utsprångskajen setts över vad gäller vilket år vilka kostnader planeras uppstå.

	(mnkr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Totalt
Beslutad 10-års plan	Totalt Investeringsbehov	86,1	143,2	211,9	145,5	67,8	97	95,3	846,8
	varav strategiska projekt	18,0	77,5	150,5	84,0	5,0	33,0	30,0	398,0
	Lånebehov	12,0	54,0	146,0	84,0	5,0	25,0	30,0	356,0
Ny investerings- plan	Totalt investeringsbehov nytt	92,1	140,2	166	208,5	135,8	97	95,3	934,9
	Varav strategiska projekt	24,0	74,5	104,5	147,0	73,0	33,0	30,0	486,0
	Lånebehov	18,0	51,0	100,0	147,0	73,0	25,0	30,0	444,0
	Förändrat lånebehov	6,0	-3,0	-46,0	63,0	68,0	0,0	0,0	88,0

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-27

Samhällsnämnden, sammanträdesprotokoll SAM §170

Samhällsnämnden, tjänsteskrivelse SAM, 2022-10-07

Bilder på bron

10-årig investeringsplan, sammanträdesprotokoll KF 2022-06-20 §67



KOMMUNSTYRELSEN

Anna Bostedt, 0611-348028
anna.bostedt@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Nybron - Utformnings- och kostnadsplanering

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att Nybron uppförs som en svängbro med bågar till en beräknad kostnad av 210 mnkr.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade i december 2021 om Inriktningsbeslut ny Nybro (dnr 2021-000486), där samhällsnämnden fick i uppdrag att påbörja arbetet med ny Nybro samt att finansieringen för åren 2023-2026 ska beaktas i kommande budgetarbete och i arbetet med en 10-årig investeringsbudget.

Samhällsförvaltningen har upphandlat samverkanspartner och har därefter arbetat fram erforderliga handlingar för både ansökan till mark- och miljödomstolen och utformningsförslag att ta ställning till. Två förslag med tillhörande skisser och budgetkalkyler har tagits fram och därefter har samhällsnämnden beslutat att förorda att den nya Nybron utformas som en svängbro.

Kommunstyrelseförvaltningen tillstyrker samhällsnämndens beslut om att den nya Nybron uppförs som en svängbro till den beräknade kostnaden om 210 mnkr.

Socialt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrad trafiksäkerhet ligger väl i linje med barnkonventionens krav om att prioritera barns hälsa.

Ekologiskt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrade möjligheter för gång- och cykeltrafik är positivt ur ett ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

I kommunens 10-årig investeringsplan har investeringen av en ny Nybro beaktats (dnr 2022-000220) för åren 2023-2026. De nya kalkyler som tagits

fram till förslaget om en svängbar Nybro visar att kostnaden beräknas öka från 122 mnkr till 210 mnkr.

Då kommunen står inför ett stort antal större investeringar kommande år så planeras några av de mer strategiska investeringarna lånefinansieras (i enlighet med den 10-årig investeringsplanen). Investeringen av en ny Nybro är ett av dessa projekt. De ökade lånekostnaderna för Nybron, främst utifrån materialkostnader och stigande räntor, har i nedanstående reviderade investeringsplan försökt mötas genom anpassning av när i tid övriga strategiska investeringar genomförs. Framför allt har kostnaderna för de strategiska projekten Nybrogatan och Utsprångskajen setts över vad gäller vilket år vilka kostnader planeras uppstå.

	(mnkr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Totalt
Beslutad 10-års plan	Totalt Investeringsbehov	86,1	143,2	211,9	145,5	67,8	97	95,3	846,8
	varav strategiska projekt	18,0	77,5	150,5	84,0	5,0	33,0	30,0	398,0
	Lånebehov	12,0	54,0	146,0	84,0	5,0	25,0	30,0	356,0
Ny investerings- plan	Totalt investeringsbehov nytt	92,1	140,2	166	208,5	135,8	97	95,3	934,9
	Varav strategiska projekt	24,0	74,5	104,5	147,0	73,0	33,0	30,0	486,0
	Lånebehov	18,0	51,0	100,0	147,0	73,0	25,0	30,0	444,0
	Förändrat lånebehov	6,0	-3,0	-46,0	63,0	68,0	0,0	0,0	88,0

Beslutsunderlag

Samhällsnämnden, sammanträdesprotokoll SAM §170

Samhällsnämnden, tjänsteskrivelse SAM, 2022-10-07

Bilder på bron

10-årig investeringsplan, sammanträdesprotokoll KF 2022-06-20 §67

Lars Liljedahl
Kommundirektör

Anna Bostedt
Chef för ekonomi- och
kommunledningsavdelningen



Samhällsnämnden

§ 170

Dnr 2022-000177 3.3.7.1

Nybron - Utformnings- och kostnadsplanering

Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att Nybron uppförs som en svängbro med bågar.

Samhällsnämnden beslutar

att ge förvaltningen i uppdrag att redovisa förslag på trafiklösning i korsningen Skeppsbron/Nybrogatan.

Yrkanden

Magnus Oskarsson (S) yrkar på tillägg enligt följande:

att samhällsnämnden beslutar att ge förvaltningen i uppdrag att redovisa förslag på trafiklösning i korsningen Skeppsbron/Nybrogatan.

Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förvaltningens förslag med Magnus Oskarssons (S) tilläggsförslag.

Ordförande frågar om nämnden avser besluta enligt förvaltningens förslag med Magnus Oskarssons (S) tilläggsförslag.

Ordförande finner att nämnden beslutat enligt förvaltningens förslag med Magnus Oskarssons (S) tilläggsförslag.

Bakgrund

En stor del av Härnösands kommuns centrala delar är förlagd på en ö, Härnön. För att ta sig in på ön finns idag två broar, Västra Kanalbron och Nybron. Båda dessa broar är idag öppningsbara för att främja det marina båtlivet och öka kommunens dragningskraft som en båtstad.

Västra Kanalbron renoverades under 2016. Nybron har nu uppnått sin livslängd och behöver bytas ut. Politiska beslut har fattats om att bron fortsatt ska vara öppningsbar. Samhällsförvaltningen har uppdraget att påbörja upphandling av samverkanspartner och att därefter arbeta fram erforderliga handlingar för både ansökan till mark- och miljödomstolen och utformningsförslag att ta ställning till. Efter påbörjat samverkansarbete har två förslag tagits fram som möjliga brotyper. Budgetkalkyler och skisser har



Samhällsnämnden

tagits fram och därefter har samhällsförvaltningen beslutat att förorda svängbro.

Socialt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrad trafiksäkerhet ligger väl i linje med barnkonventionens krav om att prioritera barns hälsa.

Ekologiskt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrade möjligheter för gång- och cykeltrafik är positivt ur ett ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Kostnaden för planerad åtgärd är beslutad i "Framtidens Härnösand"s, stora projekt. Planerad åtgärd kommer att följa kommunens styrdokument.

Beslutsunderlag

Budgetkalkyl och skisser från samverkansgrupp Härnösands kommun / PEAB.



Samhällsförvaltningen

Erika Engblom, 0611-34 81 04
erika.engblom@harnosand.se

Samhällsnämnden

Nybron - Utformnings- och kostnadsplanering

Förslag till beslut

Samhällsförvaltningen föreslår samhällsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att Nybron uppförs som en svängbro med tre bågar.

Beskrivning av ärendet

En stor del av Härnösands kommuns centrala delar är förlagd på en ö, Härnön. För att ta sig in på ön finns idag två broar, Västra Kanalbron och Nybron. Båda dessa broar är idag öppningsbara för att främja det marina båtlivet och öka kommunens dragningskraft som en båtstad.

Västra Kanalbron renoverades under 2016. Nybron har nu uppnått sin livslängd och behöver bytas ut. Politiska beslut har fattats om att bron fortsatt ska vara öppningsbar. Samhällsförvaltningen har uppdraget att påbörja upphandling av samverkanspartner och att därefter arbeta fram erforderliga handlingar för både ansökan till mark- och miljödomstolen och utformningsförslag att ta ställning till. Efter påbörjat samverkansarbete har två förslag tagits fram som möjliga brotyper. Budgetkalkyler och skisser har tagits fram och därefter har samhällsförvaltningen beslutat att förorda svängbro.

Socialt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrad trafiksäkerhet ligger väl i linje med barnkonventionens krav om att prioritera barns hälsa.

Ekologiskt perspektiv

Byggandet av en ny bro med förbättrade möjligheter för gång- och cykeltrafik är positivt ur ett ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

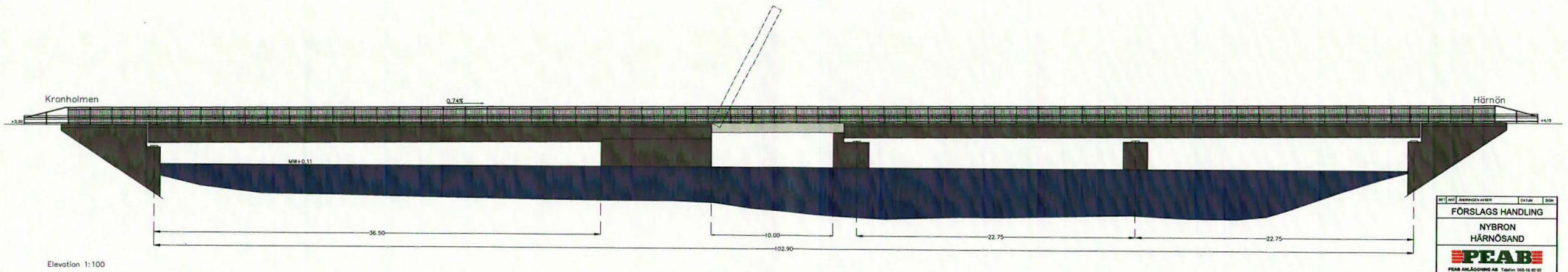
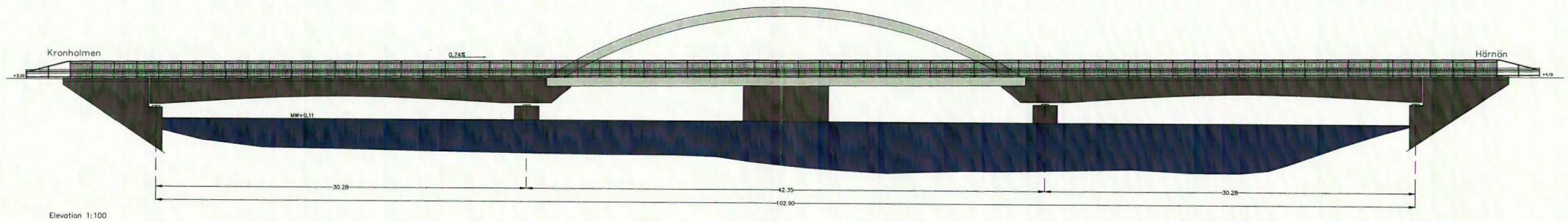
Kostnaden för planerad åtgärd är beslutad i "Framtidens Härnösand"s, stora projekt. Planerad åtgärd kommer att följa kommunens styrdokument.

Beslutsunderlag

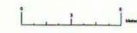
Budgetkalkyl och skisser från samverkansgrupp Härnösands kommun / PEAB.

Thomas Jensen
Förvaltningschef

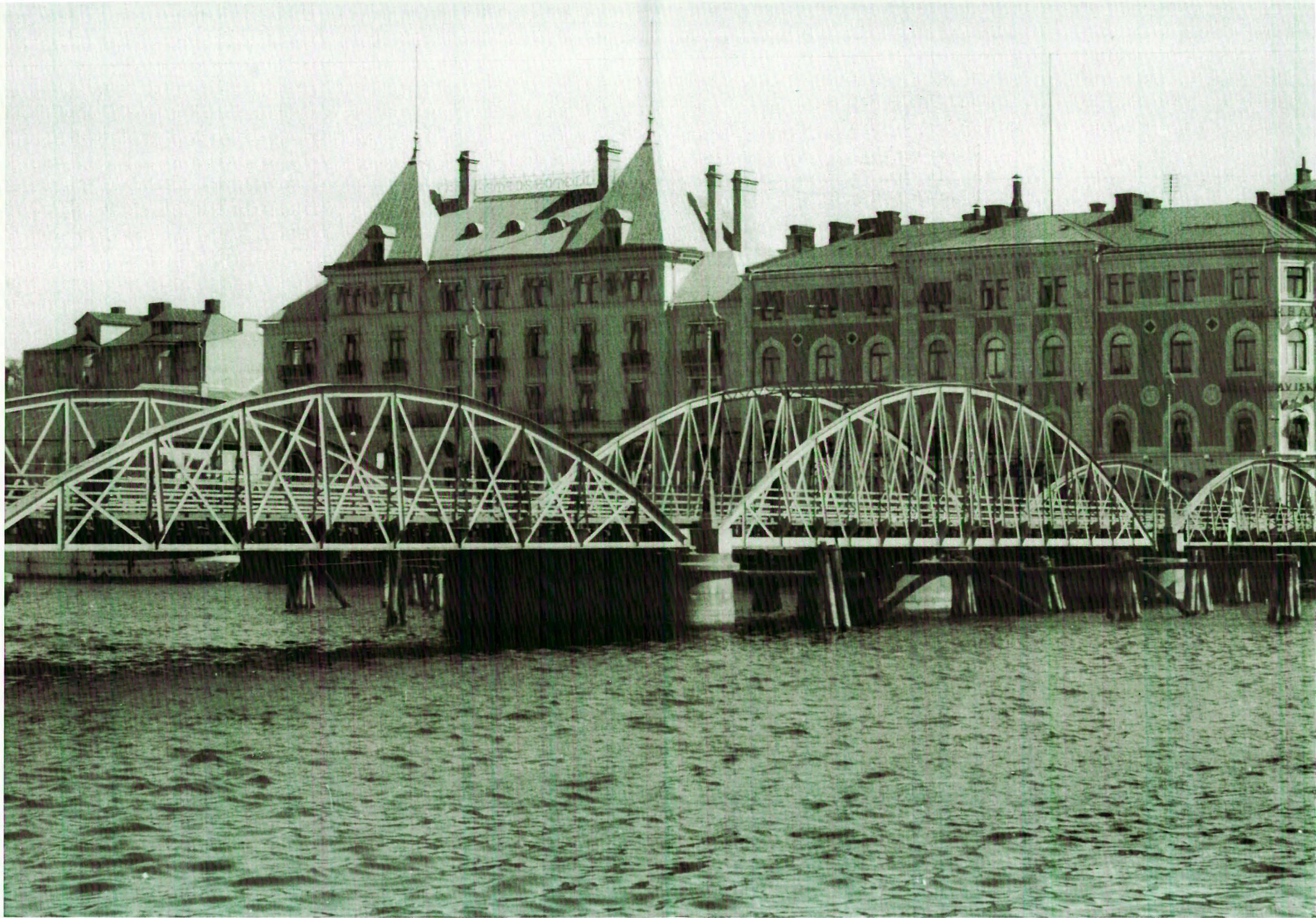
Niclas Hålldahl
Teknikchef



NO	REV	ÄNDRINGSORSAK	DATUM	BYTT
FÖRSLAGS HANDLING				
NYBRON				
HÄRNÖSAND				
PEAB				
<small>PEAB ANLÄGGNING AB Telefon: 080-16 82 00 811 04 RUNDVALL Telefon: 080-02 02 45</small>				
<small>www.peab.se</small>				
UPPDRAGSLED	DRIFV	ANSVARIG	REVISOR	
2022-09-19	D. Schand	M. Lindgren		
Nybron				
Elevation				
Höjdsystem RH-2000				
SKALA	REDAKT			
A1 1:100				







(tkr)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032
TOTAL INVESTERINGSBUDGET	86 110	143 150	211 945	145 530	67 761	97 016	95 296	66 603	67 935	69 294
KOMMUNSTYRELSE	9 020	5 770	5 670	5 670	5 783	5 899	6 017	6 138	6 260	6 386
Lokaler och verksamhetssystem	300	300	300	300	2 295	2 957	4 998	5 272	877	3 375
IT infrastruktur	2 720	170	70	4 570	2 672	2 110	170	0	4 500	2 110
Kulturverksamhet	1 500	800	800	800	816	832	849	866	883	901
Exploatering	4 500	4 500	4 500	0	0	0	0	0	0	0
ARBETSLIVSNÄMND	1 700	1 750	1 550	1 600	1 632	1 665	1 698	1 732	1 767	1 802
Fordon	0	400	0	0	500	300	600	0	1 200	0
Lokaler	1 000	1 000	1 000	1 000	900	1 040	850	1 082	400	1 126
Inventarier och övrigt	700	350	550	600	232	325	248	650	167	676
SKOLNÄMND	7 200	3 700	3 700	3 730	3 805	3 881	3 958	4 037	4 118	4 201
IT och digitala verktyg	1 500	1 500	1 500	1 500	1 530	1 561	1 592	1 624	1 656	1 689
Lokaler och fastigheter	3 900	1 400	1 400	1 400	1 428	1 457	1 486	1 515	1 546	1 577
Inventarier	1 800	800	800	830	847	864	881	898	916	935
SOCIALNÄMND	2 465	4 420	1 000	1 000	1 020	1 040	1 061	1 082	1 104	1 126
Lokaler och fastigheter	1 000	1 000	1 000	1 000	1 020	1 040	1 061	1 082	1 104	1 126
Inventarier	1 265	3 420	0	0	0	0	0	0	0	0
IT och digitala verktyg	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAMHÄLLSNÄMND	65 725	127 510	200 025	133 530	55 521	84 530	82 561	53 613	54 685	55 779
Kostverksamhet	525	510	525	530	541	551	562	574	585	597
Miljö	800	800	800	800	816	832	849	866	883	901
Fritid	4 700	5 000	4 000	4 000	4 080	4 161	4 245	4 330	4 416	4 505
Gata	23 300	23 100	23 300	22 800	23 256	23 721	24 196	24 679	25 173	25 677
Belysning	1 000	1 200	1 200	1 200	1 224	1 248	1 273	1 299	1 325	1 351
Konstbyggnader	1 000	1 200	1 200	1 200	1 224	1 248	1 273	1 299	1 325	1 351
Mark	5 700	6 000	8 200	8 200	8 364	8 531	8 702	8 876	9 053	9 235

Park	1 500	1 500	1 500	1 700	1 734	1 769	1 804	1 840	1 877	1 914
Trafiksäkerhet	400	400	400	400	408	416	424	433	442	450
Tillgänglighet	400	400	400	400	408	416	424	433	442	450
Genomförande DP	3 400	5 900	4 500	4 800	4 896	4 994	5 094	5 196	5 300	5 406
Utredningar/Projektering	5 000	4 000	3 500	3 500	3 570	3 641	3 714	3 789	3 864	3 942
Strategiska projekt	18 000	77 500	150 500	84 000	5 000	33 000	30 000	0	0	0
- varav Utsprångskajen (låneprojekt)	3 000	6 000	63 000	48 000	0	0	0	0	0	0
- varav Industriområde Västra Saltvik et. 2 o 3	2 500	1 000	0	0	0	8 000	0	0	0	0
- varav Nybrogatan (låneprojekt)	7 000	24 000	23 000	0	0	0	0	0	0	0
- varav Muddring Nattviken	0	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0
- varav Nybron (låneprojekt)	2 000	24 000	60 000	36 000	0	0	0	0	0	0
- varav Skeppsbron (låneprojekt)	0	0	0	0	5 000	25 000	30 000	0	0	0
- varav Industrimark Anttjärn Kittjärn	1 500	11 000	0	0	0	0	0	0	0	0
- varav Kanaludden från badhus till Bryggaren Strand	2 000	5 500	4 500	0	0	0	0	0	0	0



Kommunstyrelsen

§ 212

Dnr 2022-000484 1.1.1.1

Ersättarnas tjänstgöringsordning för mandatperioden 2023-2026

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa partiernas förslag till turordning för ersättarnas tjänstgöring för mandatperioden 2023-2026.

Bakgrund

Ersättare ska, om ej annat särskilt bestämts, kallas till alla sammanträden med det organ, i vilken ersättaren invalts, oavsett om ordinarie ledamot närvarar eller ej.

Som allmän regel för ersättares inträde för tjänstgöring gäller, om ej ordningen blivit bestämd genom proportionellt val eller i annan behörig ordning, att den ersättare först ska inträda för tjänstgöring som tillhör samma parti som den frånvarande ordinarie ledamoten och står överst på listan av ersättare.

Dock får inte ordförande lämna en stol tom om ersättare från det egna partiet saknas och ersättare ska då i första hand tas från samma block och i andra hand från annat block. Om partiet inte tillhör något politiskt block tas ersättare från nämndens/styrelsens största parti och därefter från partierna i fallande storleksordning.

Nedan följer inlämnade förslag från partierna om ersättarordning då det inte finns någon ersättare från respektive parti som kan tjänstgöra:

Parti	1:a	2:a	3:e	4:e	5:e	6:e	7:e	8:e
S	S	MP	V	KD	C	L	M	SD
V	V	KD	S	MP	C	L	M	SD
MP	MP	S	KD	V	C	L	M	SD
KD	KD	V	MP	S	C	L	M	SD
M	M	L	SD	C	KD	S	MP	V



Kommunstyrelsen

SD	SD	M	L	C	KD	S	MP	V
C	C	-	-	-	-	-	-	-
L	L	M	C	KD	-	-	-	-

Socialt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Det är av vikt att ersättarordning är fastställd då ordförande inte får lämna en stol tom om ersättare från det egna partiet saknas och ersättare ska då i första hand tas från samma block och i andra hand från annat block. Om partiet inte tillhör något politiskt block tas ersättare från nämndens/styrelsens största parti och därefter från partierna i fallande storleksordning.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-23



Kommunstyrelseförvaltningen

Petra Werner, 0611-34 85 30

petra.werner@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Ersättarnas tjänstgöringsordning för mandatperioden 2023-2026

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastställa partiernas förslag till turordning för ersättarnas tjänstgöring för mandatperioden 2023-2026.

Beskrivning av ärendet

Ersättare ska, om ej annat särskilt bestämts, kallas till alla sammanträden med det organ, i vilken ersättaren invalts, oavsett om ordinarie ledamot närvarar eller ej.

Som allmän regel för ersättares inträde för tjänstgöring gäller, om ej ordningen blivit bestämd genom proportionellt val eller i annan behörig ordning, att den ersättare först ska inträda för tjänstgöring som tillhör samma parti som den frånvarande ordinarie ledamoten och står överst på listan av ersättare.

Dock får inte ordförande lämna en stol tom om ersättare från det egna partiet saknas och ersättare ska då i första hand tas från samma block och i andra hand från annat block. Om partiet inte tillhör något politiskt block tas ersättare från nämndens/styrelsens största parti och därefter från partierna i fallande storleksordning.

Nedan följer inlämnade förslag från partierna om ersättarordning då det inte finns någon ersättare från respektive parti som kan tjänstgöra:

Parti	1:a	2:a	3:e	4:e	5:e	6:e	7:e	8:e
S	S	MP	V	KD	C	L	M	SD
V	V	KD	S	MP	C	L	M	SD
MP	MP	S	KD	V	C	L	M	SD
KD	KD	V	MP	S	C	L	M	SD
M	M	L	SD	C	KD	S	MP	V
SD	SD	M	L	C	KD	S	MP	V
C	C	-	-	-	-	-	-	-
L	L	M	C	KD	-	-	-	-

Socialt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet.

Ekologiskt perspektiv

Bedöms inte påverka perspektivet

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Det är av vikt att ersättarordning är fastställd då ordförande inte får lämna en stol tom om ersättare från det egna partiet saknas och ersättare ska då i första hand tas från samma block och i andra hand från annat block. Om partiet inte tillhör något politiskt block tas ersättare från nämndens/styrelsens största parti och därefter från partierna i fallande storleksordning.

Petra Werner
Chef Kanslienheten



Kommunfullmäktige

Johanna Laine, 0611 34 80 08
johanna.laine@harnosand.se

Kommunfullmäktige

Ärenden för kännedom till kommunfullmäktige 2022

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta

att lägga ärenden för kännedom till handlingarna.

Bakgrund

Ärenden som gått för kännedom till fullmäktige i december 2022:

Protokollsutdrag med bilaga socialnämnden 2022-11-28 § 114 – Rapport ej verkställda gynnande beslut tredje kvartalet 2022

Revisionsrapport granskning IT-säkerhet

Revisionsrapport granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

Revisionsrapport uppföljning av granskningar mellan åren 2018–2020

Verksamhetsplan 2023 arbetslivsnämnden

Verksamhetsplan 2023 kommunfullmäktige

Verksamhetsplan 2023 kommunstyrelsen

Johanna Laine
Kommunsekreterare



Socialnämnden

§ 114

Dnr 2022-000001 1.1.3.1

Ej verkställda gynnande beslut 2022

Socialnämndens beslut

Socialnämnden beslutar

att godkänna rapporteringen av ej verkställda beslut, samt

att rapporten delges kommunfullmäktige och revisionen för kännedom.

Bakgrund

Socialnämnden är skyldig att till Inspektionen för vård och omsorg (IVO), och kommunens revisorer rapportera alla gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslut. Skyldigheten att rapportera framgår i 16 kap. 6 f-g §§ socialtjänstlagen (SoL) och 28 f-g §§ lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

Följande beslut ska rapporteras en gång per kvartal:

- Alla gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut.
- Alla gynnande beslut som inte har verkställts på nytt inom tre månader efter det att verkställigheten avbröts.

Rapportering ska ske även om inte finns några ej verkställda beslut.

Socialnämnden ska fortsätta att rapportera ett ej verkställt beslut fram till att beslutet är verkställt eller avslutat av annan anledning.

Följande beslut ska rapporteras löpande:

- Ett beslut som har verkställts och som tidigare rapporterats som ej verkställt.
- Ärenden som har avslutats av annan anledning.

Socialnämnden skall till fullmäktige även lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts. Nämnden skall vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller samt hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut.

Rapportering skall ske en gång per kvartal.



Socialnämnden

§ 114, Fort.

Biståndsenheten har följande att rapportera:

Denna period finns det 35 ej verkställda gynnande beslut att rapportera. Det är 5 beslut om särskilt boende äldre, 2 beslut om Bostad med särskild service-servicebostad, 5 beslut om Bostad med särskild service, gruppboestad, 10 beslut om kontaktperson LSS, 6 beslut om kontaktperson SoL, 4 beslut om ledsagarservice LSS, 2 beslut om avlösarservice LSS samt 1 beslut om korttidsvistelse i familjehem LSS.

Barn- och familjeenheten har inget att rapportera.

Ekonomi- och vuxenenheten har inget att rapportera.

Socialt perspektiv

Socialt perspektiv är att personer i behov av vård och omsorg har lagstadgad rätt att få den hjälp och det stöd de behöver från kommunen. Beslut om bistånd enligt Socialtjänstlagen eller insats enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade gäller omedelbart. Det innebär att beslut om bistånd eller insats också ska verkställas direkt.

Ekologiskt perspektiv

Inget direkt ekologiskt perspektiv.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Ekonomiskt perspektiv är att konsekvenser i form av vite kan ske.

Juridiskt perspektiv är att ytterst stärka rättssäkerheten för den enskilde som har beviljats bistånd.

Beslutsunderlag

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2022-11-04.

Socialförvaltningen, Rapport ej verkställda gynnande beslut tredje kvartalet 2022.



Rapportering av ej verkställda beslut

Tabell 1. Ej verkställda gynnande beslut

Typ av beslut	Lagrum	Datum för beslut	Orsak
Särskilt boende Äldre	4 kap. 1 § SoL	2022-05-03	Brist på boendeplats.
Särskilt boende Äldre	4 kap. 1 § SoL	2022-05-03	Brist på boendeplats.
Särskilt boende Äldre	4 kap. 1 § SoL	2022-05-12	Brist på boendeplats.
Särskilt boende Äldre	4 kap. 1 § SoL	2022-05-12	Brist på boendeplats.
Särskilt boende Äldre	4 kap. 1 § SoL	2022-05-24	Brist på boendeplats.
Gruppboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2021-01-28	Brist på boendeplats. Tackat nej ett tillfälle. Tackat nej till erbjudande om externa placeringar.
Gruppboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2021-01-29	Brist på boendeplats. Tackat JA till erbjuden gruppboendestad som öppnar vintern 2022.
Gruppboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2021-10-15	Brist på boendeplats. Tackat JA till erbjuden gruppboendestad som öppnar vintern 2022.
Serviceboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2021-11-15	Brist på boendeplats.
Serviceboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2021-12-10	Brist på boendeplats. Tackat JA till erbjuden serviceboendestad som öppnar vintern 2022.
Gruppboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2022-01-24	Brist på boendeplats.
Gruppboendestad LSS	9 § p. 9 LSS	2022-02-10	Brist på boendeplats.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2021-11-24	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-05-25	Brist på uppdragstagare.

Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-06-15	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-06-13	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson SoL	4 kap. 1 § SoL	2022-02-14	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson SoL	4 kap. 1 § SoL	2022-06-16	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson SoL	4 kap. 1 § SoL	2021-12-21	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson SoL	4 kap. 1 § SoL	2022-01-10	Kommer ej på bokade matchningsmöten.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-03-01	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson SoL	4 kap. 1 § SoL	2022-04-27	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2021-12-16	Avsäger sig möten i nuläget.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-05-01	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-02-21	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-02-21	Brist på uppdragstagare.
Kontaktperson LSS	9 § p. 4 LSS	2022-05-01	Svarar ej vid kontakt.
Kontaktperson SoL	4 kap. 1 § SoL	2022-04-25	Byte av insats pågår.
Ledsagarservice LSS	9 § p. 3 LSS	2022-03-04	Brist på uppdragstagare.
Ledsagarservice LSS	9 § p. 3 LSS	2022-06-01	Brist på uppdragstagare.
Ledsagarservice LSS	9 § p. 3 LSS	2021-07-29	Brist på uppdragstagare.
Ledsagarservice LSS	9 § p. 3 LSS	2022-03-14	Brist på uppdragstagare.
Avlösarservice LSS	9 § p. 5 LSS	2022-02-02	Brist på uppdragstagare.

Avlösarservice LSS	9 § p. 5 LSS	2022-02-18	Brist på uppdragstagare.
Korttidsvistelse i familjehem	9 § p. 6 LSS	2022-05-03	Brist på uppdragstagare.

Härnösands kommuns revisorer

Till
Kommunstyrelsen

För kännedom:
Kommunfullmäktige

2022-11-02

Revisionsrapport ”Granskning av IT-säkerhet”

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer granskat om kommunstyrelsen säkerställt att kommunen har en tillräcklig styrning och intern kontroll vad gäller IT-säkerhet. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.


Revisionen önskar att kommunstyrelsen lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 20 januari 2023. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.


Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lana.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Härnösands kommuns revisorer

DocuSigned by:

09F40360FBD04A9...
Sigge Tjernlund
Ordförande

DocuSigned by:

9F0145546B8C4B9...
Ingrid Flodin
Vice ordförande

DocuSigned by:

184086685EF1478...
Anders Öberg
2:a vice ordförande



Granskning av IT-säkerhet

Rapport

Härnösand kommun

KPMG AB

2022-11-02

Antal sidor 17



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Bakgrund	3
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	3
2.2	Revisionskriterier	3
2.3	Metod	4
3	Resultat av granskningen	5
3.1	Styrande dokument	5
3.2	Roller och ansvar	7
3.3	Analys av behov och risker för IT-säkerhet	8
3.4	IT-säkerhetsåtgärder	11
3.5	Uppföljning, intern kontroll och rapportering	13
4	Slutsats och rekommendationer	15



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

1 Sammanfattning

KPMG har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att granska rutinerna kring kommunens IT-säkerhetsarbete. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att kommunen har en tillräcklig styrning och intern kontroll för sin IT-säkerhet.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen till viss del säkerställer att kommunen har en tillräcklig styrning för IT-säkerheten. Vår bedömning baseras på att det finns styrande dokument för informationssäkerhet där krav och ansvar är tydliggjort.

