



Kommunfullmäktige

## Kommunfullmäktige

kallas härmed till sammanträde **måndagen den 25 oktober 2021 kl. 13:15 i Parkaden, Ådalsvägen 15.**

Sammanträdet inleds med att Mats Kollin, förvaltningschef på socialförvaltningen, informerar om socialförvaltningen och dess verksamhet.

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](http://www.harnosand.se)

### Föredragningslista

1. Allmänhetens frågestund i kommunfullmäktige 2021
2. Information från revisionen 2021
3. Motion - Försvaret och fritiden
4. Motion - Skydda Gäddfabriken
5. Delårsrapport 2021, Härnösands kommun
6. Förändrat finansiellt mål 2021
7. Revidering av Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun
8. Redovisning av obesvarade motioner
9. Klimatanpassningsplan Härnösands kommun
10. Interpellation - Vem har helhetsansvaret?
11. Avsägelser 2021
12. Valärenden 2021
13. Ärenden för kännedom till kommunfullmäktige 2021
14. Tillkommande motioner, interpellationer och frågor
15. Korta frågor - korta svar 2021

Göran Norlander  
ordförande

**Från:** noreply@harnosand.se  
**Skickat:** den 7 oktober 2021 09:12  
**Till:** centraldiariet@harnosand.se  
**Ämne:** Allmänhetens frågor

Namn  
Andreas Menzel

Adress

Din fråga

Ser att Gotlands Kommun har ett program för Handikappfrågor, och nu undrar jag om det finns något sådant program framtaget i Härnösands Kommun, och var hittar jag i så fall de programmet?

Riktat sig din fråga till någon eller några specifika politiker? Skriv i sådana fall namnen här Göran Norlander

Samtycke

2021-10-07 09.12

Jag godkänner att de uppgifter jag skrivit i formuläret hanteras av Härnösands kommun enligt dataskyddsförordningen (GDPR).

**Från:** noreply@harnosand.se  
**Skickat:** den 5 oktober 2021 11:17  
**Till:** centraldiariet@harnosand.se  
**Ämne:** Allmänhetens frågor

**Uppföljningsflagga:** Följ upp  
**Flagga:** Har meddelandeflagga

Namn  
Andreas Menzel

Adress

Din fråga  
Hej!

Vad gör våra politiker Härnösands Kommun för att garantera alla medborgares trygghet, osäkerhet och tillgänglighet med tanke på Telias avveckling av fast telefoni? vilket främst drabbar Landsbygden, där mobiltelefonin är långt i från lika funktionell som inne i stan och även i stan har mobiltelefonin omfattande brister vilket kan leda till livshotande situationer främst om det inte går att nå nödnumret 112 ,och har frågan någonsin diskuterats, och eller skickats till högre instans som Riksdag och Regering och hur resonerar våra Politiker i denna för mig/oss som medborgare viktiga fråga ?  
Har man någonsin funderat på konsekvenserna av avvecklingen av fast telefoni ?

Riktat sig din fråga till någon eller några specifika politiker? Skriv i sådana fall namnen här  
Kommunstyrelsens Ordförande Andreas Sjölander

Samtycke  
2021-10-05 11.16

Jag godkänner att de uppgifter jag skrivit i formuläret hanteras av Härnösands kommun enligt dataskyddsförordningen (GDPR).

# Härnösands kommuns revisorer

Revisionsåret 2021

# Status revisionsplan 2021

| Granskning                                          | Ansvarig nämnd                             | Status                                                                                              |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Grundläggande granskning                            | Samtliga nämnder                           | Granskning pågår bl a med nämndsträffar inbokade under hösten<br>Rapport december 2021/januari 2022 |
| Granskning av årsredovisning                        | Kommunstyrelsen                            | Rapport våren 2022                                                                                  |
| Granskning av delårsrapport                         | Kommunstyrelsen                            | Rapport oktober 2021                                                                                |
| Granskning av distansundervisning vid gymnasieskola | Skolnämnd                                  | Rapporterad juni 2021<br>Svar begärt till oktober 2021                                              |
| Granskning av kommunens IT-stöd                     | Kommunstyrelsen                            | Rapport november 2021                                                                               |
| Uppföljande granskning av insatser för vuxna        | Socialnämnden och övriga berörda nämnder   | Rapport november 2021                                                                               |
| Granskning av utbetalningsrutiner                   | Kommunstyrelsen men berör samtliga nämnder | Rapport november 2021                                                                               |
| Granskning av kommunens hantering av coronaviruset  | Kommunstyrelsen                            | Rapporterad juni 2021<br>Svar begärt till den 4 oktober 2021                                        |
| Grundläggande granskning                            | Kommunala bolagen                          | Rapport december 2021                                                                               |
|                                                     |                                            |                                                                                                     |
| Ytterligare granskning beräknas tillkomma           |                                            |                                                                                                     |

# Svar inväntas på följande rapporter från 2020

| <i>Rapport</i>                                        | <i>Tidpunkt</i> | <i>Nämnd</i>      |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Uppföljning av granskningar åren 2016 och 2017        | 17 maj 2021     | Arbetslivsnämnden |
| Grundläggande granskning                              | 17 maj 2021     | Arbetslivsnämnden |
| Granskning av systematiskt arbetsmiljöarbete          | 17 maj 2021     | Arbetslivsnämnden |
| Granskning av distansundervisning vid vuxenutbildning | 30 juni 2021    | Arbetslivsnämnden |
| Granskning av styrmodell                              | 4 oktober 2021  | Arbetslivsnämnden |

# Verksamhetsbesök 2021 inkl lekmannarevision

| Datum      | Kallade                           | Noteringar                                          |
|------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 2021-08-24 | Grupp 3                           | Verksamhetsbesök – receptionen för socialtjänsten   |
| 2021-09-14 | Grupp 1                           | Verksamhetsbesök - skyddsmaterial                   |
| 2021-09-27 | Grupp 1                           | Verksamhetsbesök hos samhällsförvaltningen          |
| 2021-09-27 | Grupp 2                           | Verksamhetsbesök – krishantering vid särgymnasiet   |
| 2021-09-28 | Grupp 2                           | Verksamhetsbesök på Hälledalsskolan                 |
| 2021-09-28 | Grupp 3                           | Verksamhetsbesök – hemtjänstens tekniska hjälpmedel |
| 2021-10-26 | Lekmannarevisorer i Härnösandshus |                                                     |
| 2021-11-04 | Lekmannarevisorer i Hemab         |                                                     |



Kommunstyrelsen

§ 162

Dnr 2021-000157 1.1.1.1

## Motion - Försvaret och fritiden

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att anse motionen vara besvarad så tillvida att motionens förslag tas med i den fortsatta dialogen med försvarsmakten.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

Liberalerna har i en motion daterad 2021-03-23 föreslagit att kommunen ska inleda samtal med fortifikationsverket om den utökade militära närvaron på Härnön och behovet av utökad och förbättrad skyltning i området.

I juni 2021 hade kommunen dialog med representanter från I19 Boden och Västernorrlandsgruppen i juni i år specifikt för att prata om de nya trafikföreskrifterna som Försvarsmakten har ansökt om att ändra hos Länsstyrelsen.

Utöver detta har kommunen kontinuerlig dialog med Försvarsmakten varje höst, vanligtvis i november. Detta är inskrivet i det miljötillstånd som försvarsmakten har för övningsområdet på Härnön. I denna dialog har tidigare medarbetare från samhällsförvaltningen deltagit men framöver kommer även en representant från kommunstyrelseförvaltningen att vara med.

Eftersom dialog redan sker anser kommunledningskontoret att motionen ska anses vara besvarad.

Motionärerna föreslår också en rad konkreta åtgärder för att tydliggöra informationen om när det är förbjudet att beträda övningsområdena.

Kommunledningskontoret håller med motionärerna att det är viktigt med tydlig och relevant information, dock måste detta ske i dialog med



### Kommunstyrelsen

försvarsmakten. Därför föreslås att dessa förslag tas med i den fortsatta dialogen.

#### **Socialt perspektiv**

Det är positivt ur många perspektiv om dessa delar av Härnön även fortsatt kan vara tillgängliga för allmänheten och att det därför finns relevant och tydlig information om när det är förbjudet att tillträda området.

#### **Ekologiskt perspektiv**

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

#### **Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

#### **Beslutsunderlag**

Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse, 2021-08-24

Motion - Försvaret och fritiden

\_\_\_\_\_



**Kommunstyrelseförvaltningen**

Ina Lindström, 0611 34 80 17

Ina.lindstrom@harnosand.se

Kommunfullmäktige

## Motion - Försvaret och fritiden

### Förslag till beslut

Kommunledningskontoret föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anse motionen vara besvarad så tillvida att motionens förslag tas med i den fortsatta dialogen med försvarsmakten.

### Beskrivning av ärendet

Liberalerna har i en motion daterad 2021-03-23 föreslagit att kommunen ska inleda samtal med fortifikationsverket om den utökade militära närvaron på Härnön och behovet av utökad och förbättrad skyltning i området.

I juni 2021 hade kommunen dialog med representanter från I19 Boden och Västernorrlandsgruppen i juni i år specifikt för att prata om de nya trafikföreskrifterna som Försvarsmakten har ansökt om att ändra hos Länsstyrelsen.

Utöver detta har kommunen kontinuerlig dialog med Försvarsmakten varje höst, vanligtvis i november. Detta är inskrivet i det miljötillstånd som försvarsmakten har för övningsområdet på Härnön. I denna dialog har tidigare medarbetare från samhällsförvaltningen deltagit men framöver kommer även en representant från kommunstyrelseförvaltningen att vara med.

Eftersom dialog redan sker anser kommunledningskontoret att motionen ska anses vara besvarad.

Motionärerna förslår också en rad konkreta åtgärder för att tydliggöra informationen om när det är förbjudet att beträda övningsområdena.

Kommunledningskontoret håller med motionärerna att det är viktigt med tydlig och relevant information, dock måste detta ske i dialog med försvarsmakten. Därför föreslås att dessa förslag tas med i den fortsatta dialogen.

### Socialt perspektiv

Det är positivt ur många perspektiv om dessa delar av Härnön även fortsatt kan vara tillgängliga för allmänheten och att det därför finns relevant och tydlig information om när det är förbjudet att tillträda området.

**Ekologiskt perspektiv**

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

**Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Beslutet har ingen påverkan på detta perspektiv.

**Beslutsunderlag**

Motion Liberalerna, 2021-03-23.

Anna Bostedt  
Kanslichef

Ina Lindström  
Utredare

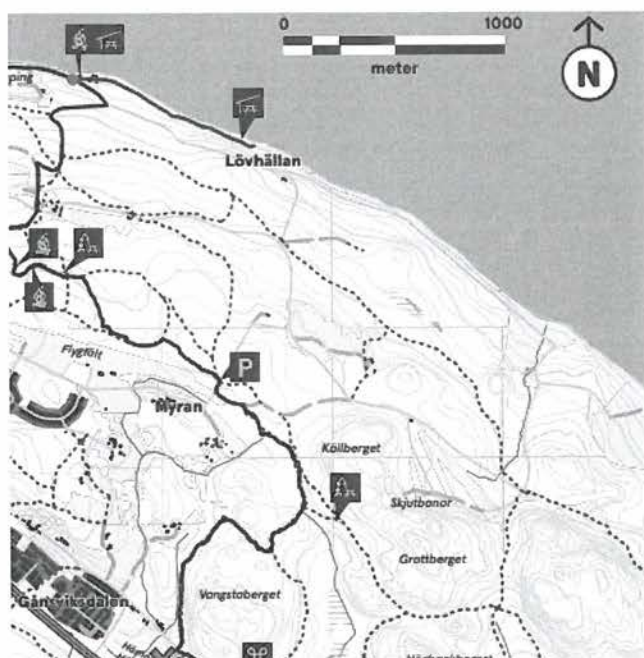
2021-03-23



## Motion till Kommunfullmäktige Härnösand

### Försvaret och fritiden

Idag står håller militären på att öka sin närvaro på deras övningsområden på Härnön. Området används samtidigt flitigt av friluftssintresserade och de som tränar och använder Höglätten som utgångspunkt. I närtid aviserar försvarsmakten att de permanent vill stänga ner all civil trafik. Detta kan riskera att militärens närvaro ifrågasätts. För att minska konfliktytorna mellan olika intressen föreslår vi



**Att:** kommunen tillsammans med fortifikationsverket inleder samtal för att sätta upp tydligare skyltning.

**Att:** denna information uppdateras i realtid på flera språk med ljus och ljudsignaler för att öka tillgängligheten för både utlandsfödda och döva.

**Att:** systemet av bommar gärna får automatiseras för att höja säkerheten.

**Att:** kommunens hemsida tydligt ska visa på flera språk huruvida området är tillgängligt eller ej för civila.

**Att:** all gammal skyltning tas ner/ ses över för att minska förvirringen gällande områdets tillgänglighet.

**Olle Löfgren** Liberalerna Härnösand

**Eva Olstedt-Lundgren** Liberalerna Härnösand



Kommunstyrelsen

§ 163

Dnr 2021-000156 1.1.1.1

## Motion - Skydda Gäddfabriken

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

En motion har lämnats till kommunfullmäktige 2021-03.29 av Olle Löfgren och Eva Olstedt Lundgren Liberalerna. Motionärerna förslår kommunfullmäktige att utreda möjligheten att stänga sjön Kragomsviken i Ålandsbro för fiske under gäddans lekperiod tillsammans med fiskerättsinnehavare. För att informera om detta bör skyltning om förbud sättas upp samt uppföljning genom fisketillsyn med bötfällning för de som bryter mot förbudet. Utöver dessa åtgärder förslår motionärerna att kommunens dagliga verksamheter ska göra insatser i området som främjar gäddans lek.

Bakgrunden till förslaget är det minskande beståndet av gädda längs norrlandskusten som Linnéuniversitet i Kalmar släppt en studie om i vår. Varför gäddan minskar i antal vet man inte. Men en orsak tros vara att andra rovfiskar har minskat vilket gjort att Spiggen ökat. Spiggen äter gärna rom och yngel från andra fiskar vilket kan leda till att föryngringen av gäddan har minskat.

### Tillväxtenhetens bedömning

Sjön Kragomsviken i Ålandsbro ingår inte i ett fiskevårdsområde vilket gör att sjön har fiskeförbud året om. Endast de med fiskerätt får rätteligen fiska i sjön eller de med tillstånd från fiskerättsinnehavare. För att sätta förbud som motionärerna menar behöver sjön ingå i ett fiskevårdsområde. För att göra sjön till ett fiskevårdsområde krävs oftast en fiskerättsutredning om det



Kommunstyrelsen

saknas en förtäckning över fiskerättsinnehavare. Vilket det gör för Kragomsviken. Lantmäteriet får uppdraget att utföra utredningen vilket kostar mellan 50 000 till 100 000 kr beroende omfattning av utredningen vilket påverkas av antalet fastigheter som eventuellt har fiskerätt.

Kostanden för utredningen betalas av initiativtagaren som i detta fall skulle vara kommunen.

Ut över detta så behöver alla fiskerättsinnehavare godkänna bildandet av fiskevårdsområdet och det är dessa personer som kommer att driva förningen om som har hand om fiskevårdsområdet.

Tillväxtkontoret föreslår att motionen avslås mot bakgrund av att Kragomsviken har fiskeförbud för alla utom fiskerättsinnehavare. Omfattningen av fisket i sjön är svår att uppskatta och vilken påverkan det har på beståndet av gäddan vilket gör det svårt att motivera kostnaden för utredningen om fiskerätten.

**Beslutsunderlag**

Tillväxtavdelningens tjänsteskrivelse, 2021-06-09

Motion - Skydda Gäddfabriken

\_\_\_\_\_



Kommunstyrelseförvaltningen  
Henrik Petre, 0611-348015  
henrik.petre@harnosand.se

Kommunfullmäktige

## Motion - Skydda Gäddfabriken

### Förslag till beslut

Tillväxtavdelningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

### Beskrivning av ärendet

En motion har lämnats till kommunfullmäktige 2021-03.29 av Olle Löfgren och Eva Olstedt Lundgren Liberalerna. Motionärerna förslår kommunfullmäktige att utreda möjligheten att stänga sjön Kragomsviken i Älandsbro för fiske under gäddans lekperiod tillsammans med fiskerättsinnehavare. För att informera om detta bör skyltning om förbud sättas upp samt uppföljning genom fisketillsyn med bötfällning för de som bryter mot förbudet. Utöver dessa åtgärder förslår motionärerna att kommunens dagliga verksamheter ska göra insatser i området som främjar gäddans lek.

Bakgrunden till förslaget är det minskande beståndet av gädda längs norrlandskusten som Linnéuniversitet i Kalmar släppt en studie om i vår. Varför gäddan minskar i antal vet man inte. Men en orsak tros vara att andra rovfiskar har minskat vilket gjort att Spiggen ökat. Spiggen äter gärna rom och yngel från andra fiskar vilket kan leda till att föryngringen av gäddan har minskat.

#### Tillväxtenhetens bedömning

Sjön Kragomsviken i Älandsbro ingår inte i ett fiskevårdsområde vilket gör att sjön har fiskeförbud året om. Endast de med fiskerätt får rätteligen fiska i sjön eller de med tillstånd från fiskerättsinnehavare. För att sätta förbud som motionärerna menar behöver sjön ingå i ett fiskevårdsområde. För att göra sjön till ett fiskevårdsområde krävs oftast en fiskerättsutredning om det saknas en förtäckning över fiskerättsinnehavare. Vilket det gör för Kragomsviken. Lantmäteriet får uppdraget att utföra utredningen vilket kostar mellan 50 000 till 100 000 kr beroende omfattning av utredningen vilket påverkas av antalet fastigheter som eventuellt har fiskerätt.

Kostanden för utredningen betalas av initiativtagaren som i detta fall skulle vara kommunen.

Ut över detta så behöver alla fiskerättsinnehavare godkänna bildandet av fiskevårdsområdet och det är dessa personer som kommer att driva förningen om som har hand om fiskevårdsområdet.

Tillväxtkontoret föreslår att motionen avslås mot bakgrund av att Kragomsviken har fiskeförbud för alla utom fiskerättsinnehavare. Omfattningen av fisket i sjön är svår att uppskatta och vilken påverkan det har på beståndet av gäddan vilket gör det svårt att motivera kostnaden för utredningen om fiskerätten.

### **Socialt perspektiv**

Förslaget påverkar inte det sociala perspektivet.

### **Ekologiskt perspektiv**

Förslaget påverkar inte nuvarande förutsättningar för Kragomsviken.

### **Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Förslaget påverkar inte det ekonomiska och juridiska perspektivet.

### **Beslutsunderlag**

I beslutsunderlaget har information hämtas av Länsstyrelsen Västernorrland.

Uno Jonsson  
Tillväxtchef

Henrik Petre  
Utredare



## Motion till Kommunfullmäktige Härnösand

### Skydda Gäddfabriken

Norr om Älandsbro finns Kragomsviken sjö/våtmark som under våren invaderas av stora mängder gäddor som leker. Detta är sedan länge allmänt något som allmänheten är medveten om och många fiskar där under våren och försommaren. Men varför minskar mängden gädda efter norrlandskusten?

*– Men vi vet egentligen inte varför. En orsak kan vara att att torsken och andra rovfiskar har minskat i Östersjön. Den höll tidigare undan storspiggen, säger Örjan Östman.*

*När spiggen fått fritt spelrum har ett hot mot bland annat gädda uppstått. Spiggen tycker nämligen om att äta upp rom och småyngel av andra fiskar.*

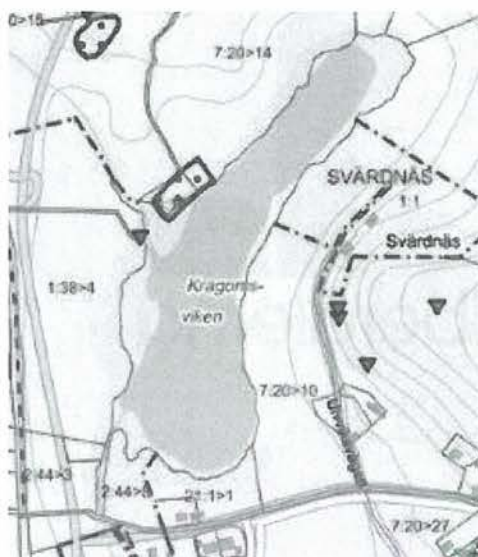
*– För några veckor sedan kom det en studie från Linnéuniversitet i Kalmar som visade att ungefär 80 procent av all gäddrom blir uppäten av spigg, säger Örjan Östman som arbetar vid SLU.*

(<https://unt.se/nyheter/osthammar/det-tar-lang-tid-att-vanda-trenden-5266073.aspx>)

### Därför föreslår vi från Liberalern

**Att:** Kommunen undersöker möjligheten att stänga sjön för fiske under lekperioden tillsammans med fiskerättsinnehavare. Här kommer det behövas skyltning, och uppföljning (bötfällande) av de som stör fiskarnas lek.

**Att:** Kommunens dagliga verksamheter gör åtgärder som vidare främjar platsen som lekområde för gädda.



Olle Löfgren Liberalerna Härnösand

*Olle Löfgren*

Eva Olstedt-Lundgren Liberalerna Härnösand

*Eva Olstedt-Lundgren*



Kommunstyrelsen

§ 166

Dnr 2021-000349 1.1.2.1

## Delårsrapport 2021, Härnösands kommun

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna Delårsrapport 2021 Härnösands kommun.

Kommunstyrelsen beslutar

**att** överlämna Delårsrapport 2021 Härnösands kommun till revisionen.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

Härnösands kommuns delårsrapport har upprättats enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Härnösands kommun uppvisar ett resultat om 9,8 mnkr för årets åtta första månader och den kommunala koncernen uppvisar ett resultat om 51,8 mnkr.

### Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2021-09-29

Bilaga - Delårsrapport 2021 Härnösands kommun

\_\_\_\_\_



**Ekonomiavdelning**

Åsa Rönnlund, 0611 34 80 55  
asa.ronnlund@harnosand.se

Kommunfullmäktige

## Delårsrapport 2021, Härnösands kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna Delårsrapport 2021 Härnösands kommun.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen besluta

**att** överlämna Delårsrapport 2021 Härnösands kommun till revisionen.

### Beskrivning av ärendet

Härnösands kommuns delårsrapport har upprättats enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Härnösands kommun uppvisar ett resultat om 9,8 mnkr för årets åtta första månader och den kommunala koncernen uppvisar ett resultat om 51,8 mnkr.

Lars Liljedahl  
Kommundirektör

Johan Lindén  
Ekonomichef

### Bilagor

Delårsrapport 2021 Härnösands kommun



Härnösands  
kommun

# 2021

## Delårsrapport



# Delårsrapport 2021

**Rapportperiod:** 2021-08-31 **Organisation:** Härnösands kommun

## INNEHÅLL

|           |                                                                  |
|-----------|------------------------------------------------------------------|
| <b>01</b> | <b>Förvaltningsberättelse ..... 4</b>                            |
|           | UTGÅNGSPUNKTER ..... 6                                           |
|           | DEN KOMMUNALA KONCERNEN ..... 7                                  |
|           | VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT & EKONOMISK STÄLLNING ..... 10 |
|           | HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE ..... 22                         |
|           | STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN .... 30   |
|           | GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING & EKONOMISK STÄLLNING..... 33          |
|           | BALANSKRAVSRESULTAT ..... 53                                     |
|           | VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN..... 54                          |
|           | FÖRVÄNTAD UTVECKLING..... 56                                     |
| <b>02</b> | <b>Finansiella rapporter ..... 60</b>                            |
|           | RESULTATRÄKNING ..... 61                                         |
|           | BALANSRÄKNING ..... 62                                           |
|           | NOTER ..... 63                                                   |
|           | DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING..... 67                       |

---

|           |                                 |           |
|-----------|---------------------------------|-----------|
| <b>03</b> | <b>Ekonomisk ordlista .....</b> | <b>70</b> |
|           | EKONOMISK ORDLISTA .....        | 71        |

---

|           |                                 |           |
|-----------|---------------------------------|-----------|
| <b>04</b> | <b>Revisionsberättelse.....</b> | <b>72</b> |
|-----------|---------------------------------|-----------|

---

## 01

# Förvaltnings- berättelse

## UTGÅNGSPUNKTER

-

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

-

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT &amp; EKONOMISK STÄLLNING

-

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

-

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING &amp; EKONOMISK STÄLLNING

-

BALANSKRAVSRESULTAT

-

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

-

FÖRVÄNTAD UTVECKLING



Delårsrapporten tar sitt avstamp från en av modern tids svåraste perioder, med en pandemi som på flera sätt påverkat vardag och ekonomi över hela världen. Sveriges konjunktur har under 2021 så när som återställts till en nivå förenlig med tiden före pandemiutbrottet. Samtidigt som det råder en viss oro på finansmarknaden, framförallt över USA och Kinas ekonomiska agerande.