Det är IT-avdelningen som har ansvar för IT-säkerhetsarbetet har arbetssätt och tekniska implementationer för att upprätthålla driftsäkerhet för kommunens IT-miljö samt ha en motståndskraft mot intrång och incidenter. Vi konstaterar att det finns vissa aktiviteter med riskbedömning och informationsklassning som behöver utvecklas för att det ska finnas förutsättningar till en god IT-säkerhet med åtgärder som står i relation till det skyddsvärde som information och system har bedöms ha.

Vår bedömning är att den intern kontrollen är bristande och att kommunstyrelsen i nuläget inte har etablerat en tillräcklig uppföljning och rapportering för att fullgöra sitt övergripande ansvar för IT-säkerheten i kommunen. De uppföljningsrutiner som är beslutade har inte efterlevts och det saknas i nuläget en samlad bild av kommunens förmåga att skydda informationen som hanteras eller om det finns behov av åtgärder för att möta risker och hot, exempelvis vid incidenter.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- aktualisera Riktlinjer för informationssäkerhet och samtidigt göra en bedömning om det finns behov av revidering.
- utvärdera om nuvarande resursfördelning för informationssäkerhetsarbetet inklusive IT-säkerhetsåtgärder är tillräcklig i förhållande till behov och risker.
- etablera en samlad uppföljning av informationssäkerhetsarbetet i enlighet med beslutade riktlinjer. Detta för att säkerställa en efterlevnad av styrande dokument och att väsentliga aktiviteter som riskbedömning och informationsklassning kan utgöra underlag för tekniska åtgärder som står i relation till skyddsvärdet.
- Etablera utbildningsinsatser inom informationssäkerhet, som inkluderar IT-säkerhet, för medarbetare och förtroendevalda som är återkommande och kan följas upp över tid.
- etablera incidenthanteringsrutiner med tydliggjorda eskaleringsvägar för att i tid ha förutsättningar att upptäcka och agera på incidenter. Samt etablera en logg och uppföljning av inträffade incidenter.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

2 Bakgrund

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Granskningen syftar till att bedöma om kommunstyrelsen säkerställer att kommunen har en tillräcklig styrning och intern kontroll för sin IT-säkerhet.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Finns det en ändamålsenlig organisation för IT-säkerhetsarbetet?
- Finns aktuella styrdokument i form av policys och riktlinjer för IT-säkerhet och säkerställs det att dessa följs?
- Finns det etablerade rutiner och processer för riskbedömning och informationsklassning och vidtas erforderliga tekniska säkerhetsåtgärder som ett resultat av dessa?
- Finns en tillräcklig kontroll för att upptäcka eventuella hot om intrång eller andra incidenter i IT-system?
- Finns det en tillräcklig uppföljning av att de säkerhetsåtgärder som är vidtagna fungerar ändamålsenligt?
- Finns beslutade uppföljningsrutiner för kommunens IT-säkerhetsarbetet och är återrapporteringen till kommunstyrelsen tillräcklig?

Granskningen omfattar kommunstyrelsens ansvar för IT-säkerhet.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller:

- 6 kap. 6 § kommunallagen (2017:725)
- Tillämpbara interna regelverk, policys och beslut
- MSB¹:s rekommendationer avseende Ledningssystem för informationssäkerhet och säkerhetsåtgärder

¹ Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. MSB har på uppdrag av regeringen ansvar att vara råd- och stödgivande i informationssäkerhetsarbetet och hantera samt förebygga IT-incidenter.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och intervjuer.

Dokumentstudier har gjorts av:

- Policy för informationssäkerhet
- Riktlinje för informationssäkerhet
- Riktlinjer för e-posthantering
- Rutin för distansarbete
- Instruktion för användare
- Kommunstyrelsens interkontrollplan 2022

Intervjuer har genomförts med:

- Kommunstyrelsens ordförande
- Kommundirektör
- IT-chef
- Enhetschef IT-avdelningen
- Informationssäkerhetssamordnare.

Rapporten är faktakontrollerad av intervjuade personer



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

3 Resultat av granskningen

3.1 Styrande dokument

Kommunens styrning av granskningsområdet utgår från en policy för informationssäkerhet samt kompletterande riktlinjer och rutiner vilka presenteras nedan. IT-säkerhet är en del av informationssäkerheten och avser de tekniska åtgärder för nätverk, system och applikationer som kommunen vidtagit i syfte att skydda tillgångar.

Vid intervju med kommunledning har det framkommit att nu gällande styrdokument ska ses över i syfte att antal dokument ska minska. Vidare beskrivs att kännedomen om styrande dokument varierar i organisationen. Kommunledningen bedömer sig ha en god kännedom då flera av styrdokumenterna har eller ska revideras eller beslutas och på sätt har aktualiserats.

3.1.1 Policy för informationssäkerhet

Kommunen har i Policy för informationssäkerhet² tydliggjort hur organisationen ska arbeta med informationssäkerhet och hur ansvaret för frågorna är fördelat.

Policyn anger därtill väsentliga aktiviteter som förvaltningarna behöver genomföra för att upprätthålla en god informationssäkerhet. Policyn poängterar att det inte enbart handlar om en kännedom av rutiner och arbetssätt utan även att medarbetare kritiskt ifrågasätter händelser och arbetssätt för att på så sätt kontinuerligt utveckla säkerhetsarbetet.

3.1.2 Riktlinje för informationssäkerhet

Kommunen har en beslutad Riktlinje för informationssäkerhet³ som är kopplad till policy för informationssäkerhet. Av dokumentet framgår att riktlinjens giltighet utgick i mars månad 2022. Vi uppfattar dock av intervjuer att riktlinjen fortsatt gäller för att styra arbetet i praktiken. Riktlinjen innehåller även anvisningar inom ett antal väsentliga områden för kommunens arbete med informationssäkerhet.

3.1.3 Instruktion för användare

I Instruktion för användare⁴ redovisar kommunen det ansvar som åligger användaren vid nyttjande av det kommunala nätverket och klienter som datorer och mobiler. Det framgår därtill hur information klassas och bör hanteras. Instruktionen ger även vägledning hur varje medarbetare får spara sin information och hur material ska hanteras i enlighet med GDPR (The General Data Protection Regulation).

² Fastställd av kommunfullmäktige 2018-03-26 (dnr 2017-000672)

³ Fastställd av kommunstyrelsen 2018-03-13 (dnr 2017-03-13).

⁴ Fastställd av kommundirektör 2020-05-18 (dnr 2020-000232)



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

3.1.4 Riktlinjer för e-posthantering

I kommunens riktlinjer för e-posthantering⁵ regleras hur medarbetare ska agera vid kommunikation via e-post. Bland annat beskrivs hantering vid misstanke om virus eller skadlig kod om e-postmeddelande hanteras felaktigt. Medarbetarna upplyses om att inte klicka på bifogade länkar, bilagor, inte svara på meddelandet då det kan utsätta kommunen för ytterligare risk. Det framgår även i riktlinjen att det inte är tillåtet att skicka e-postmeddelanden där det i text eller i bilagor finns information som är sekretessbelagd.

3.1.5 Rutin för distansarbete inom Härnösands kommun

Under pandemin tog kommunen fram rutin för distansarbete inom Härnösands kommun. Rutinen upprättades 2020-04-08 och var först tänkt att gälla till och med att kommunens krisledningsnämnd avaktiverades. Rutinen har dock uppfattats ha betydelse även efter att krisledningsnämnden avaktiverades och används fortfarande som vägledande vid distansarbete då det är ett etablerat arbetssätt som inte tidigare var så vanligt förekommande. Det framgår inte av den rutin vi tagit del av i granskningen vilket som är det beslutande organet eller när den antogs.

Rutinen anger att samma grad av informationssäkerhet som vid ordinarie arbetsplats ska kunna garanteras vid distansarbete. Vid distansarbete är medarbetaren ansvarig för att information skyddas och att någon obehörig inte får åtkomst till den. Det är den dator som tillhandahålls av arbetsgivaren som ska nyttjas vid hemarbete och att uppkoppling sker antingen via VPN⁶-uppkoppling eller via Fjärrarbetsplats⁷. Fjärrarbetsplatsen ger dock inte tillgång till samtliga verksamhetsspecifika system. Fjärranslutning ger även åtkomst till arbetstagarens egna och gemensamma lagringsutrymmen

3.1.6 Bedömning

Vår bedömning är att det till viss del finns aktuella styrande dokument i form av en policy och riktlinjer för informationssäkerhet. Det har vid tiden för granskningen inte genomförts några kontroller eller uppföljning av att det som krävs i styrande dokument efterlevs.

Vi konstaterar däremot att några av de riktlinjer som etablerats är utgångna och bör aktualiseras då vi uppfattar att de används för att styra informations- och IT-säkerhetsarbetet. De riktlinjer och rutiner som behöver revideras och antas igen är bland annat riktlinje för informationssäkerhet, rutin för e-posthantering och rutin för distansarbete.

⁵ Fastställd av kommundirektör 2017-05-16 (dnr 2017-000287)

⁶ VPN = Virtual Private Network ger en säker ingång in genom kommunens brandvägg för att ge åtkomst till verksamhetssystem, mappsystem och liknande.

⁷ Fjärrarbetsplats = Möjliggör åtkomst till verksamhetssystem genom inloggning på kommunens hemsida. Medarbetaren loggar in med sitt användarnamn och lösenord och får då tillgång till en webbaserad version av sin fysiska arbetsplats.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

3.2 Roller och ansvar

I policy för informationssäkerhet framgår att det är kommunstyrelsen som ansvarar för att policy och tillhörande riktlinjer är uppdaterade samt för att stötta och vägleda kommunens förvaltningar i det operativa arbetet. Kommunstyrelseförvaltningen har på kommunstyrelsens uppdrag i ansvar att upprätta riktlinjer, policys och anvisningar avseende informationssäkerhet. Kommunstyrelseförvaltningen har därtill det samlade ansvaret för informationssäkerhetsarbetet i kommunen. I ansvaret ingår att stötta förvaltningarna med utbildningsinsatser och stöd vid genomförandet av det praktiska informationssäkerhetsarbetet.

I riktlinje för informationssäkerhet lyfts ett särskilt behov av samordning mellan kommunens säkerhets- och beredskapsfunktioner och IT-avdelningen. Detta för att säkerställa att rutiner och anvisningar upprätthålls i förhållande till teknisk utveckling, förändringar i lagkrav och andra verksamhetsförändringar som påverkar informationssäkerhetsarbetet.

Kommunens IT-avdelning är organiserad inom kommunstyrelseförvaltningen. IT-avdelningen ansvarar för IT-säkerheten och att en hög säkerhetsnivå uppnås. Det innebär ansvar för infrastrukturen som serverutrymme, nätverk samt andra förutsättningar för att verksamhetssystemen ska kunna fungera. De är även ansvariga för drift av vissa gemensamma system samt övervakning av verksamhetsspecifika IT-system. Verksamheterna i sin tur ansvarar för den information som finns i respektive verksamhetssystem och hur systemen används. Ansvaret för det operativa arbetet med att identifiera och klassificera informationstillgångar ligger således på informationsägarna i det ordinarie verksamhetsansvaret.

I intervjuer har det framkommit att det under 2021 framarbetats en uppdragsbeskrivning om vad som är IT-avdelningens ansvar respektive verksamheternas. Beskrivningen kommuniceras från förvaltningschefsnivå ner till verksamheterna och eventuella oklarheter i ansvar håller på att klargöras inom organisationen enligt respondenterna.

Det har i intervjuer framkommit att kommunledningen har lyft frågan regionalt om ett samarbete med andra kommuner kring IT-säkerhetsfrågor. Intervjupersonerna ser fördelar med att kommuner i närområdet ingår ett samarbete där gemensam resurs skulle kunna arbeta övergripande med frågor hos de kommuner som ingår i samarbetet. Kommunen upplever i nuläget en problematik att var och en av kommunerna ska hitta och kunna tillgodose sig den kompetens som krävs för arbete med IT-säkerhet.

Inom kommunstyrelseförvaltningen finns en informationssäkerhetssamordnare ett utsett dataskyddsbud. Dessa två roller utgörs idag av en anställd

3.2.1 Bedömning

Vår bedömning är att det till viss del finns en ändamålsenlig organisation för IT-säkerhetsarbetet. Ansvarsfördelning finns beskriven i styrande dokument och som komplement har en uppdragsbeskrivning upprättats för att ytterligare tydliggöra ansvar



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

mellan verksamheter och IT-avdelningens. Det är positivt att arbetet påbörjats och det är viktigt att det genomförs fullt ut.

Vi uppfattar att det till viss del finns svårigheter för kommunen att tillgodogöra sig kompetenser inom området varpå kommunledningen undersöker möjligheten till samverkan med närliggande kommuner.

3.3 Analys av behov och risker för IT-säkerhet

3.3.1 Riskhantering och informationsklassning

I Riktlinje för informationssäkerhet framgår att utgångspunkten för Härnösand kommuns informationssäkerhetsarbete är att följa den etablerade svenska och internationella standarden inom området, SS-ISO/IEC 27000.

I Policy för informationssäkerhet kategoriserar kommunen de fyra aspekter som arbetet med informationssäkerhet ska utgå från:

- Konfidentialitet (skydda informationen från utomstående)
- Riktighet (att informationen i systemet är korrekt, fullständig och aktuell)
- Spårbarhet (att förändringar och användning av information eller system kan härledas till vem som utfört en åtgärd)
- Tillgänglighet (att de system och information som finns i systemet är tillgänglig för verksamheterna).

Organisationen ska enligt riktlinje för informationssäkerhetsarbete genomföra en riskanalys för att identifiera eventuella möjliga händelser som kan påverka förmågan att säkerställa de fyra aspekterna. Detta används sedan som ett stöd i riskanalysen där en prioritering görs av åtgärder som förebygger eller begränsar konsekvenserna. Denna riskanalys ska även vara ett stöd i efterföljande informationssäkerhetsarbetet.

Bilden nedan visar de steg som görs i riskanalysen för att säkerställa de händelser och konsekvenser som kan uppstå. De åtgärdsförslag som presenteras blir sedan del av de beslutsunderlag som ligger till grund för eventuell utveckling av befintliga IT-system.





Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

Ytterst ansvarig för informationshantering och klassning är verksamhetsansvarig chef och identifieringen utgår från respektive nämnds dokumenthanteringsplan. I dokumenthanteringsplanerna bör enligt riktlinje för informationssäkerhetsarbete en notering av vilka verksamhetssystem som används göras och det åligger verksamhetsägarna att identifiera och klassificera de informationstillgångar som används i respektive system.

Det har i intervjuer framkommit att kommunen påbörjat ett arbete med att informationsklassificera den information som hanteras i system. Arbetet pågår men vid tiden för granskningen hade inte samtliga system klassats. Vi uppfattar därtill att de klassningar som gjorts inte har resulterat i några beslutsunderlag för utveckling av system eller annan kravställning på tekniska skydd hos IT-avdelningen.

IT-avdelningen uppger i intervju att de har en omvärldsbevakning av nya hot och risker genom deltagande i nätverk och underrättelser som de tar del av från andra organisationer och nätverk. De uppger vidare att det saknas etablerade modeller eller metoder för att upprätta riskanalyser avseende IT-infrastruktur och komponenter. Däremot framhålls att IT-avdelningen utifrån funktion och kompetens har god kännedom om krav och behov av säkerhetsåtgärder samt att tester genomförs för att hitta sårbarhet och risk.

3.3.2 Åtkomst och behörigheter

I kommunens riktlinje för informationssäkerhet framgår att behörighetshantering är viktig för att på ett kostnadseffektivt sätt styra tillgång till information i systemen. Detta då informationstillgångar med olika skyddsvärde ofta lagras i samma IT-system vilket kan medföra högre krav på säkerhetsåtgärder för viss information medan vissa delar inte har behov av skydd. Det är ansvarig chef som avgör vilka behörigheter respektive arbetstagare ska få och det är arbetsuppgifterna som styr vilka applikationer som användaren ska få tillgång till.

IT-avdelningen styr övergripande behörigheter kopplat till medarbetarens AD-konto medan verksamhetsspecifik behörighet sköts av verksamheterna. Av intervjuer förklaras detta med att den som har bäst kännedom om verksamhet- och verksamhetssystem är den som ska administrera behörigheter.

I Instruktion för användare förklaras att det krävs personligt användarnamn och lösenord för att användare ska kunna logga in och få tillgång till det kommunala nätverket. I Instruktionen regleras det hur användaren ska hantera sitt lösenord, det är bland annat inte tillåtet att dela sitt användarnamn och lösenord med utomstående. Det är också reglerat hur lösenordet ska vara uppbyggt med gemener, versaler, specialtecken och siffror för att göra det svårare för utomstående att knäcka lösenordet. Det finns instruktioner över hur ofta lösenordet behöver bytas och att det finns en begränsning i hur lösenord kan återanvändas. Byte av lösenord är tvingande och om inte lösenordet byts förhindras medarbetaren tillgång till sin dator och behöver kontakta IT-support för hjälp med upplåsning och nytt lösenord.

Tillgången till kommunens serverhallar är begränsad för att inte obehörig personal och andra ska få tillgång till information eller möjlighet att stänga ner servarna.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

I kommunstyrelsens plan för uppföljning av intern kontroll för år 2022 fanns kontrollmoment med där behörigheterna granskades för att säkerställa att dessa låg rätt i systemet.

3.3.3 Medvetenhet och förståelse

Av de intervjuer vi genomfört påpekas att medvetenheten från kommunstyrelsen har ökat vad gäller IT-säkerhetsrelaterade frågor och incidenter. Det framhålls att det skett dels på grund av pandemin då organisationen behövde ställa om för att kunna genomföra sitt uppdrag, dels utifrån de incidenter som hänt i flera svenska kommuner med intrång som påverkat verksamheten negativt.

Som framgår i tidigare avsnitt uttrycks medarbetarnas ansvar i styrande dokument och rutiner. Nya medarbetare får genomgå "onboarding" i inledning av anställningen. Denna ska på sikt kompletteras med en introduktionsutbildning där IT-säkerhet ska ingå. Intervjupersonerna anser att kommunen har goda resurser för att utbilda och medvetenhetgöra de olika aspekter av IT-säkerhet som medarbetare behöver.

För närvarande genomförs generella utbildningar gällande IT-säkerhet men det framkommer i intervjuer att det behöver bli mer heltäckande för att öka medarbetares förståelse i vad som är skyddsvärt. Intervjupersoner informerar att en kommunanpassad DISA-utbildning som utgår från MSB:s är under framtagande.

I intervjuer har det framförts att under oktober månad kommer extra insatser genomföras då oktober är så kallad Informationssäkerhetsmånad. Det kommer då bland annat vara information på kommunens intranät.

Det har i intervjuer framkommit att kommunstyrelsens ledamöter får en övergripande utbildning vid mandatperiodens början. Det finns dock inget i utbildningen som är specifikt riktat mot IT-säkerhet. Av intervju har det framkommit att behovet att utöka utbildningsinsatsen för att innefatta IT-säkerhet behöver säkerställas samt att utbildning kontinuerligt behöver ske för att innefatta även de ledamöter som tillkommer under mandatperiodens gång och inte enbart de som var med från början.

3.3.4 Bedömning

Vår bedömning är att det till viss del finns rutiner och processer för riskbedömning och informationsklassning. Vid tiden för granskningen har inte klassning gjorts för samtliga system och vi noterar att de klassningar som gjorts inte resulterat i krav om att IT-avdelningen etablerar säkerhetsåtgärder som står i relation till bedömt skyddsvärde.

Vi uppfattar att det finns behov av att utveckla informations- och utbildningsinsatser för att säkerställa en tillräcklig medvetenhet och säkerhetskultur hos medarbetare och förtroendevalda. Detta då den mänskliga faktorn är en risk om det finns en bristande informationshantering och risker vid nyttjande av system och nätverk. Det är positivt att behörighetskontroller är en del i kommunstyrelsens uppföljning av intern kontroll då styrning av åtkomst är en väsentlig del i informationssäkerheten.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

3.4 IT-säkerhetsåtgärder

I Riktlinjer för informationssäkerhet finns ett avsnitt som syftar till att ge anvisning över hur kommunen bör säkerställa skydd av IT-drift. Det framgår att detta ska ske i enlighet med kommunens förvaltningsmodell för IT.

Riktlinjen gör gällande att anvisningar bör upprättas för följande områden:

- Drifrutiner inklusive ansvar för dokumentation
- Ändringar i driftmiljö (ändringshantering)
- Upprättande av servicenivåavtal
- Rutiner för extern drift och lagring av informationstillgångar

I intervju beskrivs att IT-avdelningen för att säkerställa att den information som finns i verksamhetssystem och på kommunens servrar säkerhetskopierar innehållet minst en gång per dag. Vissa system säkerhetskopieras oftare beroende på informationstyp. Vad gäller hantering av information vid distansarbete så poängteras i rutinen att den information som skapats under distansarbete ska sparas på kommunens lagringsutrymmen så att säkerhetskopiering kan ske korrekt.

IT-avdelningen "patchar" system och servrar vilket innebär att dessa uppdateras med säkerhetsuppdateringar och ibland ny programvara för att höja säkerheten eller förbättra funktioner för en högre tillgänglighet eller kvalitet.

För tillgång till kommunens nätverk genom VPN, som är system för fjärranslutning, så krävs så kallad multifaktorsinloggning⁸. Det har varit ett sätt att höja säkerheten då tillgängligheten i kommunens nätverk har ökat med anledning att fler arbetar på distans och behöver åtkomst till nätverket från extern anslutning. Innan pandemin var tillgången till kommunens system utifrån mer begränsad.

Av intervjuer framkommer det att IT-avdelningen förut ingick servicenivåavtal (SLA) vid till exempel utlämnande av dator till medarbetare. Internt fasas dock SLA ut då de anses som överflödiga. Med externa parter sluts dock avtal vid köp av tjänster, så som nya system eller hårdvara.

Kommunen har en instruktion med rutiner för uttjänta enheter som datorer, skrivare samt annan hårdvara som varit uppkopplad mot kommunens nätverk. Med rutinen avser kommunen att säkerställa att destruktionsen av datorer, servrar och hårdvara ska ske på så sätt att information inte ska riskera att bli tillgänglig för obehöriga.

Intervjupersoner beskriver att det inom IT-avdelningen finns viss teknisk övervakning för att identifiera intrångsförsök. Kommunen har bland annat brandväggar för att förhindra intrång i IT-infrastrukturen. Brandväggar uppdateras på en regelbunden basis för att ge största möjliga skydd. Stresstester och planerade intrångsförsök har genomförts för att utvärdera skyddsnivåer. Resultatet har mot bakgrund av känsligheten i uppgifter inte delats i granskningen.

⁸ VPN access ges genom lösenord och USB-sticka med kod.



Härnösand kommun

Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

Om en incident sker så uppger intervjupersoner att IT-avdelningen har en funktionsbrevlåda dit medarbetare kan hör av sig för att anmäla eventuella IT-säkerhetsrelaterade incidenter. Det är informationssäkerhetssamordnaren, dataskyddsombudet, personal på IT-avdelningen samt krisberedskapssamordnare som övervakar funktionsbrevlådan. IT-avdelningen har även telefonnummer för inrapportering av IT-säkerhetsincidenter som är av mer brådskande art som inte kan hanteras via e-post.

I intervjuer har det framkommit att kommunen arbetar utifrån ett arbetssätt där organisationen förväntar sig eventuella incidenter och därför inte står handfallna när det sker. Intervjupersonerna anser att verksamheternas förmåga att lokalisera incidenter är relativt god. I intervjuer framkommer att behov finns av förbättringar då det krävs kvalificerad personal för att upptäcka informationsläckage eller om det skett någon påverkan på information som finns i system vid ett eventuellt intrång. IT-säkerhet är en färskvara och att det kontinuerligt behövs utbildning. Insatser har enligt intervjupersoner gjorts för att öka medvetenheten, genom utbildning samt genom kontinuitetsplanering.

I budget 2023 som fastställdes i juni 2022 har det avsatts två miljoner kronor för att stärka IT- och Informationssäkerheten. Detta då det framkommit behov att ytterligare göra förstärkningar av de skydd och arbete som är etablerat.

3.4.1 Bedömning

Vår bedömning är att det till viss del finns en tillräcklig kontroll för att upptäcka eventuella hot om intrång eller andra incidenter i IT-system. IT-avdelningen har vissa tekniska lösningar för att upptäcka och agera vid intrångsförsök eller incidenter. Därtill finns en etablerad omvärldsbevakning av nya hot och risker samt interna rutiner att agera i händelse av intrång eller incident.

Vi bedömer vidare att det till viss del finns en tillräcklig uppföljning av att de säkerhetsåtgärder som är vidtagna fungerar ändamålsenligt genom att det för vissa delar av IT-miljön genomförts tester för att utvärdera skyddsnivåer. Vi kan dock inte bedöma om de åtgärder som finns är tillräckliga för samtliga komponenter som utgör kommunens IT-miljö.

Vi har i granskningen inte tagit del av någon riskanalys eller åtgärdsplan över identifierade behov för att stärka IT-säkerheten. Utifrån de beskrivningar av IT-säkerhetsåtgärder som lämnats i granskningen kan vi inte utesluta att det kan finnas behov av ytterligare tekniska implementationer för övervakning och larm som stöd i IT-avdelningens arbete för att i tid upptäcka och agera på intrångsförsök. Vi ser därför den förstärkning som beslutats i budget 2023 som positiv.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

3.5 Uppföljning, intern kontroll och rapportering

3.5.1 Intern kontroll och uppföljning

I Riktlinje för informationssäkerhet framgår att kommunstyrelseförvaltningen har ett centralt ansvar för utbildning och uppföljning i syfte att verksamheten ska erhålla ett stöd som möjliggör en god informationssäkerhetsnivå.

Vidare beskrivs i riktlinjen att uppföljningen ska göras löpande och inkludera analys av tillämpning av styrande dokument i förvaltningarna samt en analys av sammanställd incidentrapportering. Uppföljning ska vara ett sätt att få en samlad bild av kommunens informationssäkerhetsarbete. Utifrån intervjuuppgifter uppfattar vi att det inte finns någon sådan samlad uppföljning av informationssäkerhetsarbetet i nuläget.

Som vi beskrivit tidigare så finns ett kontrollmoment i kommunstyrelsens internkontrollplan för 2022 som rör IT-säkerhet gällande behörighetshantering. Av övriga kontrollmoment i internkontrollplanen finns det en påtalad risk om införande av nya verksamhetssystem. Kontrollmomenten har dock fokus på fördyring när nya system ska implementeras om de inte är kompatibla med redan existerande system.

3.5.2 Rapportering

Det framkommer i intervjuer att IT säkerhetsfrågor har aktualiserats i kommunstyrelsen med anledning av de incidenter som skett i andra kommuner i Sverige på senare tid. Kommunstyrelsen har efterfrågat information om hur kommunen står rustad för liknande attacker. Kommunstyrelsen har utifrån sin uppsiktspflicht av kommunens nämnder under 2022 skickat frågor till respektive nämnd för att undersöka hur verksamheterna arbetar med IT-säkerhetsrelaterade frågor. Återrapportering till kommunstyrelsen pågår under hösten 2022.

Av granskningen framkommer det att ingen återkommande rapportering sker till styrelsen av informations- och IT-säkerhetsarbetet. Intervjupersoner framhåller dock att IT-säkerhet behöver få större plats på agendan vilket de ser en möjlighet till utifrån den budgetförstärkning som beslutats.

Det har i intervjuer framkommit att IT-säkerhet tillsammans med andra aspekter vad gäller kommunens övergripande säkerhetsarbete däremot är återkommande punkter på kommunledningsgruppens sammanträden.

3.5.3 Bedömning

Vår bedömning är att det finns uppföljningsrutiner i riktlinje för informationssäkerhet. Vi kan dock konstatera att den beslutade rutinen inte efterlevs då ingen formell rapportering med samlad uppföljning har gjorts till kommunstyrelsen.

Vår bedömning är därför att den interna kontrollen är bristande och att kommunstyrelsen i nuläget inte har etablerat en tillräcklig uppföljning och rapportering för att fullgöra sitt övergripande ansvar för informationssäkerheten inklusive IT-säkerhet i kommunen. De uppföljningsrutiner som är beslutade har inte efterlevts och det saknas i nuläget en samlad bild av kommunens förmåga att skydda informationen som hanteras eller om det finns behov av åtgärder för att möta risker och hot.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

Kommunstyrelsen har däremot efterfrågat information om IT-avdelningens arbete och kommunens förutsättningar att klara eventuella attacker och intrång. Kommunstyrelsen har därtill efterfrågat övriga nämnders arbete med IT-säkerhetsåtgärder vilket vi ser som positivt utifrån kommunstyrelsen övergripande ansvar för säkerhetsarbetet i kommunen.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen till viss del säkerställer att kommunen har en tillräcklig styrning för IT-säkerheten. Vår bedömning baseras på att det finns aktuella styrande dokument i form av en policy och riktlinjer för informationssäkerhet där krav och ansvar är tydliggjort. Det har dock vid tiden för granskningen inte genomförts några kontroller eller uppföljning av att det som krävs i styrande dokument efterlevs.

Vår bedömning är att den intern kontrollen är bristande och att kommunstyrelsen i nuläget inte har etablerat en tillräcklig uppföljning och rapportering för att fullgöra sitt övergripande ansvar för IT-säkerheten i kommunen. De uppföljningsrutiner som är beslutade har inte efterlevts och det saknas i nuläget en samlad bild av kommunens förmåga att skydda informationen som hanteras eller om det finns behov av åtgärder för att möta risker och hot, exempelvis vid incidenter.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Aktualisera Riktlinjer för informationssäkerhet och samtidigt göra en bedömning om det finns behov av revidering.
- Utvärdera om nuvarande resursfördelning för informationssäkerhetsarbetet inklusive IT-säkerhetsåtgärder är tillräcklig i förhållande till behov och risker.
- Etablera en samlad uppföljning av informationssäkerhetsarbetet i enlighet med beslutade riktlinjer. Detta för att säkerställa en efterlevnad av styrande dokument och att väsentliga aktiviteter som riskbedömning och informationsklassning kan utgöra underlag för tekniska åtgärder som står i relation till skyddsvärdet.
- Etablera utbildningsinsatser inom informationssäkerhet, som inkluderar IT-säkerhet, för medarbetare och förtroendevalda som är återkommande och kan följas upp över tid.
- Etablera incidenthanteringsrutiner med tydliggjorda eskaleringsvägar för att i tid ha förutsättningar att upptäcka och agera på incidenter. Samt etablera en logg och uppföljning av inträffade incidenter.