Rent ekonomiskt visade sig räkenskapsår 2020 vara ett bra år

för kommunen, då de ekonomiska compensationerna många gånger överträffade de faktiska kostnaderna. Låga elpriser påverkade kommunkoncernen som i övrigt klarade sig bra rent ekonomiskt med tanke på förutsättningarna.

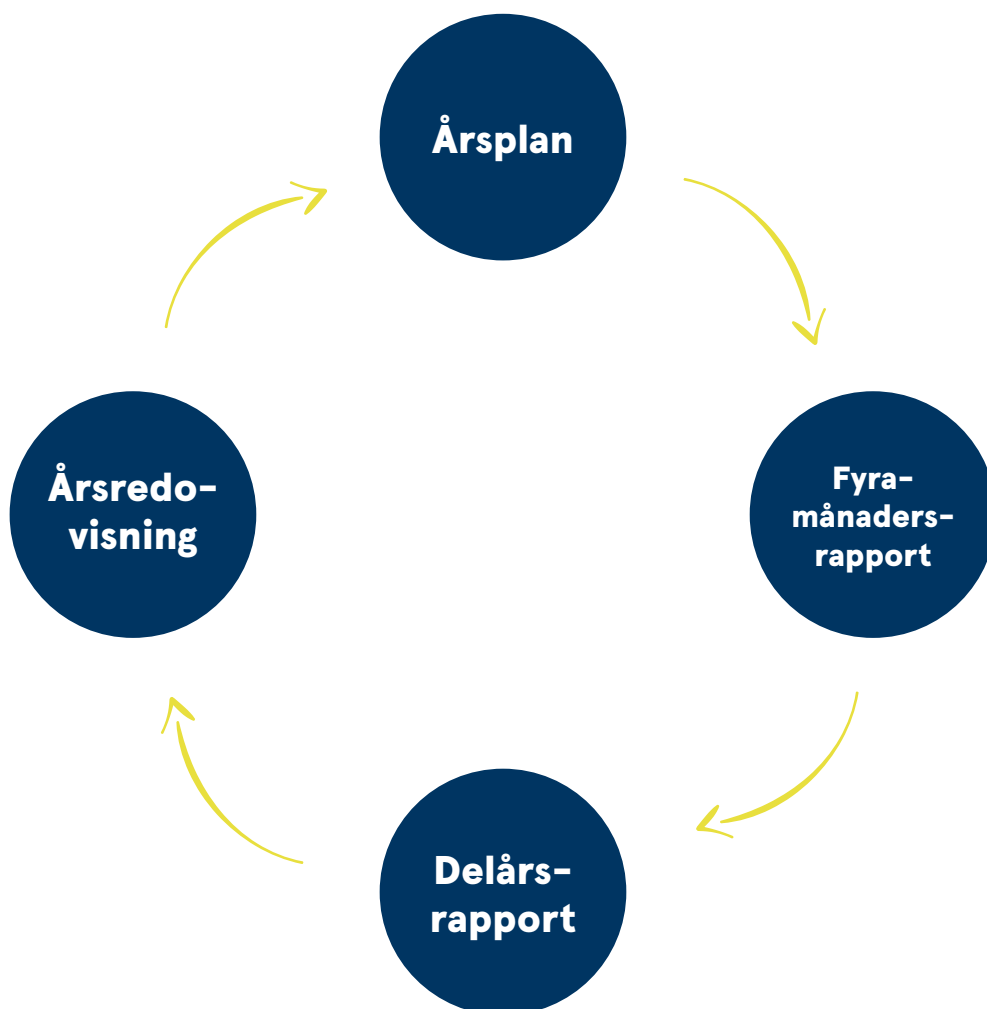
För delåret har kommunen visat upp ett positivt resultat om 9,8 mnkr samtidigt som prognosen indikerar att kommunen vid årsslutet kommer att uppvisa ett resultat om -1,3 mnkr. I synnerhet har personalkostnaderna

för social- och skolnämnden uppvisat kraftiga ökningar jämfört mot budget. Kommunen har investerat i ovanligt låg takt för perioden och uppvisar därmed en ovanligt god kassalikviditet. Kommunkoncernen gynnas i stort av högre elpriser och visar upp ett resultat om 51,8 mnkr för perioden samt prognostiserar ett resultat om 40,3 mnkr.

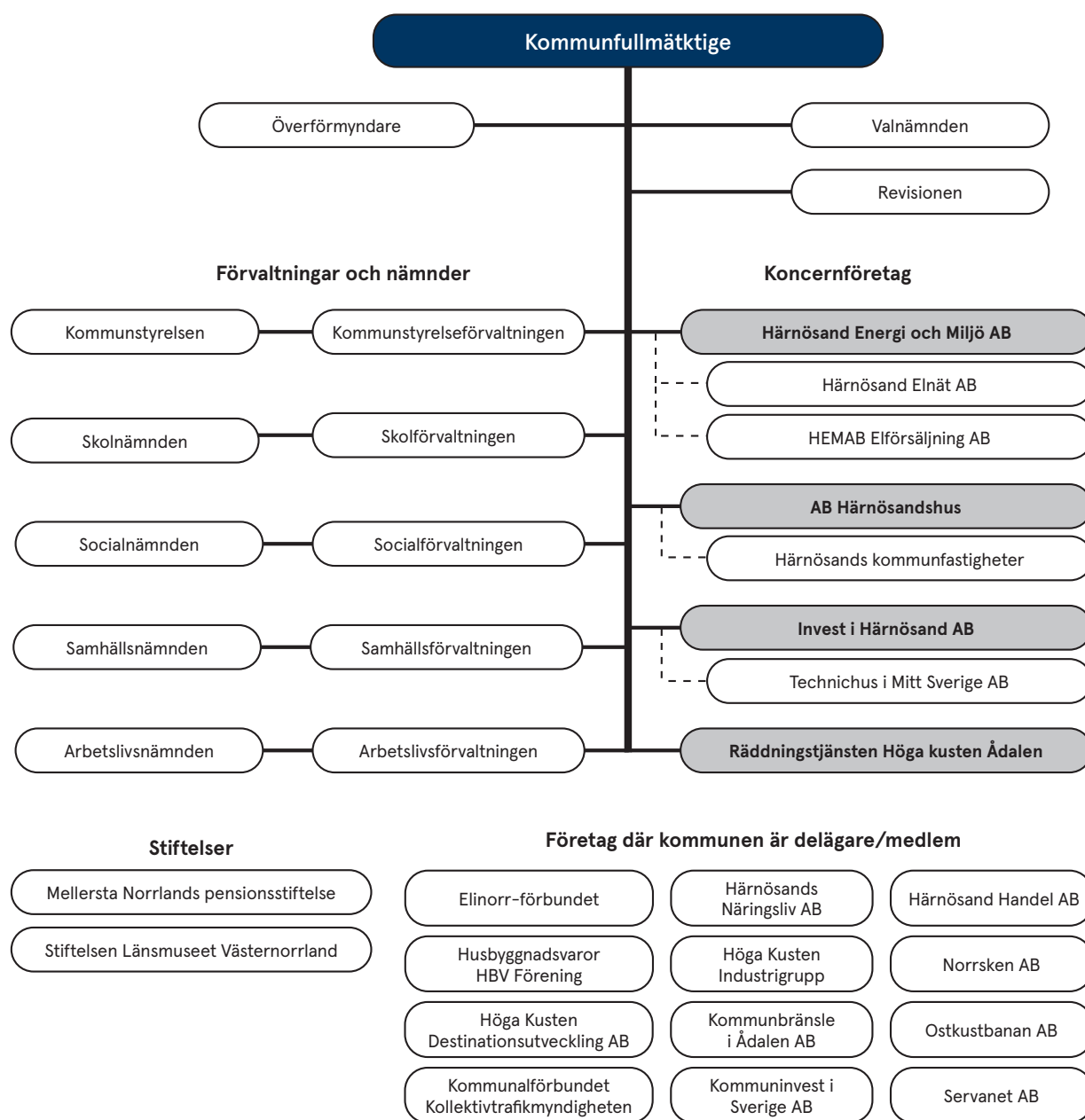
# Utgångspunkter

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

Årsplanen följs upp i fyramånadersrapport, delårsrapport samt årsredovisning.



# Den kommunala koncernen



Koncernerna för HEMAB, AB Härnösandshus och Invest i Härnösand AB samt Härnösands del i Räddningstjänsten Höga Kusten-Ådalen (33%) ingår i den kommunala koncernen (nedan kallat koncernen). De

bedöms ha en särskild betydelse för kommunens ekonomi eller verksamhet. Kommunala koncernföretag som inte ingår i de sammanställda räkenskaperna framgår av organisations-schemat då de inte uppfyller något

kriterium för att upptas i de sammanställda räkenskaperna. Endast Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse är föremål för en eventuell sådan klassificering, se redovisningsprinciper för vidare information.

# Kommunen

HÄRNÖSANDS KOMMUN ÄR ORGANISERAD I FEM NÄMNDER.

## KOMMUNSTYRELSEN

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

## ARBETSLIVSNÄMNDEN

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

## SAMHÄLLSNÄMNDEN

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

## SKOLNÄMNDEN

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

## SOCIALNÄMNDEN

Socialnämndens uppgift är att erbjuda enskilda och familjer stöd i sin livsföring. Nämnden ska också verka för en god vård och omsorg för äldre

och funktionshindrade samt bedriva verksamhet som ger stöd för den enskilde att leva ett självständigt och aktivt liv i gemenskap med andra. Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten beträffande stöd och service till funktionshindrade, den kommunala hälso- och sjukvården, bistånd, insatser mot missbruk och omsorg om barn och ungdom. Nämnden ansvarar även för kommunens familjerådgivning.

## MANDAT I KOMMUNFULLMÄKTIGE

| Parti                  | Mandat    | (%)        |
|------------------------|-----------|------------|
| Socialdemokraterna     | 14        | 32,3       |
| Moderaterna            | 8         | 18,3       |
| Centerpartiet          | 5         | 12,1       |
| Sverigedemokraterna    | 5         | 11,7       |
| Vänsterpartiet         | 4         | 9,5        |
| Miljöpartiet de gröna  | 3         | 6,4        |
| Liberalerna            | 2         | 4,1        |
| Kristdemokraterna      | 2         | 3,6        |
| Feministiskt initiativ | 0         | 1,8        |
| Övriga partier         | 0         | 0,2        |
| <b>Totalt</b>          | <b>43</b> | <b>100</b> |

Fotnot: Valdeltagandet i kommunen uppgick vid valet 2018 till 85,29 procent.

# Komunala koncernföretag



## AB HÄRNÖSANDSHUS

Den grundläggande uppgiften är att erbjuda allmänheten attraktiva, trygga, klimatsmarta och prisvärda hyresbostäder inom Härnösands kommun, samt äga ändamålsenliga och tillgängliga lokaler för kommunens olika verksamheter, så kallade publika fastigheter. Företaget kan i begränsad omfattning äga kommersiella fastigheter för uthyrning under marknadsmässiga villkor.

## HÄRNÖSAND ENERGI OCH MILJÖ AB, HEMAB

Den grundläggande uppgiften för företaget är att tillhandahålla teknisk infrastruktur i Härnösand.

Kunderna ska erbjudas god kvalitet, störningsfria leveranser och närhet. Låga priser ska prioriteras före hög avkastning.

## INVEST I HÄRNÖSAND AB SAMT TECHNICHUS I MITTSVERIGE AB

Företaget Invest i Härnösand AB har till uppgift att verka för att näringslivet utvecklas i Härnösands kommun. Det sker genom att initiera och stödja utvecklingsprojekt i linje med kommunens vision och de kommun-gemensamma mål som kommunfullmäktige fastställt samt vara aktiv ägare av dotterbolaget Technichus i Mittsverige AB. Technichus i sin tur har till främsta uppgift att öka

intresset för vetenskap och entreprenörskap främst hos barn och ungdomar, lokalt och regionalt.

## RÄDDNINGSTJÄNSTEN I HÖGA KUSTEN-ÅDALEN

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

# Viktiga förhållanden för resultat & ekonomisk ställning

## Omvärldsrisker

Förändringar i vår omvärld påverkar den kommunala koncernen. Snabb omställningsförmåga i kombination med en hög robusthet är framgångsfaktorer för att lyckas hantera omvärldsförändringar av olika slag. Förtroendet från befolkningen är i mångt och mycket en avgörande faktor för att lyckas. Att leverera välfärd under en pågående pandemi har krävt att konsekvenser för individ, lokalsamhälle, företag och arbetsmarknad beaktats. Riskbedömningar och analyser av nuläget och olika scenarier på kortare och längre sikt, samt en stor osäkerhet kring ekonomiska prognoser har under 2020-2021 blivit den nya vardagen.

### BEFOLKNINGSUTVECKLINGEN

Befolkningsminskning med 69 personer år 2020, samt prognoser som visar på minskad befolkningsmängd framåt. Resultatet av detta är minskade intäkter från skatter och statsbidrag samtidigt som grupperna barn, unga och äldre ökar snabbare än gruppen som är i arbetsför ålder, vilket leder till ett högt demografiskt tryck. Detta innebär att behovet av resurser för upprätthållande av välfärden på dagens nivå ökar snabbare än skatteintäkterna.

### Organisatorisk enhet

Kommunala koncernen

### Hantering av risk

För att koncernen ska upprätthålla och utveckla en långsiktigt hållbar ekonomi behöver verksamheterna effektivisera och minska kostnaderna samtidigt som utvecklingsarbetet för att utveckla tjänsterna inom välfärden i en arbetsmarknad som digitaliseras och automatiseras måste påbörjas. Stöd till etablering av företag för att öka antalet arbetstillfällen som ger ökad inflyttning.



### UTVECKLINGEN PÅ ARBETSMARKNADEN

Den digitala omställningen och konsekvenserna av pandemin har medfört att en omstrukturering av arbetsmarknaden har inletts. Insteigsjobb för ungdomar har minskat i antal med minskade arbetstillfällena och en ökad ungdomsarbetslöshet som följd. Förändrade behov av kompetens i samhället ställer högre krav på kompetens, vilket riskerar fortsatt ökning av långtidsarbetslösheten i grupper med lägre eller inte matchningsbar utbildningsnivå

#### Organisatorisk enhet

Kommunstyrelsen och arbetslivsnämnden

#### Hantering av risk

Kompetenshöjande insatser för befintlig personal inom organisationen för att matcha utvecklingen i samhället och studievägledning och utbildningsinsatser som höjer och matchar nuvarande och framtida behov av kompetens i kommunen/regionen.



### PANDEMIN OCH PÅVERKAN PÅ KOMMUNENS EKONOMI

Sveriges kommuner och regioner (SKR) pekar på den ekonomiska osäkerheten som har sin grund i eventuell ny smittspridningsökning av Covid-19. Osäkerheten påverkar kommunens möjligheter att prognostisera och planera för de ekonomiska förutsättningar framåt.

#### Organisatorisk enhet

Kommunala koncernen.

#### Hantering av risk

Ökad omställningsförmåga och planering för olika typer av scenarier grundat i aktiv omvärldsbevakning och löpande prognoser

**UTVECKLINGEN PÅ ARBETS-  
MARKNADEN OCH DEMOGRAFISKA  
UTMANINGAR**

Arbetsmarknaden i Västernorrland består till störst del av den privata tjänstesektorn och offentlig sektor. Arbetsmarknaden i Härnösands kommun består till stor del av offentliga tjänster och mer än vartannat arbetstillfälle återfinns inom detta område. Branschstrukturen i kommunen får till följd att det ofta krävs minst gymnasieutbildning för att nå en anställning. De arbetstillfällen som inte kräver minst gymnasiekompetens är få till antalet. Utbildningsnivån bland arbetssökande i Härnösand visar att 6 av 10 har en förgymnasial utbildning, och av dessa har 6 av 10 kortare utbildning är nioårig grundskola.

Arbetsförmedlingen prognostiserar att andelen arbetslösa i slutet av 2022 kommer att vara på samma nivå som 2019. Bäst återhämtning ses i regioner och kommuner med en större andel privat sektor. Västernorrlands arbetslöshetsutveckling är mindre gynnsam än övriga län. Inom länet har Härnösand sedan flera år, bland de högsta arbetslöshetssiffrorna.

I juli 2021 låg den totala arbetslösheten i Härnösand på 10,7 procent, vilket ska jämföras med samma period 2019 som uppvisade 11,0 procents arbetslöshet. Återhämtningen har med andra ord redan skett, men till en nivå som 2019 var hög i jämförelse med riket och länet.

Hur arbetslösheten utvecklas i länet framåt kommer delvis att vara ett resultat av dess förutsättningar. Sverige har en växande befolkning,

men också en allt äldre befolkning. Antalet barn och ungdomar väntas öka i en liknande takt som befolkningen mellan 16 och 64 år under 2021-2022. Den grupp som växer snabbast är personer över 65 år, i synnerhet de över 80 år. Det ställer nya krav på arbetsmarknaden, inte minst i den offentliga sektorn. Efterfrågan på vård- och omsorgstjänster ökar i takt med att befolkningssammansättningen förändras. En lägre andel av befolkningen i åldern 16–64 år innebär också utmaningar för kompetensförsörjningen. Befolkningen i åldern 16–64 år beräknas att minska i 10 av 21 län fram till och med 2022. Mest väntas den minska i Norrbotten, Västernorrland, Värmland samt Kalmar. Den äldre delen av befolkningen väntas däremot öka i samtliga län under samma period. Det leder till att arbetskraftsutbudet inte kommer att öka i samma takt som behovet av exempelvis vård- och omsorgstjänster i landets mindre tätbefolkade delar.

Pandemin har generellt slagit hårt mot branscher som hotell, restaurang och handel där tillfälliga anställningar är vanliga och där det finns många ingångsjobb. Krisen drabbar många grupper på arbetsmarknaden, situationen är särskilt svår för ungdomar och utrikes födda som är nya på arbetsmarknaden men också för de som redan var arbetslösa. Samtidigt medför strukturomvandlingen på arbetsmarknaden att vissa jobb, exempelvis inom handeln, inte kommer tillbaka efter krisen. Särskilt drabbade är storstäderna och kommuner med hög gränshandel. Antalet varsel i Västernorrland har under 2021 och fram till och med juli varit i snitt 22 per månad.

Företagens anställningsplaner minskade kraftig våren 2020 men återhämtade sig till viss del under hösten. De senaste månaderna har dock optimismen bland företagen ökat och planerna på antalet nyanställningar har stigit snabbt. Antalet nyanmällda platser på arbetsmarknaden i Härnösand har under första halvåret 2021 varit högre än motsvarande period 2020.

Ändrade köpbeteenden till följd av pandemin har skapat en tudelning av handeln i flera dimensioner. En redan utmanad butikshandel har fått det ännu tuffare på många håll, medan e-handeln växt så det knakar. Försäljningen av varor till våra bostäder och trädgårdar har varit stark, medan försäljningen av kläder, skor och accessoarer varit rekordsvag. De betydligt färre restaurangbesöken har lyft den breda livsmedelshandeln, men samtidigt varit negativt för partihandeln som även levererar till restauranger. Det genomgående temat inom handeln under pandemin är alltså tudelning. Men sammantaget föll omsättningen i hela handeln med en procent under 2020, vilket motsvarar 35 miljarder kronor.

Besöksnäringen ser ut att till viss del ha återhämtat sig om man utgår från statistiken från Tillväxtverket och SCB som visar en tydlig ökning av antalet gästnätter i jämförelse med 2020 under perioden från mars och framåt i Västernorrland. För riket som helhet ökade antalet gästnätter med 43 procent i maj 2021 jämfört med maj 2020. Dock är det en bit kvar till 2019 års nivå, där ses 40 procent fler gästnätter i relation till maj 2021.



### SAMHÄLLSEKONOMI

Sveriges kommuner och regioners (SKR) ekonomirapport december 2020, pekade på svårigheterna att göra konjunkturprognoser under tiden pandemin hade en samhällsspridning. Pandemin har fått omfattande negativa konsekvenser för hälsa, utbildning, levnadsförhållanden och ekonomi på många håll i världen. Den globala ekonomin och handeln upplevde ett rejält bakslag under 2020, samtidigt är framtiden nu ljusare om än osäker. Sveriges påverkan av pandemin har visats sig både direkt och indirekt genom effekterna i omvärlden. Pandemin har påverkat kommunens verksamheter; vården, äldreomsorgen, gymnasieskolan, socialtjänsten, idrotts- och kulturenemang, kollektivtrafik med mera. Personalen i välfärden har pressats av

osäkerhet och ökad arbetsbelastning till följd av ökat antal sjukskrivningar och krav på omställning. Utsikterna för det kommunala skatteunderlaget försvagades under 2020 med anledning av fallande sysselsättning och sjunkande inkomster i samhället. Enligt SCB:s BNP-indikator föll BNP i Sverige under 2020 med 8,6 procent det andra kvartalet, men återhämtade sig under tredje kvartalet med en uppgång om 4,9 procent jämfört med kvartalet innan. På årsbasis har BNP stigit med 10,2 procent.

Den svenska ekonomin fortsätter att återhämta sig, trots osäkerhet kring en eventuell fjärde våg av smittspridning. Den framgångsrika vaccinationskampanjen bidrar till en kraftig minskning av smittspridningen under sommaren och att samhället successivt börjar öppnas upp. Detta

innebär att återhämtningen i ekonomin accelererar det andra och tredje kvartalet i år, trots att brist på insatssvaror och logistikproblem hämmar industriproduktionen och exporten. Lågkonjunkturen bedöms vara över i slutet av året, men utvecklingen på arbetsmarknaden släpar efter och arbetslösheten nationellt överstiger 7 procent i slutet av nästa år.

SKR:s skatteunderlagsprognosen vilar på ett samhällsekonomiskt scenario där Sverige går mot normalkonjunktur 2024. Prognosen för 2021 pekar mot stark återhämtning, och även 2022 räknar SKR med hög tillväxt, såväl för BNP som för sysselsättningen. Efter nedgången i produktion och sysselsättning 2020 följer därmed flera år av obruten konjunkturuppgång.

**+17****BEFOLKNINGSÖKNING UNDER 2021**

Under de sex första månaderna av 2021 vänder befolkningsmängden åter uppåt för kommunen med en befolkningsökning på 17 personer.

**BEFOLKNINGSUTVECKLINGEN**

Den totala befolkningsstorleken och fördelningen mellan olika åldersgrupper bestäms av födselar, dödsfall och flyttningsmönster. Vid utgången av 2020 uppgick Sveriges folkmängd till närmare 10,4 miljoner vilket är en ökning med 0,5 procent det senaste året. Den låga folkökningen bedöms bero

på en tydlig minskning av invandringen i kombination med en ökning av dödsfallen under pandemin. Mellan maj 2020 till maj 2021 ökade befolkningen i Sverige med 0,5 procent.

I Västernorrlands län har befolkningen minskat med 793 personer under 2020 jämfört med föregående år.