Härnösand kommun
Granskning av IT-säkerhet

2022-11-02

Datum som ovan

KPMG AB
DocuSigned by:

Jenny Thörn

E1872868AB3D4FC...
JENNY THORN

Kommunal yrkesrevisor

DocuSigned by:

Per Marcusson

95E640EB70944D0...
PER MARCUSSON

Kommunal yrkesrevisor

DocuSigned by:

Lena Medin

9CB391F9DD1D41B...
LENA MEDIN

Certifierad kommunal revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen

Härnösands kommuns revisorer

Till
Kommunstyrelsen

För kännedom:
Kommunfullmäktige

2022-11-02

Revisionsrapport ”Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning”

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en översiktlig granskning av kommunens beredskap i form av alternativa rutiner för händelser när tekniska lösningar inte fungerar. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

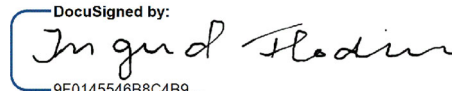
Revisionen önskar att kommunstyrelsen lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 20 januari 2023. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

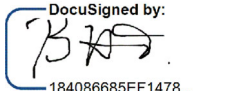
Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lena.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Härnösands kommuns revisorer

DocuSigned by:

09F40360FBD04A9...
Sigge Tjernlund
Ordförande

DocuSigned by:

9F0145546B8C4B9...
Ingrid Hedlin
Vice ordförande

DocuSigned by:

184086685EF1478...
DU-Anders Öberg
2:a vice ordförande



Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

Rapport
Härnösands kommun

KPMG AB

2022-11-02

Antal sidor 26

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	5
2.3	Metod	5
2.4	Metod	5
3	Inom krisberedskapsområdet	6
4	Resultat av granskningen	9
4.1	Styrande dokument	9
4.1.1	Reglementen och delegationsordning	9
4.1.2	Program för krisberedskap och civilt försvar 2019–2022	11
4.1.3	Krisledningsplan	12
4.1.4	Risk- och sårbarhetsanalys	15
4.1.5	Riktlinjer för kontinuitetshantering	17
4.1.6	Övning- och utbildningsplan	18
4.2	Beredskap vid avbrott i samhällsviktig verksamhet	19
4.2.1	Identifiering och analys av samhällsviktiga verksamhetsområden	19
4.2.2	Riktlinjer och rutiner för planering och åtgärder vid störningar	19
4.2.3	Övningar för att säkerställa ändamålsenliga rutiner och riktlinjer	23
5	Sammanfattning och rekommendationer	25

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

1 Sammanfattning

KPMG har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens beredskap i form av alternativa rutiner för händelser när tekniska lösningar inte fungerar. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunen har ändamålsenliga riktlinjer och rutiner för att kunna upprätthålla samhällsviktiga verksamheter vid störningar på elnät, IT-system och telefoni över tid.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att det finns det delvis finns ändamålsenliga riktlinjer och rutiner från ett kommunövergripande perspektiv om samhällsviktig verksamhet. Inom krisberedskapsområdet finns flertalet styrande dokument i en kommun, dessa dokument anges i överenskommelsen mellan Sveriges kommuner och regioner (SKR) och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) samt i speciallagstiftningen för området. Utöver dessa styrande dokument är reglementen ett centralt dokument. Vi bedömer att de styrande dokument till vissa delar är ändamålsenliga. För att illustrera; kommunen saknade vid tidpunkten för granskningen beslutad övnings- och utbildningsplan, krisledningsplanen är beslutad av kommunstyrelsen men omfattar även de kommunala bolagen samt i reglementena för nämnderna finns det inte angivet att nämnden inom sitt verksamhetsområde har uppgifter gällande krisberedskapen.

De samhällsviktiga verksamheterna, som varit föremål för denna granskning, arbetar i olika omfattning förebyggande. Vi kan däremot för ett antal verksamheter konstatera att det brister för att kunna hantera avbrott på el, IT-störningar och telefoni över tid. Vi bedömer att kommunens metod för krisberedskapsarbete är systematisk. Det är enligt vår bedömning av vikt att övningsverksamheten utvecklas i kommunen. Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen

- genomföra en översyn av reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv, se avsnitt 4.1.1
- genomföra en översyn av delegationsordning för kommunstyrelsen ur ett krisberedskapsperspektiv, se avsnitt 4.1.1
- initiera en översyn av krisledningsplan, se avsnitt 4.1.3
- säkerställa att utbildning genomförs, se avsnitt, se avsnitt 4.2.3
- säkerställ att rutiner finns i all samhällsviktig verksamhet för att hantera ett avbrott ur ett kort och långt tidsperspektiv, se avsnitt 4.2.2
- säkerställ att uppföljning av krisberedskapsarbetet sker under varje mandatperiod av kommunstyrelsen, se avsnitt 4.1.2
- tillse att övnings och utbildningsplan säkerställs, se avsnitt 4.1.6



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

2 Bakgrund

Vi har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens beredskap i form av alternativa rutiner för händelser när tekniska lösningar inte fungerar. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Under 2021 inträffade ett antal IT-incidenter där blev tydligt för medborgarna hur sårbart samhället är för större IT-störningar. Attacker mot både dagligvaruhandeln och Kalix kommun synliggjorde konsekvenserna av när IT-systemen slutar fungera. Även andra händelser såsom elavbrott, bränder och nederbörd kan innebära svårigheter att leverera tjänster till medborgare.

Den tekniska och digitala utvecklingen innebär att sårbarheten ökar. Det är viktigt att kommunen har en tydlig analys om vilka områden som behöver fungera utan IT-stöd/el eller om andra störningar inträffar och på vilket sätt det ska ske.

Revisorerna bedömer att det finns en risk för att det saknas tillräcklig beredskap för sådana händelser.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunen har ändamålsenliga riktlinjer och rutiner för att kunna upprätthålla samhällsviktiga verksamheter vid störningar på elnät, IT-system och telefoni över tid.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har kommunstyrelsen och nämnderna identifierat och analyserat vilka samhällsviktiga verksamhetsområden som är kritiska vid olika former av mer störningar och avbrott över tid?
- Finns det riktlinjer och rutiner för åtgärder vid upptäckt av sådana störningar och avbrott för samhällsviktig verksamhet?
- Finns det planering om vilka uppgifter som ska prioriteras och hur uppgifterna ska lösas utan t ex el och/eller IT-stöd för samhällsviktig verksamhet?
- Har det genomförts övningar eller liknande för att säkerställa att riktlinjerna och rutinerna är ändamålsenliga och kända inom organisationen vid störningar eller avbrott över tid?

Granskningen avser kommunstyrelsen och samtliga nämnder. Granskningen omfattar inte styrande och stödjande dokument utifrån NIS-direktivet och informationssäkerhet.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Kommunen har ett antal styrdokument som reglerar organisation och arbetssätt avseende krisberedskap, civilt försvar och säkerhetsskydd i samma dokument. I rapporten berörs det som avser krisberedskap då civilt försvar inte ingår i denna granskning.

En granskning av detta slag riskerar att offentliggöra svagheter i samhällsviktig verksamhet. Beroende resultat av granskningen kan därför rapporteringen behöva genomföras på ett annat sätt än vanligt och detaljeringsgraden i rapporteringen är därför låg.

2.2 Revisionskriterier

Vi kommer att bedöma om rutinerna uppfyller:

- Kommunallagen 6 kap. 6 §
- Tillämpbara interna regelverk, policys och beslut
- Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap med tillhörande förordning
- MSB¹FS 2015:5

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier av:

Reglemente för kommunstyrelsen, krisledningsnämnden samt övriga nämnders reglementen samt delegationsordning för kommunstyrelsen, program för krisberedskaps och civilt försvar, risk- och sårbarhetsanalys, krisledningsplan, riktlinjer för kontinuitetshantering.

2.4 Metod

Intervjuer har genomförts med: säkerhetsskyddschef och beredskapssamordnare samt ett urval av verksamhetsföreträdare för samhällsviktig verksamhet Rapporten är faktakontrollerad av säkerhetsskyddschef och beredskapssamordnare Lagstiftning och nationella styrande dokument

¹ MSB: Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

3 Inom krisberedskapsområdet

I lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, LEH, regleras bland annat kommuners ansvar vid krissituationer i fredstid.

Det geografiska områdesansvaret är en lagreglerad kommunal uppgift enligt LEH och är centralt ur både krisberedskap -och höjdberedskapsperspektiv. Ansvaret innebär att kommunen ska verka för att olika aktörer, bland annat de som bedriver samhällsviktig verksamhet, inom kommunens geografiska område får möjlighet att samverka i syfte att uppnå samordning av förberedelser inför hantering av extraordinära händelser.²

För att fullgöra åtaganden enligt LEH och annan lagstiftning som socialtjänstlagen (2001:453), SoL och lag (2003:778) skydd om skydd mot olyckor, LSO, förutsätts att kommunen bedriver ett grundläggande arbete med krisberedskap.

Enligt 2 kap. 1 § LEH ska kommuner och regioner upprätta en risk- och sårbarhetsanalys. Kommuner och regioner ska med beaktande av risk- och sårbarhetsanalysen för varje ny mandatperiod fastställa en plan för hur de ska hantera extraordinära händelser.

I *överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019–2022* mellan Myndigheten för Samhällsskydd och beredskap (MSB) och Sveriges kommuner och Regioner (SKR) framgår det hur kommunerna ska arbeta med planeringen utifrån ett krisberedskapsperspektiv. Av överenskommelsen framgår att kommunerna ska ha följande dokument:

- Ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap som anger kommunens övergripande mål och inriktning med arbetet med krisberedskap under mandatperioden.
- En plan för hantering av extraordinära händelser
- En utbildnings – och övningsplan
- Reglemente för krisledningsnämnden
- En risk och sårbarhetsanalys (RSA).

Styrdokumentet, planen för hanteringen av extraordinära händelser, utbildnings- och övningsplanen samt reglementet för krisledningsnämnden ska vara beslutade senast 31 december under den nya mandatperiodens första år.

Enligt 2 kap. 1 § LEH ska kommuner och regioner med beaktande av RSA, för varje mandatperiod fastställa en plan för hur de ska hantera extraordinära händelser. I

² MSB, Samverkan och ledning, vägledning för lokal IS, s 4.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Överenskommelse om kommunernas krisberedskap 2019–2022 framgår att styrdokumentet ska beslutas av kommunfullmäktige och innehålla följande;

- övergripande styrning av arbetet med krisberedskap i kommunala förvaltningar, bolag och kommunalförbund
- kommunens övergripande process för risk- och sårbarhetsanalys
- kommunens ambitioner i arbetet med sitt geografiska områdesansvar
- vilken planering avseende krisberedskap inom olika områden som kommunen ska ta fram eller uppdatera under mandatperiod

Till stöd för att bedöma vad som är samhällsviktig verksamhet har MSB utarbetat ett metodstöd: *Nationell vägledning samhällsviktig verksamhet* med en tillhörande förteckning för att identifiera samhällsviktiga funktioner.³

Dessa samhällsviktiga funktioner ingår i den kommunala kompetensen enligt förteckningen:

- *Barnomsorg och utbildning:*
Omsorg om barn, utbildning för barn- och unga och övrig utbildning och forskning
- *Dricksvattenförsörjning, avlopp och avfall*
Avfallshantering, avlopp och dricksvatten
- *Ekonomisk säkerhet*
utbetalning av ersättning
- *Energiförsörjning*
El, energi gas, fjärrvärme och fjällkyla, flytande drivmedel och bränslen
- *Handel och industri*
Bygg och anläggning
- *Hälsa, vård och omsorg*
Hälso – och sjukvård
- *Hälsa, vård och omsorg*
Omsorg och socialtjänst
- *Information och kommunikation*
Infrastruktur och tjänster för elektroniska kommunikationer, infrastruktur och tjänster för lagring och bearbetning av information.

³ MSB, identifiering av samhällsviktig verksamhet: Lista med viktiga samhällsfunktioner



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

- *Livsmedelsförsörjning*
Måltidsverksamhet
- *Offentlig förvaltning*
Allmänna val, krishantering, styrning, ledning och förvaltning
- *Ordning och säkerhet*
Skyddsverksamhet
- *Personalförsörjning*
Personalförsörja samhällsviktig verksamhet
- *Räddningstjänst och skydd för civilbefolkningen*
Räddningstjänst, varning och alarmering
- *Transport*
Kollektivtrafik

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

4 Resultat av granskningen

4.1 Styrande dokument

Granskningen avser krisberedskap därför redogör vi inte för de delar i styrdokument som behandlar civilt försvar och höjd beredskap.

4.1.1 Reglementen och delegationsordning

Kommunen har följande styrelse och nämnder; kommunstyrelse, arbetslivsnämnd, samhällsnämnd, skolnämnd, socialnämnd, valnämnd och krisledningsnämnd⁴.

Av *kommunstyrelsens* reglemente framgår att de ansvarar för kommunens arbete med extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap enligt LEH. Kommunstyrelsen har inte i enligt sitt reglemente i uppgift att begära bistånd eller bevilja bistånd till andra kommuner vid en extra ordinär händelse.

*Kommunstyrelsen delegationsordning*⁵ omfattar inga beslutspunkter inom området krisberedskap.

I de *övriga nämndernas reglementen* framgår inte några uppgifter gällande krisberedskap.

Av *krisledningsnämndens* reglemente framgår att kommunstyrelsens arbetsutskott utgör krisledningsnämnden. Val av ledamöterna till nämnden⁶ har skett av kommunfullmäktige. Vidare framgår att ordföranden för nämnden bedömer när det råder en extraordinär händelse och beslutar att nämnden ska träda i funktion. Beslutet och motivet till beslutet ska dokumenteras.

Ordföranden får besluta å nämndens vägnar i ärenden som är så brådskande att nämndens avgörande inte kan avvaktas. Vid ordförandens frånvaro träder vice eller 2:e vice ordförande in i dennes ställe. Nämnden får besluta att överta hela eller delar av verksamhetsområden från övriga nämnder samt helägda kommunala bolag där det är reglerat i avtal eller ägardirektiv. Av reglementet framgår att nämnden får begära bistånd eller bevilja bistånd till andra kommuner under förutsättning att det är inom ramen för den kommunala kompetensen enligt kommunallagen.

Besluten ska anmälas vid närmast följande kommunfullmäktigesammanträde.

⁴ Dnr KS 2021-000061

⁵ Dnr KS 2022-000204

⁶ Kommunfullmäktige 2018-12-04 § 229.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

4.1.1.1 Bedömning

Kommunstyrelsens reglemente och dess delegationsordning

Vi kan konstatera att kommunstyrelsen i reglementet har ansvar för kommunens planering och samordning av arbetet med extraordinära händelser i fredstid. Vi bedömer att det i reglementet ska framgå att kommunstyrelsen kan begära och lämna bistånd till andra vid en extraordinär händelse i det fall krisledningsnämnden inte är aktiverad och behov av sådana beslut behöver fattas. Att besluta om ersättning för detta bör även det framgå av reglementet enligt vår bedömning

Vi kan konstatera att det i kommunstyrelsen delegationsordning saknar beslutspunkter inom området krisberedskap.

Övriga nämnders reglementen

Vi bedömer att det utgör en brist att det i övriga nämndernas reglementen inte framgår uppgifter avseende krisberedskap inom sitt verksamhetsområde. Genom att uppgiften framgår av reglementet förtydligas det ansvar som nämnderna har enligt ansvarsprincipen.

Krisledningsnämndens reglemente

Av reglementet framgår att nämnden kan överta hela eller delar av verksamhetsområdena förutom från nämnder även från helägda kommunala bolag där det är reglerat i avtal eller genom ägardirektiv. Vi konstaterar att den formen av reglering som finns för kommunala nämnder finns inte uttryckt för kommunala bolag i LEH.

Ägarstyrningen av kommunala bolag sker genom bolagsordningen och ägardirektiv beslutade av kommunfullmäktige.

Att kommunen som juridisk person genom krisledningsnämnden kan överta delar eller hela verksamhetsområden i ett kommunalt bolag som är en annan juridisk person, om det är reglerat i avtal eller genom ägardirektiv, är en utvidgning av styrningen över bolaget. Vi förstår att det är angeläget att vid extraordinär händelse behöver finnas möjlighet att kunna samordna kommunkoncernens samlade resurser, men vi är tveksamma om denna ordning är förenlig med aktiebolagslagen. Vi anser därför att det behöver säkerställas om den regleringen som finns i reglementet är förenligt med aktiebolagslagen.

Vi bedömer det som positivt att det i krisledningsnämndens reglemente framgår får begära bistånd eller bevilja bistånd från annan kommun. Att besluta om ersättning för detta bör även framgå av reglementet enligt vår bedömning.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

4.1.2 Program för krisberedskap och civilt försvar 2019–2022⁷

I programmet för krisberedskap och civilt försvar 2019–2022, nedan programmet, fastställer kommunfullmäktige inriktningen för kommunens arbete med krisberedskap och civilt försvar under mandatperioden. Enligt överenskommelsen mellan SKR och MSB ska ett styrdokument finnas som beslutas av kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen är enligt programmet ansvarig för uppföljningen av arbetet gällande krisberedskap. Enligt beredskapssamordnare har uppföljning skett med kommunstyrelsen presidium avseende pandemin och omvärldsläget under mandatperioden. Enligt uppgift kommer uppföljningen för innevarande mandatperiod inte ske under denna mandatperiod, utan bedöms ske våren 2023.

Av programmet framgår att samtliga nämnder, kommunalägda bolag och förbund ska beakta denna inriktning i styrningen för den egna verksamheten, och;

- Bidra till den kommunala krisledningen när det är påkallat
- Ta fram en plan för hur ledningen av den egna verksamheten ska fungera vid kris som utgår från verksamhetens behov och den kommunövergripande krisledningsplanen.
- Årligen till kommunstyrelsens rapportera vilka åtgärder som vidtagits och vilka som planeras för det kommande året.
- När det är påkallat, delta i de åtgärder som följer av detta program.
- Delta i arbetet med risk- och sårbarhetsanalyser.
- Delta i utbildning och övning.

I programmet hänvisas det till samhällets skyddsvärden enligt MSB som är;

Befolkningens liv och hälsa, samhällets funktionalitet, förmågan att upprätthålla grundläggande värden demokrati, rättssäkerhet och mänskliga fri- och rättigheter, miljö och ekonomiska värden och nationell suveränitet.

För att nå samhällets skyddsvärden som är identifierade av MSB ska kommunen:

- ha förmåga att motstå och kunna hantera samhällsstörningar och störningar i enskilda verksamheter i fredstid
- ha förmåga att bedriva samhällsviktig verksamhet på en acceptabel nivå oavsett störning

⁷ Dnr KS 2019–00063



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

ha förmåga att verka för samordning inom Härnösands geografiska område

Av programmet framgår att en gemensam bild av verksamheten och dess processer underlättar samverkan och arbetet med systemförvaltning, informationsförvaltning, risk- och sårbarhetsanalyser, interkontroll, säkerhetsskydd och dataskydd med mera. Vidare framgår att beredskapsarbetet ska bygga på dokumenterade etablerade processer, där sådana saknas eller är ofullständiga ska processerna beskrivas och dokumenteras i samråd med berörda verksamheter.

Samhällsviktiga verksamheter som kommunen bedriver eller ansvarar för ska under mandatperioden ha tagit fram en kontinuitetsplan på den organisatoriska nivå som är lämplig. Planeringen ska säkerställa att verksamheten kan upprätthållas på en acceptabel nivå oavsett vilka störningar som inträffar. Planeringen ska testas och revideras regelbundet och vid behov.

4.1.2.1 Bedömning

I programmet framgår att samtliga nämnder, kommunala bolag och förbund har uppdrag gällande krisberedskapsarbetet vilket vi ser positivt på. För att stärka styrningen av krisberedskapsarbetet är det av betydelse att det framgår även av nämndernas reglemente att de har inom sitt verksamhetsområde ansvar för krisberedskapen, se avsnitt 4.1.1

I programmet är det tydligt angivet att kommunstyrelsen är ansvarig för uppföljning av programmet vilket är enligt vår bedömning viktigt för att kunna säkerställa ett aktivt arbete med programmet i hela kommunen under mandatperioden. Vi kan konstatera att kommunstyrelsen under mandatperioden inte följt upp programmet vilket är en brist enligt vår bedömning.

Vi bedömer att arbetet med kontinuitetsplanering är viktigt för att motverka samhällets sårbarhet vid avbrott och andra samhällsstörningar.

4.1.3 Krisledningsplan

Enligt LEH ska alla kommuner ha en plan för hur de ska hantera extraordinära händelser vilket även framgår av överenskommelsen mellan SKR och MSB, se avsnitt 3.1. Syftet med planen är att säkerställa att kommunen har en god krishanteringsförmåga, samt att ska en effektiv ledning och samordning vid samhällsstörningar, extraordinära händelser och vid höjd beredskap i det geografiska områdesansvaret

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Den kommunövergripande krisledningsplanen är fastställd av kommunstyrelsen och gäller för alla förvaltningar och bolag.⁸ Planen beskriver kommunens ansvar och hur kommunen organiseras på en övergripande nivå vid samhällsstörningar, höjd beredskap och andra händelser där det finns ett behov av inriktning och samordning i den kommunala organisationen eller mellan aktörer i kommunens geografiska område.

Syftet med planen är att översiktligt beskriva ansvar, organisation och resurser samt ange inriktning för mer detaljerade rutiner, metodstöd, checklistor och utbildningar som krävs för att leva upp till kommunens ansvar.

De vägledande principerna för planen är:

- Ansvarsprincipen; den som har ansvar för verksamheten under normala förhållanden, har motsvarande ansvar för verksamheten under svåra samhällsstörningar.
- Likhetsprincipen; verksamheten ska fungera som vid normala förhållanden- så långt som det är möjligt.
- Närhetsprincipen; en kris ska hanteras där den inträffar och av dem som närmast är berörda och ansvariga.

I planen redogörs för hur kommunen ska ledas och organiseras ur ett övergripande perspektiv utifrån roller, funktioner och ansvar.

Av planen framgår att tjänsteman i beredskap, TiB, finns hos räddningstjänsten och är tillika Räddningschef i beredskap för Räddningstjänsten Höga kusten- Ådalen och Medelpad. TiB har uppgift att upptäcka och identifiera händelser och tendenser som kan leda till svåra olyckor, katastrofer och kriser. Vid en sådan händelse initierar TiB kommunens beredskapsfunktioner genom att larma och informera berörda om händelsen. Beredskapssamordnare beskriver att det finns en uppdaterad telefonlista för TiB till olika verksamheter i kommun. Listan förvaras i säkra system. Listans aktualitet säkerställs av beredskapssamordnare. Enligt beredskapssamordnare har det inte varit några problem för TiB att nå verksamheter i kommunen, om så har behövts.

Planen anger att den som får information om något som kan innebära negativ påverkan på kommunala verksamheter, andra samhällsviktiga verksamheter i kommunen eller föranleda större intresse från allmänheten ska informera chef för berörd verksamhet som i sin tur informerar vidare i organisationen så att rätt åtgärder kan vidtas på alla nivåer.

För kommunens krisledningsorganisation har kommundirektören ansvaret på tjänstemannanivå. Krisledningsorganisationen består av en central krisledningsgrupp

⁸ Dnr KS 2019/00063. Gäller för tiden 2020-03-12—22-12-31 och ska revideras första året varje mandatperiod.



Härnösands kommun

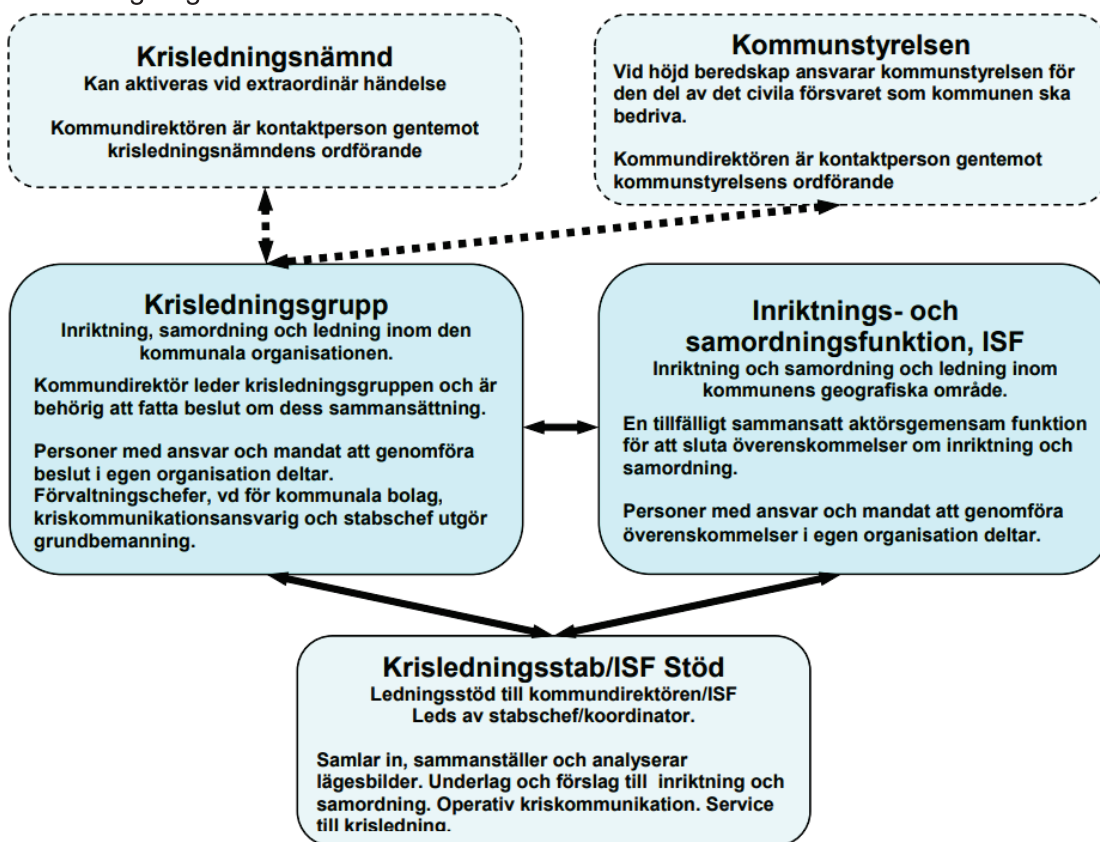
Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

som har en stab till sitt förfogande. Förvaltningar, kommunala bolag och förbund ansvarar för ledning av den egna verksamheten.

Enligt intervjuerna pågår ett arbete i förvaltningarna med egna förvaltningsspecifika krisledningsplaner. Dessa beslutas på förvaltningsnivå av förvaltningschef och finns för varje förvaltning.

Nedan visas en översiktlig bild över kommunens övergripande krisledningsorganisation:



Av organisationskissen framgår att kommunstyrelsen inte har någon roll i krisledningsorganisationen.

Vidare framgår av krisledningsplanen att kommunen har ett geografiskt områdesansvar som innebär att beredskapsåtgärder som vidtas av olika aktörer samt information till allmänheten samordnas.

4.1.3.1 Bedömning

Vi kan konstatera att krisledningsplanen beskriver centrala principer och prioriteringar inom krisberedskapsarbetet vilket vi bedömer som positivt.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Vi kan konstatera att krisledningsorganisationen saknar beskrivning omkring kommunstyrelsens roll vid en fredstida samhällsstörning. Vi bedömer att kommunstyrelsens roll vid en fredstida samhällsstörning ska finnas beskrivet i krisledningsplanen utifrån dess samordnade, lednings och uppsiktsplikts funktion.

Ansvars- och rollfördelningen i hela krisledningsorganisationen, såsom vi bedömer, behöver beskrivas utifrån ett processperspektiv så att det framgår hur samhällsstörning utvecklas och de olika delarna/nivåerna i krisledningsorganisationen samverkar mellan de olika nivåerna. Vi bedömer att det är betydelsefullt att det finns en processbeskrivning av krisens förlopp och för hur olika delar i krisledningsorganisationen integrerar i och med varandra. Detta för att säkerställa att ledning och styrningen vid en händelse.

Vi kan konstatera att krisledningsplanen gäller för alla förvaltningar och för kommunala bolag. Planen är beslutad av kommunstyrelsen. Om styrande dokument ska gälla för kommunala bolag ska det enligt vår bedömning beslutas av kommunfullmäktige och överlämnas till stämooombud. Kommunstyrelsen har inte beslutsmandat för de kommunala bolagen.

4.1.4 Risk- och sårbarhetsanalys

Den del av RSA som är offentlig har varit föremål för vid denna granskning, upprättad 2019⁹. Överenskommelsen mellan MSB och SKR, se avsnitt 3.1, anger att det ska finnas en risk- och sårbarhetsanalys.

Riskerna enligt RSA är kategoriserade i olika huvudgrupper och bedömda utifrån följande kriterier:

Nivå	Sannolikhet	
1	Mycket låg	1 gång /1000 år eller färre
2	Låg	1 gång/100 år-1gång/1000 år
3	Medelhög	1 gång/50 år- 1gång/100 år
4	Hög	1 gång/10 år-1gång/50 år
5	Mycket hög	1 gång/år eller oftare 1 gång/10 år

⁹ Dnr KS 2019-000477



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Konsekvenserna kan vara mycket begränsande, begränsad, allvarliga, mycket allvarliga och katastrofala.

Av RSA framgår att samhällsviktig verksamhet i Härnösands kommun är samhällsviktig om den uppfyller ena eller båda av följande villkor:

1. Ett bortfall av eller svår störning i verksamheten kan ensamt eller tillsammans med motsvarande händelser i andra verksamheter på kort tid leda till att en allvarlig kris inträffas i samhället.
2. Verksamheten är nödvändig eller mycket väsentlig för att en redan inträffad allvarlig kris i samhället ska kunna hanteras så att skadeverkningarna ska kunna hanteras så att skadeverkningarna blir små som möjligt.

Det framgår att de kritiska beroenden som rör den samhällsviktiga verksamhet som kommunen själv förvaltar, bedriver eller äger är kritiska beroenden för nästan samtliga verksamheter är; personal med rätt kompetens, el, dricksvatten, avlopp, elektroniska kommunikationer, läkemedel och livsmedel, kommunens IT, trygghetslarm och fjärrvärme.

I RSA redogörs det för olika risker inom 29 olika områden. Nedan följer en sammanfattning av de risker som är upptagna och dess bedömning utifrån granskningens syfte. Vissa delar av denna del av RSA är sekretessbelagd.

- **Långvarigt avbrott i fjärrvärmeförsörjningen;** bedöms vara låg sannolikhet, allvarliga konsekvenser för samhällets funktionalitet, ekonomiska värden och miljö. Möjlig påverkan på kommunens egen verksamhet.
- **Omfattande och långvarigt avbrott i elektroniska kommunikationer** (internet, telefoni, Raket i en vecka); mycket låg sannolikhet, mycket allvarliga konsekvenser för samhällets funktionalitet, liv och hälsa samt ekonomiska värden och miljö.
- **Omfattande och långvarigt elavbrott** (regionalt avbrott i elförsörjningen i elförsörjningen under en vecka på vintern.); mycket låg sannolikhet, mycket allvarliga konsekvenser för samhällets funktionalitet, liv och hälsa samt ekonomiska värden och miljö.
- **Överbelastningsattack mot kommunens internetförbindelse** (efter följande del av meningens sekretessbelagd); sannolikheten för en sådan händelse går inte att bedöma, attacker är vanliga med en så långvarig ihållande attack (sekretess) är betydligt mer osannolik. Begränsade konsekvenser för samhällets funktionalitet och liv och hälsa.
- **Gisslanprogram låser kritisk information i kommunala verksamheter** (störning i viktig informationstillgänglighet, riktighet eller konfidentialitet); sannolikheten för en sådan händelse är svår att bedöma, men den här typen av attacker blir allt vanligare och det inte inga heltäckande skydd. Konsekvenserna



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

varierar med det kan bli allvarliga konsekvenser för samhällets funktionalitet, ekonomi och liv och hälsa. Påverkan på drabbade verksamheter, kan även spridas från en organisation till en annan.

I RSA redogörs det för även sårbarheter. De sårbarheter som har bäring på denna gransknings syfte och som beskrivs är: elektroniska kommunikationer, elförsörjning, fjärrvärme, kommunens IT/informationssäkerhet.

4.1.4.1 Bedömning

Vi har inom ramen för granskningen inte ifrågasatt den bedömning av sannolikhet och konsekvens som kommunstyrelsen har gjort.

Vi kan konstatera att RSA har genomförts inom flera områden som är aktuella inom ett avbrottsperspektiv vilket vi bedömer som positivt. Vi bedömer att det är positivt för kommunens möjlighet att bedriva ett förebyggande arbete inom dessa olika områden.

4.1.5 Riktlinjer för kontinuitetshantering¹⁰

Kontinuitetshantering beskrivs enligt riktlinjen som den process som säkerställer att kommunen kan upprätthålla samhällsviktig verksamhet på en acceptabel nivå, oberoende på vilka störningar som drabbar verksamheten. Syftet med dessa riktlinjer är att beskriva hur man inom kommunen ska bedriva arbetet med kontinuitetshantering för att uppnå det.

Genom arbetet med kontinuitetshantering identifieras och analyseras verksamhetens högst prioriterade åtaganden, sådan verksamhet som *måste* kunna upprätthållas oavsett vad som inträffar. För att kunna upprätthålla dessa åtaganden i händelse av avbrott upprättas så kallade kontinuitetsplaner. Planerna beskriver hur verksamheten kan arbeta på alternativa sätt under ett avbrott, så att den samhällsviktiga verksamheten kan upprätthållas på en acceptabel nivå. Den acceptabla nivån definieras som den lägsta nivå som kan accepteras innan verksamheten/kommuninvånarna drabbas av oacceptabla konsekvenser. Vidare framgår av riktlinjen att en framgångsrik kontinuitetshantering skapar en handlingsberedskap som stärker förmågan att förebygg, bemöta och återhämta verksamheten efter avbrott.

Av riktlinjer för kontinuitetshantering framgår följande begrepp och definitioner:

- **Kontinuitetshantering:** Den process som säkerställer att organisationen kan driva den mest kritiska verksamheten på en acceptabel nivå, oavsett vilka störningar som inträffar.

¹⁰ Beslutad av kommunstyrelsen 2016 11 08 och gäller för alla nämnder, förvaltningar och bolag.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

- **Kriteriemodell:** Den modell som visualiserar verksamhetens riskacceptans, var gränsen går för vilka konsekvenser som är acceptabla.
- **Åtagande:** Ett avgränsat uppdrag som förvaltningen eller processen har att genomföra i enlighet med lagar, verksamhetsmål och styrande dokument.
- **Kontinuitetsrisker:** Risker som påverkar möjligheten att upprätthålla en verksamhet eller process
- **Maximal acceptabel avbrottstid:** Den tid ett åtagande aktiviteter kan ligga ner inom oacceptabla konsekvenser inträffar.
- **Mål för återställningstid:** Den tid efter en störning inom vilken det är nödvändigt att en resurs återställs.

Vidare framgår av riktlinjer för kontinuitetshantering att processen utgår från följande steg; planera, införa och tillämpa, följa upp samt utveckla. Processen för hur verksamheterna ska arbeta med detta är vidare beskrivet i riktlinjer för kontinuitetshantering.

Av riktlinjer framgår att krav på kontinuitetshantering begränsar sig till samhällsviktiga verksamheter som kommunen bedriver eller ansvarar för, till exempel särskilda boenden för äldre, hemtjänst och hemsjukvård men också verksamheter som dessa är beroende för sin funktion.

Vidare framgår att om inte särskilda skäl finns omfattar dessa riktlinjer endast de åtaganden inom samhällsviktiga verksamheter där oacceptabla konsekvenser riskerar att uppstå inom 24 timmar från ett avbrott.

4.1.5.1 Bedömning

Vi kan konstatera att kommunen arbetar systematiskt med kontinuitetshantering och sedermera kontinuitetsplaner vilket vi ser som positivt. Vid intervjuer med verksamhetsföreträdare framgår att det pågår ett arbete med kontinuitetsplanering vilket indikerar att arbetssättet med kontinuitetshantering har förankring i kommunens olika samhällsviktiga verksamheter, se avsnitt 4.2.2.

4.1.6 Övning- och utbildningsplan

Enligt överenskommelsen mellan SKR och MSB ska varje kommun ha en utbildnings- och övningsplan. I kommunen fanns det inte någon beslutad utbildnings- och övningsplan vid tidpunkten för granskningen. Förklaringen som lämnats vid intervju är att den finns som utkast men arbetet lades ner under pandemin. -Vid faktakontrollen anges att planen under våren 2022 beslutades av kommundirektör och gäller till 2022-12-31.

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

4.1.6.1 Bedömning

Vi kan konstatera att det vid tidpunkten för granskningen, för mandatperioden 2019 – 2022, inte finns någon beslutad utbildning-och övningsplan. Vi bedömer att det utgör en brist att de under större delen av mandatperioden saknats en beslutad övnings- och utbildningsplan.

4.2 Beredskap vid avbrott i samhällsviktig verksamhet**4.2.1 Identifiering och analys av samhällsviktiga verksamhetsområden**

Identifiering av samhällsviktig verksamhet sker i RSA som beslutats av kommunstyrelsen. Innan dess har det skett ett arbete med RSA i de olika förvaltningarna. Därefter har kontinuitetshandling skett enligt riktlinjer för kontinuitetshandling. Arbetet med såväl RSA som kontinuitetshandling sker med stöd av beredskapssamordnare enligt beredskapssamordnare.

I RSA är liv och hälsa identifierad som högst prioriterad samhällsviktig verksamhet. I liv och hälsa inbegrips särskilt boende för äldre, kostverksamhet, hemtjänst, hemsjukvård, omhändertagande av barn samt förskoleverksamhet.

Vid intervju framkommer att det inte finns någon kontinuitetsplan för diarieföring och postöppning eller hur ett politiskt sammanträde ska hanteras vid ett avbrott. Däremot finns det en rutin för hur arbetet ska bedrivas vid avbrott.

Vidare framgår av intervjuerna att det finns krisledningsplaner i de olika förvaltningarna och de är inte beslutade på politisk nivå.

4.2.1.1 Bedömning

Vi kan konstatera att det finns en sammanhållen ledning och styrning över arbetet med RSA och kontinuitetshandling i kommunen. Vi kan även konstatera att kommunstyrelsen har gjort en bedömning om vad som är samhällsviktig verksamhet i RSA och att liv och hälsa har högst prioritet

Vi delar bedömningen att liv och hälsa har högsta prioritet när det gäller den samhällsviktiga verksamheten. Vi bedömer att det bör säkerställas att det finns rutiner vid avbrott inom all samhällsviktig verksamhet exempelvis löneutbetalning och försörjningsstöd. Allt för att säkerställa kommunens robusthet inom fler områden vid en samhällsstörning över tid.

4.2.2 Riktlinjer och rutiner för planering och åtgärder vid störningar*Övergripande*

Enligt intervjuerna med beredskapssamordnare och säkerhetsskyddschef och enligt de styrande dokumenten sker kontinuitetshandling inom de olika verksamhetsområdena som bedriver samhällsviktig verksamhet därefter görs en kontinuitetsplanering.

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Kontinuitetshandlingen sker i de olika verksamheterna av verksamheterna och stöds centralt från beredskapssamordnarna.

Beredskapssamordnare och säkerhetsskyddschef beskriver i intervjuer att som en del i processen har de testat vad som behövs för att det ska fungera vid någon form av händelse som innebär en störning i verksamheten. Alla scenarion är beaktade utifrån vad som kan ske i de högst prioriterade-samhällsviktiga verksamheterna. Det finns kartlagt de olika tidskritiska beroendena och för kort tid finns det lösningar för att säkerställa att den samhällsviktiga verksamheten fungerar.

Beredskapssamordnare beskriver att när nya medarbetare börjar vars funktion ingår i krisledningsorganisationen finns det inte någon nedskrivna systematisering för introduktionen i krisledningsorganisationen. Introduktionen sker genom samtal och att medarbetaren kommer med via utbildningar och övningar.

Barn- och familjeenheten, Socialnämnden

Verksamheten arbetar med ansökningar, orosanmälningar, mottagningsverksamhet, familjerätt samt alla resurser avseende hem för vård eller boende (HVB) eller SoL.

Verksamhetsföreträdare uppger att de har pappersakter med 5 års bevarandestatus. De är bättre rustade för ett avbrott genom att de har pappersakter. Nytt ärendehanteringssystem har inköpts med tillhörande e-arkiv som planeras att implementeras under hösten.

Enligt verksamhetsföreträdare finns ett ständigt pågående samtal om vad som händer vid ett avbrott och hur de ska kunna omhänderta behoven hos utsatta familjer vid ett avbrott. De kan exempelvis vid ett strömavbrott i kommunhuset arbeta hemifrån genom VPN-tunnel och det finns även powerbanks att tillgå.

Av verksamhetsföreträdaren framgår att det finns en beredskapsmapp med olika blanketter och annat viktigt material i det fall det blir ett avbrott. Exempelvis finns rekvisitionsblanketter för inköp av mat och för akuta omhändertaganden enligt lagen om vård av unga. De har som rutin att nya medarbetare blir introducerade vart underlagen finns förvarade.

Enligt verksamhetsföreträdare arbetar de med en översyn av kontinuitetsplanerna och det finns en prioritering av deras arbetsuppgifter i det fall ett avbrott sker

Ekonomienheten, Kommunstyrelsen

Enligt verksamhetsföreträdare är verksamheten inte någon känslig verksamhet i det fall ett avbrott inträffar. Fakturorna ska betalas inom 20–30 dagar och vilket innebär att det finns tid att betala fakturorna innan de förfaller vid ett avbrott. Verksamhetsföreträdaren uppger att det går att arbeta hemifrån och systemen är inte via molnet. Verksamhetsföreträdaren beskriver att om ett bokslut inte kan levereras är det inte någon fara, rädda liv är det centrala.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Kostenheten, Samhällsnämnden

Kostenheten består av tre enheter och lagar mat till särskilda boenden, hemtjänst, skola och förskola. I kommunen finns ett produktionskök och två tillagningskök som ligger utanför tätorten. Om det finns tillgång till reservkraft framkommer inte i våra intervjuer med hänvisning till sekretess.

Enlig verksamhetsföreträdare finns kontinuitetsplan som verksamhetschef och enhetscheferna har kännedom om. Cheferna har inte pratat med medarbetarna om innehållet i hela planen då det är osäkra vad som kan förmedlas till medarbetarna utifrån sekretess.

För planeringen avseende vad som ska prioriteras vid exempelvis avbrott finns listor utskrivna. I deras kontinuitetsplan finns det beskrivet hur de ska agera vid helt eller delvis avbrott. Dock förs det inte samtal om innehållet i hela kontinuitetsplanen. Är det mindre händelser så beskriver verksamhetsföreträdaren att det hanteras när det händer.

Enligt verksamhetsföreträdare finns rutiner och riktlinjer för att upptäcka störningar och avbrott.

Hemtjänsten, Socialnämnden

Verksamhetsföreträdaren beskriver att det finns kontinuitetsplaner inom varje enhet och cheferna går igenom dessa med all personal. Verksamhetsföreträdaren bedömer att kontinuitetsplanerna behöver bli mer kända hos personalen.

Det finns olika rutiner och exempelvis beskriver verksamhetsföreträdaren rutinerna avseende trygghetslarm som innebär att om larmet ligger nere tar de exempelvis in extrapersonal som ringer till alla brukare som har trygghetslarm för att säkerställa att de mår bra. Vidare är rutinen om det skulle hända något blir cheferna inkallade.

Alla som har hemtjänst har nyckelfria hembesök och dörrens låses då upp genom mobiltelefon. Personalen har tillgång till reservnycklar till brukarna i det fall det nyckelfrialåset inte fungerar. Information om brukarna finns tillgängligt på annat sätt i det fall datasystemet inte fungerar. Hos de olika arbetsgruppernas lokaler finns en krispärm att tillgå i det fall en händelse inträffar.

IT- drift och förvaltning, Kommunstyrelsen

I verksamheten ingår IT- support, utveckling - och digitalisering och drift.

Verksamhetsföreträdaren beskriver att det mesta inom IT är i egen drift och att de har fåtal molntjänster. Verksamheten har kartlagt olika scenarion som kan hända och utifrån från det har en kontinuitetsplanering skett. IT-driftsmiljön genomlysas med jämna tidsintervaller.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

IT-enheten är en intern stödfunktion och uppger att de är behjälplig när det behövs. Enheten har inte jour eller beredskap utan arbetar proaktivt genom att minimera riskerna. Det framkommer inte av intervjun hur en krissituation ska hanteras.

Löneenhet, Kommunstyrelsen

Löneenheten ingår i ekonomi och kommunavdelningen.

Enligt verksamhetsföreträdaren är lön ett prioriterat område ur ett avbrottsperspektiv och det finns kännedom hos IT om deras verksamhet i det fall ett avbrott inträffar.

Det finns rutiner att köra gamla lönefiler om personalsystemet inte fungerar. Avtal med banken för att utbetala lön på tidigare lönefiler saknas. I vissa delar har de ett manuellt arbetssätt ex tidrapporter för timanställda är på papper.

En översyn av krisplanerna ska genomföras. De har bytt lönesystem vilket har inneburit att de har sett över sina arbetssätt och arbetat mer analogt för att lära sig hur det nya personalsystemet fungerar. Kunskap finns i hur man räknar lön förhand i det fall att personalsystemet inte fungerar och löneutbetalning sker genom annat system.

4.2.2.1 Bedömning

Vi bedömer att det är betydelsefullt att introduktionen för ny personal som ingår i krisledningsorganisationen systematiseras.

Vi kan konstatera att det finns ett pågående arbete med planer, rutiner och riktlinjer i de olika i samhällsviktiga verksamheterna. Förutom hos ekonomienheten. Vi bedömer dock att ur ett långsiktigt perspektiv bör ekonomihantering arbeta med rutiner och riktlinjer för att säkerställa samhällets långsiktiga robusthet.

Vi kan konstatera att flera verksamheter arbetar med att säkerställa att verksamheten kan fungera vid ett avbrott. Exempelvis arbetar barn- och familjeenheten medvetet med att säkerställa att verksamheten fungerar i det fall ett avbrott.

Vi kan konstatera att digitalisering innebär en ökad sårbarhet för att kunna hantera olika former av avbrott i samhällsviktiga verksamheter. Vi bedömer att det är väsentligt att arbetet med RSA och kontinuitetshantering med efterföljande kontinuitetsplaner är centralt för hur den samhällsviktiga verksamheten ska säkerställas på en acceptabel nivå. Ur ett kort- och långsiktigt perspektiv.

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

4.2.3 Övningar för att säkerställa ändamålsenliga rutiner och riktlinjer*Övergripande*

Av riktlinje för kontinuitetshantering framgår att i kommunens kontinuitetsarbete ska övning, test och revidering av framtagna planer ske regelbundet.

Enligt intervjuerna med beredskapssamordnare och säkerhetsskyddschef har det skett olika former av övningar exempelvis nödvattenövning på regional nivå. I den övningen deltog representanter från hemtjänsten och kostverksamheten.

Barn- och familjeenheten, Socialförvaltningen

Verksamhetsföreträdare beskriver att de vid arbetsplatsträffar för samtal om vad som händer vid ett avbrott. Olika övningar har genomförts för att säkerställa att verksamheten fungerar vid ett avbrott.

Ekonomienheten, Kommunstyrelsen

Verksamhetsföreträdare bedömer att det inte finns något behov av att öva eller ha egna rutiner och riktlinjer då de inte är en kritisk verksamhet.

Kostenheten, Samhällsnämnden.

Verksamhetsföreträdaren beskriver att de inte har haft någon övning och de har inte på arbetsplatsträffar eller liknande samtal om hur de ska hantera olika avbrott. Erfarenheten säger att de har omhändertagit tidigare avbrott bra då det är en stabil arbetsgrupp som varit med länge har erfarenhet från att hantera olika händelser. Det sker en kunskapsöverföring till nya medarbetare från erfarna medarbetare för olika händelser ska hanteras.

Hemtjänsten, Socialnämnden

Verksamhetsföreträdare beskriver att det inte finns någon övningsplan för verksamheten. Verksamheten har inte heller övat om det blir ett avbrott på el, fjärrvärme och telekommunikation.

IT-drift och förvaltning, Kommunstyrelsen

Verksamhetsföreträdare beskriver att de är med vid större övningar. De övar även internt utifrån olika mindre incidenter som händer i verksamheten i vardagen samt analyserar och systematiserar olika händelser. Arbetar proaktivt. För att lära sig av olika incidenter. Det ska enligt verksamhetsföreträdaren vara lätt att göra rätt. Har händelseplaner och aktivitetsbaseradeplaner.



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

Löneenheten, Kommunstyrelsen

I arbetslaget har det enligt verksamhetsföreträdaren förts samtal om det som skett i Kalix med totalt datastopp och hur de skulle hantera det. De har inte övat.

4.2.3.1 Bedömning

Vi kan konstatera att kommunen i övergripande riktlinjer för kontinuitetshantering anger att övning, test och revidering av framtagna planer ska ske regelbundet vilket vi ser som positivt. Vi bedömer att det arbetet som anges i riktlinjen behöver implementeras mer i de olika verksamheterna som ingått i denna granskning.

Vi kan konstatera att det i inom barn -och familjeenheten och IT- enheten sker ett mer systematiserat arbete avseende övning vilket vi bedömer som positivt. Vi kan även konstatera att kostverksamheten, hemtjänsten, löneenheten och ekonomienheten kan utveckla sitt arbete gällande övning för att säkerställa att rutiner och riktlinjer är ändamålsenliga vid ett avbrott.

**Härnösands kommun**

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

5 Sammanfattning och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att det finns det delvis finns ändamålsenliga riktlinjer och rutiner från ett kommunövergripande perspektiv om samhällsviktig verksamhet

Inom krisberedskapsområdet finns flertalet styrande dokument i en kommun, dessa dokument anges i överenskommelsen mellan Sveriges kommuner och regioner (SKR) och Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) samt i speciallagstiftningen för området. Utöver dessa styrande dokument är reglementen ett centralt dokument. Vi bedömer att de styrande dokument till vissa delar är ändamålsenliga. För att illustrera; kommunen saknade vid tidpunkten för granskningen beslutad övnings och utbildningsplan, krisledningsplanen är beslutad av kommunstyrelsen men omfattar även de kommunala bolagen samt i reglementena för nämnderna finns det inte angivet att nämnden inom sitt verksamhetsområde har uppgifter gällande krisberedskap.

De samhällsviktiga verksamheterna, som varit föremål för denna granskning, arbetar i olika omfattning förebyggande. Vi kan däremot för ett antal verksamheter konstatera att det brister för att kunna hantera avbrott på el, IT-störningar och telefoni över tid. Vi bedömer att kommunens metod för krisberedskapsarbetet av samhällsviktiga verksamheter är systematisk. Det är enligt vår bedömning av vikt att övningsverksamheten utvecklas i kommunen.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen

- genomföra en översyn av reglementen ur ett krisberedskapsperspektiv, se avsnitt 4.1.1
- genomföra en översyn av delegationsordning för kommunstyrelsen ur ett krisberedskapsperspektiv, se avsnitt 4.1.1
- initiera en översyn av krisledningsplan, se avsnitt 4.1.3
- säkerställa att utbildning genomförs, se avsnitt, se avsnitt 4.2.3
- säkerställ att rutiner finns i all samhällsviktig verksamhet för att hantera ett avbrott ur ett kort och långt tidsperspektiv, se avsnitt 4.2.2
- säkerställ att uppföljning av krisberedskapsarbetet sker under varje mandatperiod av kommunstyrelsen, se avsnitt 4.1.2
- tillse att övnings och utbildningsplan säkerställs, se avsnitt 4.1.6



Härnösands kommun

Granskning av samhällsviktig verksamhet vid samhällsstörning

2022-11-02

KPMG AB

DocuSigned by:
Maria Wiksten
97DD4E0DCAB24F0...
Maria Wiksten
Kommunal revisor

DocuSigned by:
Lena Medin
9CB391F9DD1D41B...
Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

Härnösands kommuns revisorer

Till
Kommunstyrelsen
Arbetslivsnämnden
Samhällsnämnden
Skolnämnden

För kännedom:
Kommunfullmäktige

2022-11-02

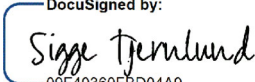
Revisionsrapport ”Uppföljning av granskningar mellan åren 2018–2020”


KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en uppföljande granskning av granskningar genomförda mellan åren 2018 och 2020. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

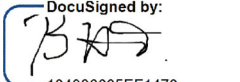
Revisionen önskar att kommunstyrelsen och berörda nämnder lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 20 januari 2023. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lena.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Härnösands kommuns revisorer

DocuSigned by:

09F40360FBD04A9...
Sigge Tjernlund
Ordförande

DocuSigned by:

9F0145546B8C4B9...
Ingrid Flodén
Vice ordförande

DocuSigned by:

184086685EF1478...
Anders Öberg
2:a vice ordförande



Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

Rapport
Härnösand kommun

KPMG AB

Datum 2022-11-02

Antal sidor 38

**Härnösands kommun**

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	3
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	5
2.3	Metod	5
3	Resultat av granskningen	6
3.1	Granskning av rekryterings- och bemanningsenheten	6
3.1.1	Bedömning	13
3.2	Granskning av ekonomistyrning	14
3.2.1	Bedömning	21
3.3	Granskning av fastigheter och lokaler	14
3.3.1	Bedömning	17
3.4	Granskning av styrmodell	22
3.4.1	Nämndernas aktuella läge	23
3.4.2	Bedömning	24
3.5	Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete	25
3.5.1	Bedömning	30
3.6	Granskning av distansundervisning vid vuxenutbildning	31
3.6.1	Bedömning	33
3.7	Granskning av bisysslor	34
3.7.1	Bedömning	36
4	Slutsats och rekommendationer	37

**Härnösands kommun**

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

1 Sammanfattning

Vi har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en uppföljning av genomförda granskningar mellan åren 2018 och 2020. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Syftet med granskningen är att bedöma om ansvarig styrelse/nämnd har vidtagit beslutade åtgärder.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att ett antal åtgärder har vidtagits i enlighet med lämnade rekommendationer men att det fortfarande finns utrymme för ytterligare förbättringar.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi att:

- Kommunstyrelsen tillser att HR-avdelningen upprättar indikatorer och/eller mätetal för tilldelade resultatuppdrag, se avsnitt 3.1
- Kommunstyrelsen och berörda nämnder säkerställer att identifierade lokalbehov tillgodoses, se avsnitt 3.2
- Kommunstyrelsen tillser att kommunens chefer får återkommande utbildningsinsatser gällande ansvar för budget och uppföljning, se avsnitt 3.3
- Kommunstyrelsen säkerställa att pågående utvecklingsarbete vad gäller verksamhetsplaners innehåll bidrar till tydlighet avseende resultatuppdragens uppfyllelse, se avsnitt 3.4
- Kommunstyrelsen och berörda nämnder säkerställer att samtliga förtroendevalda deltar i en obligatorisk utbildning i samband med antagandet av den nya styrmodellen, se avsnitt 3.4
- Berörda nämnder regelbundet följer upp arbetsmiljömålen och vid behov vidtar åtgärder, se avsnitt 3.5
- Samhällsnämnden konkretiserar arbetsmiljömålet ytterligare med delmål och/eller aktiviteter för hur målet avses uppfyllas, se avsnitt 3.5
- Kommunstyrelsen regelbundet följer upp åtgärderna i enlighet med handlingsplanen kring arbetsmiljön inom ekonomiavdelningen och vid behov beslutar om ytterligare insatser, se avsnitt 3.5.
- Arbetslivsnämnden fortsätter att kontinuerligt följa upp vuxenutbildningen och är vaksam på eventuella insatser att vidta för att kompensera för att verksamheten under pandemin inte har kunnat bedrivas enligt lag, se avsnitt 3.6.
- Kommunstyrelsen omprövar sitt beslut och fastställer styrdokument avseende bisysslor, se avsnitt 3.7.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

2 Bakgrund

Vi har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en uppföljning av genomförda granskningar mellan åren 2018 och 2020. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Revisionen anser det angeläget att göra en uppföljning av de åtgärder som vidtagits.

Revisionen bedömer att det finns en *risk* att beslutade åtgärder inte genomförts fullt ut i enlighet med de svar som revisionen erhållit. Det finns också en risk för att vidtagna åtgärder inte fått avsedd effekt. Det är även *väsentligt* att fattade beslut genomförs samt att det finns rutiner för att säkra att så sker.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Syftet med granskningen är att bedöma om ansvarig styrelse/nämnd har vidtagit beslutade åtgärder.

Vi har därför granskat

- åtgärder har vidtagits i enlighet med ansvarig styrelse/nämnds beslut
- respektive styrelse/nämnd har följt upp att vidtagna åtgärder efterlevs och fått avsedd effekt

Granskning omfattar följande revisionsrapporter:

2018	<ul style="list-style-type: none"> • Granskning av rekryterings- och bemanningseenheten
2019	<ul style="list-style-type: none"> • Granskning av ekonomistyrning (exkl socialnämnden som följs upp i separat granskning) • Granskning av fastigheter och lokaler
2020	<ul style="list-style-type: none"> • Granskning av styrmodell • Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete • Granskning av distansundervisning vid vuxenutbildning • Granskning av bisysslor



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

- kommunallagen 6 kap. 6 §
- tillämpbara interna regelverk, policyer och beslut

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier och avstämningar med berörda tjänstepersoner.

Rapporten är faktakontrollerad av chef för kanslienheten samt förvaltningschefer för arbetslivsförvaltningen, samhällsförvaltningen, skolförvaltningen.

Rapporten har också översänts för faktakontroll till kommunchef och förvaltningschef socialförvaltningen. Vi har inte erhållit någon återkoppling.



Härnösands kommun
Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020
2022-11-02

3 Resultat av granskningen

3.1 Granskning av rekryterings- och bemanningseenheten

Granskningen ingick i revisionsplanen för år 2018 och avsåg kommunstyrelsen.

Under våren 2020 genomfördes en omorganisation på HR-avdelningen där rekryterings- och bemanningseenheten i sin dåvarande form upplöstes. Socialförvaltningen övertog det operativa/dagliga bemanningsarbetet från kommunstyrelseförvaltningen. Stödprocesserna kompetensförsörjning och rekrytering ligger kvar under HR-avdelningen.

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
<p>Genomföra kartläggning av rekryterings-/kompetensförsörjningsbehov (invärlds-omvärldsanalys).</p> <p>samt</p> <p>ta fram handling-/aktivitetsplan med utgångspunkter från genomförd kartläggning.</p>	<p>Under 2017 och 2018 pågår ett kommunövergripande arbete med att framställa kompetensförsörjningsplaner vid respektive förvaltning som sedan sammanställs till en kommunövergripande plan.</p> <p>Arbetet har en tydlig tid- och genomförandeplan enligt given modell. Planerna kommer att innehålla prioriterade områden och aktiviteter för att trygga kompetensförsörjningen med perspektivet år 2019–2021.</p> <p>I kompetensförsörjningsplanen kommer bemanningen av vård- och omsorgspersonal givetvis att vara en central del.</p>	<p>Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen antog styrelsen den 16 januari 2019 en ny policy för kompetensförsörjning i kommunen. Syftet med policyn är att tydliggöra styrning, riktning och utvecklingsbehov när det gäller kommunens kompetensförsörjningsarbete.</p> <p>Kompetensförsörjningsprocessen integrerades därefter i ett årshjul som är ett stöd för förvaltningarnas årliga och strategiska HR arbete. Tanken är att kompetensförsörjningsarbetet ska sammanlänkas med den övriga verksamhetsplaneringen.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
		<p>HR inrättade år 2019 en roll med benämningen "HR-partner" vars uppdrag är att stötta förvaltningsledning i strategisk HR.</p> <p>År 2021 upprättades strategiska kompetensförsörjningsplaner för socialnämnden, skolnämnden och arbetslivsnämnden. Även samhällsnämnden har under år 2022 upprättat en kompetensförsörjningsplan. Vi har tagit del av planerna och noterar att respektive plan innehåller ett antal aktiviteter inom bl.a. områdena arbetsmiljö, arbetstid, arbetsorganisation och lönebildning. Samhällsnämnden och socialnämnden har också utformat en målbild för arbetet.</p> <p>Enligt uppgift från förvaltningen kommer planerna aggregeras på kommunövergripande nivå under kvartal 2 år 2022.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

<p>Utforma tydliga mål för verksamheten med utgångspunkt i fullmäktiges riktlinjer.</p> <p>samt</p> <p>utvärdera och vidta åtgärder i enlighet med gällande styrprinciper.</p> <p>samt</p> <p>ta fram mätmetoder/tal för att följa upp utformade mål.</p>	<p>Respektive avdelning eller enhet har inget uppdrag att formulera särskilda mål för sin verksamhet. Det innebär att det inte finns något beslutat mål att följa upp mot</p> <p>Rekryterings- och bemanningsenhetens verksamhet, utan en verksamhetsplan med aktiviteter framtagna för att stödja måluppfyllelsen av kommunfullmäktiges antagna mål och resultatuppdrag. Således utvärderas verksamheten upp mot den antagna verksamhetsplanen och de av fullmäktige antagna resultatuppdragen.</p> <p>HR-avdelningen har för 2018 tagit fram en verksamhetsplan med aktiviteter som utgår från kommunfullmäktiges antagna mål- och resultatuppdrag.</p> <p>Kommunfullmäktiges mål 7 "Framtidens arbetsgivare" följs av fokusområdet attraktivitet och varumärke. I samtliga rekryteringar som genomförs på Rekryterings- och bemanningsenheten arbetas för att professionaliteten vid rekryteringar och avslut av anställningar ska upprätthållas. Rekryterade vikarier är en stor del av framtida kompetensförsörjning och därför är rekryteringsprocessen kvalitetssäkrad avseende de kompetenser som respektive verksamheten efterfrågar.</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen upprättar HR-avdelningens tre avdelningar kompetensenheten, löneenheten och HR-enheten en verksamhetsplan med utgångspunkt från resultatuppdragen för det övergripande målet 7 "Framtidens arbetsgivare". Mål upprättas också med utgångspunkt från kommunstyrelseförvaltningens uppdragsbeskrivning. Däremot finns inga specifika indikatorer eller mätetal för att mäta effekten av aktiviteterna för målen i enheternas verksamhetsplan.</p> <p>Under år 2020 och framåt har HR-avdelningen kartlagt och visualiserat HR-processerna på Chefens sidor. Här återfinns rekryteringsprocess och processen "Hantering av vikarier" med en specifik process för socialförvaltningen. I processen beskrivs hur rekrytering, utveckling och avveckling av vikarier sker på ett kvalitetssäkrat sätt.</p> <p>Bemanningsenheten har under coronapandemin 2020–2022 fortsatt att leverera 90–95 % av alla beställningar till verksamheten.</p>
---	--	--



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
	<p>Enheten har i sitt arbete en målsättning och strävan mot att kunna bemanna 95 % av de beställningar som kommer från socialförvaltningens verksamheter. Detta har varit en målsättning som följts upp på enheten och avrapporterats i HR-avdelningens ledningsgrupp såväl som till de verksamheter som nyttjar verksamheten.</p>	