I Härnösand uppgick befolkningen vid årsskiftet 2020/2021 till 25 114 personer vilket är en minskning med 69 personer jämfört med samma tidpunkt föregående år. Befolkningstillväxten för Härnösand har varierat mellan åren. Sett över de senaste tio åren har Härnösand haft en tydlig befolkningstillväxt. Antalet invånare



har under perioden ökat med drygt 500 personer vilket innebär en ökning med två procent. Det som gör att folkmängden i Härnösand minskar under 2020 jämfört med föregående år är framför allt skillnaden mellan antalet födda barn och antalet dödsfall. Kommunen registrerar under året 52 fler dödsfall än födsler. Även utflyttningen bidrar till minskad befolkning.

För kommunen innebär det ett minskat skattemedelsunderlag framåt. Befolkningssammansättningen i kommunen är en utmaning för framtiden. Liksom många andra kommuner har Härnösand en hög andel äldre, 26 procent, vilket är sex procentenheter högre än riket i stort. I gruppen äldre finns individuella behov att ta hänsyn

till såväl som förändrade behov och förväntningar.

Under de sex första månaderna av 2021 vänder befolkningsmängden åter uppåt för kommunen med en befolkningsökning på 17 personer, befolkningen uppgår därmed till 25 131 personer vid halvårsskiftet.

# Verksamhetsrisker

## SAMVERKANSBRISTER

Ansvar för stöd till personer i arbetslöshet delas mellan kommuner, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, förbund och privata aktörer som fått uppdraget av Arbetsförmedlingen. Väl fungerande samverkan är en förutsättning för att inte riskera att tiden till egen försörjning förlängs. Sammanhållet stöd för att minska arbetslöshet när flera aktörer har olika ansvar och roll vilar på hur väl samverkan fungerar

### Organisatorisk enhet

Arbetslivsnämnden, Socialnämnden och Kommunstyrelsen

### Hantering av risk

Utveckla och säkerställa samverkan internt och strukturera samverkan på övergripande nivå mellan kommunen och de externa aktörerna.



## KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Brister inom olika yrkeskategorier riskerar att påverka kvalitet, kontinuitet och öka personalkostnaderna vid exempelvis bemanningslösningar. Inom lagstadgade verksamhetsområden riskerar kommunen att inte uppfylla lagkrav.

### Organisatorisk enhet

Socialnämnden och Skolnämnden.

### Hantering av risk

Kompetensförsörjningsplaner ska upprättas för verksamheterna där strategier och handlingsplaner för rekrytering beskrivs samt ett långsiktigt arbete inom ramen för "God arbetsgivare" för att bibehålla befintlig personal.



### GYNNANDE FÖRVALTNINGSBESLUT

Som en konsekvens av minskat antal platser inom äldreboenden samtidigt som andelen personer 80 år och äldre ökar, finns en risk att biståndsbeslut fattade med stöd av 4 kap. 1§ Sol som enligt 16 kap. §3 Sol ska verkställas omedelbart inte verkställs utifrån de legala ramarna. Detta kan få såväl ekonomiska konsekvenser som konsekvenser för individens hälsa.

### Organisatorisk enhet

Socialnämnden

### Hantering av risk

På längre sikt tillskapa fler platser på äldreboenden utifrån dagens och kommande behov.



### DIGITAL OMSTÄLLNING

Den digitala utvecklingen sker olika snabbt i verksamheterna och därför riskerar organisationen att beslut fattas som inte på bästa sätt tar hänsyn till vad som är bäst för helheten. Det finns även en risk att Härnösands kommun inte hittar balansen mellan intern digital utveckling/effektivisering och det utvecklingsarbetet som är direkt riktad mot kommuninvånare.

### Organisatorisk enhet

Kommunstyrelsen

### Hantering av risk

Utveckla kommungemensamma strategier och prioriteringar som beskrivs i styrande dokument, resursätts och följs upp under åren.

**ANSVAR FÖR ATT MINSKA  
ARBETSLÖSHETEN**

Enligt socialtjänstlagen (2001:453) 4 kap §4 ska kommunen samordna och erbjuda sysselsättning och arbetsmarknadsinsatser för personer som står långt från arbetsmarknaden. Det innebär att socialnämnden får begära att den som får försörjningsstöd under viss tid ska delta i av nämnden anvisad praktik eller annan kompetenshöjande verksamhet om den enskilde inte har kunnat erbjudas någon lämplig arbetsmarknadspolitisk åtgärd. Den praktik eller kompetenshöjande verksamhet som avses i första stycket ska syfta till att utveckla den enskildes möjligheter att i framtiden försörja sig själv. Verksamheten ska stärka den enskildes möjligheter att komma in på arbetsmarknaden eller, där så är lämpligt, på en fortsatt utbildning. Den ska utformas med skälig hänsyn till den enskildes individuella önskemål och förutsättningar. Socialnämnden ska samråda med Arbetsförmedlingen innan beslut fattas enligt första stycket.

Arbetsförmedlingen är en viktig aktör som ska bidra till att personer i arbetslöshet ska nå närmare arbetsmarknaden. En uppgift är också att rusta de som står långt ifrån arbetsmarknaden. Utöver Arbetsförmedlingen och kommunerna finns en mångfald av fristående aktörer som ska bidra med matchning mot arbete. Enligt Januariavtalet ska Arbetsförmedlingen reformeras i grunden och fristående aktörer ska rusta och matcha arbetssökande till arbete. Reformen är omfattande och i december reviderades tidsplanen till 2022.

Försäkringskassan utreder behovet av arbetslivsinriktade åtgärder och samordnar insatser från hälso- och sjukvården, arbetsgivaren, Arbetsförmedlingen, socialtjänsten och andra aktörer för att personen ska kunna återgå i arbete eller arbetssökande. Försäkringskassan samordnar även insatserna för personer som har aktivitetsersättning.

Samordningsförbundet är en samverkansplattform där Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, regionerna och kommunerna i samverkan ska verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering som ger dem möjlighet att försörja sig själva. Insatserna syftar ofta till att samlokalisera, utveckla gemensamma metoder och individanpassa insatser så att man når en ökad effektivitet. Samordningsförbunden stödjer också aktivt aktiviteter som syftar till att få samarbetet mellan parterna att fungera mer effektivt.

En statlig utredning har nyligen konstaterat att det finns juridiskt stöd för att en kommun också blir en formell aktör tillsammans med övriga fristående aktörer. Dock har ännu ingen kommun i Sverige fått detta uppdrag.

I Härnösand har Arbetslivsnämnden det operativa ansvaret för att rusta och matcha personer som står långt från arbetsmarknaden. Kommunstyrelsen, som tillika är arbetsmarknadsnämnd, har det strategiska ansvaret för att Härnösands arbetsmarknadsinsatser är ändamålsenliga och kostnadseffektiva.

Arbetsmarknadstorget som invigdes i mars 2021 är en plats där alla

relevanta aktörer inom arbetsmarknadspolitiken samlats under ett tak. Ambitionen är att individen därmed alltid ska ha nära till den/de aktörer som hen behöver för att ta sig in på arbetsmarknaden.

Verksamhetsrisken ligger i att samverkan mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, socialnämnden, arbetslivsnämnden, kommunstyrelsen och övriga aktörer måste fungera väl för att varje individ ska få ett ändamålsenligt och individanpassat stöd.

**KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH  
KVALITET**

Digitaliseringen och automatiseringen fortsätter att driva på strukturomvandlingen på arbetsmarknaden vilket ställer förändrade krav på arbetskraftens kompetenser. De kommande tio åren väntas efterfrågan på tekniska kompetenser att öka och det är primärt grundläggande digitala kunskaper i det dagliga arbete som bedöms bli mer eftertraktade. Således kommer arbetskraften behöva kompetensutveckla sig för att möta de nya kraven på arbetsmarknaden.

Liksom andra kommuner har Härnösand påverkats av den brist som finns i landet gällande legitimerad vårdpersonal och legitimerade lärare. Vid pandemins utbrott ökade behovet av legitimerad personal. Behovet av vikarier löstes dels genom omfördelning av resurser i organisationen av legitimerad personal som under en period gick in i andra verksamheter än den egna, (framförallt till verksamheter inom socialnämndens område), dels genom att bemanna via bemanningsföretag. Vid beman-

ningslösningar och omfördelning av resurser och finns risk för minskad kontinuitet och ökade kostnader. Inom skolnämndens område krävs legitimerade lärare, vilket även omfattar lagstadgade rätten till modersmålsundervisning och studiehandledning på modersmål. Risk finns att behovet av studiehandledare och modersmållärare inte uppfylls vilket på sikt kan påverka individernas språkutveckling, framtida möjligheter till sysselsättning och integrationen i samhället.

Kommunen som arbetsgivare har under flera år haft ett behov av utbildad personal inom äldreomsorgen. Samtidigt är det många utbildade som söker sig till yrkesområdet Vård och omsorg då det finns goda möjligheter till arbete. En stor personalomsättning ökar risken för kvalitetsbrister inom äldreomsorgen och omsorgen på grund av bristande kompetens, erfarenhet och kommunikativ förmåga.

#### GYNNANDE FÖRVALTNINGSBESLUT

Minskat antal platser på särskilt boende och korttidsavdelning medför en risk att kommunen inte i tillräcklig omfattning kan erbjuda ändamålsenliga lösningar till kommuninvånarna. Efter beslut om avveckling av Ugglans särskilda boende för äldre fattades ytterligare beslut om att minska den ökande kön för särskilt boende genom att omvandla en korttidsavdelning tillfälligt till demensboende. Socialnämnden har under 2019-2020 totalt minskat med 24 platser till äldreboende/korttidsboende. Minskat antal platser på särskilt boende och korttidsavdelning medför en risk att kommunen inte i tillräcklig omfattning kan erbjuda

ändamålsenliga lösningar till kommuninvånarna. Sedan 2015 antalet personer i åldersspannet 75-94 år ökat med 448 personer. Prognoser visar att andelen personer över 75 år kommer att fortsätta att öka framåt

Vid årsskiftet 2020/2021 var det 12 stycken ej verkställda beslut om plats på äldreboende varav fyra avsåg plats på äldreboende för personer med demens. Under första halvåret 2021 var det totalt 17 ej verkställda beslut om plats på särskilt boende varav 8 avsåg plats på demensboende. Konsekvenserna kan bli att anhöriga får ta större ansvar och att tidiga insatser fördröjs, vilket kan påverka den äldres hälsa.

#### DIGITAL OMSTÄLLNING

Forskning om den digitala mognaden (organisationens förmåga att tillgodogöra sig nyttorna med digitalisering) i Sveriges förvaltningar och kommuner visar att den aktuella nivån av digital mognad i Sverige är 47 procent. Den digitala mognaden och mätningen av den utgår ifrån i hur stor grad kommunens digitala infrastruktur och tillgångar är ett hinder eller en möjlighet för kommunens möjligheter att utvecklas digitalt samt organisationens förmåga att arbeta målinriktat med strategiska val som balanserar mellan effektivitet och innovation. Forskningen visar att det finns stora interna skillnader i digital mognad mellan kommunernas förvaltningar.

En genomgång av kommunernas verksamhetsplaner visar att 42 kommuner inte berör digitalisering i sina styrande dokument. Den genomsnittliga digitaliseringsstrategin prioriterar

nyttjandet av digitalisering för ökad automatisering och inre effektivitet. Med andra ord är invånarnas nytta med digitalisering till stor del sekundär eller irrelevant i kommunernas genomsnittliga mål- och resurssättningar. Istället ses digitalisering som en metod för att reducera interna kostnader i vidmakthållandet av en stabil leverans av välfärd. Det finns tydliga skillnader i relation till ett urval demografiska faktorer. Mindre kommuner är mer benägna än större att rikta digitalisering inåt snarare än utåt och att fokusera på effektivitet snarare än innovation. Likaså är kommuner med finansiellt underskott mer benägna att fokusera på intern innovation.

Majoriteten av organisationer inom offentlig sektor uppvisar brister i sättet de överblickar och prioriterar sina digitala initiativ. Effekten av detta är att offentlig sektor i dagsläget riskerar att agera med bristande ändamålsenlighet i sin digitalisering.

Även i Härnösands kommun finns det risk att den digitala utvecklingen sker olika snabbt i verksamheterna och att vad som är bäst för helheten tappas bort. Det finns även en risk att Härnösands kommun inte hittar balansen mellan intern digital utveckling/effektivisering och utvecklingsarbetet som är direkt riktad mot kommuninvånare.

# Finansiella risker



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

Kommunen har en relativt låg skuldsättningsgrad och samtliga lån har Kommuninvest som långivare. Den genomsnittliga räntebindningstiden uppgår till 0,64 år och den genomsnittliga kapitalbindningstiden uppgår till 1,11 år per bokslutsdag. Den genomsnittliga kvarstående

löptiden till ränteregleringstidpunkt av räntebärande skulder är låg, men med Kommuninvest som långivare och alltså låga räntor bedöms inte risken som hög. Risken med kapitalbindningen är marginaliserad som en effekt av förnyelsepolicyn.

För kommunkoncernen uppgår den genomsnittliga räntebindningstiden till 1,78 år och den genomsnittliga kapitalbindningstiden till 1,89 år. Kommuninvest är långivare så risken för den låga kapitalbindningstiden blir marginaliserad. Härnösands-

hus har ett bra utrymme att kunna hantera svängningar som den låga genomsnittliga räntebindningstiden skulle kunna innebära. Den sammanlagda likviditetsrisken i kommunkoncernen har alltså förbättrats och blivit stabil sedan de extra tillskotten mottogs under 2020. HEMAB har vid räkenskapsåret ingång bedömts ha en hög likviditetsrisk men den har minskat avsevärt under året på grund av det goda rörelseresultatet samtidigt som räntekostnaderna inte har ökat i proportion till de ökade rörelseintäkterna.

# Pensioner

| PENSIONS FÖRPLIKTELSE (MNKR)                                                | 2021 AUG      | 2020 DEC      |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt (pensioner före 1998)           | 617,1         | 618,0         |
| Avsättning inkl. särskild löneskatt (pensioner efter 1998)                  | 165,8         | 150,3         |
| Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse *2020 Dec             | -103,2        | -103,2        |
| <b>Summa pensionsförpliktelse inkl. pensionsstiftelse</b>                   | <b>679,7</b>  | <b>665,1</b>  |
| Totalt kapital, pensionsstiftelse (marknadsvärderat eget kapital) *2020 Dec | -211,4        | -211,4        |
| <b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>                                       | <b>-211,4</b> | <b>-211,4</b> |
| Återlånade medel                                                            | 571,5         | 556,9         |
| Konsolideringsgrad (%)                                                      | 27,0%         | 27,5%         |

Under 2009 bildades Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse (MNP) för att trygga delar av kommunens pensionsförpliktelser. Kommunen har ej finansiella placeringar avseende pensionsmedel utöver den del som förvaltas av pensionsstiftelsen. Pensionsmedlen i pensionsstiftelsen avser att trygga pensionsförpliktelser för personer födda till och med 1942.

Vid utgången av 2020 var pensionsstiftelsens totala pensionsåtagande 117,4 mnkr, varav kommunens del uppgick till 103,2 mnkr. Det totala

marknadsvärderade egna kapitalet hos stiftelsen var 229,5 mnkr, varav kommunens andel utgjorde 92,16 procent. Stiftelsens placeringar har visat en positiv utveckling under nuvarande räkenskapsår och kommunen kommer eventuellt begära gottgörelse om 14,3 mnkr under innevarande räkenskapsår.

Under året har styrelsen för SKR beslutat i enlighet med RIPS-kommitténs förslag att ändra beräkningsgrunder för kommuner och regioners pensionsåtaganden. Det är livslängs-

antagandet som framgent kommer bygga på data från kommunsektorns egna anställdas dödlighet och inkomster. Därtill har också metoden ekonomisk dödlighet tillämpas vilket innebär att man i beräkningen beaktar skillnader av dödlighet för anställda i olika inkomstskikt. För kommunen har pensionsavsättningen inklusive löneskatt inneburit en resultatpåverkan om 7,8 mnkr. Ansvarsförbindelsen som avser pensioner har i sin tur ökat med 16,2 mnkr som effekt av ändrade livslängdsantaganden.

# Händelser av väsentlig betydelse

## OMVÄRLDSHÄNDELSE- NATIO- NELLT, REGIONALT OCH LOKALT

Inledningen av 2021 har till stor del handlat om Covid-19 pandemin, vaccinationer och rekommendationer på nationell och lokal nivå. Pandemin påverkar den samhällsekonomiska utvecklingen, kommunernas skatteunderlag, arbetsmarknaden och sysselsättning, näringslivet och företagarnas möjligheter att driva sina företag under pandemin och kraft att återhämta sig. Smittspridningstalen i länet och i Härnösand genomgick en andra våg under november 2020-januari 2021, och en tredje våg under mars-maj 2021. Smittspridningen sjönk under juni månad i Härnösand, regionen och nationellt, varför lättnader i rekommendationerna genomfördes första juli. Ytterligare lättnader i rekommendationerna väntas i september. Andelen färdigvaccinerade invånare i Sverige var i början av augusti 41,7 procent. I länet var 51,8 procent färdigvaccinerade.

Kommunens alla verksamheter, medarbetare och chefer påverkas av den pågående pandemin. Det är utmanande att befinna sig i ett läge där det inte finns givna svar, där arbetsbelastning och arbetsmiljö har påverkats i det närmaste dagligen. Vikten av säkra arbetsförhållanden ställer höga krav på både medarbetare och chefer att ta in information och anpassa arbetet efter en ny verklighet.

Coronapandemins påverkan på demokratiska processer och minskade/förändrade möjligheter till inflytande har fått som konsekvens att nya arbetssätt och digitala lösningar genomförts lokalt. Digitala kommunfullmäktigemöten har genomförts sedan december 2020.

## ARBETSMARKNADEN OCH SYSSEL- SÄTTNING

Efter pandemins utbrott uppmättes totalt i riket historiskt höga varsel och ett kraftigt ökat antal inskrivna arbetslösa. Under helåret 2020 noterades det högsta antalet inskrivna arbetslösa sedan 1997. Under första halvåret av 2021 ses en minskning av antalet inskrivna arbetslösa hos Arbetsförmedlingen. Många går från arbetslöshet till anställning vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare bedömning. Sammantaget är dock arbetslösheten på en hög nivå och långtidsarbetslösheten fortsätter öka. Läget på svensk arbetsmarknad är fortfarande allvarligt och svensk ekonomi påverkas även framöver till stor del av utvecklingen i omvärlden. När den ekonomiska aktiviteten stärks kommer i första hand anställda som beviljats korttidsarbete att gå upp i arbetstid under inledningsskedet. Det innebär att jobbtillväxten under det närmaste året hålls tillbaka.

Pandemin har generellt slagit hårt mot branscher som hotell, restaurang

och handel där tillfälliga anställningar är vanliga och där det finns många ingångsjobb. Samtidigt medför strukturomvandlingen på arbetsmarknaden att vissa jobb, exempelvis inom handeln, inte kommer tillbaka efter krisen. Särskilt drabbade är storstäderna och kommuner med hög gränshandel. Antalet varsel i Väster- norrland har under 2021 och fram till och med juli varit i snitt 22 per månad.

Företagens anställningsplaner minskade kraftig våren 2020 men återhämtade sig till viss del under hösten. De senaste månaderna har dock optimismen bland företagen ökat och planerna på antalet nyanställningar har stigit snabbt. Antalet nyanmällda platser på arbetsmarknaden i Härnösand har under första halvåret 2021 varit högre än motsvarande period 2020.

Arbetsförmedlingens omvärldsanalys (mars 2021) är att läget på svensk arbetsmarknad är fortfarande allvarligt och den fortsatta utvecklingen är alltför svårbedömt. Återhämtningen kommer att ta tid vilket styrker behovet av individuell anpassad stöd för att bryta arbetslöshetstiderna i ett så tidigt skede som möjligt. Vägledning och anvisning till både reguljär utbildning och arbetsmarknadsutbildning framstår därför som än mer viktiga verktyg för att



hålla tillbaka arbetslösheten på både kort och lång sikt. Digitaliseringen och automatiseringen fortsätter att driva på strukturomvandlingen vilket skapar nya arbetstillfällen men också förändrade krav på arbetskraftens kompetenser.

Beslutet att prioritera nya Ostkustbanan och Norrbottniabanan kommer på sikt påverka arbetsmarknadsområdet, näringslivet och utvecklingen i regionen och Härnösand på ett mycket positivt sätt.

### HANDELN OCH BESÖKSNÄRING

Ändrade köpbeteenden till följd av pandemin har skapat en tudelning av handeln i flera dimensioner. En redan utmanad butikshandel har fått det ännu tuffare på många håll, medan e-handeln växt. Försäljningen av varor till våra bostäder och trädgårdar har varit stark, medan försäljningen av kläder, skor och accessoarer varit rekordsvag. Minskat antal restaurangbesök har lyft den breda livsmedels-handeln, men samtidigt varit negativt för partihandeln som även levererar

till restauranger. Det genomgående temat inom handeln under pandemin är alltså tudelning. Sammantaget föll omsättningen i hela handeln med en procent under 2020, vilket motsvarar 35 miljarder kronor.

Trenden med återbruk och medveten konsumtion ökar inom t.ex. livsmedel, kläder och möbler. En trend som i sin tur har skapat nya affärsmöjligheter och mötesplatser.

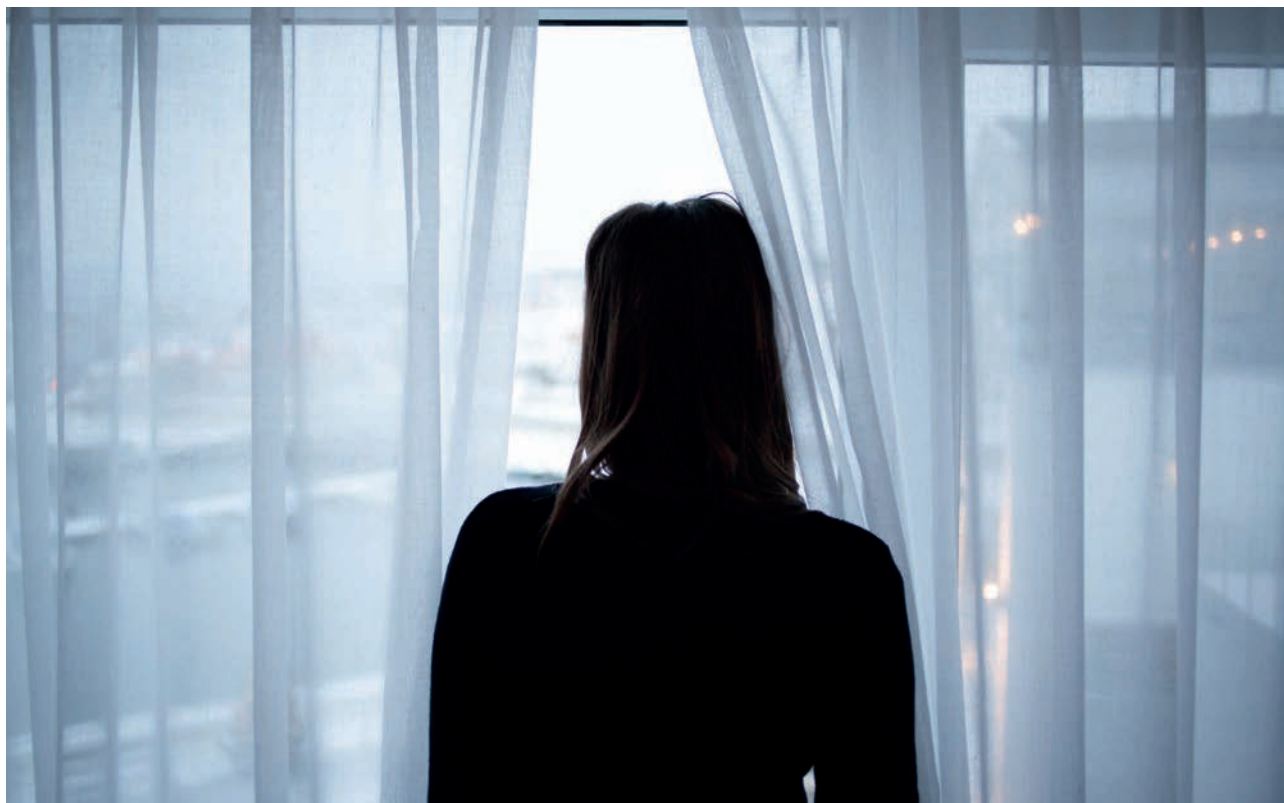
Besöksnäringen ser ut att till viss del ha återhämtat sig om man utgår från statistiken från Tillväxtverket och SCB som visar en tydlig ökning av antalet gästnätter i jämförelse med 2020 under perioden från mars och framåt i Västernorrland. För riket som helhet ökade antalet gästnätter med 43 procent i maj 2021 jämfört med maj 2020. Dock är det en bit kvar till 2019 års nivå, då antalet gästnätter var 40% fler än i maj 2021.

### BEFOLKNINGSUTVECKLING

Den demografiska utvecklingen påverkar förutsättningarna på

arbetsmarknaden. Fram till år 2030 fortsätter den demografiska utvecklingen mot en ökad andel äldre i befolkningen. Parallellt väntas den yrkesaktiva delen av befolkningen endast öka marginellt under samma period. Det medför ökade svårigheter med kompetensförsörjningen inom flera bristyrken, inte minst inom vård och omsorg där behovet av arbetskraft väntas öka kraftigt de närmsta åren. Samtidigt kan stora regionala skillnader noteras som visar på att denna utveckling är en särskilt stor utmaning i landsbygdskommuner. För att klara både kompetensförsörjningen och motverka en försörjningsbörda behöver sysselsättningen öka i grupper som idag står utanför arbetsmarknaden.

Fler flyttar från Stockholm än till, främst barnfamiljer väljer att bosätta sig på mindre orter. Stockholms län har ett negativ flyttnetto för första gången på 15 år. Möjligheter att arbeta hemifrån, digitaliseringen samt infrastrukturopsatningar kan påverka trenden framåt. Landsbygds-



kommuner i kransområden till större arbetsmarknadsområden spås kunna utnyttja trenden för en positiv befolkningsutveckling.

## HÅLLBARHET

Under en mycket kort tid har omvärlden förändrats drastiskt och människors vardag har begränsats. Förändringen riskerar att påverka såväl den fysiska som psykiska hälsan. Signaler nationellt om ökad psykisk ohälsa påverkar Härnösand i form av att behovet av (tidiga) insatser ökar lokalt.

Väld i nära relationer är ett stort samhällsproblem och inbegriper såväl rättsliga, sociala som hälso- och sjukvårdsaspekter. Arbetet tar sin utgångspunkt i de mänskliga rättigheterna. Regeringen har under året intensifierat arbetet och presenterat ett åtgärds paket med 40 punkter i arbetet med att bekämpa mäns våld

mot kvinnor och våld i nära relationer. De 40 punkterna indelas i fyra områden:

- Ett utökat och verkningsfullt förebyggande arbete mot våld
- Förbättrad upptäckt av våld och starkare skydd och stöd för våld utsatta kvinnor och barn
- Effektivare brottsbekämpning
- Förbättrad kunskap och metodutveckling

FN:s klimatpanelsrapport 2021 har under sensommaren fått stor uppmärksamhet. Korta nedslag ur rapporten visar att:

- Det är otvetydigt att mänsklig påverkan har värmt upp atmosfären, havet och landområdena.
- Den senaste tidens omfattning på förändringar i klimatsystemet i sin helhet och det nuvarande tillståndet av flera av dess aspekter saknar motstycke många århundraden till många årtusenden tillbaka i tiden.

- Mänskligt orsakad klimatförändring påverkar redan många väder- och klimatextremer i alla områden jorden runt. Sambandet mellan observerade förändringar i extremer som exempelvis värmeböljor, skyfall, torka och tropiska cykloner, och hur de påverkas av mänsklig klimatpåverkan, har stärkts
- Den globala medeltemperaturen kommer att fortsätta att öka åtminstone till mitten av 2000-talet i samtliga utsläppsscenarioer som har beaktats i denna rapport. En global uppvärmning på 1,5°C och 2°C kommer att överskridas under 2000-talet om inte kraftiga utsläppsminskningar av koldioxid och andra växthusgaser görs under de kommande årtiondena.

Bilindustrins pågående omställning till elbilar behöver mötas med en utbyggd laddinfrastruktur. Omställningen kan även innebära möjligheter för nya gröna industrietableringar i vår region - där Northvolt/Volvo är ett konkret exempel.

# Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen har under 2021 fortsatt arbetet med att stötta företagare som drabbats ekonomiskt av Covid-19 genom den s.k. företagsakuten. Den sista juni upphörde den ekonomiska rådgivningen, men den coachande rådgivningen fortsätter.

Det finns ett växande intresse för investeringar i nybyggnation av

bostäder i kommunen. Kommunen arbetar aktivt med att möta investeringsintresset och planberedskapen av nya bostäder är god.

Vid årsskiftet bildades Kommunstyrelsens nya lokalförsörjningsenhet. Intendenttjänster från socialnämnden, skolnämnden och kommunstyrelsen flyttades till den nya enheten.

Ett virtuellt hållbarhetskontor har skapats där arbetet bedrivs i nätverksform. En kommunövergripande digitaliseringsgrupp har bildats, liksom en IT-arena som i samarbete med arbetslivsnämnden kommer att hantera den användarnära IT-supporten.

# Arbetslivsnämnden



Arbetslivsnämnden har under 2021 fortsatt att arbeta mot det gemensamma övergripande målet: Fler personer i självförsörjning och/eller meningsfull tillvaro.

För att uppnå detta mål har även tre nämndsmål tagits fram.

- Fler har mer likvärdiga förutsättningar till studier/arbete och inkludering i samhället

- Fler personer deltar i behovsbaserade och tillgängliga utbildningar.
- Fler meningsfulla arbetsträningsplatser till fler deltagare.

Pandemins påverkan på verksamheten har medfört att många av de aktiviteter som planerats inte har kunnat utföras i den omfattning som vi hade hoppats. Trots detta så har nämnden uppnått goda resultat inom flera målområden.

Nämnden har ansvar för en komplex målgrupp som behöver särskilt anpassat stöd både vad gäller studier och arbetsmarknadsinsatser för att närma sig egen försörjning. Det gör det särskilt viktigt att kunna möta studerande och deltagare i en fysisk miljö. Då detta inte varit möjligt under pandemin kommer nämnden under hösten satsa mer resurser för att skapa förutsättningar för individanpassat stöd.

# Samhällsnämnden



Inom samhällsnämndens område har beslut om införandet av nytt linjenät och kvällstrafik i tätorten tagits och införts 13 december 2021. För medborgarna förbättras möjligheterna att resa med kollektivtrafik mycket i jämförelse med dagens utbud. Planeringen med att bygga en ny sporthall på fastlandet fortsätter och ska svara

upp mot barn och ungdomars behov av en idrottshall i anslutning till Vendela Hellmanskolan. Ungdomsgården har under sommaren bytt lokal och har en mer central plats i tätorten och invigs under hösten. Det nya namnet är nu Härnösands fritidsgård. En kampanj för att samla in skrotbilar genomfördes under sommaren och

har bidragit till en renare och finare kommun. Föreningar har under pandemin haft hyresfritt och företag har fått lättnader i avgifterna för tillsyn under pandemin. Detta bidrar till livskraftigare föreningar och företag men har påverkat utfallet för Samhällsnämnden negativt.

# Skolnämnden



Skolnämnden har under 2021 fortsatt arbeta efter ett långsiktigt mål. Alla förskolor och skolor ska kännetecknas av en god miljö för lärande och utveckling. Tillsammans med detta mål har tre strategiska fokusområden tagits fram: Nyanländas lärande, Digitalisering och Kompetensförsörjning. Pågående pandemi och dess konsekvenser har inneburit stora anpassnings- och förändringsbehov inom förskola och skola. Övergången till fjärr- och distansundervisning under våren 2020 har påskyndat skolans

digitalisering på ett påtagligt sätt. Detta utvecklingsarbete fortsätter och skapar möjligheter för innovation och nytänkande kring alternativa och kompletterande undervisningsformer, samtidigt som det identifierar och blottlägger behov och utmaningar, inte minst vad gäller tillgång på likvärdig digital utrustning mellan olika enheter.

Den allt mer ökade skolsegregationen är en av de största utmaningarna för det svenska undervisningssystemet. Skillnaden mellan olika skolor vad

gäller elevers studieresultat ökar, så också i Härnösands kommun. Olikheterna i elevers förutsättningar att nå målen är påtagliga, och förskolans och skolans uppdrag att med kompensatoriska åtgärder reducera skillnaderna blir allt mer utmanande. Såväl pandemi som utmaningarna med allt fler barn och elever i behov av extra stöd, ställer höga krav på förskolans och skolans personal till anpassning och utveckling.

# Socialnämnden



Inledningen av 2021 har till stor del handlat om covid-19 pandemin. Nämndens arbete har präglats av covid-19 även under detta halvår. Socialförvaltningen har utifrån pandemin i likhet med vården en omsorgsskuld. Under pandemin inrättade socialnämnden ett covid-team som tog hand om misstänkt smittade och bekräftat smittade i ordinärt boende. Denna åtgärd har bidragit till att fler medborgare kunnat känna sig trygga med hemtjänsten. Anhörigstödet har arbetat extra mycket med telefonstöd för att på ett smittsäkert sätt ge stöd till kommunens många anhängigvårdare under pandemin.

Socialnämnden har inte kunnat se någon massiv ökning i behovet av stöd till barn utifrån pandemin. Inte heller behovet av ekonomiskt bistånd har ökat.

Socialnämnden har under delåret startat upp heltid som norm inom verksamhetsområden Särskilt boende, hemtjänst och omsorg om funktionsnedsatta. Detta via pilotverksamheter.

Äldreomsorgslyftet för att öka kompetensen hos nämndens personal har startat och ett stort antal personal tar del av denna kompetenshöjning.

Vidare har socialnämnden anställt en projektledare som ska hålla ihop nämndens arbete med Nära vård. Nämndens tjänsteledning har också genomgått SKRs ledarskapsutbildning i "Omställningen till God och nära vård".

Boendeutredningen har fastställts och nyetablering av särskilt boende planeras. Så även nytt socialpsykiatriskt boende inom omsorgen.

Avslutningsvis håller ett nytt verksamhetssystem på att implementeras.

# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

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



# Hur kommunen styrs

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

För att veta i vilken mån kommunen lyckas med sina ambitioner krävs fo-

kus på uppföljning och resultat. Därför har kommunfullmäktige utverkat kortsiktiga, avgränsade och konkreta resultatuppdrag med tillhörande styrtal som anger vad nämnder och företagsstyrelser ska prioritera under året och vad uppföljningen ska fokusera på. Nämnderna kan utöver detta formulera egna mål för sitt arbete, med utgångspunkt från kommunens vision och övergripande mål.

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



# Målprogram för kommunen

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

## VISION 2023: HÄRNÖSAND – BYGGER EN HÅLLBAR FRAMTID

Härnösand är en levande och kreativ mötesplats där människor förverkligar sina drömmar. En kommun i positiv utveckling som tar ledarskap för framtiden. En plats med centralortens attraktion, landsbygdens rikedom och med uppkoppling mot omvärlden. Härnösand erbjuder hög livskvalitet för alla invånare och

gäster. Vårt gemensamma mål är ett solidariskt samhälle med ett stort hjärta och med ett aktivt miljöarbete. Här bygger vi en hållbar framtid!

### MÅL

I målprogrammet finns åtta övergripande mål fördelade på två perspektiv. Det första perspektivet- Härnösandsperspektivet- speglar den önskvärda utvecklingen i kommunen

generellt. Här betonas samverkan mellan olika aktörer och vikten av att kommunorganisationen bidrar till detta. Det andra perspektivet- organisationsperspektivet- innehåller mål för den verksamhet kommunen själv bedriver, de tjänster som levereras samt personal och ekonomi. De övergripande målen 1-4 är placerade under Härnösandsperspektivet och mål 5-8 under Organisationsperspektivet.

## KOMMUNENS ÖVERGRIPANDE PERSPEKTIV OCH MÅL 2020–2023



# God ekonomisk hushållning & ekonomisk ställning



## God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunerna ha en god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning innebär att kommunen når både sina finansiella och verksamhetsmässiga resultatuppdrag, samt att verksamheten bedrivs på ett långsiktigt, ändamålsenligt och effektivt sätt.

De finansiella resultatuppgifterna finns för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Verksamheten ska bedrivas inom befintliga ekonomiska ramar även om detta kan medföra att de i årsplanen angivna resultatuppgifterna för verksamheten inte helt kan uppnås.

Om det uppstår konflikt mellan ekonomiskt utrymme i budget och resultatuppdrag ska nämnd/styrelse agera och prioritera så att budgetramen inte överskrids.

Kommunens kortsiktiga finansiella mål för god ekonomisk hushållning definieras av resultatuppgifterna under mål 8 Välskött och stabil ekonomi, där även kommunens långsiktiga finansiella ambitioner beskrivs i definitionen av målet. För att kommunen ska bedömas ha uppnått god ekonomisk hushållning ska de finansiella

målen vara uppnådda samt minst hälften av övriga resultatuppdrag. Ett resultatuppdrag bedöms uppnått om resultatet är bättre än baslinjen (delvis uppfyllt) eller att målnivån är uppnådd (helt uppfyllt).

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

## Måluppfyllelse

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

---

## HÄRNÖSANDSPERSPEKTIVET

● Nått målen      ◆ Bättre än baslinjen      ■ Sämre än baslinjen

| Kommunövergripande mål                                    |   |
|-----------------------------------------------------------|---|
| Mål 1 - Attraktivt boende i unik livsmiljö                | ● |
| Mål 2 - Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad  | ● |
| Mål 3 - Ledande miljökommun med aktivt omställningsarbete | ◆ |
| Mål 4 - Kunskapsstaden där alla kan växa                  | ◆ |

## ● MÅL 1 - ATTRAKTIVT BOENDE I UNIK LIVSMILJÖ

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                                                 | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Kommuninvånarnas bedömning av kommunen som en plats att bo och leva på ska öka. | Index 59        | Saknas              | Index 60         | Index 57         | ●                       |
| Kommuninvånarnas upplevelse av trygghet ska öka.                                | Index 55        | Saknas              | Index 55         | Index 53         | ●                       |
| Kommuninvånarnas nöjdhet med gång- och cykelvägar ska öka.                      | Index 51        | Saknas              | Index 53         | Index 49         | ●                       |
| Kommuninvånarnas nöjdhet med fritidsmöjligheter ska öka.                        | Index 65        | Saknas              | Index 63         | Index 63         | ◆                       |

**BEDÖMNING:** Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Arbetet med att skapa förutsättningar för attraktiva bostäder har fortsatt. Det finns ett intresse för investeringar i nybyggnation av bostäder och ett aktivt arbete pågår att möta investeringsintresset. Planberedskapen av nya bostäder är god.

Kommunens Kulturprogram har färdigställts och politiskt beslut väntas under hösten. Programmet skapar en grund för det långsiktiga arbetet i kommunen kring kultur. Även Tillväxtstrategin har reviderats, arbetet med

olika handlingsplaner för att nå de långsiktiga målen i strategin tar nu vid. Som en följd av rådande restriktioner och nationella rekommendationer kopplat till covid-19 har anpassning och omställning av aktiviteter under året varit en förutsättning för genomförande, i detta har kultursektorn varit starkt påverkad.

En lägesbildsanalys har presenterats i samverkan med lokalpolisområde södra Ångermanland. Resultatet för Härnösand visar att upplevelsen av trygghet har ökat och att brottsligheten är oförändrad i jämförelse med tidigare mätning. Kommunikation och information utgör viktiga delar i upplevelsen av trygghet. Genom det

pågående arbetet att formatera kommunens kommunikationsarbete kan upplevelsen av trygghet påverkas positivt hos kommunens invånare då rätt information nås i rätt kanal.

Under våren avsattes 600 000 kr för kostnadsfria sommarlovsaktiviteter för barn och ungdomar. Under pandemin har ungdomars möjlighet att delta i aktiviteter varit begränsade, sommarlovsaktiviteterna utgör genom detta en viktig parameter kopplat till rörelse, sammanhang och delaktighet. Sommarlovsaktiviteterna har anordnats av föreningar och företag i kommunen. Aktiviteterna är öppna för alla invånare inom aktuell åldersgrupp.

I syfte att öka invånarnas nöjdhet med fritidsmöjligheter har vandringsleder och grillplatser i kommunen inventerats för att få en översyn av behovet av åtgärder. Vid mätning av invånarnas nöjdhet med fritidsanläggningar nådde Härnösand det högsta resultatet 2016 med ett totalt index på 67, trenden har efter det varit negativ sett till det sammanslagna värdet för kvinnor och män. Kvinnor är dock nöjdare med fritidsmöjligheterna i kommunen än vad männen är. Vid den senaste mätningen skiljer hela åtta indexpunkter där män når resultatet index 59, och kvinnor index 67. De största skillnaderna i nöjdhet kan ses kopplade till tillgången till kultur och idrottsevenemang där resultatet visar att kvinnor är tydligt nöjdare än män.

## ● MÅL 2 - KREATIVT FÖRETAGANDE MED MÅNGSIDIG ARBETSMARKNAD

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                              | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Kommunpolitikernas attityder till företagande ska förbättras | 3,20            | 3,29                | 3,07             | 2,92             | ●                       |
| Tjänstemännens attityder till företagande ska förbättras     | 3,20            | 3,27                | 3,07             | 2,93             | ●                       |

**3,29**

RESULTAT AUG 2021

Kommunpolitikernas attityder till företagande ska förbättras och överstiger just nu målnivån för 2021.

**BEDÖMNING:** Målet bedöms uppnått vid årets slut.

Årligen genomförs en mätning av attityder där företagare skattar såväl kommunpolitikerna som tjänstemäns attityder till företagande. Årets resultat visar en tydligt uppåtgående trend sedan 2019 och resultatet (3,29 gällande kommunpolitiker, respektive 3,27 för tjänstemän) överstiger den satta målnivån (3,20).

Under året har kommunpolitiken och näringslivet träffats digitalt för att hantera pandemins

konsekvenser för näringslivet. Genom regelbundna möten skapas förståelse för respektive parts uppdrag, utmaningar och möjligheter.

Arbetet med digitala medborgardialoger och digitala mötesplatser har fortsatt. Under våren genomfördes företagsgalan för första gången digitalt. Nästan 100 nomineringsförslag och 5800 röster kom in.

Under våren tecknades ett nytt samarbetsavtal med Höga Kusten Industrigrupp, HKIG, i syfte att stärka samarbetet med näringslivet.

Avtalet gäller för 2022-2024.

Pandemin har drivit på digitaliseringen och fler företag har utvecklat sin digitala utveckling i allt snabbare takt. Förväntningarna har ökat på att kommunorganisationen har en god digital kompetens och en digital miljö som kan utgöra en resurs för näringslivet. Den digitala utvecklingen ställer också krav på att verksamheten anpassar sig till nya arbetsformer.

I mars månad lanserade kommunen en ny e-tjänst för upphandling. En digitaliseringsarbetsgrupp har skapats tillsammans med Tech-nichus med syfte att fortsätta och samarbeta kring digitaliseringsfrågor.

Genom ökad intern samverkan inom kommunorganisationen utvecklas förståelsen för företagande och företagens betydelse för välfärden.

### ◆ MÅL 3 - LEDANDE MILJÖKOMMUN MED AKTIVT OMSTÄLLNINGSARBETE

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                                                             | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Utsläppen av växthusgaser (CO2) för kommunen med fokus på konsumtion (livsmedel ska minska) | 2,10            | 2,30                |                  | 2,53             | ◆                       |
| Utsläppen av växthusgaser (CO2) för kommunen med fokus på transporter ska minska            |                 | Saknas              |                  |                  | ■                       |
| Möjligheten att använda kollektivtrafiken för resor ska öka                                 | 5,1             | Saknas              | 5,1              | 4,9              | ●                       |

**BEDÖMNING:** Målet bedöms vara delvis uppnått vid årets slut.

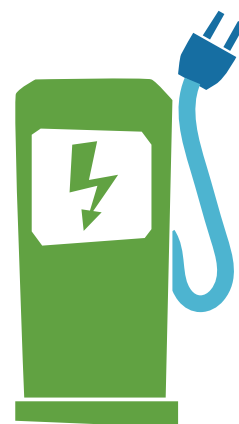
En översyn av linjenätet för kollektivtrafik samt kvällstrafiken har genomförts. Förändringen innebär en helt ny kvällstrafik mellan kl 18:15-22:15 vardagar med start den 13 december 2021. Resultatet från Medborgarundersökningen (SCB) visar att kvinnor i kommunen vid de tre senaste mättillfällena (2018-2020) skattat möjligheten att använda kollektivtrafiken för resor lägre än motsvarande resultat för män. Förändringen i linjenätet samt kvällstrafiken väntas påverka möjligheten att använda kollektivtrafiken för resor positivt.

Under tiden med covid-19 har kommunorganisationens behov av fordon varit högt. Utifrån

det rådande läget har inga riktade insatser genomförts för att minska andelen km med fossilberoende bilar, detta som en följd av att alla bilar som funnits tillgängliga har nyttjats i verksamheter relaterade till covid-19.

Vid byte av kommunens egna fordon tas hänsyn till kommunens riktlinjer vilket innebär att det i möjligaste mån alltid strävas efter att införskaffa fossilfria fordon. De leveransproblem som finns inom fordonsindustrin har påverkat inköp av nya bilar. Under årets första åtta månader har en dieselbil bytts ut mot en gasbil. Leveransproblemen väntas ha fortsatt påverkan även under nästa år.

Med syfte att minska den klimatpåverkan som kommunens livsmedel bidrar med har flera



mindre åtgärder vidtagits under perioden, alla med syftet att minska mängden CO<sub>2</sub>-ekvivalenter per kilo inköpt livsmedel. Exempelvis har projektet "Klimat torsdag" startat på Wendelaskolan där maträtter som blivit över under veckan tas tillvara. Ett samarbete med en av kommunens största matvarubutiker har inletts i

syfte att minska matsvinn. Samarbetet innebär att varor som inte kan säljas i butiken på grund av trasig förpackning eller utgången datum hämtas en gång per vecka. Varorna är kostnadsfria för kommunen och kommer invånarna tillgodo i skola, förskola och boenden.

#### ◆ MÅL 4 - KUNSKAPSTADEN DÄR ALLA KAN VÄXA

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                                                         | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Andelen elever i åk 3 som klarar delproven i Svenska och Svenska som andraspråk ska öka | 72%             | 69%*                | 69%              | 69%              | **                      |
| Andelen elever i åk 9 som är behöriga till ett gymnasieprogram ska öka                  | 84,0%           | 89,7%*              | 83,9%            | 79,2%            | **                      |
| Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildning inom 4 år ska öka                      | 72%             | 88%*                | 74,8%            | 70,5%            | ●                       |
| Andelen elever på Komvux med godkända resultat inom gymnasiala kurser ska öka           | Ökning          | 73,4%*              | 81,5%            | -                | ■                       |

\*) Utfall utifrån intern sammanställning. Offentligt bearbetad statistik finns inte tillgänglig vid tiden för delårsrapporten.

\*\*) Ingen bedömning av måluppfyllelse vid årets slut kan göras. Se kommentarer i målredovisningen.

**BEDÖMNING:** Målet bedöms vara delvis uppnått vid årets slut.

Under 2021 har andelen elever med godkända betyg inom gymnasiala kurser på Komvux minskat. En förklaringsfaktor i detta bedöms vara att undervisningen inom vuxenutbildningen som en följd av covid-19 bedrivits på distans under perioden. Distansstudier är en studieform som ställer höga krav på eleven i form av självdisciplin, ansvar och studieteknik. För att erbjuda ökat platsbundet stöd i studierna till elever har en studiehall utvecklats och färdigställts under inledningen av året, och möjligheten till enskilt stöd från lärare har ökat.