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
<p>Ta fram arbetsbeskrivning för HR-konsulter knutna till rekryterings- och bemanningsenhetens uppdrag.</p>	<p>Enhetens uppdrag definieras som att säkerställa att kommunen har bemanning som utgår från brukare och beställares behov och som leder till en förbättrad arbetsmiljö, tryggare anställningar och resurseffektivitet. Ansvarsområdena är rekrytering, bemanning och kompetensförsörjning.</p> <p>I granskningsrapporten efterfrågas arbetsbeskrivning för HR-konsulter. Kommunen använder inte arbetsbeskrivningar för sina befattningar då dagens ledning och styrning utgår från den vedertagna ståndpunkten att chefen leder och fördelar arbetet inom ramen för enhetens uppdrag. I samband med rekrytering framgår vilka krav och förväntningar som finns på respektive enhet och befattning samt att årligen genomförs resultat- och utvecklingssamtal mellan chef och medarbetare. Det finns i dagsläget heller inget önskemål från arbetstagarparterna att återgå till ett sådant arbetssätt då risken är uppenbar att man hämmar medarbetarens kreativitet och därmed verksamheternas flexibilitet och anpassning till verkligheten.</p>	<p>HR-konsult som roll omreglerades i samband med omorganiseringen till HR-generalist. Kravprofil och beskrivning av uppdraget förhandlades i sedvanlig ordning i och med förändringen. Den beskrivningen ligger till grund för utvecklingssamtal och vid nyrekrytering. Någon formell arbetsbeskrivning tillämpas inte med styrning och ledning utan utgår från att chef tydliggör innehåll, förväntningar och krav på ett sätt så förutsättningar för trygghet och god prestation ges.</p> <p>Socialförvaltningen har arbetat med att utveckla arbetsprocesserna mellan bemanningsplanerarna och cheferna inom verksamheten.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
<p>Dokumentera processen och formulera innehåll, roller och ansvar för uppdraget.</p>	<p>Vad gäller dokumentation av process, innehåll, roller och ansvar framgår det av den bemanningsprocess som finns på intranätet i "Chefsguiden". I övrigt vad gäller ständiga förbättringar av arbetssätt och rutiner har detta belyst i den uppföljningsrapport som tagits fram på uppdrag av kommundirektören och som presenterades i december 2017 för kommunstyrelsen. Där har lösningsområden presenterats för vidare utveckling. Verksamhetsöverskridande arbetsgrupper tillsattes i samband med översynen i december 2017 för den fortsatta utvecklingen och arbetet leds av en styrgrupp med representation av verksamhetschefer på socialförvaltningen samt HR-chef.</p>	<p>Bemanningsprocessen är en etablerad process som dock återigen är i omdaning. Detta på grund av att socialförvaltningens deltidorganisation ska bli en heltidsorganisation. Ett breddinförande av heltidstjänsten ska införas inom socialförvaltningen under våren år 2022 och därför har nya arbetssätt, rutiner och kompetenser inom bemanningsplanering ett stort fokus.</p> <p>En kommunövergripande bemanningshandbok har tagits fram för att beskriva roller och ansvar. Detta utvecklingsarbete behöver utvärderas löpande för att möjliggöra ständiga förbättringar och dokumentation av nya arbetssätt.</p>
<p>Se över innehåll och arbetsuppgifter för systemstöd.</p>	<p>Systemstödet Medvind förvaltas på HR-avdelningen och det finns en förvaltarstruktur med tydliga roller. I övrigt arbetar Härnösands kommun med implementering av en ny systemförvaltarmodell för samtliga IT-system.</p>	<p>Systemstöd förvaltas fortfarande av HR i och med införande av nytt lönesystem.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
<p>Se över och konkretisera resursbehovet i överensstämmelse med formulerat uppdrag.</p>	<p>Utifrån de volymökningar av beställningar som skett mellan år 2013 och år 2017 (ökning med 22 %) ser vi att det finns skäl att se över bemanningen inom enheten. Detta var också något som framkom i rapporten som presenterades för kommunstyrelsen i december 2017. Behovet av samordning mellan förvaltningarna är stort och är under ständig utveckling, då tex utökning eller neddragning av verksamheter inom socialförvaltningen får stor påverkan på rekryterings- och bemanningseenheten.</p>	<p>Socialförvaltningen och bemanningseenheten har under coronapandemin varit hårt belastade. Förvaltningen och HR har haft ett nära samarbete med att ta in fler intermittert-anställda för att möta verksamhetens behov.</p> <p>Bemanningenbehovet av intermittert anställningar kommer att förändras när organisationen ställer om från deltidorganisation till heltidsorganisation. Arbetssätt kommer att förändras för bemanningseenheten när intermittert anställningar ska minska och tillsvidareanställda ska öka.</p> <p>Socialförvaltningens planerade ökning av grundbemanningen, vilket är ytterligare en dimension av heltidsinförandet, kommer även den att leda till ett minskat behov av resurser inom bemanningseenheten.</p> <p>Förändringsarbetet kommer att ske succesivt. Behov av rekrytering av sommarvikarier kommer kvarstå i någon omfattning. Vikarierrekryteringen planeras innefatta stöd till fler förvaltningar.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2018-05-08 § 97)	Aktuellt läge
Synliggör och anpassa budgetuppföljningen.	Budgetuppföljning görs på enhetsnivå och följs upp och presenteras löpande månadsvis.	Det har enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen inte skett någon förändring i detta arbete.

3.1.1

Bedömning

Vi konstaterar att rekryterings- och bemanningsenheten i dess dåvarande form vid granskningen år 2018 inte längre finns kvar. Beskrivningen av det aktuella läget är därför inte fullt ut jämförbara med de rekommendationer och svar på granskningen.

Vi ser positivt på att en policy för kompetensförsörjning i kommunen har utformats för att tydliggöra styrning, viljeriktning och utvecklingsbehov. Vi konstaterar också att nämnderna har eller planerar att upprätta strategiska kompetensförsörjningsplaner som ska aggregeras på en kommunövergripande nivå.

Vi anser dock att det är angeläget att indikatorer och/eller mätetal upprättas för att möjliggöra en ändamålsenlig uppföljning av HR-avdelningens mål. Detta också för att vid behov kunna fatta beslut om måluppfyllande åtgärder.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.2 Granskning av fastigheter och lokaler

Granskningen ingick i revisionsplanen för år 2019 och avsåg kommunstyrelsen. Granskningens sammanfattade bedömning var att kommunens strategiska fastighetsplanering behöver utvecklas och att ett arbete har påbörjats för att säkerställa en effektiv fastighetsförvaltning.

Rekommendation	Svar (KS 2020-06-02 § 89)	Aktuellt läge
<p>Utveckla arbetet med strategisk fastighetsplanering samt</p> <p>utveckla arbetet med uppföljning och nyckeltal</p>	<p>För att utveckla arbetet med strategisk fastighetsplanering ska Lokalgruppen ansvara för att samtliga styrelser/nämnder senast sista juni varje år, till Lokalgruppen, lämnar en strategisk plan över styrelsen/nämndens lokalbehov under den kommande femårsperioden. Fokus i planen ska ligga på identifierade förändringar i lokalbehovet. Dessa ska vara grundade i fakta till exempel baserade på förändringar i demografi, kända kommande förändringar i lagstiftning eller andra kända eller planerade förändringar i styrelsen/nämndens ansvarsområde.</p> <p>Lokalgruppen ska utifrån redovisade lokalbehov, lämna förslag baserat på ett helhetsperspektiv, till styrelser/nämnder och kommunstyrelsen på långsiktiga förändringar och åtgärder avseende kommunens lokalförhyrningar.</p> <p>Förändringarna ska syfta till att kommunens verksamhetslokaler är väl anpassade till den verksamhet som bedrivs samt säkerställa ett</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen kommer den strategiska femårsplanen för lokalbehov vara färdigställd inom kort. Planen kommer inte att antas på en politisk nivå utan kommer ansvaras av kommunens lokalgrupp.</p> <p>Lokalgruppen arbetar, enligt uppgift från förvaltningen, löpande med relevanta nyckeltal. Det gäller exempelvis följande nyckeltal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Lokalyta per elev i skola/förskola, per brukare inom funktionsstöd och per boende inom våra olika vård- och omsorgsboenden. Lokalkostnad per år fördelat på samma grupper som anges i punkten ovan. Hyreskostnader per år fördelat per kvadratmeter förhyrd lokalyta. Hyreskostnad per vårdddugn inom vård- och omsorgsboenden.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2020-06-02 § 89)	Aktuellt läge
	<p>effektivt resursutnyttjande såväl ekonomiskt som baserat på kommunens hållbarhetsmål. Helhetsperspektivet ska bland annat redovisas såsom lokalförhyring från Härnösands Kommuns egna bolag. Strategi för hur stor andel av verksamhetslokaler förhyrda av de egna bolagen, bör utformas i närtid.</p> <p>Den första heltäckande strategiska planen för styrelser och nämnders lokalbehov ska lämnas till Lokalgruppen i juni 2021. Lokalgruppen ska i samarbete med nämnder och förvaltningar utarbeta relevanta nyckeltal för att säkerställa ett yt- och kostnadseffektivt lokalutnyttjande. Nyckeltalen ska i första hand baseras relevanta jämförelsedata såsom hyreskostnad och lokalyta per elev/brukare/anställd eller liknande. Arbetet med att utarbeta relevanta nyckeltal ska startas omgående och löpande utvecklas utifrån vid var tid efterfrågade beslutsunderlag.</p>	



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2020-06-02 § 89)	Aktuellt läge
<p>Säkerställa att arbetet med tydliggörande av ansvarsfördelning samt säkerställa att planering avseende egna åtaganden genomförs</p>	<p>Lokalgruppen ska säkerställa att det vid nytecknande eller förlängning av hyresavtal finns en tydlig ansvarsfördelning, en så kallad gränsdragningslista, som fördelar bland annat ansvaret för underhåll i den förhyrda lokalen mellan hyresvärd och hyresgäst. I möjligaste mån ska detta ansvar bäras av hyresvärderna.</p> <p>Samtliga nämnder ska inom ramen för sitt budgetarbete identifiera det underhållsansvar som åvilar nämnden avseende förhyrda verksamhetslokaler. En underhållsplan över de kommande tre åren ska upprättas och kostnadsberäknas såsom ett underlag för nämndens budget. Detta ska inkluderas i budgetarbetet för 2022 och därefter löpande för kommande år.</p> <p>Kommunstyrelseförvaltningen påbörjar arbetet med att utarbeta ett förslag på delegationsordning avseende tecknande av hyresavtal, ingå överenskommer kring förändringar i förhyrda lokaler som medför utökade åtaganden för kommunen samt uppsägning för villkorsändring, avflyttning eller beslut om fortsatt förhyrning av lokaler. Förslag till beslut i kommunstyrelsen sker senast oktober 2020.</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen fastställs det redan vid lokalförfrågningar vilket underhållsansvar som fastighetsägaren ska bära under hyresperioden. Samtliga nya hyresavtal innehåller också en gränsdragningslista där ansvarsfördelningen framgår.</p> <p>Vad gäller planering avseende egna åtaganden så kommer underhållsplaner för lokaler upprättas under andra halvåret av 2022 och medel ska avsättas i budget från och med år 2023.</p>
<p>Tydliggöra reglemente och delegationsordning</p>		<p>Enligt uppgift från förvaltningen beslutade kommunstyrelsen den 5 oktober 2021 om en ny delegationsordning som bl.a. omfattar tecknande av hyresavtal.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.2.1

Bedömning

Vi konstaterar att ett antal åtgärder har vidtagits i enlighet med lämnade rekommendationer.

Vi ser positivt på att arbetet med strategisk fastighetsplanering har utvecklats och att det finns framtagna nyckeltal för uppföljning av kommunens lokalbehov. Vi konstaterar däremot att arbetet med den strategiska femårsplanen ännu inte är slutfört. Vi bedömer att det är viktigt att, baserat på vad planen visar, säkerställa att de lokalbehov som finns tillgodoses.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.3 Granskning av ekonomistyrning¹

Granskningen ingick i revisionsplanen för år 2019 och avsåg kommunstyrelsen och samtliga nämnder. Noteras att socialnämnden följs upp inom ramen för Granskning av budget och uppföljning inom socialnämnden, som också ingår i 2022 år revisionsplan.

För granskningen har kommunstyrelsen², arbetslivsnämnden och skolnämnden³ lämnat ett gemensamt yttrande. Vad gäller arbetslivsnämnden kan vi inte se att nämnden har beslutat att anta förvaltningens förslag på yttrande till granskningen som sitt eget. Vi kan inte heller se att samhällsnämnden har lämnat något formellt svar på granskningen. Av samhällsnämndens protokoll från den 23 januari 2020 kan vi dock se att nämnden gemensamt gått igenom rapporten. Ett kompletterande svar begärdes av kommunstyrelsen vilket lämnades den 5 januari 2021⁴.

Den **första** rekommendationen som lämnades riktades till kommunstyrelsen och handlade om att uppdatera "Reglemente för ekonomistyrning i Härnösands kommun" med krav på uppföljning varje månad såsom gällande rutiner. Kommunstyrelsen svarade att ytterligare förtydliganden av reglementet är att anse som överflödiga då nämndernas ansvar tydligt regleras i stycke 2.3 (i reglementet; vår kommentar), och där god kontroll av ekonomin förutsätts.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har det inte heller skett någon revidering av reglementet med anledning av revisionens rekommendation.

Den **andra** rekommendationen som lämnades handlade om att tydliggöra ansvar för budget och uppföljning för förvaltningschef och övriga chefer. Av svaret från styrelse och nämnder framgår att ansvaret för budget och uppföljning ingår som en del av det s.k. "VEPA⁵-ansvaret", och att ett arbete har gjorts i kommunen för att tydliggöra VEPA-ansvaret för chefer.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har chefens uppdrag förtydligats i den personalpolitiska policyn⁶. Därtill har HR inom ramen för ledarutvecklingsprogrammet "Kraftledningen" startat en utbildningsinsats, "Att vara chef i Härnösands kommun", som vänder sig till alla chefer. Huvudsyftet är att förtydliga chefens uppdrag och fokuserar på att skapa kännedom och förståelse för den personalpolitiska policyn, VEPA-ansvaret, lagar och avtal inom personalområdet samt övriga policys och riktlinjer.

Motsvarande beskrivning över det aktuella läget lämnas av övriga förvaltningar.

¹ Exkl. socialnämnden som följs upp i en separat granskning

² KS 2020-03-03 § 61

³ SN 2020-03-26 § 46, SKN 2020-03-26 § 36

⁴ KS 2021-01-05 § 7

⁵ Verksamhet, ekonomi, personal och arbetsmiljö

⁶ Gäller från 2022-03-01



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Den **tredje** rekommendationen som lämnades handlade om att genom någon form av analys, till exempel jämförelser mot liknande kommuner i Kolada, säkerställa att budgetramarna är rimliga. Styrelse och nämnder svarade att kommunen bedriver ett pågående utvecklingsarbete gällande bl.a. dessa frågor, vilket går under namnet "Styrleden". I ett kompletterande svar från styrelsen framgår också att internkontroll har genomförts under år 2020 med fokus på de ekonomiska nyckeltalen.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen pågår utvecklingsarbetet i enlighet med styrleden fortfarande. Budgetprocessen har under de tre senaste åren utvecklats till att kommunen tar ett tydligt avstamp i en omvärldsanalys, bl.a. beaktas demografiska förändringar, trender och utmaningar i omvärlden. Även kända förändringar i kostnads- och intäktsutveckling beaktas. I framtagandet av planeringsförutsättningar beaktas slutligen samtliga kända faktorer, politikens inspel samt omvärldsanalys.

Motsvarande beskrivning över det aktuella läget lämnas av övriga förvaltningar. Enligt uppgift från skolförvaltningen pågår vid tidpunkten för denna uppföljning en genomlysning av organisationen för att säkerställa om budgetramarna är rimliga. Genomlysningen beräknas vara färdig under hösten år 2022.

Den **fjärde** rekommendationen som lämnades handlade om att säkerställa att dokumentation sparas för att underlätta uppföljning och nästkommande budgetarbete. Styrelse och nämnder meddelade i deras svar att kommunen fortsätter det pågående arbetet med att hitta gemensamma strukturer för dokumentation inom olika områden. I ett kompletterande svar från styrelsen framkommer också att arbetet med en kvalitativ och optimerad dokumentation är ständigt pågående utan slutdatum. Kommunen har gemensamma mappstrukturer på gemensam server där dokumentation i form av arbetsmaterial samlas, samt ett elektroniskt ärendehanteringssystem där material till politiska ärenden finns diarieförda. Utöver detta använder sig kommunen för budgetarbete av det webbaserade verktyget "Visma Budget och Prognos", där tidigare års budgetfiler finns sparade elektroniskt.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen säkerställs att dokumentation sparas för att underlätta uppföljning och nästkommande budgetarbete i enlighet med det kompletterande svar som kommunstyrelsen lämnade.

Motsvarande beskrivning över det aktuella läget lämnas av övriga förvaltningar.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Den **femte** rekommendationen handlade om att utvärdera budgetprocessen och att synpunkter i den mån det är möjligt åtgärdas. Styrelse och nämnder meddelade i deras svar att kommunen bedriver ett pågående utvecklingsarbete gällande bl.a. dessa frågor, vilket går under namnet "Styrleden".

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen utvärderas budgetprocessen årligen i lärande dialog samt anonymiserade enkäter till samtliga deltagare i processen. Mindre justeringar i budgetprocessen genomförs utifrån behov.

Motsvarande beskrivning över det aktuella läget lämnas av övriga förvaltningar. Enligt uppgift från skolförvaltningen ses just nu skolpengsmodellen över som en del i budgetprocessen för att ge en ökad tydlighet i hur pengar fördelas och vad de används till. Den nya skolpengsmodellen ska beslutas av nämnden under hösten 2022.

Den **sjätte** rekommendationen handlade om att inarbeta nyckeltal som har betydelse för ekonomi i månads- och tertialrapporterna. Enligt svaret från styrelse och nämnder ska detta ses över inom ramen för utvecklingsarbetet "Styrleden".

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har den ekonomiska månadsrapporten till styrelsen utvecklats och innehåller nu fler nyckeltal/statistik än tidigare, exempelvis personalnyckeltal samt arbetsmarknadsstatistik. Relevanta nyckeltal/statistik presenteras på såväl nämnds- som kommunövergripande nivå.

Motsvarande beskrivning över det aktuella läget lämnas av övriga förvaltningar. Enligt uppgift från skolförvaltningen ligger idag barn- och elevantal till grund för analys av kostnader. Som en del av den pågående genomlysningen av organisationen undersöks möjligheten att inkludera relevanta nyckeltal för grundbemanningen i analysen.

Den **sista** rekommendationen handlade om att på ett mer enhetligt och tydligt sätt redovisa nämndernas budgetavvikelser. Styrelse och nämnderna meddelade i deras svar att de tar till sig av revisionens synpunkter och kommer att påbörja ett arbete för att skapa gemensamma begreppsdefinitioner inom ekonomiområdet. I ett kompletterande svar från kommunstyrelsen framgår också att kommunens budget från och med 2020-01-01 följer den lagstiftade modellen för redovisning av pensioner. Kommunen har för 2021 inga överskottskrav på nämnderna, utan ett centralt budgeterat resultat, nämnderna har en nollbudget.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen sker nämndens månadsvisa rapportering i enlighet med kommunstyrelsens kompletterande svar. *Motsvarande beskrivning över det aktuella läget lämnas av övriga förvaltningar.*



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.3.1 Bedömning

Vi konstaterar att en antal åtgärder är vidtagna i enlighet med lämnade rekommendationer. Rekommendationen vad gäller att skriva in kravet på månadsvis uppföljning i reglementet för ekonomistyrning inte har genomförts, men vi konstaterar dock att uppföljning sker varje månad.

Vi ser positivt på att ansvaret för budget och uppföljning har förtydligats i den personalpolitiska policyn samt genom utbildningsinsatser för kommunens chefer. Vi anser att det är angeläget att dessa utbildningsinsatser är återkommande för att säkerställa att kommunens chefer har god kännedom om det ansvar som åvilar.

Vi noterar att det vid tidpunkten för denna uppföljande granskning pågår en översyn av skolnämndens skolpengsmodell för att skapa en ökad tydlighet i hur pengar fördelas och vad de används till, vilket vi ser positivt på.

**Härnösands kommun**

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.4 Granskning av styrmodell

Granskningen ingick i revisionsplanen för år 2020 och avsåg kommunstyrelsen och samtliga nämnder. För granskningen har kommunstyrelsen⁷, skolnämnden⁸, samhällsnämnden⁹ och socialnämnden¹⁰ lämnat ett gemensamt yttrande. Vi har efterfrågat men inte tagit del av något yttrande av arbetslivsnämnden.

Den **första** rekommendationen som lämnades handlade om att utveckla och tydliggöra hur resultatmålen ska uppnås.

Kommunstyrelsen och nämnderna meddelade i deras svar att inför framtagandet av Verksamhetsplan 2021 har innehåll och instruktioner i arbetet förbättrats. Planen innehåller information om de viktigaste strategiska åtgärder som planeras att med syfte att nå de av fullmäktige tilldelade resultatuppgifterna. Innehållet i verksamhetsplanen kan dock förbättras ytterligare gällande hur dessa åtgärder förväntas bidra till måluppfyllelsen.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen pågår fortfarande ett utvecklingsarbete vad gäller verksamhetsplanens innehåll i enlighet med revisionens rekommendation.

Den **andra** rekommendationen handlade om att utveckla och nyttja uppföljning och analys av resultatuppdrag.

Kommunstyrelsen och nämnderna meddelade i deras svar att det pågår ett utvecklingsarbete kring hur redovisning av måluppfyllelse ska genomföras, i detta arbete ingår att utveckla analysen i redovisningen. I det dagliga arbetet genomför styrelsens och nämndernas verksamheter ständiga förbättringar. Analyser sker och slutsatser dras vilket leder till att ett förbättringsarbete är ständigt pågående. Dock kan den systematiska strukturen förstärkas.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen kommer den systematiska strukturen gällande uppföljning och analys av resultatuppdrag förbättras genom justeringar i instruktionerna för uppföljning i nämndernas verksamhetsrapporter. Justeringarna väntas genomföras under andra halvan av år 2022.

⁷ KS 2021-09-07 § 150

⁸ SKN 2021-09-23 § 96

⁹ SAM 2021-09-23 § 119

¹⁰ 2021-09-23 § 106



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Den **tredje** rekommendationen handlade om att säkerställa att förtroendevalda har kunskaper och förståelse för kommunens styrmodell och dess tillämpning.

Kommunstyrelsen och nämnderna meddelade i deras svar att arbetet med målprogrammet och dess resultatuppdrag är en process som involverar både tjänstemän och förtroendevalda inför förslag och beslut om resultatuppdrag. I mandatperiodens början erbjöds nämnderna och styrelsen en utbildningsinsats i kommunens målprogram, hur kommunen styr och de legala ramarna för kommunala verksamhet. Löpande erbjöds stöd och utbildning av funktioner inom kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet i bl.a. mål och resultatuppdrag, intern kontroll samt kommunallagens innehåll. Bedömningen av behovet av kompetenshöjande insatser avgörs av kommunstyrelsen. För att säkerställa ökad förståelse för styrmodellen och tillämpningen av densamma, avser kommunstyrelsen och nämnderna utbilda förtroendevalda i kommande utveckling av styrmodellen inför beslut om antagande av densamma.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har det inte skett några förändringar inom detta område. För att säkerställa en ökad förståelse för styrmodellen och tillämpningen av densamma avser styrelsen utbilda förtroendevalda i kommande utveckling av styrmodellen inför beslut om antagande.

3.4.1 Nämndernas aktuella läge

Av arbetslivsförvaltningens beskrivning över det aktuella läget framgår att nämndens mål följs upp i målstyrningsmodulen Hypergene som är ett verktyg för verksamhetsuppföljning. Förvaltningens ledningsgrupp arbetar idag löpande med uppföljning och analys samt att aktuella frågor följs upp vid nämndens sammanträden i enlighet med årsplanen. Vi har tagit del av nämndens verksamhetsplan och noterar att nämnden har beslutat om tre nämndsmål som ska bidra till två av fullmäktiges övergripande mål, det gäller följande "Mål 4 Kunskapsstaden där alla kan växa" och "Mål 5 Jämställd och solidarisk välfärd". För nämndsmålen finns strategiska åtgärder som ska bidra till måluppfyllelse.

Av skolförvaltningens beskrivning över det aktuella läget framgår att en ny struktur för det systematiska kvalitetsarbetet utformats som medfört att nämnden idag följer upp olika delar av resultatuppdragen/målen vid tre tillfällen under året. Den nya strukturen bedöms ha skapat en ökad delaktighet i analysarbetet i hela styrkedjan. Vad gäller förtroendevaldas kunskaper bedöms nämndens dialoger med tjänstepersoner från förvaltningen fungera som utbildningstillfällen som ger en ökad insyn och förståelse för verksamheterna. Vi har tagit del av nämndens verksamhetsplan för år 2022 och noterar att de av kommunfullmäktige erhållna resultatuppdrag ska fungera som indikatorer för det kommunövergripande målet "Mål 4 Kunskapsstaden där alla kan växa".



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Av samhällsförvaltningens beskrivning över det aktuella läget framgår att nämnden följer upp målen enligt den verksamhetsplan som kommunstyrelsen beslutat om. Enligt uppgift från förvaltningen har också utbildning för nämndens ledamöter genomförts enligt plan. Därtill sker också löpande utbildning i nämnden i samband med att myndighetsärenden kommer upp för beslut. Vi har tagit del av samhällsnämndens verksamhetsplan och noterar att det inte framgår hur nämnden avser att arbeta med de kommunövergripande målen som berör nämndens verksamhet. Det framgår inte heller hur ofta eller på vilket sätt målen avses att följas upp. Såsom vi uppfattat vid revisorernas dialog med företrädare för nämnden så har det inte heller varit något fokus på att få målen mätbara under mandatperioden.

Av socialförvaltningens beskrivning över det aktuella läget framgår att det i nämndens verksamhetsplan för år 2022 har angivits strategiska åtgärder för att nå kommunfullmäktiges givna resultatuppdrag för det övergripande målet "mål 5 Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet". Resultatuppdragen följs upp i tertialrapport, delårsrapport och slutligen i verksamhetsberättelsen. Under år 2022 har också arbetssätt för att analysera utfall och hitta strategiska åtgärder utvecklats till att varje verksamhetsområde kommer tillsammans med förvaltningens utvecklingsenhet genomföra analysverkstäder.

3.4.2 Bedömning

Vi konstaterar att arbete fortfarande pågår i enlighet med lämnade rekommendationer.

Likt som vid vår granskning år 2021 ser vi en variation mellan styrelse och nämnder om hur måluppfyllelse planeras att uppnås, liksom om nämnden formulerat egna mål. Det pågår emellertid fortfarande ett utvecklingsarbete vad gäller verksamhetsplanens innehåll och vi anser att det är angeläget att säkerställa att detta utvecklingsarbete bidrar till tydlighet avseende resultatuppdragens uppfyllelse.

Vidare konstaterar vi att den systematiska strukturen vad gäller uppföljning och analys av resultatuppdrag enligt uppgift kommer förstärkas genom justeringar i instruktioner under den andra halvan av år 2022, vilket vi ser positivt på. Det är viktigt att det finns en tydlig struktur för hur tilldelade resultatuppdrag, strategiska åtgärder och eventuella nämndsmål ska följas upp och analyseras för att säkerställa dess bidrag till de kommunövergripande målen.

Vi ser ett fortsatt behov att säkerställa att samtliga förtroendevalda i styrelse och nämnder har tillräckliga kunskaper om kommunen styrmodell och dess tillämpning. Vi anser att det är angeläget att samtliga förtroendevalda deltar i en obligatorisk utbildning i samband med antagandet av den nya styrmodellen och den nya mandatperioden.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.5 Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete

Uppdraget ingick i revisionsplanen för år 2020 och avsåg främst kommunstyrelsen och ekonomifunktionen men även samtliga nämnder på en övergripande nivå. För granskningen lämnades totalt nio rekommendationer varav sju av dessa riktades enbart till kommunstyrelsen, en rekommendation enbart till socialnämnden och en rekommendation till samtliga nämnder.

Den **första** rekommendationen riktade sig till samtliga nämnder och handlade om att säkerställa och upprätta konkreta uppföljningsbara arbetsmiljömål nämnden och dess verksamheter.

Arbetslivsnämnden meddelade i deras svar¹¹ att de har en framtagen rutin för upprättande av årliga arbetsmiljömål som innebär att medarbetarna inom förvaltningen vid en gemensam planeringsdag under hösten utformar frågor som sedan ligger till grund för upprättandet av arbetsmiljömål. Arbetsmiljömålen upprättas därefter av förvaltningens ledningsgrupp tillsammans med skyddsombuden och antas av nämnden. Arbetsmiljömålen följs sedan upp av nämnden vid två tillfällen per år.

Enligt uppgift från arbetslivsförvaltningen arbetar nämnden enligt den rutin som beskrevs i yttrandet till granskningen. Av nämndens verksamhetsplan framgår följande arbetsmiljömål:

- En organisatorisk och social arbetsmiljö med trygga och glada medarbetare som bemöter varandra med vänlighet och respekt och som samarbetar i en tydlig organisation.
- En fysisk arbetsmiljö som lever upp till medarbetares behov och som följer gällande lagar, regler och föreskrifter

För målen finns delmål och aktiviteter utformade. Nämnden följde enligt uppgift från förvaltningen senast upp arbetsmiljömålen muntligt den 19 maj 2022¹² i samband med fyramånadersrapporten för år 2022. Vi kan av rapporten dock inte se att så har skett.

¹¹ ARN 2021-09-16 § 58

¹² ARN 2022-05-19 § 30



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Samhällsnämnden meddelade i deras svar¹³ att förvaltningschefen har fått i uppdrag att utforma konkreta och uppföljningsbara arbetsmiljömål till budget år 2022.

Enligt uppgift från samhällsförvaltningen beslutade nämnden vid sammanträdet den 12 maj 2022¹⁴ för första gången om årliga arbetsmiljömål. Det gäller följande mål:

- Samhällsnämnden ska ha trygga och friska medarbetare och chefer

Uppföljning av arbetsmiljömålet kommer att ske i samband med den årliga medarbetarenkäten.

Skolnämnden meddelade i deras svar¹⁵ att nämnden utifrån de kommunövergripande arbetsmiljömålen har utformat följande fyra mål:

1. Fortsätta arbeta för att förbättra den psykosociala arbetsmiljön och stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet
2. Minskad förvaltningsövergripande sjukfrånvaro
3. Minskad sjukfrånvaro på enheter med högre sjukfrånvaro än kommunens snitt
4. Bibehålla högt medarbetarengagemang och öka svarsfrekvensen på vår medarbetarundersökning (från 55 % till 75 %)

Enligt uppgift från skolförvaltningen följer förvaltningens skyddskommitté regelbundet upp sjukfrånvaro, resultat av HME¹⁶-enkäter och skyddsroundsprotokoll. Målen har däremot inte följts upp av nämnden sedan de fastställdes den 20 maj 2021.