Vid tiden för delårsrapporten finns ingen officiell statistik tillgänglig gällande andelen elever som är behöriga till gymnasiet. De sammanställningar och analyser som gjorts internt indikerar dock en positiv utveckling, där 89,7 procent av avgångseleverna i årskurs 9 var behöriga. Det är viktigt i sammanhanget att poängtera att dessa resultat gäller efter avslutade studier i sommarskola. I samband med att den officiella statistiken görs tillgänglig, kommer denna att analyseras och redovisas.

Även för andelen elever som fullföljer gymnasieutbildning inom fyra år saknas officiell statistik vid tiden för delårsrapporten. Den in-



terna sammanställning som gjorts visar dock på att andelen med examen uppgår till 88 procent för innevarande år, vilket i sammanhanget kan betraktas som ett delresultat med bäring mot resultatuppdraget. Denna andel innefattar både yrkes- och gymnasieexamen.

Inom området svenska och svenska som andra språk i årkurs tre mäts måluppfyllelsen genom resultatet på nationella prov. Under 2021

genomfördes inga nationella prov i årskursen till följd av restriktioner under rådande pandemi. Detta innebär att en analys av måluppfyllelsen baserad på officiell statistik inte kommer vara genomförbar. Dock används olika verktyg och mätmetoder för att undersöka progressionen i elevernas lärande. Resultatet av detta visar att elever i årskurs tre har en positiv utveckling, både vad gäller innevarande läsårs elever men även i jämförelse med föregående läsårs elever.

## ORGANISATIONSPERSPEKTIVET

● Nått målen      ◆ Bättre än baslinjen      ■ Sämre än baslinjen

| Kommunövergripande mål                                   |   |
|----------------------------------------------------------|---|
| Mål 5 - Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet | ◆ |
| Mål 6 - God service och gott bemötande                   | ● |
| Mål 7 - Framtidens arbetsgivare                          | ◆ |
| Mål 8 - Välskött och stabil ekonomi                      | ■ |

## ◆ MÅL 5 - JÄMSTÄLLD OCH SOLIDARISK VÄLFÄRD AV HÖG KVALITET

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                                                        | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Andelen brukare som är nöjda med sin hemtjänst ska öka                                 | 91%             | Saknas              | 84%              | 87%              | ■                       |
| Andelen brukare som är nöjda med sitt särskilda boende ska öka                         | 79%             | Saknas              | 83%              | 78%              | ●                       |
| Andelen vuxna biståndstagare med långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska              | 0,8%            | Saknas              | 1,0%             | 1,0%             | ●                       |
| Andelen deltagare som efter avslutad arbetsmarknadsåtgärd får egen försörjning ska öka | 50%             | 84%                 |                  | -                | ●                       |

**BEDÖMNING:** Målet bedöms delvis uppnått vid årets slut.

Brukares nöjdhet med sin hemtjänst och sitt särskilda boende mäts genom den nationella undersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?". Mätningen genomförs en gång/år, men årets mätning är försenad. Enkätinsamlingen planeras ske i december och resultatet presenteras i maj 2022.

Inom kommunens särskilda boenden (SÄBO) och hemtjänst har arbetet fortlopt med att möjliggöra en meningsfull vardag för bruka-

re genom att aktiviteter utgår från individens intressen och behov, så kallad professionell, personcentrerad planering.

Kompetenshöjande insatser för personal inom äldreomsorgen pågår inom Äldreomsorgslyftet. Genom att öka andelen personal med adekvat utbildning skapas bättre förutsättningar och högre kvalitet inom verksamheten.

Införandet av heltid som norm bedöms påverka personalkontinuiteten inom både SÄBO och hemtjänsten positivt. Genom att brukaren möter ett mindre antal olika personer skapas bättre

förutsättningar för personcentrerat arbete, vilket i sin tur väntas öka nöjdheten hos brukarna.

Arbetet med insatser för att bryta arbetslöshet och för att deltagare i arbetsmarknadsinsatser ska nå egen försörjning fortlöper. Utöver insatser såsom anställningar i syfte att bryta långtidsarbetslöshet och motiverande insatser ges också ett sammanhållande stöd i kontakterna med övriga myndigheter vilket ökar möjligheten för individen att kunna erbjudas, och ta del av, rätt insatser.

En utökad samverkan mellan socialnämndens och arbetslivsnämndens verksamheter samt Arbetsförmedlingen har gett positiv effekt på antalet personer som är långvarigt beroende av ekonomiskt bistånd. Under perioden har det lägsta antalet hushåll som är i behov av försörjningsstöd uppmätts sedan 2018. Även hushåll med långvarigt bistånd (mer än 10 månader) har minskat under de senaste två åren.

Under årets första åtta månader har 84% av de deltagare som avslutats i arbetsmarknadsåtgärd nått annan försörjning än försörjningsstöd.

## ● MÅL 6 - GOD SERVICE MED GOTT BEMÖTANDE

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                                                                   | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Inlägg på kommunens kundforum ska besvaras inom den utlovade svartiden                            | 92%             | 97%                 |                  |                  | ●                       |
| Kommuninvånarnas upplevelse av gott bemötande och tillgänglighet vid kontakt med kommunen ska öka | Index 55        | Saknas              | Index 55         | Index 53         | ●                       |
| Resultatet i SKRs mätninga v företagsklimatet ska öka. (Insikt)                                   | 79              | 90*                 | 80               | 78               | ●                       |

\*) Resultatet vid tiden för delåret. Preliminärt utfall.

**BEDÖMNING:** Målet bedöms uppnått vid årets slut.

För att underlätta och förbättra servicen till invånarna skapades under 2019 ett kundforum på kommunens hemsida där invånare kan ställa frågor. Frågorna och svaren på dessa finns tillgängliga att läsa på hemsidan och fungerar som en informationskanal för invånare och besökare. Kundforum fortsätter växa som kanal och under årets första månader har antalet ärenden ökat med 44% i jämförelse med samma period före-

gående år. Forumet utvecklas och fylls löpande på med nya frågor och svar. De tre mest besökta frågeställningarna under årets åtta första månader har gällt datumparkering, möjlighet att köpa ved, samt hur man lämnar medborgarförslag (e-förslag). Genom att servicecenter organisatoriskt är en del av kommunikations-avdelningen skapas ett nära samarbete i kommunikationen med kommunens innevånare vilket bedöms påverka service och kvalitet positivt.

Arbetet med att utveckla och marknadsfö-



# +44%

### KUNDFORUM VÄXER

Kundforum fortsätter växa som kanal och under årets första månader har antalet ärenden ökat med 44% i jämförelse med samma period föregående år.

ra e-tjänster fortgår, dock har det strategiska arbetet fått stå tillbaka något till förmån för den operativa produktionen av e-tjänster under perioden. Orsaken till detta är det ökade behovet av e-tjänster som uppstått under pandemin.

Under året har E-tjänsteproduktionens processer kartlagts vilket kommer att vara till stort stöd i det fortsatta arbetet. Den strategiska planeringen och det långsiktiga utvecklingsbehovet gällande e-tjänsteutveckling kommer under hösten att involveras i arbetet för den

kommunövergripande digitaliseringsgruppen.

Insikt är en nationell servicemätning av kommunernas myndighetsutövning. Resultatet vid delåret visar en tydlig ökning i jämförelse med föregående års resultat där resultatet för företag når index 90 vilket är ett mycket högt resultat och en ökning med hela 10 indexpunkter i jämförelse med föregående år. Resultatet för delåret är dock inte komplett varför resultatet vid årsskiftet kan vara lägre.

## ◆ MÅL 7 - FRAMTIDENS ARBETSGIVARE

**BESKRIVNING:** 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.



## Index 82

### RESULTAT 2020

I jämförelse med andra kommuner är detta att betrakta som ett bra resultat.

| RESULTATUPPDRAG                                                                                     | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Andelen enheter med en sjukfrånvaro höger än riksgenomsnittet för kommuners sjukfrånvaro ska minska |                 | Saknas              |                  |                  | *                       |
| Korttidssjukfrånvaron ska minska                                                                    | 14 200          | 8 531               |                  | 13 082           | ●                       |
| Resultatet av mätningen av Hållbart medarbetarengagemang, HME, ska öka                              | Ökning          | Saknas              | Index 82         | Index 79         | *                       |

\*) Ingen bedömning av måluppfyllelse vid årets slut kan göras. Se kommentarer i målredovisningen.

**BEDÖMNING:** Måluppfyllelsen för helåret är vid tiden för delåret mycket svår att bedöma, detta då nationella rekommendationer med anledning av covid-19 påverkar såväl arbetssituationen som sjukfrånvaron för kommunens medarbetare.

Korttidssjukfrånvaron ökade kraftigt under 2020 som följd av den rådande pandemin och nationella rekommendationer om att stanna hemma från arbetet även vid lindriga symptom. Under 2021 har korttidssjukfrånvaron minskat

och närmar sig nivån före pandemin. Utfallet efter april månad var 5239 dagar och efter augusti 8561 dagar. Med syfte att minska korttidssjukfrånvaron i kommunen pågår ett arbete med att ta fram ett material innehållande verktyg och utbildningsinsatser riktat till kommunens chefer. Ett kommunövergripande arbete kommer att genomföras. Utifrån delårets resultat av korttidssjukfrånvaro bedöms utfallet vid årets slut ligga mellan 13-14000 dagar. Genom detta bedöms resultatuppdraget kunna vara uppnått

vid årsskiftet, denna bedömning är dock osäker med anledning av den pågående pandemin och nationella rekommendationer kopplade till denna.

Arbetet med att finna en tillämplig modell för att öka frisknärvaron och minska sjukfrånvaron pågår.

Nöjd medarbetarindex mäts årligen genom medarbetarundersökningen och benämns i denna Hållbart medarbetarengagemang, HME.

Kommunens resultat 2020 är Index 82, i jämförelse med andra kommuner är detta att betrakta som ett bra resultat. Årets mål är att öka resultatet i jämförelse med föregående år.

Många av kommunens medarbetare har fått en förändrad arbetssituation som följd av pandemin och de nationella rekommendationerna. Det är därmed svårt att bedöma om den satta målnivån för Hållbart Medarbetarengagemang, HME, kommer att uppnås vid årets slut.

## ■ MÅL 8 - VÄLSKÖTT OCH STABIL EKONOMI

**BESKRIVNING:** 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.

| RESULTATUPPDRAG                                                | MÅLNIVÅ<br>2021 | RESULTAT<br>AUG -21 | RESULTAT<br>2020 | BASLINJE<br>2019 | BEDÖMNING<br>HELÅR 2021 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| Kommunens resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag | 1,0%            | 0,8%                | 3,54%            | 0,2%             | ■                       |
| Självfinansieringsgraden för kommunens investeringar           | 100%            | 408%                |                  |                  | ■                       |

\*) Förändrad Målnivå enligt beslut §144 Kommunfullmäktige 25 november 2019

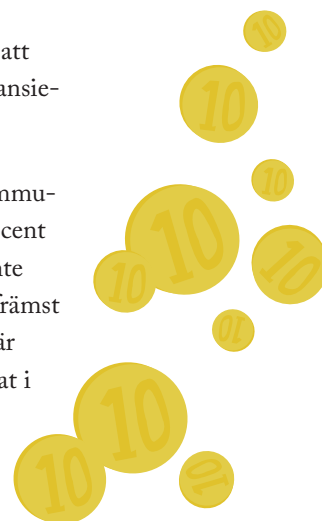
**BEDÖMNING:** Målet bedöms inte uppnått vid årets slut.

Kommunens resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag för delåret uppgår till 0,8 procent. Det prognostiserade resultatet för 2021 ligger klart under budget vilket innebär att resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag på helår inte bedöms nå upp till det satta målvärdet på 1,0 procent.

Självfinansieringsgraden uppgår vid delåret till 408 procent vilket förklaras av en ovanligt låg

investeringstakt för perioden. Det innebär att kommunen fyra gånger om har kunnat finansiera sina egna investeringar.

Helårsprognosen för investeringar och kommunens resultat visar på att målet om 100 procent självfinansieringsgrad av investeringarna inte kommer kunna uppfyllas. Detta förklaras främst av att det prognostiserade helårsresultatet är för lågt i förhållande till vad som är planerat i budget.





## Bedömning avseende god ekonomisk hushållning

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

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

I ljuset av att de två finansiella målen inte bedöms kunna uppnås så

hjälpes det inte att 84 % av de övriga resultatuppgifterna bedöms kunna uppnås helt eller delvis.

Den sammanfattande bedömningen blir därmed att Härnösands kommun inte kommer att uppnå god ekonomisk hushållning vid årets slut.

# Resultat och ekonomisk ställning för den kommunala koncernen

## Koncernens resultat

| PERIODENS RESULTAT                           | MNKR | ANDEL AV EGET KAPITAL |
|----------------------------------------------|------|-----------------------|
| Kommunen                                     | 9,8  | 2,5%                  |
| HEMAB koncernen                              | 34,9 | 9,8%                  |
| AB Härnösandshus koncernen                   | 6,3  | 2,2%                  |
| Räddningstjänsten i Höga Kusten-Ådalen (33%) | 0,3  | 4,3%                  |
| Invest i Härnösand AB                        | 0,5  | 11,6%                 |

Den kommunala koncernen uppvisar ett positivt resultat, som för koncernföretagens del är att betrakta som bättre än motsvarande period föregående år även om resultatet i sin helhet är 56,3 mnkr lägre. Framförallt Hemab uppvisar ett bättre resultat som är mer i linje med den marknadsmässiga utvecklingen. Härnösandshus är alltjämt att betrakta som en stabil verksamhet och visar på ett resultat inom ramen för vad som kan anses normalt för verksamheten. De mindre koncernföretagen visar också på en för perioden sund resultatutveckling.

## Intäkts- och kostnadsutveckling

| INTÄKTS- & KOSTNADSUTVECKLING 2021 (%) | FÖRÄNDRING MOT FG. ÅR |
|----------------------------------------|-----------------------|
| Verksamhetens intäkter                 | 8,3%                  |
| Verksamhetens kostnader                | 8,0%                  |

Det är framförallt kommunens kärnverksamheter som orsakar periodens kostnadsökning samtidigt som Hemab har gynnats av de höga elpriserna vilka bidragit till både intäkts- och kostnadsutvecklingen. Marknadsförhållandena för Hemab var betydligt mer gynnsamma under nuvarande period jämfört mot samma period föregående år. Härnösandshus jämförelse mot föregående period försvåras något eftersom den innehöll en större realisationsvinst genom avyttring av fastighet som inte är att betrakta som normalt. Hyresintäkterna är samtidigt högre vilket förklaras av årets hyreshöjningar om 1,06% samt till följd av förvärvet av fastigheten Rådhuset 4.

## Investeringar

Hemab har för perioden främst reinvesterat i befintliga ledningsnät och anläggningar samt tagit kolfiltret vid vattenverket i drift varav den totala investeringen uppgått till 35 mnkr. Kommunfastigheter har förvärvat 50% av aktierna i Härnösand Handel AB till ett värde av 4,1 mnkr.

## Soliditet

| SOLIDITET                                                      | 2021 AUG | 2020 DEC |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Soliditet %                                                    | 27,6%    | 26,2%    |
| Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt % | 8,2%     | 6,6%     |

Soliditetsutvecklingen är alltså positiv. Kommunkoncernen har ökat sin förmåga att på sikt kunna reglera pensionsåtagandet hos kommunen och Räddningstjänsten trots att kommunens totala pensionsåtagande ökat oproportionerligt som en effekt av ändrat dödlighetsantagande. Det är i synnerhet det positiva koncernresultatet som är förklaringsvariabel till utvecklingen av den långsiktiga betalningsförmågan, samtidigt som de disponibla medlen inte i någon hög grad uppbundits i anläggningstillgångar.

## Likviditet

| LIKVIDITET               | 2021 AUG | 2020 DEC |
|--------------------------|----------|----------|
| Kassalikviditet          | 100,4%   | 61,9%    |
| Rörelsekapital, mnkr     | 19,6     | -230,9   |
| Anläggningskapital, mnkr | 859,1    | 1 057,8  |

Kassalikviditeten har sett en betydande ökning för kommunkoncernen under perioden, vilken i hög grad förklaras av Hemabs höga resultat och kommunens låga investeringstakt för perioden. Att kassalikviditeten överskrider 100% innebär att koncernen har mer likvida medel än kortfristiga skulder. Det är teoretiskt önskvärt men i tider av hög inflation är det inte ekonomiskt optimalt.

Rörelsekapitalet har ökat vilket är positivt då det utgör kapitalet kommunkoncernen använder sig av för att finansiera den löpande verksamheten. Förändringen innebär indirekt att kommunkoncernen har ett bättre kassaflöde jämfört mot årsskiftet. Att utfallet är positivt innebär att kommunkoncernens leverantörer inte längre finansierar verksamheten.

Anläggningskapitalet har för perioden sett en större minskning vilket visar att det finns en lägre grad anläggningstillgångar sett till kommunkoncernens långfristiga skulder vilket ej är önskvärt. Den största förklaringsvariabeln är dock att en stor del av kommunkoncernens skulder ombundits från kortfristiga skulder till långfristiga skulder. Det rör sig alltså inte om ett skuldnät som växer oproportionerligt.

## Avvikelser mellan budget och prognos

Hemab uppvisar en positiv budgetavvikelse med 12,4 mnkr. Intäkterna är prognostiserade till 446,7 mnkr. Jämfört med budgeterade intäkter på 441,3 mnkr är det en ökning med 5,4 mnkr. De högre prognostiserade intäkterna beror främst på att elpriset har legat betydligt högre de första åtta månaderna än det pris som budgeterades. I budget räknades med ett försäljningspris på 236

kr/MWh mot det faktiskt viktade genomsnittspriset på 404 kr/MWh. Även elproduktionen har varit högre de första åtta månaderna än vad som budgeterats, detta på grund av högre elpriser.

Prognosen för Härnösandshus uppgår till 9,5 mkr vilket är i nivå med den budget som lags för året. För att möjliggöra ett resultat som är i nivå

med budget bedöms det planerade underhållet i Härnösandshus behöva reduceras med ca 2 mkr under årets sista månader.

Räddningstjänsten visar en mindre budgetavvikelse som i huvudsak förklaras av intäktsbortfall vilket gör att resultatet prognostiseras bli 250 tkr lägre än budgeterat.



# Resultat och ekonomisk ställning kommunen

## Kommunens resultat

| PERIODENS RESULTAT                                  | 2021 AUG | 2020 DEC |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|
| Årets resultat, mnkr                                | 9,8      | 67,8     |
| Procent av skatteintäkter och generella statsbidrag | 0,8%     | 5,8%     |

Kommunen uppvisar ett positivt resultat för perioden, alltjämt är den ekonomiska utvecklingen oroande. Föregående års motsvarande period visade på ett komplicerat läge där pandemin gjorde att kostnader steg i höjden, likväl som att överkompensationen för perioden var tydlig. Nuvarande period visar ett betydligt lägre resultat trots en nettoökning av skatteintäkter och generella statsbidrag om 18,2 mnkr. Under 2021 kommer inga ytterligare riktade statsbidrag att utgå för att kompensera för kostnader med anledning av covid-19 pandemin. Därmed kommer de merkostnader som framförallt socialnämnden har haft under pandemin att få en mer direkt effekt på kommunens resultat.

## Intäkts- och kostnadsutveckling

| INTÄKTS- & KOSTNADSUTVECKLING 2021 (%)   | FÖRÄNDRING MOT FG. ÅR |
|------------------------------------------|-----------------------|
| Verksamhetens intäkter                   | -2,9%                 |
| Verksamhetens kostnader                  | 5,5%                  |
| Skatteintäkter och generella statsbidrag | 1,5%                  |

Kommunen har framförallt tappat intäkter i form av hyror och arrenden samt i form av taxor och avgifter jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoutvecklingen av intäkter uppgår i sin tur till -7,2 mnkr. Kostnadsmassan har dock ökat med 73,1 mnkr i sin helhet där framförallt ökade personalkostnader är den stora förklaringen. Nettoökningen av löner och tjänster uppgår till 61,6 mnkr. Covid-19 har framförallt hos socialnämnden inneburit extrakostnader under framförallt årets första fyra månader. Därtill bidrar det av SKR ändrade dödlighetsantagandet vid beräkningen av pensionsskuld till 7,8 mnkr i högre kostnad vilket inte är att anse som normalt.

## Likviditet

| LIKVIDITET               | 2021 AUG | 2020 DEC |
|--------------------------|----------|----------|
| Kassalikviditet          | 94,0%    | 81,9%    |
| Rörelsekapital, mnkr     | -9,2     | -52,7    |
| Varav semesterlöneskuld  | 44,2     | 70,9     |
| Anläggningskapital, mnkr | 404,2    | 437,9    |

Det positiva resultatet har haft en positiv påverkan på kassalikviditeten, den så kallade kortfristiga betalningsförmågan. I synnerhet när likviditet inte bundits upp i anläggningstillgångar eller övriga omsättningstillgångar i någon betydande grad.

Rörelsekapitalet är kraftigt förbättrat vilket innebär att kassaflödet är bättre och att kommunens leverantörer till en mindre grad finansierar den löpande verksamheten. Dock visar det minskade anläggningskapitalet att kommunen inte investerar på en sådan nivå som är att förvänta sig. Det innebär i sin tur att kommunen tappar värde i sina anläggningstillgångar betydligt snabbare än de långfristiga skulderna minskar. Hade kommunen amorterat av sina skulder hade utvecklingen av anläggningskapitalet varit mer ekonomiskt hälsosam.

## Soliditet

| SOLIDITET                                                      | 2021 AUG | 2020 DEC |
|----------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Soliditet %                                                    | 35,3%    | 34,4%    |
| Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt % | -19,9%   | -20,8%   |

Härnösands kommuns långsiktiga betalningsförmåga har ökat marginellt sedan årsskiftet. Eftersom pensionsåtagandet har ökat oproportionerligt på grund av det ändrade dödlighetsantagandet är den relativa styrkan i utvecklingen av soliditeten bättre än vad som framgår av nyckeltalens utveckling. Dock är ej kommunen kapabel att med egna medel finansiera sitt fulla pensionsåtagande även om medel från Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse beaktas.

## Investeringar

| NETTOINVESTERINGAR                               | 2021 AUG | 2020 AUG |
|--------------------------------------------------|----------|----------|
| Nettoinvesteringar (mnkr)                        | -9,1     | -23,5    |
| Nettoinvesteringar i relation till avskrivningar | 31,8%    | 72,5%    |

Kommunen har investerat i en ovanligt låg takt jämfört mot föregående perioder. Nytt för perioden är att kommunen investerar i immateriella anläggningstillgångar där det nya lönesystemet efter aktivering, kommer att skrivas av under de sju år kontraktet löper. Kommunens avskrivningar är högre än nettoinvesteringarna vilket innebär att kommunen tappar tillgångsmassa vilket ej är önskvärt. Det ska dock ställas i relation till att kommunen ofta visar en relativt passiv investeringstakt under årens första åtta månader jämfört med resterande del av året.

## Låneskuld och borgensåtagande

| BORGENSÅTAGANDE (MNKR)  | 2021 AUG | 2020 DEC |
|-------------------------|----------|----------|
| Borgen                  | 1401     | 1421     |
| Varav kommunala företag | 1379     | 1399     |
| Varav egna hem          | 0        | 0        |
| Varav övriga            | 21       | 21       |

Kommunkoncernen har minskat sin belåning sedan årsskiftet vilket är ett hälsosamt tecken. Låneåtagandet har återgått till nivåerna från 2019 samtidigt som kommunen alltjämt avstår från att amortera sina lån, vilka fortsatt uppgår till 210 mnkr.