¹³ SAM 2021-04-22 § 51

¹⁴ SAM 2022-05-12 § 101

¹⁵ SKN 2021-05-20 § 69

¹⁶ Hållbart medarbetarengagemang

**Härnösands kommun**

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Socialnämnden meddelade i deras svar¹⁷ att nämnden har beslutat om följande arbetsmiljömål:

1. Hälsa – möjliggöra för återhämtning i det dagliga arbetet. Att våra medarbetare använder sig av friskvårdstimme och friskvårdspeng
2. Vi är varandras arbetsmiljö – det jag gör har betydelse för andra. Jag känner arbetsglädje, stolthet och lust samt vilja att utveckla verksamheten
3. Attraktiv arbetsgivare – minskad korttidsfrånvaro (1–14 dagar)

Enligt uppgift från socialförvaltningen har ett årshjul för systematiska arbetsmiljöarbetet upprättats som bygger på att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp. I detta arbete ingår också årsplanering och upprättande av arbetsmiljöplaner. Årshjulet finns tillgängligt via stödsystemet KIA som används för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetsmiljömålen följdes senast upp av nämnden den 28 januari 2022¹⁸ som ett informationsföredragningsärende varav två målen bedömes som uppfyllda. Målet avseende hälsa bedömdes inte vara uppnått då resultaten från medarbetarundersökningen indikerade på att möjligheten till återhämtning är för låg.

Den **andra** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen skulle se över och säkerställa aktualiteten på beskrivningen av skyddsorganisationen i kommunen. Kommunstyrelsen meddelade i deras svar att den nuvarande skyddsorganisationen delvis är upprättad i KIA som är ett IT-baserat informationssystem för arbetsmiljö och att det som kvarstår är att komplettera organisationen med en beskrivning av aktuella skyddskommittéer vilket kommer ske under våren år 2021.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen är skyddsorganisationen i sin helhet uppdaterad. Via kommunens intranät finns också en kort beskrivning av de aktiva skyddskommittéerna.

Den **tredje** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen skulle säkerställa uppföljning av informationssystemet KIA. Kommunstyrelsen meddelade i deras svar att uppföljning av KIA kommer att läggas in i skyddskommittéernas årshjul.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen följer den centrala skyddskommittén upp nyttjandegraden av KIA kvartalsvis sedan det andra kvartalet år 2021.

¹⁷ SN 2021-04-22 § 50

¹⁸ SN 2022-01-28 § 3



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Den **fjärde** rekommendationen riktade sig till socialnämnden och handlade om att säkerställa och resurssätta arbetet kring det systematiska arbetsmiljöarbetet inom samtliga delar av nämndens verksamheter.

Socialnämnden meddelade i deras svar att förvaltningen sedan hösten år 2020 har gjort ett omtag kring det systematiska arbetsmiljöarbetet och bl.a. implementerat stödsystemet KIA inom hela organisationen. Ett verktyg som har varit en god hjälp vid bland annat upprättande och uppföljning av risk- och konsekvensanalyser som gjorts i olika sammanhang. Systemstödet medger både uppföljning inom de olika ansvarsnivåerna, respektive uppföljning på aggregerad nivå i förvaltningen. Under implementeringsperioden har det funnits kommungemensamma resurser som kunnat stötta chefer i att komma i gång i ett systematiskt arbete. En struktur håller även på att byggas upp för ett regelbundet arbetsmiljöarbete på såväl förvaltningsnivå, verksamhetsnivå samt ute i de olika enheterna. Utvecklingsarbetet kommer fortsätta under år 2021 och inkludera bl.a. fastställande av ett årshjul för det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Enligt uppgift från förvaltningen hanteras idag enheternas arbete med det systematiska arbetsmiljöarbetet i stödsystemet KIA. Förvaltningen har också infört Skyddskommitté på verksamhetsnivå som bl.a. genomför arbetsmiljöundersökningar samt planering av åtgärder. Behov av investeringar och andra åtgärder för att skapa god arbetsmiljö tas upp i arbetsmiljöplaner. Tex behov av budgettillförande för att täcka behov.

Den **femte** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen skulle vidta åtgärder för att säkerställa uppföljning på aggregerad nivå av arbetsmiljöarbetet. Kommunstyrelsen meddelade i deras svar att det finns en framtagen process för årlig uppföljning som kommer kompletteras med en dokumenterad rutin för rapportering till styrelsen.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har en reviderad process för årlig uppföljning implementerats under år 2022 som säkerställer uppföljning och rapportering på en aggregerad nivå. Det aggregerade resultatet kommer enligt uppgift att återrapporteras till kommunstyrelsen vid deras sammanträde under oktober 2022.

Den **sjätte** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen tillsammans med övriga nämnder ser över möjligheter att genomföra gemensamma och riktade insatser gällande arbetsmiljön. Kommunstyrelsen lämnade inte något svar direkt riktat till denna rekommendation.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen är bl.a. införandet av helhet som norm, minimering av oönskade delade turer och en personalpolitisk policy är exempel på tre riktade insatser som vidtagits gällande arbetsmiljön.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Den **sjunde** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen skulle se över och säkerställa uppföljning på aggregerad nivå för att på ett systematiskt sätt kunna följa upp eventuella brister i kommunens arbetsmiljöarbete. Likt till den tredje rekommendationen meddelade kommunstyrelsen i deras svar att det finns en framtagen process för årlig uppföljning som kommer kompletteras med en dokumenterad rutin för rapportering till styrelsen.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen analyseras det aggregerade resultatet av den årliga uppföljningen tillsammans med andra indikatorer på den systematiska arbetsmiljön en gång varje år under kvartal 1. Utifrån resultatet upprättas förslag på åtgärder som efter beslut i kommunledningsgruppen läggs in i en verksamhetsplan. Kommunledningsgruppen har prioriterat arbetsmiljöarbetet som en av fyra särskilt prioriterade utvecklingsområden under år 2021–2022. Enligt uppgift från förvaltningen kommer kommunstyrelsen följa upp det aggregerade resultatet för det systematiska arbetsmiljöarbetet vid sitt sammanträde under oktober 2022.

Den **åttonde** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen skulle se över ansvarsfördelningen gällande avslutssamtal. Kommunstyrelsen meddelade i deras svar att det pågår ett arbete med att ta fram en enkät som går ut till alla som avslutar sin anställning i kommunen. Det möjliggör en systematisk uppföljning och analys av orsaker. Samtalet mellan chef och medarbetare är viktigt både för verksamhetens utveckling och för den individ som valt att sluta. Styrelsen såg därmed inte något behov att ändra ansvarsfördelningen.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har en enkät upprättats som månatligen skickas ut via HR till medarbetare som valt att avgå från sin tjänst. Detta uppges möjliggöra systematisk uppföljning och analys av orsaker till att medarbetaren valt att avsluta sin tjänst. Ansvarsfördelningen gällande avslutssamtal är i övrigt oförändrad.

Den **sista** rekommendationen handlade om att kommunstyrelsen skulle säkerställa att det finns en upprättad handlingsplan kring arbetsmiljön inom ekonomiavdelningen samt fastställa en tydlig tidplan för förslagna åtgärder och uppföljning. Kommunstyrelsen meddelade i deras svar att ansvaret för handlingsplanen och uppföljning av arbetsmiljön har tilldelats ekonomichefen. Aktiviteter och tidsplan ska arbetas fram i den lokala skyddsorganisationen.

Enligt uppgift från kommunstyrelseförvaltningen har en handlingsplan upprättats som senast reviderades av förvaltningen med ytterligare åtgärder under maj år 2021. De kompletterande åtgärderna har identifierats i nära dialog med medarbetarna och de fackliga organisationerna. Under hösten år 2021 och våren 2022 har ett flertal aktiviteter genomförts för att skapa en gemensam kultur. Därutöver har det också genomförts en organisationsöversyn som resulterade i en ny organisation som implementerades den 1 april år 2022. Handlingsplanen innehåller en grov tidsplan som är upprättad i linje med processen för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Enligt uppgift från förvaltningen har kommunstyrelsen inte följt upp handlingsplanen.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.5.1 Bedömning

Vi konstaterar att ett antal åtgärder har vidtagits i enlighet med lämnade rekommendationer men att det fortfarande finns utrymme för ytterligare förbättringar.

Vi ser positivt på att samtliga nämnder har utformat arbetsmiljömål för nämnden och dess verksamheter. Vi vill emellertid betona vikten av att målen regelbundet följs upp och att det vid behov vidtas måluppfyllande åtgärder. Vi bedömer också att samhällsnämnden bör konkretisera sitt arbetsmiljömål ytterligare genom att utforma delmål eller aktiviteter för hur målet avses uppfyllas.

Vidare konstaterar vi att det för arbetsmiljön inom ekonomiavdelningen har upprättats en handlingsplan kring arbetsmiljön med tidsplan för åtgärder. Det är av vikt att kommunstyrelsen årligen följer upp och säkerställer att åtgärderna genomförs i enlighet med beslutad tidsplan och får förväntad effekt. Det är också angeläget att styrelsen vid behov beslutar om åtgärder.



Härnösands kommun
Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.6 Granskning av distansundervisning vid vuxenutbildning

Uppdraget ingick i revisionsplanen för år 2020 och avsåg arbetslivsnämnden.

Rekommendation	Svar ARN 2021-10-21 § 74	Aktuellt läge
<p>Säkerställa att teknisk utrustning och support så snabbt som möjligt finns tillgängligt för elever som har behov av detta</p>	<p>Teknisk utrustning finns nu på plats och används av våra elever. Lån av utrustning sker dels i klassrum dels i vår studiehall där teknisk och pedagogisk support finns tillgänglig för alla våra elever.</p> <p>Chromebooks och Ipads finns i verksamheten och support finns i vår studiehall. Vi iordningställer också två datasalar under hösten som kan nyttjas av elever. Ny teknik som underlättar distansundervisning finns i klassrummen. Lärvux har egna Ipads i klassrummen.</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen arbetar vuxenutbildningen enligt det svar som lämnades den 21 oktober 2021. Idag är all verksamhet i gång med normala rutiner och all undervisning sker på plats vid vuxenutbildningens lokaler.</p> <p>Under våren år 2022 har ytterligare en studiehandledare anställts samt att ytterligare en studiehall har iordningsställts. Enligt uppgift från förvaltningen har det i övrigt inte funnits några behov för nämnden att besluta om några insatser för att kompensera verksamheten efter pandemin.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar ARN 2021-10-21 § 74	Aktuellt läge
<p>Säkerställa att verksamheten har de förutsättningar som krävs för att snabbt starta upp verksamheten när Folkhälsomyndigheten och kommunens krisledningsorganisations rekommendationer så medger. I denna rekommendation ligger också att vara extra vaksam på insatser som behöver vidtas för att så långt som det går kompensera för att verksamheten under pandemin inte har kunnat bedrivas enligt lag.</p>	<p>Uppstart av verksamheten har skett stegvis enligt folkhälsomyndighetens rekommendationer och från och med den 16/8-2021 är verksamheten öppen som vanligt. Vi erbjuder extra stöd genom handledning och möjlighet att boka en ämneslärare digitalt och fysiskt, och vi har rutiner för veckovisa uppföljningar med externa utbildare för att snabbt identifiera elever i behov av stöd och anpassningar.</p> <p>För Lärvux har uppstarten skett stegvis och i samverkan med socialförvaltningen. Från september är verksamheten i full gång.</p> <p>Vår studiehall är öppen och där erbjuds stöd till alla våra elever. Lärare och studiehandledare på modersmål bemannar studiehallen och dessa ger såväl pedagogiskt som tekniskt stöd.</p> <p>En IT-support finns på plats vid mera avancerade tekniska frågor. Vårt elevhälsosteam stöttar både elever och pedagoger inom hela verksamheten. Elevhälsosteamet består av studie-och yrkesvägledare, specialpedagog, stödpedagog och rektor.</p>	<p>Se ovan.</p>



Härnösands kommun
Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar ARN 2021-10-21 § 74	Aktuellt läge
	<p>Alla personer som söker till Vuxenutbildningen kan själva kontakta elevhälsoteamet, men även lärare och studie-och yrkesvägledare när elevhälsoteamet enligt tydliga rutiner.</p> <p>Vuxenutbildningen har anställt studiehandledare på modersmål för att stötta elever i klassrum och studiehall.</p> <p>Ytterligare en vårdlärare har anställts för att kunna ge bättre stöd till elever som läser olika kurser inom vårdutbildningen. Vi utvecklar en längre vårdutbildning för personer i behov av språkstöd.</p>	

3.6.1 Bedömning

Vi konstaterar att vuxenutbildningen återgått till ordinarie verksamhet efter coronapandemin. Vi vill betona vikten av att arbetslivsnämnden kontinuerligt följer upp vuxenutbildningen och är fortsatt vaksam på insatser som behöver vidtas för att så långt som det går kompensera för att verksamheten under pandemin inte har kunnat bedrivas enligt lag.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

3.7

Granskning av bisysslor

Uppdraget ingick i revisionsplanen år 2020 och avsåg kommunstyrelsen. Granskningens sammanfattade bedömning utifrån granskningen syfte är att kontrollen och uppföljningen av förekommande bisysslor inte är ändamålsenlig samt att kännedomen om förekommande bisysslor är bristfällig inom kommunen.

Rekommendation	Svar (KS 2021-06-01 § 121)	Aktuellt läge
<p>Kommunstyrelsen bör säkerställa att den formella styrningen internt inom kommunen stärks i form av politiskt fastställda styrdokument avseende bisysslor. Relaterat till styrdokumenten bör det även fastställas tillämpningsföreskrifter, som med fördel kan tydliggöra vad som är att betrakta som en bisyssla. Tillämpningsföreskrifterna kan baseras på befintliga rutiner då dessa bedöms vara ändamålsenliga</p>	<p>Kommunstyrelsen delar revisionens uppfattning om behovet att tydliggöra bisysslor och ge exempel på vad som kan utgöra en bisyssla är ett sätt att förtydliga rutinen och underlätta för medarbetare och chefer att efterleva den.</p> <p>Inrapportering och bedömningen av bisysslor är reglerat i lag och kollektivavtal. Det är primärt en arbetsrättslig fråga som berör chef och dennes verkställighet i chefsuppdraget samt medarbetarens skyldigheter i anställningen.</p> <p>Kommunstyrelsen bedömer att ett ökat stöd gällande bedömningen till chef och medarbetare gällande bisysslor samt ett tydliggörande kring vad som ingår i chefernas uppdrag är mer ändamålsenligt</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen har politiken inte fastställt några styrdokument avseende bisysslor.</p> <p>Chefer och medarbetare har däremot fått ett ökat stöd gällande bedömningen av en bisyssla genom HR.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2021-06-01 § 121)	Aktuellt läge
<p>Kommunstyrelsen bör initiera kommunövergripande utbildnings- och informationsinsatser avseende bisysslor</p>	<p>Kommunstyrelsen delar revisionens rekommendation och avser att utveckla kompetenshöjande aktiviteter gällande bisysslor samt utveckla stödet och informationen om bisysslor till chefer och medarbetare.</p>	<p>Alla nya chefer från genom chefsintroduktionen en genomgång av HR avseende bisysslor vad gäller kommunens e-tjänst och riktlinje. Någon ytterligare formell kompetenshöjande insats har inte genomförts.</p> <p>Från och med år 2022 granskar HR alla inkomna anmälningar om bisysslor och vid avvikelser stöttar HR berörd chef i bedömningen.</p>
<p>Kommunstyrelsen bör överväga att inom ramen för uppföljningen av den interna kontrollen, kontrollera efterlevnaden av reglerna avseende bisysslor</p>	<p>Vid anställningen samt vid det årliga utvecklingssamtalet följer chef upp bisysslor. HR-avdelningen ska, enligt gällande rutin, göra en sammanställning årligen av beviljade och avslagna bisysslor. Det finns behov av att förtydliga och utveckla rutinerna för sammanställning vilket kommer ske under 2021. Kommunstyrelsens arbetsutskott är tillika personalutskott och är ett naturligt forum för avrapportering av sammanställningen.</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen har införandet av e-tjänst ökat kvaliteten på statistik och rapportering av beviljade och avslagna bisysslor då alla anmälningar hanteras i samma system.</p>



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Rekommendation	Svar (KS 2021-06-01 § 121)	Aktuellt läge
<p>Kommunstyrelsen bör säkerställa att arbetsgivaren vid bedömningen av om en bisyssla är lämplig tar hänsyn till de risker det kan medföra om kommunen köper, eller kan komma att köpa, varor och/eller tjänster från det företag (eller motsvarande) där den anställda innehar en funktionärspost</p> <p>Kommunstyrelsen måste säkerställa att beslut som är upptagna i delegationsordningen återrapporteras i enlighet med gällande regler</p>	<p>Kommunstyrelsen bedömer att detta säkerställs med checklistorna i befintlig rutin.</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen kvarstår styrelsens bedömning.</p>
	<p>HR-avdelningar har efter revisionen förändrat rutinerna för sammanställning och granskning. Löneavdelningen administrerar e-tjänsten och sammanställer rapporter till KSAU en gång per år. HR-supporten går kontinuerligt igenom ansökta/beviljade bisysslor och kontrollerar att riktlinjen följs med fokus på förtroendevalda.</p>	<p>Enligt uppgift från förvaltningen arbetar HR-avdelningen i enlighet med den rutin som beskrevs i styrelsens yttrande.</p>

3.7.1

Bedömning

Vi konstaterar att ett antal åtgärder är vidtagna i enlighet med lämnade rekommendationer men att det finns utrymme för ytterligare förbättringar.

Vi noterar att kommunstyrelsen inte anser att styrdokumentet behöver politiskt förankras. Vi menar att styrdokument för väsentliga områden, såsom vi anser att bisysslor är, får större legitimitet när de också är politiskt beslutade. Utifrån ett policydokument kan sedan förvaltningen närmare beskriva enskilda rutiner i tillämpningsanvisningar eller liknande. Vi rekommenderar därför kommunstyrelsen att ompröva sitt beslut och fastställa styrdokument avseende bisysslor.

**Härnösands kommun**

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att ett antal åtgärder har vidtagits i enlighet med lämnade rekommendationer men att det fortfarande finns utrymme för ytterligare förbättringar.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi att:

- Kommunstyrelsen att tillse att HR-avdelningen upprättar indikatorer och/eller mätetal för tilldelade resultatuppdrag, se avsnitt 3.1
- Kommunstyrelsen och berörda nämnder säkerställer att identifierade lokalbehov tillgodoses, se avsnitt 3.2
- Kommunstyrelsen tillser att kommunens chefer får återkommande utbildningsinsatser gällande ansvar för budget och uppföljning, se avsnitt 3.3
- Kommunstyrelsen säkerställa att pågående utvecklingsarbete vad gäller verksamhetsplaners innehåll bidrar till tydlighet avseende resultatuppdragens uppfyllelse, se avsnitt 3.4
- Kommunstyrelsen och berörda nämnder säkerställer att samtliga förtroendevalda deltar i en obligatorisk utbildning i samband med antagandet av den nya styrmodellen, se avsnitt 3.4
- Berörda nämnder regelbundet följer upp arbetsmiljömålen och vid behov vidtar åtgärder, se avsnitt 3.5
- Samhällsnämnden konkretiserar arbetsmiljömålet ytterligare med delmål och/eller aktiviteter för hur målet avses uppfyllas, se avsnitt 3.5
- Kommunstyrelsen regelbundet följer upp åtgärderna i enlighet med handlingsplanen kring arbetsmiljön inom ekonomiavdelningen och vid behov beslutar om ytterligare insatser, se avsnitt 3.5.
- Arbetslivsnämnden fortsätter att kontinuerligt följa upp vuxenutbildningen och är vaksam på eventuella insatser att vidta för att kompensera för att verksamheten under pandemin inte har kunnat bedrivas enligt lag, se avsnitt 3.6.
- Kommunstyrelsen omprövar sitt beslut och fastställer styrdokument avseende bisysslor, se avsnitt 3.7.



Härnösands kommun

Uppföljning av granskningar mellan åren 2018 och 2020

2022-11-02

Datum som ovan

KPMG AB

DocuSigned by:
Klara Engström
480FFF3C85E74F9...
Klara Engström
Kommunal revisor

DocuSigned by:
Lena Medin
9CB391F9DD1D41B...
Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.



Arbetslivsnämnden

§ 61

Dnr 2022-000137 1.1.3.1

Verksamhetsplan 2023

Arbetslivsnämndens beslut

Arbetslivsnämnden beslutar

att fastställa verksamhetsplan, mål och budget 2023 för arbetslivsnämnden,

att fastställa reviderad internkontrollplan 2023 för arbetslivsnämnden, samt

att skicka verksamhetsplan 2023 för arbetslivsnämnden vidare till kommunfullmäktige för kännedom.

Bakgrund

Verksamhetsplanen 2023 är en sammanfattning av verksamheten utifrån politiska mål i form av budgetprioriteringar och strategisk planering.

Förslaget till verksamhetsplan 2023 bygger på beslutade mål och resultatuppdrag och preliminärt fördelade medel i budget 2023.

Budget 2023

Enligt kommunstyrelsens budgetdirektiv föreslår förvaltningen en budget i balans. Nämndens skatteram för budgetåret 2023 är 70,8 mnkr. Det är en ökning med 2,8 mnkr jämfört med föregående budgetår. Investeringsramen för 2023 är preliminärt 1,7 mnkr.

Antalet BEA-anställda i budget 2023 är 130 årsarbetare. Det är en minskning med 70 årsarbetare jämfört med 2022. Detta förklaras främst av Riksdagens beslut om att fasa ut lönestödet ”extratjänst” från och med den första januari 2022. Beslutet har i allra högsta grad påverkat nämndens förmåga att anställa budgeterat antal beredskapsanställda, eftersom budgeterat antal med den anställningsformen vad 100 stycken årsarbetare i 2022 års budget.

Följaktligen budgeteras även nämndens övriga intäkter i form av lönebidrag från Arbetsförmedlingen bli 23,5 mnkr lägre än föregående årsbudget.

Den verksamhet som Arbetslivsförvaltningen uppskattar kunna bedriva och nå finansiering för under verksamhetsåret 2023 uppgår till 161,1 mnkr.

Utöver de kommunala skattemedlen beräknar förvaltningen att intäkter och bidrag från externa och interna aktörer kommer att uppgå till 90,3 mnkr, vilket är en minskning med 14,6 mnkr i förhållande till budget 2022.



Arbetslivsnämnden

Då 56,1 % av de totala intäkterna finansieras genom externa och interna intäkter är verksamheterna känsliga för eventuella nationella beslut som påverkar intäkterna och bidragen.

Socialt perspektiv

Budgetförslaget innebär att fler personer får möjlighet till egen försörjning genom en subventionerad anställning i kommunen. En anställning innebär möjlighet till effekter såsom minskat behov av ekonomiskt bistånd, höjd livskvalitet, ökad självkänsla, mindre belastning på välfärden i form av hälso – och sjukvårdande insatser.

Barnperspektiv

På längre sikt kan budgetförslaget ge effekter för barn i familjer beroende av ekonomiskt bistånd.

Ekologiskt perspektiv

Att utveckla verksamheter som bidrar till ökad hållbarhet i samhället såsom återbruk och närodling bidrar till att skapa en mer hållbar kommun.

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Ett av kommunens övergripande mål är en välskött och stabil ekonomi. Genom att säkerställa att budgetförslag är rimliga utifrån omvärldshändelser såsom exempelvis minskat mottagande av nyanlända och minskade statsbidrag bidrar nämnden och förvaltningen till kommunens ekonomi som helhet.

Beslutsunderlag

Muntlig information från Ingrid Nilsson, förvaltningschef och Julia Enander, controller.

Arbetslivsförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-10-25.



Härnösands
kommun



Arbetslivsnämnd

Verksamhetsplan 2023

2023-01-01

Verksamhetsplan 2023

Status: Påbörjad Rapportperiod: 2023-01-01 Organisation: Arbetslivsnämnd

Innehållsförteckning

Verksamhetsplan 2023	1
1 Uppdrag enligt reglemente	2
1.1 Utgångspunkter.....	3
2 Viktiga händelser.....	4
3 Planerad verksamhet	8
3.1 Uppdrag till nämnden enligt årsplan	8
3.2 Mål, resultatuppdrag och styrtalet	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.3 Vidare planerad verksamhet	14
4 Planerad verksamhet för kommande år.....	15
5 Ekonomiskt sammandrag.....	16
5.1 Nämndens budget	16
5.1.1 Budget per verksamhetsområde.....	17
5.1.2 Personaltbudget per verksamhetsområde.....	18
5.2 Investeringsbudget.....	18
6 Internkontroll	20

1 Uppdrag enligt reglemente

Uppdrag och ansvarsområden enligt reglemente

Arbetslivsnämndens uppdrag och uppgifter enligt reglemente beslutat av fullmäktige 2019-03-25 § 29, är att:

1. fullgöra kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för vuxna enligt skollagen (2010:800)
2. fullgöra kommunens uppgifter enligt lag om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2013:156)
3. fullgöra kommunens uppgifter enligt lag om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning (2016:38)
4. samordna och erbjuda sysselsättning och arbetsmarknadsinsatser enligt socialtjänstlagen (2001:453) 4 kap 4§ samt för personer som står långt från arbetsmarknaden
5. samordna kommunens sommarjobb för ungdomar
6. erbjuda yrkeshögskoleutbildning utifrån lokala och regionala behov
7. drift av Härnösands energitekniska arena (HETA)
8. erbjuda en mötesplats och resurser för vuxenstuderande, förmedla utbildning och verka för utveckling av eftergymnasial utbildning i ett lokalt och regionalt perspektiv
9. stödja och utveckla integrationsfrämjande insatser
10. förmedla tolktjänster
11. drift av kommunens arbetsmarknadsarenor

Arbetslivsförvaltningens åtaganden lagstadgad och icke lagstadgad verksamhet

Kommunen är skyldig att ha vissa verksamheter enligt lag. Andra verksamheter är frivilliga och beslutas av den lokala politiken. I budgeten är fördelningen cirka 40 % och 60 % för lagstadgad respektive ej lagstadgad verksamhet.

Lagstadgad verksamhet

- Utbildning för vuxna på grundläggande och gymnasial nivå, utbildning i svenska för invandrare, samt grundläggande och gymnasial nivå inom särskild utbildning för vuxna.
- Samhällsorienterande insatser som syftar till att underlätta nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet.
- Mottagning av vissa nyanlända för bosättning.
- Samordning och erbjudande av sysselsättning och arbetsmarknadsinsatser enligt socialtjänstlagen.

Ej lagstadgad verksamhet

- Sommarjobb för ungdomar

- Yrkehögskoleutbildning
- Härnösands energitekniska arena och uppdragsutbildningar
- Lärcentrum
- Vissa integrationsfrämjande insatser
- Tolkförmedling

Arbetslivsförvaltningen målträd

1.1 Utgångspunkter

Kommunens Årsplan med mål och budget antas av fullmäktige. Via beslutet om Årsplanen fördelar fullmäktige uppdrag och medel (budget) i organisationen. Verksamhetsplanen är en beskrivning av de aktiviteter som planeras att genomföras med syfte att nå de uppdrag och mål som tilldelats genom Årsplanen, verksamhetsplanen konkretiserar även hur den budget som tilldelats ska fördelas inom den egna organisationen. En övergripande omvärldsanalys och politiskt prioriterade områden ligger till grund för Årsplanen.

Verksamhetsplanen följs upp i delårsrapport och verksamhetsberättelse.



2 Viktiga händelser

2.1.1 Arbetslösheten

Arbetslösheten i Sverige, länet som helhet och i Härnösand har minskat under 2022. Härnösand har trots detta den högsta arbetslöshetsnivån i länet, även om glappet till de andra kommunerna minskat något. Andelen inskrivna på arbetsförmedlingen var 6,6% i riket, men med stora skillnader mellan kommuner. För Härnösand är motsvarande 9,4%.

Under några år har det skett en tudelning på arbetsmarknaden där de med utsatt ställning på arbetsmarknaden utgjort en större andel av de som är arbetslösa. Andelen med en utsatt ställning uppgår till omkring två tredjedelar av de arbetslösa. Arbetsförmedlingen understryker dock att arbetsökande i utsatt ställning inte på något sätt är en homogen grupp. I de olika grupperna finns det individer med kompetenser som arbetsmarknaden med lite förnyat synsätt skulle kunna anställa. De som befinner sig långt från arbetsmarknaden kan, förutom utbildningsinsatser, även vara i behov av insatser som är av mer hälsofrämjande eller av social karaktär. I och med budgetarbetet i januariöverenskommelsen som beslutades politiskt på riksnivå skedde en förändring av arbetsmarknadsåtgärder som innebar att åtgärden extratjänst upphörde. Arbetsförmedlingens omorganisation har i sin tur medfört att färre personer i jobb och utvecklingsgarantin kunnat anvisas till arbete på kommunens arbetsmarknadsarenor. Detta har inneburit för Härnösands kommun och Arbetslivsförvaltningens del att under 2022 har cirka 150 personer färre har kunnat erbjudas sysselsättningsåtgärder i kommunens arenaverksamheter.

2.1.2 Utbildningsnivå

År 2019 hade drygt 12 procent av kommuninvånarna i åldern 25 - 64 år förgymnasial utbildning, och drygt 47 procent hade en utbildningsnivå motsvarande gymnasial nivå. (inräknat 2 - 3 åriga gymnasiestudier). Detta är lägre än riket och snittet bland kommunerna i Västernorrland. Andelen med eftergymnasial utbildning är bland de högsta i länet med 39 procent av befolkningen mellan 25 - 64 år.

Högskoleförberedande gymnasieprogram har högre behörighetskrav vilket har lett till en situation där antalet behöriga till högskolan har minskat, vilket leder till att färre läser eftergymnasiala utbildningar. I regionen leder det till en lägre andel personer som utbildar sig vidare efter gymnasiet, jämfört med riksgenomsnittet. I Härnösand har behörigheten till gymnasiet ökat något efter att ha haft en nedåtgående trend under ett antal år.

Att notera är att 2020 har Härnösand en högre andel pojkar än flickor som uppnådde kunskapskraven i alla ämnen (kommunala skolor). Detta skiljer ut sig från de flesta andra kommuner.

Andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning var 2018 73,4 procent vilket sätter Härnösand som jämförelse med andra kommuner i gruppen de 25 procent med sämst resultat.

2.1.3 Arbetsmarknaden

Arbetsmarknaden i Härnösand består till stor del av offentliga tjänster och mer än vartannat arbetstillfälle återfinns inom detta område. Mot bakgrund av branschstrukturen i kommunen krävs ofta minst gymnasieutbildning för att nå en anställning. Företagen i Härnösand upplever att tillgången på arbetskraft med relevant kompetens är en faktor som i stor utsträckning påverkar företagens möjligheter att växa.

Arbetsmarknadsstrukturen i Härnösand har ett behov av att fler arbetstillfällen med lägre kompetenskrav finns att tillgå. Företagen i Härnösand upplever att tillgången på arbetskraft med relevant kompetens är en faktor som i stor utsträckning påverkar företagens möjligheter att växa.

Enligt Svenskt Näringslivs rekryteringsenkät misslyckas företag med en av fem rekryteringar. Den enskilt största förklaringen till företagens svårigheter att rekrytera är brist på personer med rätt yrkeserfarenhet. Undersökningar (SCB) visar att fler med kompetens och arbete flyttar från Härnösand än personer med kompetens och arbete, flyttar till Härnösand.

I statistiken för in och utpendling ser vi att det är fler som pendlar ut från kommunen för att arbeta än som pendlar in för att arbeta.

För att öka möjligheterna till sysselsättning för personer utanför arbetsmarknaden behöver kommunen rikta in sig på insatser som gör det möjligt att få yrkeserfarenhet, vilket kan ske via kommunens arbetsmarknadsarenor och hos de lokala företagen. Utbildningsnivån behöver öka och stöd på individnivå behöver vara flexibelt och kan bestå av rehabiliterande insatser, språkstöd, socialt stöd med mera. Möjligheterna till studier ska öka genom att öka utbudet av eftergymnasial utbildning, behovsanpassad vuxenutbildning, erbjuda fler yrkesinriktade kurser samt erbjuda möjligheter att validera kompetens.