## Avvikelser mellan budget och prognos

| HELÅRSPROGNOS (MNKR)                      | BUDGET HELÅR | PROGNOSAVVIKELSE HELÅR | PROGNOSTISERAT RESULTAT HELÅR |
|-------------------------------------------|--------------|------------------------|-------------------------------|
| Kommunstyrelse inkl KF                    | 0,0          | 9,8                    | 9,8                           |
| Kommungemensam verksamhet                 | 0,0          | 1,8                    | 1,8                           |
| Arbetslivsnämnd                           | 0,0          | -0,3                   | -0,3                          |
| Samhällsnämnd                             | 0,0          | -3,5                   | -3,5                          |
| Skolnämnd                                 | 0,0          | -19,9                  | -19,9                         |
| Socialnämnd                               | 0,0          | -36,9                  | -36,9                         |
| <b>Summa verksamhetens nettokostnader</b> | <b>0,0</b>   | <b>-49,1</b>           | <b>-49,1</b>                  |
| Skatteintäkter och finansnetto            | 17,5         | 30,4                   | 47,9                          |
| <b>Summa</b>                              | <b>17,5</b>  | <b>-18,8</b>           | <b>-1,3</b>                   |

Kommunens prognos för det samlade helårsresultatet landar på -1,3 mnkr, att jämföra med det budgeterade helårsresultatet på +17,5 mnkr. Den prognostiserade budgetavvikelsen uppgår därmed till -18,8 mnkr och beror på att nämndernas verksamhet (verksamhetens nettokostnad) förväntas avvika negativt mot budget med -49,1 mnkr. Därtill har beslut fattats om en obudgeterad satsning på minskad arbetslöshet som prognostiseras belasta årets resultat med ytterligare - 6,0 mnkr. På den positiva sidan prognostiseras skatteintäkter och generella statsbidrag avvika positivt mot budget med +36,5 mnkr.

### VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD (-49,1 MNKR)

Den samlade prognostiserade budgetavvikelsen för verksamhetens nettokostnad, dvs nämndernas verksam-

het, uppgår till -49,1 mnkr. Det är främst socialnämnden (-36,9 mnkr) och skolnämnden (-19,9 mnkr) som utgör prognosavvikelsen gentemot budget för verksamhetens nettokostnad men också samhällsnämnden (-3,5 mnkr) medan kommunstyrelsen har en positiv budgetavvikelse på +9,7 mnkr.

#### Kommunstyrelsen (+9,7 mnkr)

Den positiva budgetavvikelsen inom kommunstyrelsen beror främst på att avsatta medel till införande av helhetsresan inte behövt användas i den omfattning som budgeterats. Därutöver har kommunstyrelsen haft lägre personalkostnader när vakanser och sjukskrivningar inte har återbesatts fullt ut. En annan bidragande orsak till det prognostiserade överskottet är att införandet av nytt lönesystem klassificerats som en immateriell tillgång vars utgifter bokförs som en

investering istället för, som budgeterats, en kostnad på driftsbudgeten.

#### Samhällsnämnden (-3,5 mnkr)

Samhällsnämndens intäkter väntas minska med -6,8 mnkr jämfört med helårsbudget vilket främst beror på minskade intäkter från badanläggningar. De prognostiserade kostnaderna förväntas bli ca +3,3 mnkr lägre än budget vilket främst beror på lägre personalkostnader där exempelvis kostnader för vikarier inom fritidsanläggningar minskat under pandemin.

#### Socialnämnden (-36,9 mnkr)

Inom Socialnämnden är det främst ökade personalkostnader (-34 mnkr) som utgör den prognostiserade avvikelsen. En betydande delförklaring till de utökade kostnaderna för personal är den utökade bemanning-

en för att minska risken för smittspridning samt det Covid-19 team som funnits under första kvartalet 2021. Socialnämndens bedömning är att ca -21,6 mnkr av nämndens kostnader under 2021 är hänförliga till den pågående Covid-19-pandemin. Med anledning av den statliga covid-19-relaterade ersättningen för december månad 2020, på totalt +7 mnkr som kunde bokföras först 2021, landar dock den prognostiserade nettoeffekten för covid-19 under 2021 på -14,6 mnkr.

På verksamhetsområdesnivå så är det hemtjänsten som är främsta orsaken till det prognostiserade underskottet. Det samlade underskottet för hemtjänsten uppgår till -22,7 mnkr, varav ca -7,6 mnkr är volymrelaterad och beror på ökat antal utförda hemtjänsttimmar. Resterande del av underskottet är främst relaterat till för låg brukartid vilket innebär att hemtjänsten inte bedrivs på ett tillräckligt ekonomiskt effektivt sätt.

Särskilt boende prognostiserar ett underskott på -10,8 mnkr. Främsta orsaken är ökade personalkostnader (-8,9 mnkr) och en delförklaring är ökad grundbemanning samt extra chefer i syfte att minska spridningen av Covid-19 under perioden jan-april.

Hälso- och sjukvården prognostiserar ett underskott om -8,2 mnkr vilket beror på att det tidigare under året varit mycket inhyrd personal.

Individ och familjeomsorgen prognostiserar med en positiv budgetavvikelse om +3,8 mnkr vilket främst beror på lägre placeringskostnader för HVB för barn och unga.

#### **Skolnämnden (-19,9 mnkr)**

Intäkterna för Skolnämnden väntas överstiga budget med +7,9 mnkr på helårsbasis och beror bland annat på högre statsbidrag, sjuklönekomensation från Försäkringskassan under Coronapandemin, samt ökade intäkter från försäljning av verksamhet, barn/elever från andra kommuner.

På kostnadssidan är det främst personalkostnaderna som prognosticeras överstiga budget med -18,6 mnkr som förklarar den negativa budgetavvikelsen. En viss del av personalkostnadsökningen motsvaras av ökade statsbidrag och en del av underskottet för personalkostnader är hänförliga till den rådande pandemin då fler korttidsanställningar har behövts för att kunna bedriva verksamheten under den ordinarie personalens frånvaro.

En förklaring till de ökade personalkostnaderna är att ett större antal elever väljer fristående skolverksamhet vilket inneburit en nödvändig omDispositionering av budgetmedel från främst personalkostnader inom verksamhet bedriven i egen regi till kostnader för köp av huvudverksamhet bedriven i extern regi. Anpassning av verksamhetskostnaderna i egen regi till budget har dock inte genomförts i den utsträckning som krävts. Även kostnader för köp av huvudverksamhet i extern regi prognostiseras bli -4,4 mnkr högre än budgeterat.

Totalt beräknas covid-19 relaterade kostnader och intäkter uppgå till -4,3 mnkr. Här inryms då bland annat personalkostnader samt inköp av extra städ och material samt intäkter för sjuklönekomensationen.

#### **SATSNING FÖR MINSKAD**

#### **ARBETSLÖSHET 2021 (-6,0 MNKR)**

Kommunfullmäktige fattade 2021-04-26 § 44 beslut om en utökad satsning på minskad arbetslöshet. Utöver befintliga budgeterade medel om 2 mnkr avsattes ytterligare 8 mnkr vars finansiering skulle ske via årets resultat. En färsk prognos framtagen av arbetslivsnämnden visar på en totalkostnad för satsningen under 2021 på -8 mnkr varav -6 mnkr kommer belasta resultatet på finansverksamheten.

#### **SKATTEINTÄKTER OCH**

#### **GENERELLA BIDRAG OCH**

#### **UTJÄMNING (+36,5 MNKR)**

Skatteintäkterna väntas enligt senaste prognos bli +33,2 mnkr högre och bidrag samt utjämning +2,7 mnkr högre samt fastighetsavgift +0,5 mnkr högre än budget. De ökade skatteintäkterna beror helt på förväntade positiva slutavräkningar för åren 2020 och 2021 då SKR gjort en upprevidering av skatteunderlagsutvecklingen främst avseende starkare utveckling av antalet arbetade timmar i slutet av 2020 jämfört med tidigare uppskattning samt att det finns skäl att tro på starkare utveckling under andra halvåret 2021. Det förbättrade utfallet från bidrag och utjämning är hänförlig till inkomstutjämnningen som väntas innebära en högre intäkt än budgeterad.

# Balanskravsresultat

Kommunen har för räkenskapsåret inget ingående negativt balanskrav att återställa. Enligt det prognostiserade resultatet kan kommunen komma att vid räkenskapsårets slut uppvisa ett negativt balanskravsresultat om -1,5 mnkr. Om utfallet för året blir negativt kan kommunen komma att behöva visa på ett överskott under de kommande tre åren. Beslut om det fattas i så fall när ett balanskravsunderskott är konstaterat.



| Balanskravsresultat (mnkr)                                         | 2021 PROGNOS | 2020        | 2019       |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|------------|
| = Årets resultat enligt resultaträkningen                          | -1,3         | 61,4        | 3,2        |
| - Samtliga realisationsvinster                                     | -0,2         | -0,3        | -0,8       |
| · Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet                    | 0            | 0           | 0          |
| · Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet                  | 0            | 0           | 0          |
| +/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper               | 0            | 0           | 0          |
| -/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | 0            | 0           | 0          |
| <b>= Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>               | <b>-1,5</b>  | <b>61,1</b> | <b>2,4</b> |
| - Reservering av medel till resultatutjämningsreserv               | 0            | 0           | 0          |
| · Användning av medel från resultatutjämningsreserv                | 0            | 0           | 0          |
| <b>= Balanskravsresultat</b>                                       | <b>-1,5</b>  | <b>61,1</b> | <b>2,4</b> |

# Väsentliga personalförhållanden

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

| SJUKFRÅNVARO I KOMMUNEN, JAN - JUL                                                             | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid                  | 6,6  | 7,6  |
| Andel sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer i % av total sjukfrånvaro | 53   | 46   |
| Sjukfrånvaron för kvinnor                                                                      | 6,9  | 7,8  |
| Sjukfrånvaron för män                                                                          | 5,1  | 6,8  |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre                                                     | 4,8  | 7,7  |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 30-39                                                                 | 6,5  | 7,1  |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 40- 49 år                                                             | 5,3  | 6,8  |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 50-59                                                                 | 7,4  | 8,7  |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 60 år eller äldre                                                     | 6,9  | 8,6  |
| Sjukfrånvaro per förvaltning, jan - jul                                                        | 2021 | 2020 |
| Kommunstyrelseförvaltningen                                                                    | 3,4  | 4,8  |
| Arbetslivsförvaltningen                                                                        | 3,4  | 6,7  |
| Samhällsförvaltningen                                                                          | 5,0  | 3,5  |
| Skolförvaltningen                                                                              | 6,9  | 7,7  |
| Socialförvaltningen                                                                            | 7,9  | 9,5  |

Sjukfrånvaron under 2020 var högre än den varit på många år som en direkt följd av den rådande pandemin. Under 2021 har sjukfrånvaron varit 6,9 % för de sju första månaderna vilket är en knapp procentenhet mindre än för samma period förra året. Det är stor skillnad mellan nämnderna. Nämnder där medarbetare i högre grad utför arbetet på plats har högre sjukskrivningstal än nämnder vars medarbetare har större möjlighet att arbeta på distans, vilket är en följd av rekommendationer om att stanna hemma vid symtom.

# Årsarbetare

|                        | Månads-<br>avlönade<br>2021/08 | Varav<br>kvinnor (%) | Månads-<br>avlönade<br>2020/08 | Varav<br>kvinnor (%) | Tillsvidare-<br>anställda<br>2021/08 | Tillsvidare-<br>anställda<br>2020/08 |
|------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Kommunstyrelsen        | 210                            | 70                   | 217                            | 67                   | 196                                  | 197                                  |
| Arbetslivsnämnden      | 102                            | 63                   | 87                             | 55                   | 86                                   | 77                                   |
| Samhällsnämnden        | 75                             | 47                   | 71                             | 48                   | 70                                   | 71                                   |
| Skolnämnden            | 893                            | 74                   | 901                            | 74                   | 717                                  | 716                                  |
| Socialnämnden          | 859                            | 70                   | 864                            | 72                   | 791                                  | 786                                  |
| <b>Kommunen totalt</b> | <b>2134</b>                    | <b>69</b>            | <b>2134</b>                    | <b>69</b>            | <b>1854</b>                          | <b>1840</b>                          |

Förändringen i antalet årsarbetare mellan augusti 2020 och augusti 2021 är marginell. På totalen är antalet precis lika stort. Kortfattat innebär det att de förstärkningar som gjordes under våren 2020 med anledning av pandemin fortfarande finns kvar, åtminstone numerärt.



# Förväntad utveckling



Federal Reserve i USA har genom att fortsätta trycka pengar i en hög takt bidragit till en hög inflation i dollarn som under lång tid agerat global reservvaluta, aktiemarknaden har som effekt ökat i värde.

Därtill råder en stor osäkerhet kring Kinas agerande kring omstruktureringen av deras framgångsrika företag. Vidare är situationen kring Evergrande ett mörkt orosmoln på den finansiella marknaden. Problem

att betala skulder kombinerat med en hög grad av utgivna papper riskerar att skapa dominoeffekter som kan leda till allvarliga ekonomiska konsekvenser på en global skala.

Sveriges ekonomiska återhämtning har börjat närma sig en nivå i linje med de nivåerna av BNP som var aktuella innan Covid-19 och SKR förväntar sig att riket ska nå nivån under årets tredje kvartal. Nya smittvågor utgör på grund av bland

annat vaccinationen en eventuell lägre ekonomisk risk. Enligt SKR:s prognos förväntas skatteunderlaget växa med 1,1 procent per år under 2020-2024 vilket är betydligt lägre än de senaste tio årens genomsnitt vilka uppgår till 1,6 procent till stora delar som en direkt ekonomisk konsekvens av Covid-19.

**KOMMUNSTYRELSEN**

Kommunstyrelsen fortsätter arbetet med digitalisering, både av egna processer och genom stöd till nämndernas arbete med detta. Prioriterade områden är

- Automatisering av processer och repetitiva administrativa arbetsuppgifter.
- Digital utrustning, standardisering och anpassning utifrån användningsområde och funktion till rätt kostnad.
- Fjärrarbete och digitala möten, fortsätta utveckla användandet av och åtkomst till arbetsrelaterat material och system med rätt säkerhetsperspektiv och åtkomstmetod.

Arbetet med införande av nytt lönesystem fortskrider, nytt system för självservice ska implementeras och utbildningar genomföras löpande.

Det pågår ett arbete kring att Överförmyndaren i Härnösands kommun gör en gemensam förvaltningsorganisation med Kramfors kommuns överförmyndarverksamhet. Verksamheten kommer enligt plan att lokaliseras till Härnösand. Vid tiden för delårsrapporten finns inget avtal skrivet, ett sådant avtal kommer inte reglera överförmyndarens politiska organisation. Förändringen väntas genomföras med start 1 januari 2022.

**ARBETSLIVSNÄMNDEN**

Arbetsförmedlingens statistik visar på att arbetslösheten återhämtar sig efter pandemin, men att konkurrenssvaga grupper befinner sig längre tid i arbetslöshet. Arbetslivsnämnden har i detta en utmaning att matcha deltagare vidare till sysselsättning via

det utbud och stöd som verksamheterna erbjuder.

Viktiga medel för att nå effekt i nämndens arbete är samverkan med näringsliv, andra utbildningsaktörer och huvudmän.

I det strategiska perspektivet pågår samverkan med regionens vuxenutbildningar och Mittuniversitetet i syfte att ha regionala perspektivet för ögonen när utbildningsutbud matchas till arbetsmarknadens efterfrågan.

Särskilt intressant beredningsarbete handlar om hur Härnösand, och då särskilt Vuxenutbildningens olika delar, kan arbeta för att bidra med studieplatser och utbildningar i linje med Northvolts behov för att främja Sundsvallsregionens arbete för Northvolts etablering i regionen.

**SAMHÄLLSNÄMNDEN**

Samhällsnämnden förväntar sig ett högt besöksantal av turister i kommunen, främst sommartid. Förväntningarna från besökare och medborgare är höga för de besöksmål, vandringsleder och anläggningar som nämnden ansvarar för och kan påverka kostnaderna om förväntningarna ska uppfyllas. Antalet ärenden inom myndighetsutövningen har ökat markant och väntas även kommande år ligga på en hög nivå. Detta visar på en vilja att bygga och investera i kommunen vilket är positivt men som samtidigt kan medföra merkostnader inom nämndens ansvarsområden.

**SKOLNÄMNDEN**

Skolnämndens mål att uppnå en god miljö för utveckling och lärande har

antagits utifrån skolforskningens slutsatser att ett varaktigt övergripande skolutvecklingsarbete behöver 5-7 år på sig för att långsiktiga effekter ska kunna utvärderas och önskvärda lägen ska kunna uppnås. De strategiska fokusområdena Nyanländas lärande, Digitalisering och Kompetensförsörjning har därför ett uttalat flerårsperspektiv med sig för att kunna följas systematiskt utifrån uppnädd och bedömd effekt.

Fortsatt rådande pandemiläge skapar osäkerhet i planeringsförutsättningarna för verksamheterna. Åtgärder för att hålla distans i lokaler och minska risken för uppkomst och spridning av smitta bedöms ha en fortsatt kostnadsdrivande effekt i förhållande till de tidigare planeringsförutsättningar och i förhållande till de budgeterade medel som fastslagits.

På nationell nivå pågår omfattande processer, såväl på regeringsnivå och myndighetsnivå, som bedöms påverka skolverksamheten under innevarande läsår. Inte minst gäller detta regelverket för de statsbidrag som är riktade och som kräver de lokala skolhuvudmännens motprestationer på olika sätt.

De allt större skillnaderna i de individuella förutsättningarna hos barn och elever att nå målen medför ökade krav på verksamheterna att vidta de så kallade kompensatoriska stödåtgärderna, vilka ska sörja för att utbildningen i så hög utsträckning som möjligt ska vara likvärdig.

**SOCIALNÄMNDEN**

Socialnämnden står inför en rad utmaningar i form utav ny planerad



lagstiftning inom verksamhetsområdet. Under hösten kommer nämnden ta del av innebörd av dessa lagförslag än mera.

Införandet av heltid som norm pågår under 2021 i "pilotform" för att därefter övergå i ett breddinförande inom nämndens samtliga verksam-

heter. Det innebär att det är viktigt att de medel KS avsatt för att stödja uppkomna kostnader till följd av heltidsinförande även finns tillgängliga att avropa under 2022.

Ett spännande och utvecklande arbete med att utveckla God och Nära vård i samverkan med länets övriga aktörer

och inom kommunen kommer att pågå under de kommande åren.

Nämnden fortsätter sitt arbete med förebyggande åtgärder för att möta upp medborgares behov av vård och omsorg. Därutöver planeras/tillskapas nya platser inom Omsorgen av funktionsnedsatta och särskilt boende.



Utbildning av BPSD-team (Bete-  
endemässiga, psykiska symptom vid  
demens) kommer att genomföras  
under hösten 2021.

Ett nytt verksamhetssystem kommer  
att implementeras under 2021.

Några av socialnämndens viktigaste  
utmaningar de kommande åren är att:

- Hantera omsorgsskulden
- Breddinföra "heltid som norm"
- Noga följa utvecklingen avseende barn och ungas behov av nämndens stöd – särskilt i ljuset av pandemins följdverkningar
- Utveckla förmågan att rekrytera kompetent personal till nämndens alla verksamhetsområden
- Möta de demografiska förändringarna på klokast möjliga sätt.

---

# 02

# Finansiella rapporter

---

RESULTATRÄKNING

-

BALANSRÄKNING

NOTER

-

DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNINGAR

---

# Resultaträkning

| (MNKR)                                   |       | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 aug | Kommun<br>Prognos 2021 | Kommun<br>Budget 2021 | Koncern<br>2021 aug | Koncern<br>2020 aug |
|------------------------------------------|-------|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Verksamhetens intäkter                   | Not 2 | 239,5              | 246,7              | 387,6                  | 354,0                 | 625,3               | 577,4               |
| Verksamhetens kostnader                  | Not 3 | -1398,7            | -1325,6            | -2137,3                | -2046,8               | -1663,1             | -1540,0             |
| Avskrivningar                            |       | -28,6              | -32,4              | -42,8                  | -44,4                 | -96,4               | -96,7               |
| <b>Verksamhetens nettokostnad</b>        |       | <b>-1187,8</b>     | <b>-1111,3</b>     | <b>-1792,5</b>         | <b>-1737,2</b>        | <b>-1134,2</b>      | <b>-1059,3</b>      |
| Skatteintäkter                           |       | 808,1              | 789,6              | 1209,7                 | 1176,5                | 808,1               | 789,6               |
| Generella statsbidrag och utjämning      |       | 387,5              | 387,8              | 578,4                  | 575,1                 | 387,5               | 387,8               |
| <b>Verksamhetens resultat</b>            |       | <b>7,8</b>         | <b>66,1</b>        | <b>-4,4</b>            | <b>14,4</b>           | <b>61,4</b>         | <b>118,1</b>        |
| Finansiella intäkter                     |       | 4,4                | 5,0                | 6,1                    | 6,3                   | 0,8                 | 1,4                 |
| Finansiella kostnader                    |       | -2,4               | -3,3               | -3,0                   | -3,2                  | -10,3               | -11,4               |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> |       | <b>9,8</b>         | <b>67,8</b>        | <b>-1,3</b>            | <b>17,5</b>           | <b>51,8</b>         | <b>108,1</b>        |
| Extraordinära poster                     |       | 0,0                | 0,0                | 0,0                    | 0,0                   | 0,0                 | 0,0                 |
| <b>Periodens resultat</b>                |       | <b>9,8</b>         | <b>67,8</b>        | <b>-1,3</b>            | <b>17,5</b>           | <b>51,8</b>         | <b>108,1</b>        |

# Balansräkning

| (MNKR)                                                                             | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 dec | Koncern<br>2021 aug | Koncern<br>2020 dec |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                                                  |                    |                    |                     |                     |
| <i>Anläggningstillgångar</i>                                                       |                    |                    |                     |                     |
| Immateriella anläggningstillgångar                                                 | 0,4                | 0,0                | 0,4                 | 0,0                 |
| Materiella anläggningstillgångar                                                   |                    |                    |                     |                     |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar                                          | 565,5              | 582,5              | 2530,9              | 2527,4              |
| Maskiner och inventarier                                                           | 48,4               | 51,1               | 156,6               | 165,9               |
| Övriga materiella anläggningstillgångar                                            | 0,0                | 0,0                | 0,0                 | 0,0                 |
| Finansiella anläggningstillgångar                                                  | 194,9              | 195,2              | 38,7                | 35,7                |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                                                 | <b>809,2</b>       | <b>828,8</b>       | <b>2726,6</b>       | <b>2729,0</b>       |
| <i>Bidrag till infrastruktur</i>                                                   | 0,0                | 0,0                | 0,0                 | 0,0                 |
| <i>Omsättningstillgångar</i>                                                       |                    |                    |                     |                     |
| Förråd m.m.                                                                        | 9,7                | 9,8                | 17,8                | 17,9                |
| Fordringar                                                                         | 142,2              | 169,1              | 232,1               | 231,8               |
| Kortfristiga placeringar                                                           | 0,0                | 0,0                | 0,0                 | 0,0                 |
| Kassa och bank                                                                     | 158,0              | 112,8              | 207,0               | 173,1               |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                                                 | <b>309,9</b>       | <b>291,7</b>       | <b>456,9</b>        | <b>422,8</b>        |
| <b>Summa tillgångar</b>                                                            | <b>1119,1</b>      | <b>1120,4</b>      | <b>3183,5</b>       | <b>3151,7</b>       |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                                      |                    |                    |                     |                     |
| <i>Eget kapital</i>                                                                | Not 4              |                    |                     |                     |
| Periodens resultat                                                                 | 9,8                | 61,4               | 51,8                | 110,5               |
| Resultatjämningsreserv                                                             | 0,0                | 0,0                | 0,0                 | 0,0                 |
| Övrigt eget kapital                                                                | 385,1              | 323,6              | 826,9               | 716,3               |
| <b>Summa eget kapital</b>                                                          | <b>394,9</b>       | <b>385,0</b>       | <b>878,7</b>        | <b>826,8</b>        |
| <i>Avsättningar</i>                                                                |                    |                    |                     |                     |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser                              | 165,8              | 150,3              | 175,4               | 160,3               |
| Andra avsättningar                                                                 | 0,0                | 0,0                | 121,7               | 125,4               |
| <b>Summa avsättningar</b>                                                          | <b>165,8</b>       | <b>150,3</b>       | <b>297,1</b>        | <b>285,7</b>        |
| <i>Skulder</i>                                                                     |                    |                    |                     |                     |
| Långfristiga skulder                                                               | 239,2              | 240,6              | 1570,4              | 1385,5              |
| Kortfristiga skulder                                                               | 319,2              | 344,4              | 437,3               | 653,7               |
| <b>Summa skulder</b>                                                               | <b>558,4</b>       | <b>585,0</b>       | <b>2007,7</b>       | <b>2039,2</b>       |
| <b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>                                | <b>1119,1</b>      | <b>1120,4</b>      | <b>3183,5</b>       | <b>3151,7</b>       |
| <b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>                                              |                    |                    |                     |                     |
| Panter och därmed jämförliga säkerheter                                            | Not 5              | 1400,8             | 1421,2              | 21,4                |
| <i>Ansvarsförbindelser</i>                                                         |                    |                    |                     |                     |
| Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna | Not 6              | 617,1              | 618,0               | 618,0               |
| Övriga ansvarsförbindelser                                                         |                    | 2,1                | 2,1                 | 2,3                 |
| <b>Summa panter och ansvarsförbindelser</b>                                        | <b>2020,0</b>      | <b>2041,3</b>      | <b>640,8</b>        | <b>641,7</b>        |

# Noter

## NOT 1 Redovisningsprinciper

### LAGSTIFTNING OCH NORMGIVNING

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

### VÄRDERING

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

### ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

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

Fram till och med 2009 tillämpas huvudsakligen följande ekonomiska livslängder:

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

Vid klassificering av immateriella

anläggningstillgångar tillämpar kommunen RKR R3.