Näringslivet i Härnösand har ett behov av kompetens som inte motsvarar den kompetens som personerna utan sysselsättning saknar. Kommunen kan bidra till att minska rekryteringsutmaningarna genom att erbjuda fler typer av utbildningar och samverka med näringslivet och Arbetsförmedlingen för att identifiera behov och utveckla möjligheter.

Kommunen som arbetsgivare måste utveckla nya arbetsätt, fortsätta digitaliseringsresan i verksamheterna och användning av välfärdsteknik samt genomföra uppgiftsförflyttning som innebär att fler arbeten som är enkla att utföra kan erbjudas personer med lägre utbildningsnivå eller ungdomar för att bidra till etablering på arbetsmarknaden. Kompetensplanering är en nyckel för att möta framtidens behov av funktioner och tjänster.

2.1.4 Digitalisering

Digitaliseringen är ett faktum i Sverige. Digitaliseringen och utvecklingen av ny teknik påverkar alla sektorer av samhället. Den påverkar till exempel var invånarna bor, studerar, arbetar samt hur de umgås och kommunicerar med varandra. Mer än 90 procent av Sveriges befolkning använder internet.

Enligt Arbetsförmedlingen kommer den snabba automatiseringen och digitaliseringen innebära att samhället och arbetsmarknaden står inför en ny utveckling som kommer att leda till ytterligare välstånd och där nya arbetstillfällen kommer att tillkomma samtidigt som många befintliga arbetsuppgifter kommer att förändras eller försvinna. Uppskattningen är att 21 procent av dagens arbetade timmar i Sverige automatiseras kommande tio år, vilket motsvarar drygt en miljon jobb. Samtidigt förväntas automatisering och ett antal samhällstrender leda till 1,3 miljoner nya jobb fram till år 2030. Dessa samhällstrender är bland annat en åldrande befolkning, ökade inkomster, investeringar i ny teknik och uppkomst av nya yrken.

2.1.5 Polarisering

Generellt i landet ökar polariseringen inom flera områden i samhället. Ojämligheten i levnadsvillkor ökar, både mellan individer och mellan olika bostadsområden. Inkomstskillnaderna växer liksom

skillnaderna i sysselsättning och hälsa. Samtidigt präglas det samhälleliga samtalet allt mer av personligt tyckande snarare än faktabaserade slutsatser.

I Härnösand är arbetslösheten stor, varav andelen utrikesfödda arbetslösa är högre men sjunkande. Ungdomsarbetslösheten har sjunkit successivt senaste året från 18,2% till 12,8%. Ojämlighet i levnadsvillkor uppstår mellan de som har sysselsättning och de som inte har sysselsättning och påverkar levnadsvillkoren och individernas hälsa.

Genom att arbeta för att öka sysselsättningen bidrar kommunen till minskade klyftor mellan dem som har ett arbete och de som inte har ett. Det påverkar hela familjen i ett socialt och ett ekonomiskt perspektiv att barnen har föräldrar som har ett arbete att gå till och gynnar den upplevda hälsan positivt.

2.1.6 Etableringar

Europa behöver inom de närmaste fem åren bygga upp emot 40 batterifabriker för att klara omställningen till eldrivna bilar. Sundsvall, Timrå, Ånge, Hudiksvall, Nordanstig och Härnösand, tillsammans med Sollefteå kommun skapar här ett unikt erbjudande och kraftfullt ekosystem för batteritillverkning med stora fördelar, inte minst tillgången till grön el. Det är en viktig fråga för arbetsmarknadsregionens tillväxt och utveckling. Prognosen för regionen som helhet visar på en vikande befolkningsutveckling de kommande åren. Effekten av en stor etablering, om vi räknar med 2000 nya arbetstillfällen på platsen, skulle ge totalt 8 000-10 000 nya arbetstillfällen i regionen. Vi räknar också med 12 000-13 000 nyinflyttade invånare till regionen och bedömningen är att ca 570 miljoner kronor per år skulle komma in i skatteintäkter till regionens kommuner. I ett sådant räkneexempel landar även 114 miljoner skattekrönor i Region Västernorrland – vilket är ett viktigt tillskott för vård och omsorg.

Detta ställer stora krav på oss som organisation och som utbildningsanordnare av vuxenutbildning inom alla olika yrken och branscher. Arbetet med att förbereda organisationen för det stora utbildningsbehovet genomsyrar hela verksamhetsplanen.

2.1.7 Flyktingmottagning

I början av mars 2022 började Härnösands kommun rusta för att ta emot flyktingar från Ukraina. En integrationskonsulent från Arbetslivsförvaltningen placerades i rådhuset under kommunstyrelsen, med syfte att ha få tillgängligare samverkan med kris och beredskapsgruppen under planeringstiden.

I mitten av mars tillsattes ytterligare en Arbetsmarknadskonsulent, konsulenten ansvarade bland annat för att öppna en mottagningslokal på Köpmangatan 10.

Lokalen öppnades i mitten av mars. Integrationskonsulent och kris och beredskapshandläggare från Härnösands kommun bjöd in organisationer/trossamfund till möte där man tillsammans inventerade resurser och behov då det började komma ukrainska flyktingar till Härnösand som hade ett visst hjälpbehov av mat, hygienartiklar och kläder.

Härnösands kommun övertog från och med hösten 2022 migrationsverkets ansvar för flyktingarna. Detta innebär, utöver att konsulenterna som arbetar med målgruppen genomför regelbundna hembesök där behov av tex sjukvård, sysselsättning eller annat som rör det dagliga livet inventeras, även att kommunen övertog befintliga hyreskontrakt.

Kommunen har totalt tecknat tjugo lägenhetskontrakt hos fastighetsägare:

- Härnösandshus 11 hyreskontrakt
- NSI fastigheter 5 hyreskontrakt
- Hernö fastigheter 4 hyreskontrakt

I de lägenheter där det bor döva eller andra funktionsnedsatta personer har hjälpmedel installerats via hjälpmedelscentralen.

Samtliga lägenheter har internetavtal.

3 Planerad verksamhet

3.1 Uppdrag till nämnden enligt årsplan

Avsätter 1,0 mnkr till kommunstyrelsen som pott för nämnderna att ansöka ifrån som finansiering för genomförande av e-förslag

I administrationens målarbete ingår att utveckla ett antal e-tjänster som syftar till att förenkla kontakten med förvaltningen för medborgarna.

Arbetslivsnämndens driftram förutsätter fortsatta satsningar på arbetstillfällen. Även för år 2023 avdelas 10,0 mnkr för att framförallt de personer som står längst ifrån arbetsmarknaden får en möjlighet till en sysselsättning.

Fortsatta satsningar på långtidsarbetslösa planeras i förvaltningens nedan beskrivna mål och strategiska åtgärder för 2023

Fokus behöver riktas mot välfärdens kompetensförsörjning, digitaliseringens möjligheter samt samverkans- och samfinansieringsmöjligheter för interna och externa utvecklingsprojekt med bland annat skolnämnden.

Satsningar på framförallt yrkesvux och lärlingsvuxutbildningar tillsammans med gymnasiet planeras under 2023. En gemensam verksamhetschef rekryterades 2021 för att utveckla samarbetet.

Kompetensförsörjningen ska spegla arbetsmarknadens behov i de utbildningar kommunen erbjuder

En ny modell för bedömning av arbetsmarknadens behov av utbildningsinsatser för kompetensutveckling har tagits fram och kommer att börja användas 2023.

Vidareutveckla samverkan internt och externt

Samverkan mellan förvaltningar planeras och initieras av kommundirektören i kommunens ledningsgrupp, samt av förvaltningschefer och verksamhetschefer i organisationen.

Prioritera utveckling och innovation

I budget 2023 har medel avsatts för att kunna anställa projektledare som driver de innovation och utvecklingsideer som väcks på förvaltningen.

Vidareutveckla Campus Härnösand

Arbetslivsförvaltningen kommer att genomföra en organisationsförändring med start 1 januari 2023. Enhetschef för yrkeshögskolan kommer att få ett utökat ansvar att förutom Heta Utbildningar även få chefsansvar för två nya områden, Vr och Lärcentrum. Denna förändring möjliggör en mer riktad satsning att utveckla högre utbildning på förvaltningen.

3.2 Mål, resultat och styrta

Strategiska åtgärder

Kunskapsstaden där alla kan växa (fullmäktige mål 4)

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.

3.2.1 Nämndsmål 1. Fler har mer likvärdiga förutsättningar till studier/arbete och inkludering i samhället.

Resultat 3.2.1.1: Fler personer får sin kompetens och erfarenhet validerad.

- Utveckla och tillämpa en ny modell för inledande kartläggning inom komvux.
- Skapa fler Lärlingsplatser inom vuxenutbildningen
- Utveckla ett regionalt utbildningsutbud inom komvux
- Införa OCN som metod för validering av yrkesfärdigheter
- Utfärda kompetensbevis vid avslutad anställning

Resultat 3.2.1.2: Fler nyttjar en inspirerande och tillgänglig studiemiljö.

- Breddad marknadsföring av komvux utbildningsutbud
- Utveckla vr teknik som pedagogiskt verktyg i undervisning
- Breddad studerandeservice på lärcentrum
- Utökad studerandeservice inom komvux

Resultat 3.2.1.3: Förvaltningens enheter samarbetar på ett strukturerat sätt med individen i fokus.

- Utveckla en modell för gemensam individuell plan och karriärvägledning för deltagare och elever
- Erbjud praktik för lärvuxelever
- Samordna tentamensservice inom all vuxenutbildning
- Erbjud studievägledning på lärcentrum

Kunskapsstaden där alla kan växa (fullmäktige mål 4)

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.

3.2.2 Nämndsmål 2. Fler personer deltar i behovsbaserade och tillgängliga utbildningar.

Resultat 3.2.2.1: Utbildningarnas innehåll baseras på målgruppens behov, såväl elevens som eventuella arbetsgivares.

- Studieplanerna ska tydliggöra målet med elevens studier samt följas upp löpande under studietiden
- Utveckla arbetet med studiehandledning
- Erbjuder yrkesvuxkombination
- Utveckla LIA-processen
- Utveckla kursutvärderingar och analys av dessa
- Kartlägga utbildningsområden där Vr teknik kan vara ett komplement i undervisningen

Resultat 3.2.2.2: Utbildningarnas tillgänglighet baseras på målgruppens behov.

- Erbjuder flexibla kursupplägg
- Planering och genomförande för att attrahera fler kvinnor till de tekniska utbildningarna på YH
- Utveckla teknik och metodik för distansundervisning
- Förbättra tillgången till information på webben
- Utveckla personalens kompetens med tekniska/pedagogiska hjälpmedel

Resultat 3.2.2.3: Uppdragsutbildningar ska vara en naturlig del av vårt utbildningsutbud.

- Utveckla uppdragsutbildningen
- Utifrån prioriterade regionala satsningar leverera behovsbaserad utbildning

3.2.2.4 Fullmäktiges resultatuppdrag och styrtalet till ALF avseende mål 4

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019
Andelen elever, såväl kvinnor som män, inom komvux med godkänt resultat inom gymnasiala kurser	84.0%	63,6%		74,9%	81.5%	
Andelen studerande, såväl kvinnor som män, som slutför yrkeshögskoleutbildning med examen.	80%	78%		67%		

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

- Erbjuder rätt stöd
- Tydliga förutsättningar för studier
- Marknadsföring av studerandestöd
- Utveckla digital kompetens
- Uppföljning och analys av studerande som avbryter
- Uppföljning av elever som slutför utbildningen
- Uppföljning och analys av åtgärder införda 2022

Jämställd och solidarisk välfärd (fullmäktige mål 5)

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.

3.2.3 Nämndsmål 3. Fler meningsfulla arbetsträningsplatser till fler deltagare.

Resultat 3.2.3.1: Arbetsmetoder är utvecklade för att möta individens behov.

- Erbjuder språkutvecklande insatser på arbetsträningsplatserna i samarbete med komvux
- Erbjuder kompetenshöjande insatser på arbetsträningsplatserna som förbereder för arbetslivet

Resultat 3.2.3.2: Arenorna är utvecklade för att möta individens behov.

- Utveckla team som arbetar kring varje arena för att möta individens behov
- Erbjuder en utvecklingstrappa med anpassning av sysselsättning utifrån individens behov
- Erbjuder kartläggning (gip) av individen på arbetsmarknadstorget innan placering på arena

3.2.3.3 Fullmäktiges resultatuppdrag och styrta till ALF avseende mål 5

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019
Andelen deltagare, såväl kvinnor som män, som efter avslutad arbetsmarknadsåtgärd når egen försörjning	80%	74%		80%		

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

- Utveckla BIP (beskaftligelses indikator projektet) som skattningsverktyg för progressionsmätning

3.2.4. Förvaltningsmål

God service och gott bemötande (fullmäktige mål 6)

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.

3.2.4.1 Administrativa mål: En rättssäker och mer effektiv elevadministration

Resultat 3.2.4.1.1: Effektivisera hantering av elevadministration

Framtidens arbetsgivare (fullmäktige mål 7)

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.

3.2.4.2 Arbetsmiljömål

Resultat 3.2.4.2.1: Bibehålla högt HME (85%)

- Fler gemensamma aktiviteter såväl sociala som yrkesmässiga.
- Arbetsmiljöplanen följs upp av chefer och skyddsombud vid två tillfällen per år.
- Arbetsmiljöavvikelser och anmärkningar ska enkelt kunna dokumenteras.
- Stärkt samarbete inom och mellan förvaltningens enheter

Resultat 3.2.4.2.2: Öka svarsfrekvens på vår medarbetarundersökning från 82 % till 90 %.

- Avsätta tid på APT för medarbetarna att genomföra enkäten.

Resultat 3.2.4.2.3: Stärka cheferns förutsättningar att klara sitt uppdrag utifrån VEPA.

- Använda chefernas stödfunktioner på ett systematiskt sätt.
- Höja chefernas kompetens kring de digitala verksamhetssystemen, t.ex. budget, löner, personal.
- Chefer och skyddsombud utbildas löpande i arbetsmiljö och system (KIA).

Resultat 3.2.4.2.4: Bibehålla en hög frisknärvaro (Minst 95% frisknärvarande).

- Se över den fysiska arbetsmiljön i förvaltningen.
- Arbetsmiljökartläggning även på arenorna, långsiktiga planer.
- Se över pausytor i förvaltningen
- Se över personalresurser, tjänstefördelning och rutiner
- Lägga in friskvård i tjänsteplaneringen

3.3 Vidare planerad verksamhet

3.3.1 Flyktingar från Ukraina

I början av mars 2022 började Härnösands kommun rusta för att ta emot flyktingar från Ukraina. Det bor för närvarande ett hundratal flyktingar i kommunens lägenheter. Bland de Ukrainska flyktingar som anvisats till Härnösands kommun finns även ett stort antal döva.

Vid hembesök deltar därför rysktalande/ Ukrainsk språkstödjare eller teckentolk.

Till den målgruppen erbjuder Arbetslivsförvaltningen möjligheten att lära/studera det svenska teckenspråket. Den som undervisar gruppen i teckenspråk är själv hörselskadad. Att kommunen erbjuder detta beror på att ingen förening eller organisation hade möjlighet att erbjuda målgruppen undervisning.

Under våren och början av hösten har vi bjudit in till ett antal informationsträffar angående sysselsättning eftersom många personer har sökt upp oss och efterfrågat sysselsättning/aktivitet. Vid dessa träffar har vi använt oss av auktoriserade tolkar i både språk och teckenspråk.

Det har resulterat i:

Elva personer är ute i praktik i Härnösands kommuns arenor.

Nio personer har fått anställning i Härnösands kommun och arbetar på arenorna.

Flertalet har anmält sitt intresse att komma ut i praktik efter att de läst klart på folkhögskolan där de läser *svenska från dag ett* från augusti till och med december.

Från och med 1/11-22 inleder Arbetslivsförvaltningen ett samarbete med Invandrarindex som beviljats EFS stöd för ett projekt under ett år att erbjuda sysselsättning samt en hälsoskola för personer som kommer från Ukraina. Två integrationskonsulenter kommer vara tjänstlediga 50% från Mottagning och integration för att arbeta med projektet 50% i anställning av Invandrarindex. Integrationskonsulenterna fortsätter att ha sin placering på Arbetsmarknadstorget.

Vi kommer att fortsätta under 2023 med att inkludera personer i arbetslivet i samarbete med Invandrarindex för att erbjuda alla som omfattas av massflyktsdirektivet sysselsättning.

4 *Planerad verksamhet för kommande år*

Förvaltningens stora utmaning, i nära samverkan med arbetsförmedlingen, är att minska långtidsarbetslösheten i Härnösands kommun. Det handlar om att vi måste anpassa våra utbildningar och insatser för att ge fler möjlighet att närma sig egen försörjning.

Därför fortsätter arbete med att utveckla de nya projekt som startat genom den politiska satsningen på fler personer i arbete.

Ambitionen är att fortsätta utveckla mer yrkesinriktade aktiviteter i olika spår och särskilt för konkurrenssvaga personer. Några viktiga områden att fortsätta utveckla är:

Validering

Arbetet med att utveckla validering och kompetensbevis kommer att bidra till att fler får sin kompetens synliggjord och stegvis kunna gå vidare mot en yrkesutbildning.

Språkutveckling på arenor

Att erbjuda olika former för språkinläring är viktigt för individen, eftersom lärandeprocessen inte är homogen. Praktisk yrkessvenska är ett sätt att förkorta vägen till arbete framförallt för gruppen analfabeter.

Alternativa företagsformer

För att kunna bli bättre på att se möjligheter med företagsformer såsom sociala företag och IOP planerar förvaltningen att genomföra utbildningsinsatser som ökar kunskapen om hur man som kommun kan bidra för att stimulera till att dessa företagsformer kommer igång.

Konsekvenser för framtiden

Sammantaget kommer dessa åtgärder på några års sikt att bidra till att successivt fler människor kommer ut i sysselsättning och en framtida egen försörjning.

5 Ekonomiskt sammandrag

5.1 Nämndens budget

Arbetslivsnämnden har av kommunfullmäktige tilldelats skattemedelsram på 70,8 mnkr för budgetår 2023, att jämföra med 68,0 mnkr som nämnden tilldelades för budgetår 2022.

BEA-anställd månadslön beräknas öka till 20 500 kr under 2023. Budget 2023 innehåller medel för årets lönerrevision såsom tidigare år, med undantag från budgetår 2022. Lönekostnader har räknats upp med 2,5% enligt budgetanvisningarna för 2023. Hyreskostnader har räknats upp med 4% och PO-pålägget har enligt rekommendationer från SKR beräknats till 42,75%. Utöver de kostnader som räknas upp har även hänsyn tagits till andra kända intäkts- och kostnadsförändringar.

Bidrag från Arbetsförmedlingen har budgeterats till 36,5 mnkr (60,0 mnkr 2022) och ersättning från Migrationsverket har budgeterats till 8,5 mnkr (2,4 mnkr 2022). Bidraget från Arbetsförmedlingen har minskat på grund av att nämnden har budgeterat för ett lägre antal BEA-anställda i jämförelse med 2022 års budget. Detta till följd av Riksdagens beslut om att fasa ut anställningsstödet "extratjänst". Bidraget från Migrationsverket har ökat med anledning av kriget i Ukraina. Detta har medfört ett ökat behov av flyktingmottagande och nämnden får således schablonersättning för insatser för vissa utlänningar (förordning 2010:1122) och ersättning för de personer som omfattas av massflyktingsdirektivet (med anledning av kriget i Ukraina).

Nämndens budget per konto	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring	Plan	Plan
(mnkr)	2021	2022	2022	2023	2022/2023	2024	2025
Intäkter	168,1	173,9	169,4	161,1	-12,8	165,4	169,9
skattemedel	58,0	69,0	69,0	70,8	1,8	72,7	74,6
verksamhetens intäkter	110,1	104,9	100,4	90,3	-14,6	92,8	95,3
Kostnader	-168,4	-173,9	-169,1	-161,1	12,8	-165,4	-169,9
köp av huvudverksamhet	-5,8	-6,5	-5,0	-6,0	0,5	-6,2	-6,4
personal	-124,7	-134,6	-126,0	-117,6	17,0	-120,8	-124,1
lokalhyra	-8,8	-10,6	-10,3	-10,9	-0,3	-11,2	-11,5
avskrivningar	-0,8	-0,9	-1,0	-1,2	-0,3	-1,2	-1,2
övriga kostnader	-28,2	-21,2	-26,8	-25,3	-4,1	-26,0	-26,7
Resultat	-0,3	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0

Arbetslivsnämndens tilldelade skattemedel har ökat med 1,8 mnkr sedan 2022 års budget. Skattemedel utgör 43,9% av nämndens intäkter. Nämnden och förvaltningsledningen är helt skattefinansierad, medan vuxenutbildningen är skattefinansierad till 59,6% och arbete o mottagning är skattefinansierad till 30,1%.

Övriga intäkter innefattar både interna och externa intäkter. Interna intäkter uppstår när Arbetslivsförvaltningen säljer varor och tjänster internt till förvaltningar inom Härnösands kommun. Externa intäkter består främst av bidrag från externa parter såsom lönestöd från Arbetsförmedlingen, schablonersättning från Migrationsverket, driftsbidrag från Myndigheten för Yrkeshögskolan och från Skolverket för att nämna några.

Nämndens övriga intäkter har minskat i jämförelse med tidigare årsbudget, men inte sett till utfallet. Detta förklaras främst av Riksdagens beslut om att fasa ut lönestödet "extratjänst" från och med den första januari 2022. Beslutet har i allra högsta grad påverkat nämndens förmåga att anställa budgeterat antal beredskapsanställda för 2022, eftersom budgeterat antal med den anställningsformen vad 100 stycken årsarbetare i 2022 års budget. Följaktligen budgeteras nämndens övriga intäkter i form av lönebidrag från Arbetsförmedlingen bli 23,5 mnkr lägre än föregående årsbudget. Yrkehögskoleutbildningarna budgeteras erhålla 10,5 mnkr från Myndigheten för yrkeshögskolan (10,0 mnkr 2022). Uppdragsutbildningen har budgeterat för 0,9 mnkr högre intäkter på grund av den nya industriutbildningen som startade hösten 2022. Sammantaget budgeteras nämndens övriga intäkter att uppgå till 90,3 mnkr, vilket är 14,6 mnkr lägre än 2022 års budget.

Köp av huvudverksamhet budgeteras till 6,0 mnkr och minskar med 0,5 mnkr i jämförelse med 2022 års budget. Det beror på att komvux kommer att anordna fler kurser i egen regi, såsom svenska och matte, vilket leder till lägre kostnader för köp av huvudverksamhet (i detta fall köp av utbildning). Verksamheten för Arbetlivsrehabilitering har minskat sina kostnader för köp av huvudverksamhet på grund av att projektet "Alla kan arbeta" avslutas i februari 2023. Verksamheten för flyktingmottagandet kommer att öka sina kostnader inom detta kontoslag med anledning av flyktingmottagandet av ukrainare.

Personalkostnaderna budgeteras uppgå till 117,6 mnkr, vilket är en minskning med 17,0 mnkr jämfört med budgeterade personalkostnader för 2022. Minskningen av personalkostnader beror till största del på ett lägre antal BEA-anställda. Budgeterat antal BEA-anställda för 2023 är 130 stycken att jämföra med 200 stycken för 2022. Detta är en direkt följd av Riksdagens beslut om att fasa ut lönestödet "extratjänst".

Lokalkostnaderna budgeteras till 10,9 mnkr och är uppräknat 4% jämfört med föregående år. Därtill har det skett vissa lokalförändringar. Re:Store har under 2022 övergått till bolagsform. Nämnden kommer att bedriva arenaverksamhet men kostnader som inte berör kommunens anställda kommer att bekostas av bolaget Re:Store, hyreskostnaderna är en sådan kostnad, vilket påverkar nämndens budgeterade lokalkostnader.

Kostnader för avskrivningar är 1,2 mnkr och har således ökat med 0,3 mnkr sedan föregående år. Det förklaras av att avskrivningskostnader för 2022 års investeringar har tillkommit i budgeten för 2023.

Posten övriga kostnader budgeteras till 25,3 mnkr, vilket är en ökning med 4,1 mnkr i jämförelse med 2022 årsbudget. Inom vuxenutbildningen anordnas en ny industriutbildning och en satsning för ett ökat antal lärlingsplatser, vilket genererar högre övriga kostnader. Med anledning av kriget i Ukraina har Härnösands kommun blivit tilldelad ett fördelningstal för ett antal personer som omfattas av massflyktingsdirektivet. Både fasta och rörliga kostnader för dessa personer bekostas av nämnden, exempelvis fastställande och avvecklande av bostadsplatser, varför posten övriga kostnader är högre i 2023 års budget än i 2022 års budget. Nämnden får också ersättning i form av bidrag från Migrationsverket för att täcka vissa av dessa kostnader.

5.1.1 Budget per verksamhetsområde

Budget per verksamhetsområde	Verksamhetens intäkter	Skattemedel	Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	Förändring kostnader
(mnkr)	2023	2023	2023	2022	2022/2023
Arbetlivsnämnden	0,0	1,0	-1,0	-1,0	0,0

Förvaltningsledningen	0,0	11,0	-11,0	-16,2	5,2
Vuxenutbildningen	19,1	28,2	-47,3	-40,2	-7,1
Arbete o mottagning	71,2	30,6	-101,8	-116,5	14,7
Totalt	90,3	70,8	-161,1	-173,9	12,8

Av Arbetslivsnämndens totala intäkter utgörs 43,9% av skattemedel och 56,1% av övriga intäkter. Nämnden och förvaltningsledningen är helt skattefinansierad, medan vuxenutbildningen är skattefinansierad till 59,6% och arbete o mottagning är skattefinansierad till 30,1%. Arbete o mottagnings intäkter består således till 69,9% av övriga intäkter.

5.1.2 Personalbudget per verksamhetsområde

Personalkostnader per verksamhetsområde (mnkr)	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring
					budget
(mnkr)	2021	2022	2022	2023	2022/2023
Arbetslivsnämnden	-0,7	-0,9	-0,8	-0,9	0,0
Förvaltningsledningen	-4,6	-8,8	-8,5	-5,4	3,3
Vuxenutbildningen	-27,6	-25,2	-26,0	-32,7	-7,5
Arbete o mottagning	-91,8	-99,8	-90,6	-78,6	21,2
Totalt	-124,7	-134,6	-126,0	-117,6	17,0

Anledningen till att personalkostnader minskar inom förvaltningsledningens verksamhet och ökar inom vuxenutbildningens verksamhet beror på att kostnader för personal (administration, lärcentrum och vaktmästare) har flyttats från förvaltningsledningens verksamhet till vuxenutbildningens verksamhet. Båda verksamheter har dessutom utökat antalet tjänster med tjänster såsom systemförvaltare, projektledare och verksamhetskoordinator. Flytten av personal innebär också utökning av verksamhet inom vuxenutbildningen och följaktligen en ny enhet som kallas för Verksamhetsstöd vuxenutbildning. En tjänst som enhetschef för den nya verksamheten tillkommer och delas med skolförvaltningen (50%). Kostnaderna för personal minskar inom arbete o mottagning, vilket förklaras av att verksamheten har budgeterat för ett lägre antal BEA-anställda i jämförelse med 2022 års budget. Sammantaget minskar arbetslivsnämndens personalkostnader med 17,0 mnkr.

5.2 Investeringsbudget

Investeringsbudget (mnkr)	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Fordon	0,5	0,0	0,4	0,0	0,0	0,5
Lokaler	1,8	1,0	1,0	1,0	1,0	0,9
Inventarier och övrigt	0,7	0,7	0,4	0,6	0,6	0,2
Totalt	3,0	1,7	1,8	1,6	1,6	1,6

Arbetslivsnämndens investeringsbudget är 1,7 mnkr, vilket är en minskning med 1,3 mnkr i jämförelse med 2022 års budget. Under 2021 genomfördes en satsning för minskad arbetslöshet, där Arbetslivsnämnden utökade antalet arenor för att på så sätt öka sysselsättningen inom Härnösands kommun för de personer som stod långt från arbetsmarknaden. Detta medförde vissa ökade uppstartskostnader och således ökat investeringsbehov för nämnden under 2022, vilket inte kvarstår under 2023, varför nämnden inte är i samma behov av investeringsram 2023.

Under år 2019 och 2020 var investeringsnivån låg inom Arbetslivsförvaltningen (0,5 mnkr), men för att kunna hålla främst arenorna igång med fungerande maskiner och fordon krävs mer investeringar åren framåt.

6 Internkontroll

Risk	Riskvärde
Mål 4 - Kunskapsstaden där alla kan växa	
Brister i elevens studieplan	
Otillfredsställande framsteg för sfi-elever	
Mål 5 - Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet	
Bristande språkkunskaper utrikes födda	



Kommunfullmäktiges presidieberedning

§ 55

Dnr 2022-000413 1.1.4.2

Kommunfullmäktiges verksamhetsplan 2023

Kommunfullmäktiges presidieberednings beslut

Kommunfullmäktiges presidium beslutar

att anta reviderad verksamhetsplan 2023 för kommunfullmäktige, samt

att skicka beslutet till kommunfullmäktige för kännedom.

Bakgrund

Föreslagen verksamhetsplan för kommunstyrelsen 2023 baseras på kommunfullmäktiges beslutade prioriteringar enligt Årsplan 2023, antagen av kommunfullmäktige i november 2022.

Som en följd av allmänna val i september ska fullmäktige enligt reglemente ta förnyat beslut om årsplan i november för kommande år.

Kommunfullmäktiges verksamhetsplan har justerats för att överensstämja med den i november antagna årsplanen.

Kommunfullmäktiges driftsbudget för 2023 omfattar 6 888 tkr, inklusive revision, valnämnd och överförmyndarnämnd.

Socialt perspektiv

Ingen påverkan

Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan

Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Ett av kommunens övergripande mål är en välskött och stabil ekonomi. Genom att säkerställa att budget balanseras mot planerad verksamhet bidrar kommunfullmäktige till kommunens ekonomi som helhet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse

Kommunfullmäktiges verksamhetsplan 2023



Härnösands
kommun



Kommunfullmäktige Verksamhetsplan 2023

2023-01-01

Verksamhetsplan 2023

Status: Påbörjad Rapportperiod: 2023-01-01 Organisation: Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

Verksamhetsplan 2023	1
1 Ekonomiskt sammandrag	2
1.1 Nämndens budget	2
1.1.1 Budget per verksamhetsområde	3
1.1.2 Personalbudget per verksamhetsområde	3

1 Ekonomiskt sammandrag

1.1 Nämndens budget

Nämndens budget per konto (tkr)	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring budget	Plan	Plan
	2021	2022	2022	2023	2022/2023	2024	2025
Intäkter	6 301	7 493	7 602	6 888	-605	7 182	7 218
- skattemedel	6 300	6 873	6 873	6 888	15	7 182	7 218
- verksamhetens intäkter	1	620	729	0	-620	0	0
Kostnader	-5 998	-7 493	-7 223	-6 888	605	-7 182	-7 218
- köp av huvudverksamhet	0	-50	-50	-50	0	-52	-52
- personal	-2 248	-3 389	-3 374	-2 923	467	-3 047	-3 063
- lokalhyra	-23	-65	-60	-5	60	-5	-5
- avskrivningar	-15	-15	-15	-15	0	-15	-16
- övriga kostnader	-3 712	-3 974	-3 724	-3 896	79	-4 062	-4 082
Resultat	303	0	378	0	0	0	0

Kommunfullmäktige, inklusive revision, valnämnd och överförmyndarnämnd har till budgetåret 2023 totalt sett utökade skattemedel från kommunfullmäktige med 15 tkr jämfört med 2022 års budget.

Intäkterna har minskat i jämförelse med 2022, det beror främst på att den budgeterade intäkten 2022 från valmyndigheten inte återfinns i driftsbudgeten för 2023. Det är en intäkt som valnämnden tillhandahåller vid valår.

Personalkostnaderna minskar med 467 tkr i jämförelse med i fjol. I och med att det var valår 2022 och valnämnden hade behov av utökade personalresurser var posten för arvoden samt lön till arbetstagare betydligt högre 2022 än vad som budgeterats 2023. Utöver det har det tillkommit en ny nämnd inför budgetår 2023, överförmyndarnämnden, vilket gör att posten inte minskar fullt lika mycket 2023 som den ökade 2022. Inom posten för personal återfinns även ökade arvodeskostnader jämfört med 2022, i och med det nya beslutade regementet om arvoden från och med 2023.

Budget för posten "övriga kostnader" kommer 2023 vara något lägre än 2022 års budget. Den främsta förändringen mellan åren beror på lägre kostnader i samband med att det inte är valår. Samtidigt har kostnaderna ökat något i och med att överförmyndarnämnden tillkommit, denna kostnad är dock inte lika stor som kostnadsminskningen inom valnämnden. Inom denna post finns kostnader för lämnade bidrag, förbrukningsinventarier/-material, kontorsmaterial, resor, representation, annonser, systemkostnader, konsulttjänster och avgifter. De största budgeterade kostnaderna inom denna post är lämnade bidrag, vilket innebär utbetalning av partistöd från kommunfullmäktiges budget om 1 500 tkr, även kostnader för konsulter är en stor post som finns inom revisionen, där budgetposten är på totalt 1 350 tkr.

1.1.1 Budget per verksamhetsområde

Budget per verksamhetsområde (tkr)	Verksamhetens intäkter	Skattemedel	Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	Förändring kostnader
	2023	2023	2023	2022	2022/2023
Kommunfullmäktige	0	4 205	-4 205	-4 198	-7
Revision	0	2 201	-2 201	-2 120	-81
Valnämnd	0	114	-114	-1 176	1 062
Överförmyndarnämnd	0	369	-369	0	-369
Totalt	0	6 888	-6 888	-7 493	605

För budgetåret 2023 har kommunfullmäktige kostnader på 4 205 tkr, vilket är något högre än 2022. Inom dessa kostnader finns förutom personalkostnader även budget för utbetalt partistöd 1 500 tkr, annonsering 180 tkr, kostnader för 25-årsuppvaktning 150 tkr, vänortssamarbete 90 tkr, system-, licens- och konsultkostnader 320 tkr samt även mindre budgetposter för övriga kostnader. Den främsta förändringen gentemot 2022 års budget är att systemkostnaderna ökat något, vilket beror på ökade kostnader i samband med textning av fullmäktiges möten som finns på webben.

Revisionen har 2023 en kostnadsbudget om 2 201 tkr där största kostnadsposterna återfinns inom posten för personal samt konsulttjänster om 1 350 tkr. Utöver det har revisionen några mindre poster finns inom posten för övriga kostnader. Den främsta skillnaden av budgeten gentemot 2022 beror på en kostnadsökning för inköp av nya iPads.

Valnämndens totala kostnadsbudget 2023 är 114 tkr, vilket är en markant minskning av kostnader från 2022. Den främsta anledningen till mindre kostnader 2023 beror på att det inte är ett valår, vilket det var år 2022. Det är främst personalkostnaderna som minskar mellan åren, men även övriga kostnader som exempelvis lokaler, transporter, förbrukning och annonser.

Överförmyndarnämnden är en ny nämnd från och med budgetår 2023. Det beror på att Härnösand och Kramfors kommun bildar gemensam överförmyndarnämnd från 1 januari 2023. Den totala kostnadsbudgeten för överförmyndarnämnden 2023 är 369 tkr, där den största kostnadsposten inom nämnden är arvodeskostnader. Utöver det finns några mindre kostnadsposter för exempelvis kompetensutveckling, förbrukning och transportmedel.

1.1.2 Personalsbudget per verksamhetsområde

Personalkostnader per verksamhetsområde (tkr)	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring budget
	2021	2022	2022	2023	2022/2023
Kommunfullmäktige	-1 527	-1 795	-1 658	-1 799	-4
Revision	-683	-705	-739	-750	-45
Valnämnd	-38	-889	-977	-75	814
Överförmyndarnämnd	0	0	0	-299	-299
Totalt	-2 248	-3 389	-3 374	-2 923	467

Budget för personalkostnader är 467 tkr lägre 2023 jämfört med 2022. Den stora anledningen till minskade personalkostnader är inom valnämnden, på grund av att 2023 inte är valår. Utöver det har arvodeskostnader för överförmyndarnämnden tillkommit samt att arvodeskostnaderna ökar något inom övriga verksamheter, vilket beror på det nya beslutade regementet om arvoden från och med 2023.



Kommunstyrelsen

§ 187

Dnr 2022-000346 1.1.2.1

Kommunstyrelsens verksamhetsplan 2023

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att anta kommunstyrelsens verksamhetsplan med tillhörande internkontrollplan för 2023, samt

att skicka beslutet till kommunfullmäktige för kännedom.

Bakgrund

Föreslagen verksamhetsplan för kommunstyrelsen 2023 baseras på kommunfullmäktiges beslutade prioriteringar enligt Årsplan 2023, antagen av kommunfullmäktige i november 2022. Verksamhetsplanen innefattar detaljbudget, strategiska åtgärder för att nå mål och resultatuppdrag samt internkontrollplan.

Som en följd av allmänna val i september ska fullmäktige enligt reglemente ta förnyat beslut om årsplan i november för kommande år. Den årsplan som antogs i november innehöll justeringar i jämförelse med den som tidigare antagits av fullmäktige i juni månad. Kommunstyrelsens verksamhetsplan har justerats för att överensstämma med den i november antagna årsplanen.

Kommunstyrelsens driftsbudget omfattar 255,1 mnkr inklusive kommungemensam verksamhet med driftbudget om 69,9 mnkr. Investeringsbudgeten uppgår till 9,0 mnkr.

Påverkan på socialt, ekologiskt, ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Verksamhetsplanen får betydelse för vidareutvecklingen av social och ekologisk hållbarhet i överensstämmelse med kommunfullmäktiges övergripande mål. Genom att säkerställa att budget balanseras mot planerad verksamhet bidrar kommunstyrelsen till kommunens ekonomi som helhet.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2022-11-24

Internkontrollplan 2023 kommunstyrelsen

Verksamhetsplan 2023 kommunstyrelsen nov



Härnösands
kommun



Kommunstyrelse

Verksamhetsplan 2023

2023-01-01

Verksamhetsplan 2023

Innehållsförteckning

Verksamhetsplan 2023	1
1 Uppdrag enligt reglemente	2
1.1 Utgångspunkter	2
2 Viktiga händelser	3
3 Planerad verksamhet	4
3.1 Uppdrag till nämnden enligt årsplan	4
3.2 Mål, resultatuppdrag och styrtal	4
3.3 Vidare planerad verksamhet	7
4 Planerad verksamhet för kommande år	9
5 Ekonomiskt sammandrag	10
5.1 Nämndens budget	10
5.1.1 Budget per verksamhetsområde	11
5.1.2 Personalbudget per verksamhetsområde	13
5.1.3 Kommungemensam verksamhet	13
5.2 Investeringsbudget	14
6 Internkontroll	15

1 Uppdrag enligt reglemente

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Dess 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 de mål och riktlinjer samt den budget som fullmäktige bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i nämndens reglemente.

Inom kommunstyrelsens ansvar ligger IT-avdelningen, HR-avdelningen, ekonomi- och kommunledningsavdelningen, tillväxtavdelningen, samt kommunikationsavdelningen. Respektive avdelning ansvarar för stöd och service till de olika förvaltningarna. Inom kommunstyrelsen finns lagstadgad verksamhet som omfattar arkiv, diarium, överförmyndarenhet och bibliotek.

1.1 Utgångspunkter

Kommunens Årsplan med mål och budget antas av fullmäktige. Via beslutet om Årsplanen fördelar fullmäktige uppdrag och medel (budget) i organisationen. Verksamhetsplanen är en beskrivning av de aktiviteter som planeras att genomföras med syfte att nå de uppdrag och mål som tilldelats genom Årsplanen, verksamhetsplanen konkretiserar även hur den budget som tilldelats ska fördelas inom den egna organisationen. En övergripande omvärldsanalys och politiskt prioriterade områden ligger till grund för Årsplanen.

Verksamhetsplanen följs upp i delårsrapport och verksamhetsberättelse.



2 Viktiga händelser

Förutsättningarna att uppfylla de åtaganden som följer av kommunfullmäktiges Årsplan avgörs i stort av faktorer kommunstyrelsen själv inte råder över. Det osäkra omvärldsläget med påföljande samhällsekonomiska effekter har redan gett avtryck, exempelvis i form av uteblivna anbud vid upphandling av nybyggnation (Sporthallen), dyrare varor och försenade leveranser.

3 Planerad verksamhet

3.1 Uppdrag till nämnden enligt årsplan

Utveckling bygger på samarbeten och kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för att driva på organisationen för utökad och förbättrad samverkan internt och externt. Under kommande år fokuseras bland annat förvaltningsöverskridande samverkan utifrån Tillväxtstrategin. Intern och extern samverkan kommer också att behöva förstärkas i frågor som rör informationssäkerhet och digitalisering. Vidare ska kommunstyrelsen bidra till att utvecklingsprojekt och innovation uppmuntras, testas och implementeras och att de externa projektfinansieringsmöjligheter som finns tillvaratas. Kommunstyrelsen ska också bidra till att utveckling av samhällsservice sker också på landsbygden. Inte minst blir det samarbete som sker inom ramen för Framtidens Härnösand fortsatt angeläget utifrån de betydande investeringar som kommunen behöver prioritera och driva i projekt.

Den verksamhet som bedrivs under kommunstyrelsens ansvar ska präglas av social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Det är en styrande princip för planering och genomförande. Ur folkhälsoperspektiv kommer suicidpreventionen att stärkas i samarbete med Region Västernorrland och det brottsförebyggande arbetet får förnyad kraft med stöd av den lagstiftning som träder i kraft under 2023. Det hälsofrämjande arbetet för äldre och funktionshindrade förstärks genom möjlighet till friskvård. Jämställdhetsperspektivet kommer att betonas i styrnings- och ledningsprocesserna och kommunstyrelsen kommer att ta stöd i det modellkoncept för jämställdhetsarbete som SKR har utarbetat. Redan inför verksamhetsåret 2023 infördes ett jämställdhetsperspektiv på de resultatuppdrag där så var tillämpligt. När det nya målprogrammet för 2024-2027 utarbetas behöver perspektivet införlivas också i formuleringen av vision och övergripande mål/sluteffekter.

Utöver detta presenteras nedan de strategiska åtgärder kommunstyrelsen särskilt behöver följa för att nå de mål och resultatuppdrag kommunfullmäktige har beslutat.

3.2 Mål, resultatuppdrag och styrta

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.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019
Medborgarnas, såväl kvinnors som mäns, bedömning av kommunen som en plats att bo och leva på	92	60			60	57
Medborgarnas, såväl kvinnors som mäns, nöjdhet när det gäller trygghet	77	55			55	53

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

Strategisk åtgärd

Förstärkt arbete för suicidprevention

Förbättrad IT- och informationssäkerhet

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 strategisk leda arbetet med god och nära vård

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.

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

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

Strategisk åtgärd

"En väg in" för företag

Föreningsdag för föreningslivet

lordningställa 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

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.

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

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

Strategisk åtgärd

Effektivisera användandet av kommunens bilpark

Öka hastigheten i kommunens energibesparingsarbete

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.

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

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

Strategisk åtgärd

Öka organisationens digitala förmåga

Nytt gemensamt servicelöfte

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.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019
Kommunens resultat i mätningen av Hållbart medarbetarengagemang (HME)	80	81			81	79
Kommunens frisktal för kvinnor och män						

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

Strategisk åtgärd
Hälsofrämjande och förebyggande insatser för minskad sjukfrånvaro
Ökad systemförvaltarkompetens
Effektivisering av stödfunktioner
Ökat friskvårdsbidrag (2 tkr/anställd och år)
Kommungemensam digital samarbetsplattform
Stärka jämställdhetsperspektivet i styrning och ledning
Beskrivning:
Ta del av SKR:s koncept för jämställdhet.
Stärka chefers förutsättningar att klara sitt uppdrag
Kommungemensam modell för kompetensförsörjning

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.

Mått	Mål 2023	Senaste utfall	Resultat 2022	Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2019
Resultatöverskott i procent av skatter, statsbidrag och utjämnning (KS)	2.00%	5.70%		0.30%	3.54%	0.20%
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar	94%	374%		105%		

För att nå resultatuppdraget planeras följande strategiska åtgärder genomföras under året.

Strategisk åtgärd
Effektivisera användning av specialist-/generalistkompetens
Effektivisera resursanvändningen
Förbättrad ekonomistyrning
Utvecklingsprojekt med extern finansiering

3.3 Vidare planerad verksamhet

Utöver de åtgärder som särskilt fokuseras för att uppfylla de mål och uppdrag som följer av Årsplanen behöver redan pågående utvecklingsarbeten drivas vidare och fullföljas, exempelvis:

Stöd till chefer: Utvärdering och utveckling av arbetssätt gällande ekonomiskt stöd till chefer. Syftet är att öka kunskap och medvetande kring ekonomi och verksamhet, samt att förbättra kommunens ekonomiska ställning. En kartläggning visar på behov av förtydligade roller och samverkan med andra stödfunktioner. Dialoger pågår med förvaltningarna.

VISA (Verksamhetsstyrning, Informationsförvaltning, Systemförvaltning och Arkitektur): Fortsatta insatser för att öka den digitala mognaden i alla förvaltningar för att ge kraft i utvecklingsfrågor och skapa en organisation som står trygg i digitaliseringen.

Fokusområde digitalisering: Öka kommunorganisationens förmåga att möta framtiden.

Platsvarumärket: Ett varumärkeslöfte kommer att skapas och implementeras.

Förstudien om och utvecklingen av friluftsbåtsmuséet: Arbeta pågår för att skapa förutsättningar för företag att spela viktiga kompletterande roller till muséets verksamhet.

Implementering av kulturplanen.

Utveckling av service och bemötande: Fortsatta insatser för att åstadkomma en gemensam syn på vad som kännetecknar god service samt utveckling av servicelöfte.

Implementering av personalpolitisk policy: Bästa möjliga förutsättningar skapas för implementering och uppföljning av den nya personalpolitiska policyn.

Samverkan för etableringar: Arbetet för etableringar och stöd till företag och myndigheter fortsätter.

Utveckling av Härnösands kommuns webbplats samt Insidan.

Social hållbarhet: Vidareutveckling av suicidpreventivt och brottsförebyggande arbete samt insatser utifrån nollvisionen för våld i nära relationer. För det brottsförebyggande arbetet träder en ny lag i kraft från och med 1 juli 2023.

Kommunstyrelsen behöver nogsamt följa den geopolitiska utvecklingen och ha beredskap för snabba omsvängningar i verksamhet och ekonomi.

4 *Planerad verksamhet för kommande år*

Flera åtgärder som anges i verksamhetsplanen kommer att fortlöpa även under 2024 och 2025. Det gäller inte minst arbetet med att fortsätta att stärka vår digitala förmåga och utvecklingen av informations och IT-säkerhet. Även främjande och förebyggande arbete inom folkhälsa och social hållbarhet ska ses på längre sikt, där suicidpreventionen och utvecklingen av jämställdhetsperspektivet i styrning och ledning utgör en viktig pusselbit. Hit hör också kommunens långsiktiga arbete med Tillväxtstrategin, Översiktsplanen, kulturplanen och planen för utvecklingen av friluftslivet och fritidsbåtsmuséet. Ett nytt målprogram för kommunen ska utverkas 2023.

5 Ekonomiskt sammandrag

5.1 Nämndens budget

Nämndens budget per konto (mnr)	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring budget	Plan	Plan
	2021	2022	2022	2023	2022/2023	2024	2025
Intäkter	253,4	202,8	206,5	207,9	5,1	216,7	217,8
- skattemedel	186,1	183,8	183,8	185,2	1,4	193,1	194,1
- verksamhetens intäkter	67,3	19,0	22,7	22,7	3,7	23,7	23,8
Kostnader	-238,6	-202,8	-198,8	-207,9	-5,1	-216,7	-217,8
- köp av huvudverksamhet	-1,4	-1,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0
- personal	-127,5	-112,7	-109,6	-115,9	-3,2	-120,9	-121,5
- lokalhyra	-22,8	-20,7	-21,6	-21,2	-0,5	-22,1	-22,2
- avskrivningar	-2,6	-2,9	-2,8	-3,0	-0,2	-3,2	-3,2
- övriga kostnader	-84,3	-65,5	-63,8	-66,7	-1,2	-69,6	-69,9
Resultat	14,8	0,0	7,6	0,0	0,0	0,0	0,0

Kommunstyrelsen har till budgetåret 2023 totalt sett utökade skattemedel från kommunfullmäktige med 1,4 mnr jämfört med 2022 års budget. I budgetramen ryms både satsningar och kostnadsökningar som uppräknig av inflationskostnader och löneökningar, vidareutveckling av arbetet med informationssäkerhet och digitalisering/IT, medfinansiering för landsbygdsutveckling, övriga utvecklingsprojekt, genomförande av e-förslag, underhåll i förhyrda lokaler, förstärkt arbete med suicidprevention, tjänst för ungdomsdemokratisamordnare samt friskvårdsinsatser för äldre (80+) och individer inom gruppen för funktionshindrade.

Utöver ovan har även följande kostnadsminskningar/besparingar budgeterats:

- Avskaffning av den kompensation kommunstyrelsen tidigare budgeterat för heltidsprojektet
- Ökad systemförvaltarkompetens
- Kommungemensam digital samarbetsplattform
- Minskad korttidsfrånvaro
- Utvecklingsprojekt med extern finansiering

Därutöver har en ramväxling skett motsvarande 0,2 mnr för överlåtelse av IOP-avtal från kommunstyrelsen till socialnämnden.

Intäkterna ökar med 3,7 mnr 2023 i jämförelse med 2022. Det beror främst på att den intäkt Härnösands kommun erhåller från Kramfors kommun i och med det samverkansavtal som finns för överförmyndarenheten. Utöver det har ett samverkansavtal upprättats avseende upphandlingstjänster med några av de kommunala bolagen, vilket genererar en intäkt 2023.

Personalkostnaderna är en post som ökar med 3,2 mnr 2023 i jämförelse med budget 2022. Enligt anvisningar har budget för personalkostnader 2023 räknats upp med 2,5 procent under perioden april till december. Det är den främsta anledningen till budgetförändringen mellan åren för personal, tillsammans med den nu permanentade tjänsten som demokratisamordnare. Prognosen för 2022 visar dock ett nämnvärt lägre belopp, vilket främst beror på vakanta tjänster och sjukskrivningar 2022.

Kostnaderna för lokalhyror ökar med 0,5 mnkr 2023, den främsta anledningen till det beror på den uppräknings som gjorts om 4,0 procent från 2022 års nivå i enlighet med budgetanvisningarna. Att prognosen för 2022 ligger högre än budget 2023 avseende lokaler beror uteslutande på en felperiodiserad faktura 2022.

5.1.1 Budget per verksamhetsområde

Budget per verksamhetsområde (mnkr)	Verksamhetens intäkter	Skattemedel	Verksamhetens kostnader	Verksamhetens kostnader	Förändring kostnader
	2023	2023	2023	2022	2022/2023
Politisk ledning	0,0	7,1	-7,1	-6,2	-0,9
Förvaltningsledning	0,0	2,4	-2,4	-3,7	1,3
HR-avdelning	0,0	15,9	-15,9	-25,0	9,1
Ekonomi- och kommunledningsavdelning	6,4	59,1	-65,5	-56,3	-9,1
Tillväxtavdelning	9,1	52,6	-61,7	-59,2	-2,5
Kommunikationsavdelning	0,1	10,6	-10,7	-9,9	-0,8
IT-avdelning	6,3	19,2	-25,5	-24,8	-0,6
Utveckling och bidrag	0,9	18,3	-19,2	-17,7	-1,6
Totalt	22,7	185,2	-207,9	-202,8	-5,1

Budget 2023 har arbetats fram med enhetschefer och tillsammans med förvaltningens ledningsgrupp. Kostnadsförändringen mellan åren är totalt en kostnadsökning om 5,1 mnkr som fördelar sig inom samtliga verksamheter.

Politisk ledning ökar sina kostnader med 0,9 mnkr jämför med 2022. Kostnadsökningen beror främst på den budgeterade posten för genomförande av e-förslag, som är en ny budgeterad post 2023. Utöver det har den tidigare budgeterade kostnaden för IOP-avtalet flyttat till socialnämnden.

Förvaltningsledning minskar sina kostnader med 1,3 mnkr jämfört med föregående år. Kostnadsminskningen beror på att samtliga lokalkostnader för Rådhuset flyttats i budgetarbetet 2023 och återfinns i stället i kansliens budget.

HR-avdelningen minskar sina kostnader med 9,1 mnkr jämfört med 2022. Det förklaras främst av avskaffandet av bufferten för heltidsprojektet. Utöver det har personalkostnader minskat, dels på grund av flytt av tjänster mellan löneenheten och HR-avdelningen, men också på grund av vakantsatta tjänster som inte kommer att tillsättas. Utöver det har överförmyndarenheten tagit över en del av lokalkostnaden i stadshuset.

Ekonomi- och kommunledningsavdelningen ökar sina kostnader med 9,1 mnkr i jämförelse med tidigare år. Inför budgetåret har en del förflyttningar gjorts mellan verksamhetsområden som gör det svårt att jämföra delposter med föregående år. Tidigare kommunledningskontoret, ekonomiavdelningen och löneenheten har budgeterats inom samma avdelning 2023. Organisationsförändringen trädde dock i kraft redan 2022, men budgetmässigt har respektive enhet funnits kvar under sin tidigare avdelning. Från och med budgetår 2023 budgeteras enheterna under samma avdelning, ekonomi- och kommunledningsavdelningen.

Några nämnvärda förändringar för avdelningen är dock kostnadsökningen för överförmyndarenheten, då enheten blivit större i och med samverkansavtalet med Kramfors kommun. Fjolårets budget innefattade inte dessa merkostnader, då samverkansavtalet upprättades i ett senare skede. Likväl som

det innebär en ökad kostnad, innebär det även en ökad intäkt. Utöver det har överförmyndarenheten och kanslienheten övertagit lokalkostnader från andra avdelningar inom kommunstyrelsen, således bidrar det också till ökade kostnader inom avdelningen. Personalkostnaderna har också ökat, på grund av fler anställda, exempelvis har en systemförvaltare anställts för ökad systemförvaltarkompetens. Det resulterar i att budgeten för konsultkostnader blivit betydligt lägre än 2022.

Under Ekonomi- och kommunledningsavdelningen ligger även flertalet av kostnaderna som är med i skattemedelsjusteringen för 2023, som exempelvis underhåll av förhyrda lokaler, förstärkt arbete med suicidprevention, friskvårssatsningar för äldre (80+) och personer med funktionsvariation. En del av kostnaderna för vidareutveckling av arbetet med informationssäkerhet och digitalisering/IT återfinns inom kanslienheten, som kommer att driva arbetet tillsammans med IT-avdelningen.

Tillväxtavdelningen ökar sina kostnader med 2,5 mnr i jämförelse med 2022. Kostnadsökningen beror främst på grund av den permanenta tjänst som tillkommit 2023 för en ungdomsdemokratisamordnare, mer lämnade bidrag samt omgjorda tjänster med annat löneläge. Utöver det har en del projekt som tidigare budgeterats på "Utveckling och bidrag" flyttats till Tillväxtavdelningen. Det beror på att personal inom projekten är anställd under Tillväxtavdelningen, således uppstår kostnaderna där, budget är därför flyttad dit kostnaderna uppstår.

Kommunikationsavdelningen ökar sina kostnader med 0,8 mnr i jämförelse med 2022. Kostnadsökningen beror främst på utökad personalstyrka samt en systemkostnad som kommer att öka markant under 2023.

IT-avdelningen ökar sin kostnadsbudget med 0,6 mnr i jämförelse med föregående år. Där den främsta kostnadsökningen i budget 2023 beror på den del av kostnaden för vidareutveckling av arbetet med informationssäkerhet och digitalisering/IT som återfinns inom IT-avdelningen. Arbetet kommer att drivas tillsammans med kanslienheten. Utöver det ökar avskrivningskostnaderna något från 2022, dock minskar samtidigt kostnader inom andra områden något från ifjol. Det beror på övriga besparingar, lägre system- och licenskostnaderna i och med annat alternativ till Microsoft 365 samt en billigare brandväggslösning.

Utveckling och bidrag ökar sina kostnader med 1,6 mnr 2023 i jämförelse med 2022. Den ökningen beror i stor del på medfinansiering för landsbyggdprojekt, projekt utanför tätorten, övriga utvecklingsprojekt samt uppräknade av en del projekt som fortlöper 2023. Utöver nämnda ökade kostnader görs en kostnadsbesparing i budget 2023 avseende utvecklingsprojekt med extern finansiering med 2,0 mnr.

5.1.2 Personalbudget per verksamhetsområde

Personalkostnader per verksamhetsområde (mnkr)	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring budget
	2021	2022	2022	2023	2022/2023
Politisk ledning	-3,7	-3,8	-3,8	-3,9	-0,1
Förvaltningsledning	-1,6	-1,6	-1,7	-1,7	0,0
HR-avdelning	-12,3	-13,2	-12,2	-11,5	1,7
Ekonomi- och kommunledningsavdelning	-65,8	-45,0	-44,1	-48,4	-3,4
Tillväxtavdelning	-28,3	-31,0	-30,6	-31,5	-0,5
Kommunikationsavdelning	-7,1	-8,0	-7,6	-8,4	-0,5
IT-avdelning	-8,8	-10,1	-9,6	-10,5	-0,4
Utveckling och bidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	-127,6	-112,7	-109,6	-115,9	-3,2

Personalkostnaderna är 3,2 mnkr högre 2023 jämfört med 2022. Budgeten för 2023 utgår från hur organisationen planeras att vara under året, inklusive en beräknad löneökning under 2023 på 2,5 procent för perioden april-december.

Utöver ovan finns det några övriga nämnvärda förändringar, som att HR-avdelningen minskar sin personalbudget med 1,7 mnkr jämfört med ifjol. Den främsta anledningen till det är på grund av flytt av tjänster samt vakanser som ej tillsätts. Ekonomi- och kommunledningsavdelningen ökar sin personalbudget med 3,4 mnkr jämfört med 2022. Det beror till stor del på att överförmyndarenheten har vuxit samt att det finns utökade tjänster, exempelvis systemförvaltartjänst, i syfte att i stället minska konsultkostnader. Tillväxtavdelningen ökar sin personalbudget med 0,5 mnkr i jämförelse med 2022. Anledningen till det är främst den nya tjänsten som ungdomsdemokratisamordnare som tillsätts 2023, men också på grund av omgjorda tjänster med annat löneläge. Kommunikationsavdelningen ökar sin personalbudget med 0,5 mnkr i jämförelse med föregående år, vilket beror på en personalförstärkning av servicecenter.

5.1.3 Kommungemensam verksamhet

Nämndens budget per konto (mnkr)	Utfall	Budget	Årsprognos	Budget	Förändring budget	Plan	Plan
	2021	2022	2022	2023	2022/2023	2024	2025
Intäkter	141,8	134,4	145,0	165,0	30,6	172,0	172,9
- skattemedel	57,9	65,0	65,0	69,9	4,9	72,9	73,2
- verksamhetens intäkter	83,9	69,4	80,0	95,1	25,7	99,1	99,6
Kostnader	-145,0	-134,4	-139,6	-165,0	-30,6	-172,0	-172,9
- köp av huvudverksamhet	-25,7	-27,0	-27,0	-28,4	-1,4	-29,6	-29,8
- personal	-101,1	-92,0	-97,4	-122,4	-30,4	-127,6	-128,3
- lokalhyra	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,3	-0,2	0,1	-0,2	-0,2
- övriga kostnader	-17,8	-15,1	-14,9	-14,0	1,1	-14,6	-14,6
Resultat	-3,2	0,0	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0

Under kommgemensam verksamhet redovisas kommunens pensioner, semesterlöneskuld, klimatkompensation, avgifter till STIM, intern leasing av datorer, försäljning av tillgångar, ersättning till Räddningstjänstförbundet, Läns museet Murberget, SKR och kommunförbundet.

Skattemedelsramen har ökat med 4,9 mnkr i jämförelse med 2022, verksamhetens intäkter har ökat med 25,7 mnkr, vilket förklaras av bidraget från det samlade PO-pålägget för att täcka de kollektivavtalsenliga pensionskostnaderna som ökat.

Budgeten för räddningstjänsten har utökats med 1,4 mnkr, det beror på räddningstjänstens utökade kommunbidragsbehov. Både kostnader och intäkter har räknats upp i enlighet med prisindex för kommunal verksamhet, utöver det har kostnaderna bland annat ökat för pensioner och avskrivningar.

Utöver ovanstående har posten för "övriga kostnader" minskat med 1,1 mnkr i jämförelse från 2022. Kostnadsminskningen beror framförallt på att budgeten för inköp av leasingdatorer minskat, då inköpsgraden beräknas att minska under 2023.

5.2 Investeringsbudget

Investeringsbudget (mnkr)	Budget	Budget	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025
Lokaler och verksamhetssystem	0,3	0,3	0,3	0,3
IT Infrastruktur	2,7	2,7	0,2	0,1
Kulturverksamhet	1,0	1,5	0,8	0,8
Exploatering	5,0	4,5	4,5	4,5
Totalt	9,0	9,0	5,8	5,7

Kommunstyrelsen har tilldelats 9,0 mnkr i investeringsbudget 2023. Dessa medel kommer bland annat att användas till att rusta upp och/eller förändra i de lokaler förvaltningen hyr. En av lokalerna som har större behov är Härnösands teater som är i behov av ny teknik, nya möbler samt ett nytt larmsystem.







IT-avdelningen kommer att genomföra en del investeringar under 2023 där utrustningen anses föråldrad av leverantören. Dessa typer av investeringar går i cykler vilket innebär högre investeringsbehov även under 2023 och förväntas att minska något under kommande år.

I övrigt finns 4,5 mnkr 2023 avsedda för exploatering.


6 Internkontroll

Kommunstyrelsen ansvarar dels för kommunstyrelsens egna internkontroller (sex stycken), dels för kommunens två övergripande internkontroller.

Kommunstyrelsens internkontroller

Risk	Riskvärde
Mål 6 - God service med gott bemötande	
Risk för att tydliga rutiner inte är dokumenterade och kända för alla	
Risk för avsaknad av, eller brister i utbildningsplan för förtroendevalda	
Mål 7 - Framtidens arbetsgivare	
Risk för att obehöriga får tillgång till information	
Risk för att kontinuitetsplanering för verksamhetskritisk kompetens saknas	
Risk för brister i kunskap och stöd gällande VEPA-ansvar	
Mål 8 - Välskött och stabil ekonomi	
Risk för att fakturor inte bokförs på rätt ansvar	

Kommunövergripande internkontroller

Risk	Riskvärde
Mål 8 - Välskött och stabil ekonomi	
Risk för förekomst av korruption eller andra oegentligheter	
Risk för att Lagen om offentlig upphandling, LOU, inte åtföljs	