### AVSÄTTNINGAR OCH ANSVARFÖRBINDELSER

En avsättning redovisas i balansräkningen i fallet att det föreligger en legal förpliktelse som är säker eller sannolik till sin förekomst men oviss till belopp eller infriandet av tidpunkt. Ansvarsförbindelser redovisas i det fall då en förpliktelse som härrör från inträffade händelser har en mer osäker natur och inte uppfyller kraven för skuld eller avsättning.

### FINANSIELLA TILLGÅNGAR OCH SKULDER

En finansiell tillgång och en finansiell skuld redovisas i balansräkningen när kommunen blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Tillgångarna klassificeras som antingen anläggningstillgångar eller omsättningstillgångar beroende på syftet med innehavet. Ska tillgången brukas och innehas stadigvarande klassificeras den som en anläggnings-tillgång varav det omvända genererar en omsättningstillgång. De finansiella skulderna klassificeras som antingen en långfristig eller kortfristig skuld varav allt klassificeras som långfristigt utom i det fall den finansiella skulden förfaller till betalning inom tolv månader räknat från balansdagen eller förväntas bli betald inom det normala förloppet av kommunens verksamhetscykel.

**LEASING**

Från och med 2004 har all leasing redovisats i en tilläggsupplysning, från och med 2019 redovisas den i en not och ingår inte längre i ansvarsförbindelsen. Alla leasingavtal i kommunen har klassificerats som operationell leasing. Enligt RKR R5 ska klassificering ske vid leasingavtalets början och majoriteten av leasingavtalen har inte trätt i kraft under 2020. All leasing i kommunen är därtill fortsatt klassificerade som operationell leasing med grunden att leasingavtalen inte i all väsentlighet överför de risker och fördelar som är förknippade med att äga tillgången till leasingtagaren.

**EXTRAORDINÄRA POSTER**

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

**JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER**

För att klassificera en ekonomisk händelse som en jämförelsestörande post följer kommunen RKR R11. Ramverket som ger upphov till en bedömning är att den ekonomiska händelsen inte är extraordinär men är viktig att uppmärksamma. Kommunen tillämpar en eventuell prövning i de fall då beloppet i all väsentlighet framgår som jämförelsestörande mellan åren.

**INTÄKTER**

Intäkter som är hänförliga till räkenskapsåret bokförs oavsett

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

**SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER**

I enighet med RKR R16 omfattar de sammanställda räkenskaperna kommunen, företag och kommunalförbund där kommunen har ett väsentligt inflytande och där företaget eller förbundet har en väsentlig betydelse för kommunen. Proportionell konsolidering tillämpas. Undantaget är alla organisationer som inte nämns i tilläggsupplysningarna. Av flera skäl har kommunen valt att tillsvidare undanta Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse från de sammanställda räkenskaperna då det råder en oenighet i om och hur en pensionsstiftelse eventuellt ska konsolideras för att ge en rättvisande bild. Kommunen kommer ompröva sin hållning efter RKR har kommit med direktiv under 2021.

**NEDSKRIVNINGAR**

Om det vid balansdagen framgår att en materiell anläggningstillgångs verkliga värde är lägre än vad som följer av LKBR (1-3§§) ska tillgångens skrivs ned om värdeminskningen anses vara bestående enligt RKR R6 vilken är applicerbar på

kommunal verksamhet som regleras av självkostnadsprincipen. I det fall de materiella anläggningstillgångarna används i verksamhetsgrenar som inte omfattas av självkostnadsprincipen med laga stöd tillämpas 27 kap. Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2012:1) om årsredovisning och koncernredovisning (K3). Eventuella nedskrivningar för finansiella anläggningstillgångar hanteras enligt RKR R7.

**PENSIONSOSTNADER OCH PENSIONSSKULD**

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

**INTERNREDOVISNINGSPRINCIPER**

Intäkter och kostnaderna i driftredovisningen speglar varje nämnds individuella ekonomiska relation till omvärlden. Därav saknas skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, finansiella intäkter och kostnader. Fin int/kost finns i viss mån i driften (räntekostnader) men elimineras bort på justeringsrad på samma sätt som avskrivningarna samt extraordinära kostnader i driftsredovisningen jämfört mot resultaträkningen. Omvänt förhållande gäller interndebiteringar som enbart upptas i driftsredovisningen men ej är föremål för kommunens resultaträkning.

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

## NOT 2 Verksamhetens intäkter

| (MNKR)                              | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 aug |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Försäljningsintäkter                | 11,9               | 12,2               |
| Taxor och avgifter                  | 26,3               | 30,3               |
| Hyror och arrenden                  | 22,6               | 33,0               |
| Bidrag från staten                  | 146,1              | 142,2              |
| Bidrag övriga                       | 16,0               | 13,6               |
| Försäljning verksamhet              | 16,2               | 15,0               |
| Övrigt                              | 0,4                | 0,4                |
| <b>Summa verksamhetens intäkter</b> | <b>239,5</b>       | <b>246,7</b>       |

## NOT 3 Verksamhetens kostnader

| (MNKR)                                               | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 aug |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bidrag                                               | -45,2              | -43,8              |
| Entreprenader och köp av verksamhet                  | -199,4             | -194,4             |
| Tjänster                                             | -46,8              | -39,0              |
| Löner, ersättningar och sociala avgifter             | -791,7             | -737,9             |
| Pensioner inkl. löneskatt                            | -73,2              | -70,3              |
| Pensioner inkl. löneskatt, ändrade beräkningsgrunder | -7,8               | 0,0                |
| Lokalhyror                                           | -128,5             | -134,2             |
| Fastighets- och driftskostnader                      | -21,8              | -18,6              |
| Material                                             | -48,4              | -52,7              |
| Övriga verksamhetskostnader                          | -36,1              | -34,7              |
| <b>Summa verksamhetens kostnader</b>                 | <b>-1398,7</b>     | <b>-1325,6</b>     |

## NOT 4 Eget kapital

| (MNKR)                       | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 aug |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ingående eget kapital        | 385                | 323,6              |
| Periodens resultat           | 9,8                | 61,4               |
| <b>Utgående eget kapital</b> | <b>394,9</b>       | <b>385</b>         |

## NOT 5 Panter och därmed jämförliga säkerheter

| (MNR)                                                | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 aug |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Borgen i kommunala bolag                             | 1379,4             | 1399,8             |
| Borgensåtagande egna hem                             | 0,0                | 0,0                |
| Övriga borgensmässigaförpliktelser                   | 21,4               | 21,4               |
| <b>Summa panter och därmed jämförliga säkerheter</b> | <b>1400,8</b>      | <b>1421,2</b>      |

Härnösands kommun har i december 1993 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likaly-

dande borgensförbindelser. Mellan samtliga dessa kommuner har ingåtts ett avtal om hur ansvaret skall fördelas på varje medlemskommun vid ett eventuellt infriande av borgensansvaret. Principerna för denna fördelning sker efter en beräkningsmodell grun-

dad på samtliga medlemskommuners respektive ägarandel i Kommuninvest. Härnösands kommun hade vid årsskiftet 2012/2013 en ägarandel i Kommuninvest som uppgick till 0,36 procent.

## NOT 6 Ansvarsförbindelse för pensioner och liknande förpliktelser

| (MNR)                                                         | Kommun<br>2021 aug | Kommun<br>2020 aug |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl. löneskatt     | 618,0              | 638,7              |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig                                | 7,3                | 14,8               |
| Nyintjänad pension (+)/Ädelreformen (-), Netto                | -0,1               | 1,5                |
| Ändring av försäkringstekniska grunder                        | 13,1               | -2,5               |
| Årets utbetalningar                                           | -21,4              | -30,9              |
| Övrig post                                                    | 0,3                | 0,4                |
| Förändring av löneskatt                                       | -0,2               | -4,0               |
| <b>Summa ansvarsförbindelse för pensioner inkl. löneskatt</b> | <b>617,1</b>       | <b>618,0</b>       |

## NOT 7 Övriga upplysningar

Delårsrapporten innehåller cykliska effekter och säsongvariationer så som svängningar av semesterlöneskuld, skatteavräkning och en generell lägre grad av investeringar. Det finns inga ändrade uppskattningar

och bedömningar som påverkar den aktuella rapportperioden om det inte framgår av redovisningsprinciperna. Delårsrapporten har använt samma redovisningsmetoder och beräkningsmetoder som i den senaste

årsredovisningen. I det fall redovisningsprinciperna korrigerats eller utvecklats till och med delårsrapporten framgår det i avsnittet innehållandes redovisningsprinciperna.

# Drift- och investeringsredovisning

## Nämndernas driftsredovisning

| (MNKR)                                | Intäkter     | Kostnader       | Nettokostnad    | Budget nettokostnad | Avvikelse mot budget |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|
| Kommunstyrelse inkl KF                | 41,6         | -154,3          | -112,7          | -129,2              | 16,6                 |
| Arbetslivsnämnden                     | 65,6         | -105,7          | -40,1           | -39,3               | -0,9                 |
| Samhällsnämnden                       | 13,7         | -142,9          | -129,1          | -119,5              | -9,6                 |
| Skolnämnden                           | 82,1         | -505,2          | -423,1          | -412,0              | -11,1                |
| Socialnämnden                         | 81,9         | -530,2          | -448,3          | -418,6              | -29,7                |
| <b>Summa nämnder</b>                  | <b>285,0</b> | <b>-1 438,3</b> | <b>-1 153,3</b> | <b>-1 118,6</b>     | <b>-34,7</b>         |
| Kommunövergripande verksamhet         | 55,1         | -89,9           | -34,8           | -10,1               | -24,7                |
| Korrigerig interna poster             | -100,6       | 100,6           | 0,0             | 0,0                 | 0,0                  |
| Korrigerig avskrivningar              | 0,0          | 28,6            | 28,6            | 29,6                | -1,0                 |
| Korrigerig finansiella poster nämnder | 0,0          | 0,0             | 0,0             | 0,0                 | 0,0                  |
| <b>Summa</b>                          | <b>239,5</b> | <b>-1 399,0</b> | <b>-1 159,5</b> | <b>-1 099,1</b>     | <b>-59,4</b>         |
| Korrigerig finansien                  |              |                 | 70,1            | 42,1                | 28,0                 |
| <b>Summa inkl. finansien</b>          |              |                 |                 |                     | <b>-31,4</b>         |

Kommunstyrelsen inkl KF har 16,6 mnkr i positiv budgetavvikelse för perioden januari till och med augusti 2021. Detta beror främst på att projekt Rätt till heltid ännu inte har börjat generera kostnader i den takt som budgeterats, men också på att system- och konsultkostnader är lägre än budget för perioden.

Arbetslivsnämnden har -0,9 mnkr i negativ budgetavvikelse för perioden. Detta beror främst på att kostnader har inkommit och bokförts för de fem nya vuxenutbildningar som startades i höst, medan bidraget från Myndigheten för yrkeshögskolan för dessa utbildningar ännu inte har inkommit. En fordran som bedömts

vara för osäker för att kunna bokas upp.

Samhällsnämnden har -9,6 mnkr i negativ budgetavvikelse för perioden januari till och med augusti 2021. Detta beror dels på minskade intäkter för fritidsanläggningarna till följd av covid-19, men också på ökat köp av huvudverksamhet p.g.a. höga entreprenadkostnaden under årets första åtta månader.

Skolnämnden har -11,1 mnkr i negativ budgetavvikelse för perioden januari till och med augusti 2021. Detta beror främst på ökade kostnader för personal jämfört mot budget vilket till viss del är covid-19-relaterade kostnader. Därutöver ökat köp

av verksamhet till följd av att fler elever än budgeterat valt att studera hos annan huvudman.

Socialnämnden har -29,7 mnkr i negativ budgetavvikelse för perioden januari till och med augusti 2021. Detta beror främst på ökade kostnader för personal. En betydande delförklaring till detta är att socialnämnden har haft höga kostnader kopplade mot åtgärder för att minska risken för spridning av covid-19. Tillfälligt inhyrd personal, förbrukningsmaterial samt högre kostnader kopplade mot hemtjänstpeng utgör ytterligare kostnadsökningar och som bidrar till nämndens underskott för perioden.

# Investeringsredovisning

Kommunstyrelsen har genomfört investeringar för 0,5 mnkr under perioden. Prognosen är att 3,5 mnkr av årsbudgeten på 6,8 mnkr kommer att användas under 2021, bland annat till teatern och ny IT-infrastruktur.

Arbetslivsnämnden har genomfört investeringar för 0,8 mnkr under perioden. Prognosen är att årsbudgeten på 1,5 mnkr kommer att användas under 2021.

Samhällsnämnden har genomfört investeringar för 5,6 mnkr under perioden. Prognosen är att 45,5 mnkr av total årsbudget på 49,5 mnkr kommer att användas under

2021, bland annat för arbete med Volontärvägen, belägg-  
ningsentreprenader, förlängning av Talgoxevägen samt  
byte till LED-belysning på Vårdkasens elljusspår.

Skolnämnden har genomfört investeringar för 0,8 mnkr under perioden. Prognosen är att årsbudgeten på 5,8 mnkr kommer att användas under 2021.

Socialnämnden har inte genomfört några investeringar under perioden. Prognosen är att årsbudgeten på 1,4 mnkr kommer att användas under 2021, bland annat till nytt brandskydd samt inköp av elcyklar.

| INVESTERINGSREDOVISNING                        | UTGIFTER SEDAN<br>PROJEKTENS START |             |            | VARAV: ÅRETS INVESTERINGAR |            |             |                  |                                 |
|------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|------------|----------------------------|------------|-------------|------------------|---------------------------------|
| FÄRDIGSTÄLLDA PROJEKT                          | Beslutad<br>totalutgift            | Ack. Utfall | Avvikelse  | Budget                     | Utfall     | Avvikelse   | Prognos<br>helår | Prognos<br>budgetav-<br>vikelse |
| Kommunstyrelse totalt                          | 0,0                                | 0,0         | 0,0        | 6,8                        | 0,9        | 5,9         | 3,5              | 3,3                             |
| · varav Kommunstyrelse                         | 0,0                                | 0,0         | 0,0        | 0,0                        | 0,0        | 0,0         |                  |                                 |
| · varav kommungemensamt &<br>finansien         | 0,0                                | 0,0         | 0,0        | 0,0                        | 0,9        | -0,9        |                  |                                 |
| Arbetslivsnämnd                                | 0,0                                | 0,0         | 0,0        | 1,5                        | 0,8        | 0,7         | 1,5              | 0,0                             |
| Samhällsnämnd                                  | 6,0                                | 0,5         | 5,5        | 49,5                       | 6,3        | 43,2        | 45,5             | 4,0                             |
| · varav Västra Saltvik Ind<br>omr et 1         | 6,0                                | 0,5         | 5,5        | 0,0                        | 0,0        | 0,0         |                  |                                 |
| Skolnämnd                                      | 0,0                                | 0,0         | 0,0        | 5,8                        | 0,4        | 5,4         | 5,8              | 0,0                             |
| Socialnämnd                                    | 0,0                                | 0,0         | 0,0        | 1,4                        | 0,8        | 0,6         | 1,4              | 0,0                             |
| Justering finansiella<br>anläggningstillgångar |                                    |             |            | 65,0                       | 9,2        | 55,8        |                  |                                 |
| <b>S:a färdigställda projekt</b>               | <b>6,0</b>                         | <b>0,5</b>  | <b>5,5</b> | <b>65,0</b>                | <b>9,2</b> | <b>55,8</b> | <b>57,7</b>      | <b>7,3</b>                      |

| INVESTERINGSREDOVISNING               | UTGIFTER SEDAN PROJEKTENS START |             |             | VARAV: ÅRETS INVESTERINGAR |            |             |
|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|----------------------------|------------|-------------|
| PÅGÅENDE PROJEKT                      | Beslutad totalutgift            | Ack. Utfall | Avvikelse   | Budget                     | Utfall     | Avvikelse   |
| Kommunstyrelse totalt                 | 0,8                             | 0,8         | 0,0         | 0,8                        | 0,4        | 0,4         |
| · varav Kommunstyrelse                | 0                               | 0           | 0,0         | 0,0                        | 0,0        | 0,0         |
| · varav kommundemensamt & finans      | 0,8                             | 0,8         | 0,0         | 0,8                        | 0,8        | 0,0         |
| Arbetslivsnämnd                       | 0                               | 0           | 0,0         | 0                          | 0          | 0,0         |
| Samhällsnämnd                         | 48,1                            | 22,3        | 25,8        | 28,6                       | 3,6        | 25,1        |
| · varav Gerestabäcken 2020            | 1,6                             | -0,6        | 2,2         | 0,9                        | 0,5        | 0,4         |
| · varav Bro över järnväg Hemab, 2020  | 14,4                            | 14,4        | 0,0         | 0,0                        | 0,2        | -0,2        |
| · varav Kajer Skeppsbron              | 6,0                             | 2,0         | 4,0         | 6,0                        | 0,3        | 5,7         |
| · varav Lagning av Kaj kustbevakning  | 0,6                             | 0,4         | 0,2         | 0,2                        | 0,0        | 0,2         |
| · Varav Kattastrand 2021              | 4,5                             | 0,1         | 4,4         | 4,5                        | 0,1        | 4,4         |
| · Varav Sälstensudde 2021             | 4,5                             | 0,2         | 4,3         | 4,5                        | 0,2        | 4,3         |
| · varav Nybrogatan RE Komponent       | 6,0                             | 4,0         | 2,0         | 2,0                        | 0,4        | 1,6         |
| · varav Nybro 2023-1                  | 1,3                             | 0,0         | 1,3         | 1,3                        | 0,0        | 1,3         |
| · varav Re lekutr. Tullportens lekpl. | 0,2                             | 0,1         | 0,1         | 0,2                        | 0,2        | 0,1         |
| · varav Re Ångsvägen 2021             | 2,0                             | 0,2         | 1,8         | 2,0                        | 0,2        | 1,8         |
| · varav Re Seminariegatan             | 3,0                             | 0,3         | 2,7         | 3,0                        | 0,3        | 2,7         |
| · varav Re Rosenbäckssallen           | 2,0                             | 0,3         | 1,7         | 2,0                        | 0,3        | 1,7         |
| · varav Bollgränd re gatan            | 1,0                             | 0,1         | 0,9         | 1,0                        | 0,1        | 0,9         |
| · varav Åtgärder badplatser 2020      | 0,4                             | 0,3         | 0,1         | 0,4                        | 0,3        | 0,1         |
| · varav Takbyte Mjällågård Västana    | 0,6                             | 0,5         | 0,1         | 0,6                        | 0,5        | 0,1         |
| Skolnämnd                             | 0,4                             | 0,3         | 0,1         | 0,0                        | 0,0        | 0,0         |
| Socialnämnd                           | 0                               | 0           | 0,0         | 0,0                        | 0,0        | 0,0         |
| <b>S:a pågående projekt</b>           | <b>49,3</b>                     | <b>23,4</b> | <b>25,9</b> | <b>0,0</b>                 | <b>0,0</b> | <b>25,5</b> |
| <b>S:a investeringsprojekt</b>        | <b>55,3</b>                     | <b>23,9</b> | <b>31,4</b> | <b>65,0</b>                | <b>9,2</b> | <b>81,3</b> |

# 03

## **Ekonomisk ordlista**

---

# Ekonomisk ordlista



## ANLÄGGNINGSTILLGÅNG

Tillgångar avsedda för stadigvarande innehav såsom anläggningar och inventarier.

## AVSKRIVNING

Planmässig värdeminskning av anläggnings-tillgångar för att fördela kostnaden över tillgångens livslängd.

## BALANSLIKVIDITET

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

## BALANSRÄKNING

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

## EGET KAPITAL

Skillnaden mellan tillgångar och skulder. Utgör det ackumulerade resultatet.

## FINANSIELLA INTÄKTER & KOSTNADER

Består av intäkter och kostnader hänförliga till rent finansiell verksamhet.

## JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

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

## OMSÄTTNINGSTILLGÅNG

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

## KORTFRISTIGA SKULDER OCH FORDRINGAR

Skulder och fordringar som förfaller inom ett år från balansdagen.

## LÅNGFRISTIGA SKULDER OCH FORDRINGAR

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

## SOLIDITET

Långfristig betalningsförmåga. Andelen eget kapital av de totala tillgångarna.

## RESULTATRÄKNING

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

## RÖRELSEKAPITAL

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

## LIKVIDITET

Tillgångar bestående av likvida medel som kan användas för betalning.

# 04

## Revisions- berättelse

---

# Revisorernas bedömning av delårsrapport

Revisorerna i Härnösands kommun 2021-10-14

Till Fullmäktige i Härnösands kommun | Organisationsnummer 212000-2403

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2021-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

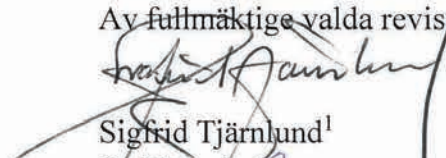
Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

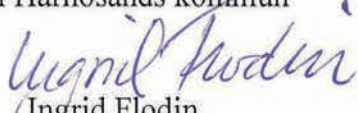
Revisorerna bedömer att resultatet i delårsrapporten inte är i enlighet med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning.

Socialnämnden prognosticerar ett underskott med 36,9 mnkr och skolnämnden med 19,9 mnkr. Vi är oroade över resultatutvecklingen.

Härnösands kommun 2021-10-14

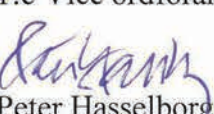
Av fullmäktige valda revisorer i Härnösands kommun

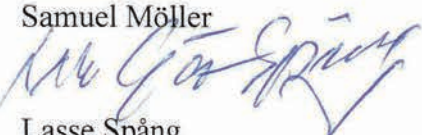
  
Sigfrid Tjärnlund<sup>1</sup>  
Ordförande

  
Ingrid Flodin  
1:e Vice ordförande

  
Bo Anders Öberg  
2:e Vice ordförande

  
Hans Gustafsson  
  
Larsa Nicklasson

  
Peter Hasselborg  
  
Stig Nilsson

  
Samuel Möller  
  
Lasse Spång

<sup>1</sup> Vald med undantag för socialnämnden

## Bilagor:

Rapport över de sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport.



**Härnösands  
kommun**

### **HÄRNÖSANDS KOMMUN**

871 80 Härnösand

Telefon växel: 0611-34 80 00

Växeln är öppen: 07.30 - 16.30

Fax: 0611-34 80 30

E-post: [kommun@harnosand.se](mailto:kommun@harnosand.se)

Organisationsnummer: 212000-2403

### **SERVICECENTER**

Sambiblioteket, plan 1

Universitetsbacken 3

Öppet vardagar: 08.00-16.30

Telefon: 0611-34 80 40

Till

Fullmäktige i Härnösands kommun  
organisationsnummer 212000–2403

## Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2021-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

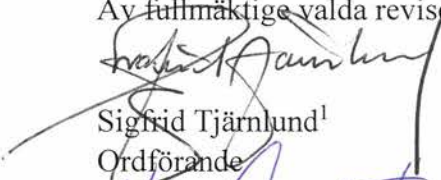
Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorerna bedömer att resultatet i delårsrapporten inte är i enlighet med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning.

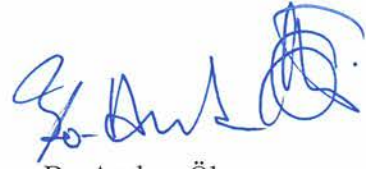
Socialnämnden prognosticerar ett underskott med 36,9 mnkr och skolnämnden med 19,9 mnkr. Vi är oroade över resultatutvecklingen.

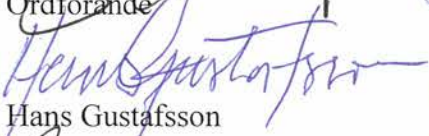
Härnösands kommun 2021-10-14

Av fullmäktige valda revisorer i Härnösands kommun

  
Sigfrid Tjärnlund<sup>1</sup>  
Ordförande

  
Ingrid Flodin  
1:e Vice ordförande

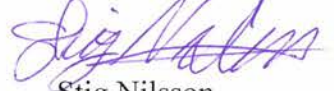
  
Bo Anders Öberg  
2:e Vice ordförande

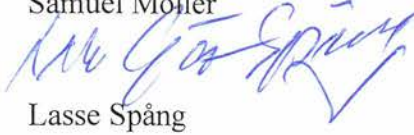
  
Hans Gustafsson

  
Peter Hasselborg

  
Samuel Möller

  
Larsa Nicklasson

  
Stig Nilsson

  
Lasse Spång

**Bilagor:** Rapport över de sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport

<sup>1</sup> Vald med undantag för socialnämnden



# Översiktlig granskning

Delårsrapport per  
2021-08-31

Härnösands Kommun



# Innehåll

## Sida

### 1. Sammanfattning

|                                         |         |
|-----------------------------------------|---------|
| 1.1 Räkenskaperna och delårsrapporten   | [ 4-5 ] |
| 1.2 Underlag för revisorernas bedömning | [ 5 ]   |

### 2. Inledning

|                              |       |
|------------------------------|-------|
| 2.1 Syfte och revisionsfråga | [ 7 ] |
| 2.2 Avgränsning              | [ 8 ] |
| 2.3 Revisionskriterier       | [ 9 ] |
| 2.4 Ansvarig nämnd           | [ 9 ] |
| 2.5 Metod                    | [ 9 ] |

### 3. Resultat av granskningen

|                                                                              |        |
|------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 3.1 Förvaltningsberättelse                                                   | [ 11 ] |
| 3.2 Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning | [ 11 ] |
| 3.2.1 Finansiella mål                                                        | [ 12 ] |
| 3.2.2 Verksamhetsmål                                                         | [ 13 ] |
| 3.3 Balanskravet                                                             | [ 14 ] |
| 3.4 Resultaträkning                                                          | [ 15 ] |
| 3.5 Balansräkning                                                            | [ 16 ] |
| 3.6 Sammanställd redovisning                                                 | [ 17 ] |
| 3.7 Redovisningsprinciper                                                    | [ 18 ] |



# 1. Sammanfattning

# Sammanfattning

Vi har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2021-08-31. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas uttalande avgas i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna tillräckligt underlag för sin bedömning.

## 1.1 Räkenenskaperna och delårsrapporten

De väsentligaste slutsatserna från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- Kommunens resultat för delåret uppgår till 9,8 mkr, vilket är 58 mkr lägre än samma period förra året. Det beror främst på ökade kostnader om 73 mkr, ökningen är främst hänförlig till högre personalkostnader avseende både anställd och inhyrd personal, vilket delvis motverkas med högre skatteintäkter.
- Kommunens prognos för helåret uppgår till -1,3 mkr, vilket är 18,8 mkr lägre än budget. Historiskt sett är det en trend att delårsresultatet är högre än prognosen för helår och det beror oftast på att kostnaderna inte kommer linjärt över året.
- Kommunens balanskravsresultat beräknas uppgå till -1,5 mkr för 2021.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott med 36,9 mkr och skolnämnden med 19,9 mkr. Vi är oroad över resultatutvecklingen.

Vi anser att Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse ska ingå i koncernredovisningen enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Kommunen hyr en betydande andel av verksamhetsfastigheterna. Vi anser att dessa bör redovisas som finansiell leasing och inte som operationell.

Enligt RKR R2 ska ett bidrag från staten utan villkor, i resultaträkningen redovisas under posten Generella statsbidrag och utjämning. Kommunen har under året erhållit bidrag avseende "Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer" samt skolmiljarden utan återbetalningskrav, som felaktigt har redovisats under verksamhetsintäkter. Detta medför en felaktig klassificering i delårsrapporten och prognosen men påverkar inte det totala resultatet. Vi rekommenderar att klassificeringen av statsbidrag ses över och korrigeras till årsbokslutet.

# Sammanfattning forts.

Vi har, utöver ovan, inte identifierat några väsentliga felaktigheter i delårsbokslutet, och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsbokslutet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

## 1.2 Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i kommunallagen ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsbokslutet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Vad gäller god ekonomisk hushållning så hänvisar RKR till förarbeten till kommunallagen där det betonas vikten av att mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning utvärderas för hela kommunala koncernen, d v s kommunen och dess kommunala koncernföretag gemensamt. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderas för kommunkoncernen som helhet.

Vi delar kommunstyrelsens sammanfattande bedömning är att Härnösands kommun inte kommer att uppnå god ekonomisk hushållning vid årets slut. Bedömningen baseras främst på att de två finansiella målen inte uppnås. Vi konstaterar därtill att vi inte objektivt kan bedöma förutsättningarna för att klara verksamhetsmålen under år 2021 då det saknas uppgift om utfall för flera av resultatuppgifterna per 2021-08-31.

KPMG 2021-10-14

DocuSigned by:  
*Marlene Olsson*  
0BAC8DCCDEF4CE...  
Marlene Olsson  
Auktoriserad revisor

DocuSigned by:  
*Lena Medin*  
9CB391F9DD1D41B...  
Lena Medin  
Certifierad kommunal revisor



# 2. Inledning

# Inledning

Av lagen om kommunala bokföring och redovisning framgår att kommuner ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, det vill säga minst sex månader och högst åtta månader. Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av kommunfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap i kommunallagen bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorernas uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

## 2.1 Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om:

- ✓ Kommunens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed i kommuner och regioner
- ✓ Resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till kommunfullmäktige.



# Inledning forts.

## 2.2 Avgränsning

Vår granskning omfattar delårsrapporten per 2021-08-31.

Vår granskning har skett i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR och Skyrev. Det innebär att vi planerat och genomfört den översiktliga granskningen för att med begränsad säkerhet försäkra oss att delårsrapporten inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts.

Vår granskning av redovisningen utgår från en bedömning av väsentlighet och risk.

Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

I delårsrapporten har vi översiktligt granskat resultat- och balansräkning samt tillhörande noter. Övriga delar har enbart granskats med utgångspunkt från att informationen är förenlig med informationen i de finansiella delarna.

Denna rapport sammanfattar i avvikelseform våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

# Inledning forts.

## 2.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer:

- ✓ Kommunallag (KL) och Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- ✓ God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Regioner, SKR
- ✓ Interna regelverk och instruktioner
- ✓ Fullmäktigebeslut

Vi har bedömt om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av kommunfullmäktige beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

## 2.4 Ansvarig nämnd

Granskningen avser kommunstyrelsens delårsrapport som enligt 11 kap 16 § kommunallagen ska behandlas av kommunfullmäktige.

Rapporten är faktakontrollerad av ekonomiavdelningen.

## 2.5 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- ✓ Dokumentstudie av relevanta dokument
- ✓ Intervjuer med berörda tjänstepersoner
- ✓ Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi
- ✓ Översiktlig analys av resultat- och balansräkning



# 3. Resultat av granskningen

# Resultat av granskningen

## 3.1 Förvaltningsberättelse

Enligt 13 kap. 2 § LKBR ska en delårsrapport innehålla en resultaträkning, en balansräkning och en förenklad förvaltningsberättelse. RKR preciserar i rekommendation 17 vad förvaltningsberättelsen ska innehålla minimum för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse.

Vi noterar att kommunens förvaltningsberättelse uppfyller kraven vilka preciseras i RKR R17.

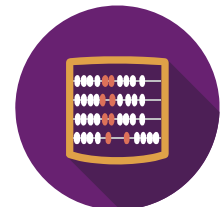
## 3.2 Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsens sammanfattande bedömning är att Härnösands kommun inte kommer att uppnå god ekonomisk hushållning vid årets slut. Bedömningen baseras främst på att de två finansiella målen inte uppnås.

Vi delar kommunstyrelsens sammanfattande bedömning är att Härnösands kommun inte kommer att uppnå god ekonomisk hushållning vid årets slut. Bedömningen baseras främst på att de två finansiella målen inte uppnås. Vi konstaterar därtill att vi inte objektivt kan bedöma förutsättningarna för att klara verksamhetsmålen under år 2021 då det saknas uppgift om utfallet för flera av resultatuppgifterna per 2021-08-31.

Vad gäller god ekonomisk hushållning så hänvisar RKR till förarbeten till kommunallagen där det betonas vikten av att mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning utvärderas för hela kommunala koncernen, d v s kommunen och dess kommunala koncernföretag gemensamt. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar för kommunkoncernen som helhet.



# Resultat av granskningen forts.

## 3.2.1 Finansiella mål

De finansiella målen omfattar mål 8 – välskött och stabil ekonomi. Resultatuppdragen är:

- Kommunens resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag ska uppgå till 1 %
- Självfinansieringsgraden för kommunens investeringar ska uppgå till 100%

Kommunstyrelsens bedömning är att resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda finansiella målen eftersom båda målen inte bedöms uppnås till årsskiftet. Vi gör ingen annan bedömning.

# Resultat av granskningen forts.

## 3.2.2 Verksamhetsmål

Verksamhetsmålen är indelade under sju rubriker. Till varje mål finns ett antal resultatuppdrag.

Enligt delårsrapporten kommer målen attraktivt boende med levande mötesplatser, kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad samt god service med gott bemötande att uppnås vid årets slut. Övriga fyra mål bedöms vara bättre än baslinjen men inte att målet är uppnått.

Flera resultatuppdrag saknar utfall per 31 augusti. För de tre mål som bedöms uppnås finns sammanlagt fyra resultatuppdrag med information om att uppdraget klaras. För övriga fem saknas uppgifter om utfall per 31 augusti.

Symbol för bedömning om resultatuppdragen kommer att klaras vid årets slut finns för flertalet resultatuppdrag. Det är dock svårt att bedöma dessa när det saknas information om utfall under innevarande år.

Vi konstaterar därför att vi objektivt inte kan bedöma förutsättningarna för att klara målen under år 2021.

# Resultat av granskningen forts.

## 3.3 Balanskravet

En kommun ska enligt kommunallagen göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

Kommunen redovisar en bedömning av balanskravsresultatet i förvaltningsberättelsen. Av delårsrapporten framgår det att kommunens prognostiserade balanskravsresultat uppgår till -1,5 mkr.

Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Beräkningen som ligger till grund för kommunens balanskravsresultat innehåller enligt vår bedömning inga väsentliga felaktigheter.

Ett balanskravsunderskott ska regleras senast tre år efter att det har konstaterats i årsredovisningen. Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur en reglering ska ske. För att inte tid går förlorad bör åtgärder sättas in så fort som möjligt. Enligt prop. 2003/04:105 bör det åtminstone översiktligt i delårsrapporten framgå vilka åtgärder som krävs för att uppnå balanskravet. Kommunen har i delårsrapporten noterat detta och att beslut om hur ett eventuellt underskott ska hanteras fattas när det är konstaterat.

# Resultat av granskningen forts.

## 3.4 Analys av resultaträkning

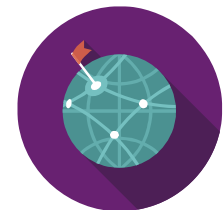
En kommuns långsiktiga utveckling är beroende av att intäkterna ökar mer än kostnaderna för att inte urholka det egna kapitalet.

Kommunens resultat för delåret uppgår till 9,8 mkr, vilket är 58 mkr lägre än samma period förra året. Det förklaras främst av ökade personalkostnader för både anställda och inhyrd personal om 73,3 mkr, ökningen förklaras av ett högre antal årsarbetare jämfört med föregående år. Kostnadsökningen motverkas av högre skatteintäkter om 18,8 mkr. De ökade personalkostnaderna är främst hänförliga till Corona pandemin samt att fler elever än budgeterat valt att studera hos annan huvudman vilket ökat kostnaderna för kommunen.

Kommunens årsprognos uppgår till -1,3 mkr, vilket är lägre än delårsresultatet. Historiskt sett är det en trend att delårsresultatet är högre än vid helår och det beror oftast på att kostnaderna inte kommer linjärt över året.

Prognostiserat helårsutfallet, exklusive skatteintäkter och finansnetto, förväntas gå sämre än budget med 49,1 mkr. Det lägre resultatet är främst hänförligt till skolnämnden -19,9 mkr samt socialnämnden -36,9 mkr. Vi oroade över resultatutvecklingen.

Enligt RKR R2 ska ett bidrag från staten utan villkor, i resultaträkningen redovisas under posten Generella statsbidrag och utjämning. Kommunen har under året erhållit bidrag avseende "Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer" samt skolmiljarden utan återbetalningskrav, som felaktigt har redovisats under verksamhetensintäkter. Totalt erhållet belopp uppgår till 15,9 mkr varav 8/12 är periodiserade som intäkt i delårsbokslutet. Detta medför en felaktig klassificering i delårsrapporten och prognosen men påverkar inte det totala resultatet. Vi rekommenderar att klassificeringen av statsbidrag ses över och korrigeras till årsbokslutet.



# Resultat av granskningen forts.

## 3.5 Balansräkning

### 3.5.1 Anläggningstillgångar

Härnösands kommuns årsbudget för investeringar 2021 uppgår till 65 mkr. Till och med augusti har kommunen investerat 9,2 mkr.

Årsprognosen visar att kommer kommunen att investera 57,7 mkr, vilket visar på att 7,3 mkr inte kommer att användas under året. Det beror på främst på förskjutningar i projekten då tidsplan är framflyttad.

Enligt not framgår att kommunen bedömer att alla leasing- och hyresavtal är operationella. Vi har tidigare år granskat ett urval av de hyresavtal som finns avseende verksamhetsfastigheter. Vår bedömning är att hyresavtal vad gäller verksamhetsfastigheter många gånger ska klassificeras som finansiell leasing, bl a med hänsyn till löptid och risk. Ett exempel är att kommunen är bundna av långa hyreskontrakt (uppemot 20 år) och bär därmed riskerna vid eventuell avveckling av verksamhet.



# Resultat av granskningen forts.

## 3.6 Sammanställd redovisning

Enligt kommunal bokförings- och redovisningslagen 12 kap 2 § ska den sammanställda redovisningen omfatta de juridiska personer i vilka kommunen har ett betydande inflytande. Av LKBR framgår att ett betydande inflytande förutsätts föreligga när kommunen innehar minst 20 % av rösterna i en annan juridisk person. Det finns dock möjlighet att göra avsteg från principen om företaget har en ringa omsättning eller balansomslutning.

I RKR R17 Delårsrapport är det upp till varje kommun att avgöra om de kommunala bolagen ska omfattas av delårsrapporten. Att de kommunala bolagen ska ingå torde dock vara nödvändigt eftersom det är fullmäktiges måls för hela kommunkoncernen som ska bedömas.

Enligt lag om kommunal redovisning ska kommunala koncernföretag som är en stiftelse konsolideras i proportion till andelen av stiftelsens kapital som kommunen har bidragit med. Mellersta Norrlands Pensionsstiftelse med ändamål att trygga utfästelse om pension. Kommunens andel uppgår till 92,6 %.

Härnösand Handel AB och Stiftelsen Läns museet Västernorrland ingår inte heller i den sammanställda redovisningen. Då kommunala koncernföretag enligt RKR R16 kan undantas när verksamheten är av obetydlig omfattning, vilket definieras som företag där den kommunala koncernens andel av omsättning eller omslutning är mindre än 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Då det nya bolaget och stiftelsen är mindre gör vi ingen annan bedömning än kommunen att dessa inte ska ingå i de sammanställda räkenskaperna.

I övrigt rekommenderar vi att kommunen tillser att samtliga koncernföretag ingår den sammanställda redovisningen i enlighet med lag och rekommendation.



# Resultat av granskningen forts.

## 3.7 Redovisningsprinciper

I delårsrapporten ska enligt RKR R17 samma beräkningsmetoder användas som i den senaste årsredovisningen eller, om dessa principer eller metoder har ändrats, en beskrivning av karaktären på och effekten av förändringen. Upplysningar ska även lämnas kring säsongsvariationer, cykliska effekter som har påverkan på verksamheten, karaktären och storleken på jämförelsestörande poster, effekten av ändrade uppskattningar och bedömningar samt förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser.

I delårsrapporten anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med LKBR och RKR:s rekommendationer.





[kpmg.com/socialmedia](https://kpmg.com/socialmedia)

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2021 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The KPMG name and logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International.



Kommunstyrelsen

§ 167

Dnr 2021-000381 1.1.2.1

## Förändrat finansiellt mål 2021

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** förändra det finansiella målet Kommunens resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag från 1,0 procent till 0,1 procent, samt

**att** tillfälligt avsteg från Reglementet för ekonomistyrning i Härnösands kommun görs enligt beskrivning nedan för Socialnämnd, Skolnämnd samt Samhällsnämnd för år 2021.

### Yttranden

I ärendet yttrar sig Andreas Sjölander (S).

### Yrkanden

Andreas Sjölander (S) yrkar bifall till liggande förslag.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

Kommunen har i sin budget för 2021 budgeterat ett överskott på 17,5 miljoner kronor (1,0 procent av skatter, statsbidrag och utjämning).

Kommunens prognostiserade resultat för helåret är -1,3 miljoner kronor per sista augusti 2021.

Tre av kommunens nämnder prognostiserar ett underskott som förklaras till stora delar av den ansträngande situation som Covid-19 pandemin inneburit där liv och hälsa prioriterats under lång tid. Kommunfullmäktige har även under året tagit beslut om ytterligare satsning på minskad arbetslöshet som belastar resultatet. Utifrån givet läge föreslås att kommunens finansiella mål för resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag ändras från 1,0 procent till 0,1 procent (1,7 mnkr).



### Kommunstyrelsen

Därutöver så föreslås ett för året tillfälligt avsteg från Reglementet för ekonomistyrning i Härnösands kommun för Socialnämnd, Skolnämnd samt Samhällsnämnd då de undantas från skrivningen "Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs inom av den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen".

Kommunens finanser är så pass starka utifrån den stora tilldelningen av extra statsbidrag 2020, vilket kan bära det för året svagare resultatet.

### Beslutsunderlag

Ordförandeförslag, 2021-10-05

\_\_\_\_\_



**KOMMUNSTYRELSEN**

Andreas Sjölander  
andreas.sjolander@harnosand.se

Kommunfullmäktige

## Förändrat finansiellt mål 2021

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens ordförande föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** förändra det finansiella målet Kommunens resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag från 1,0 procent till 0,1 procent, samt

**att** tillfälligt avsteg från Reglementet för ekonomistyrning i Härnösands kommun görs enligt beskrivning nedan för Socialnämnd, Skolnämnd samt Samhällsnämnd för år 2021.

### Beskrivning av ärendet

Kommunen har i sin budget för 2021 budgeterat ett överskott på 17,5 miljoner kronor (1,0 procent av skatter, statsbidrag och utjämning). Kommunens prognostiserade resultat för helåret är -1,3 miljoner kronor per sista augusti 2021.

Tre av kommunens nämnder prognostiserar ett underskott som förklaras till stora delar av den ansträngande situation som Covid-19 pandemin inneburit där liv och hälsa prioriterats under lång tid. Kommunfullmäktige har även under året tagit beslut om ytterligare satsning på minskad arbetslöshet som belastar resultatet. Utifrån givet läge föreslås att kommunens finansiella mål för resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag ändras från 1,0 procent till 0,1 procent (1,7 mnkr).

Därutöver så föreslås ett för året tillfälligt avsteg från Reglementet för ekonomistyrning i Härnösands kommun för Socialnämnd, Skolnämnd samt Samhällsnämnd då de undantas från skrivningen "Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs inom av den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen".

Kommunens finanser är så pass starka utifrån den stora tilldelningen av extra statsbidrag 2020, vilket kan bära det för året svagare resultatet.

Härnösands kommun

TJÄNSTESKRIVELSE

KOMMUNSTYRELSEN

Datum  
2021-10-05

Dnr  
KS/

Andreas Sjölander  
Kommunstyrelsens ordförande



Kommunstyrelsen

§ 170

Dnr 2021-000357 1.1.2.0

## Revidering av Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** anta reviderat Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun version 5.0.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

Mot bakgrund av oklarheter kring hantering av hyresavtal och lokalanpassning föreslås förändringar i reglementet.

Genom de förändringar som föreslås och i kombination med förändring av respektive nämnds delegationsordning så skapas en tydligare ordning för tecknandet av olika avtal i kommunen.

Förvaltningschef får delegation att teckna avtal upp till tre år eller en årlig hyra motsvarande maximalt tio prisbasbelopp.

Nämnd får rätt att teckna avtal upp till sex år eller en årlig hyra på maximalt 20 prisbasbelopp.

För avtal som överstiger sex år eller har en årlig hyra överstigande 20 prisbasbelopp beslutar kommunstyrelsen.

Förändringar under gemensamma bestämmelser av lokalförsörjning och rätt att teckna avtal:

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

I tidigare formulering fastslogs att behovet skulle anmälas till lokalgruppen.



### Kommunstyrelsen

§ 42 Vid förhyrning av lokaler längre 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.

Tidigare formulering fastslog tre år respektive 10 prisbasbelopp samt ingen reglering av tilläggsavtal fanns.

§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.

I tidigare formulering fastslogs tre år respektive 10 prisbasbelopp samt ingen reglering av tilläggsavtal fanns.

### Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokollsutdrag, 2021-09-21 § 51

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2021-09-13

Bilaga - Ändringar - Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun

Bilaga - Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder för Härnösands kommun



KOMMUNSTYRELSEN  
Billy Sjölén, 0611-348902  
Billy.sjolen@harnosand.se

Kommunfullmäktige

## Revidering av Gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och nämnder i Härnösands kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott  
föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta reviderat Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder  
i Härnösands kommun version 5.0.

### Beskrivning av ärendet

Mot bakgrund av oklarheter kring hantering av hyresavtal och  
lokalanpassning föreslås förändringar i reglementet.

Genom de förändringar som föreslås och i kombination med förändring av  
respektive nämnds delegationsordning så skapas en tydligare ordning för  
tecknandet av olika avtal i kommunen.

1. Förvaltningschef får delegation att teckna avtal upp till tre år eller en  
årlig hyra motsvarande maximalt tio prisbasbelopp.
2. Nämnd får rätt att teckna avtal upp till sex år eller en årlig hyra på  
maximalt 20 prisbasbelopp.
3. För avtal som överstiger sex år eller har en årlig hyra överstigande  
20 prisbasbelopp beslutar kommunstyrelsen.

Förändringar under gemensamma bestämmelser av lokalförsörjning och rätt  
att teckna avtal:

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

I tidigare formulering fastslogs att behovet skulle anmälas till lokalgruppen.

*§ 42 Vid förhyrning av lokaler längre 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.*

Tidigare formulering fastslog tre år respektive 10 prisbasbelopp samt ingen reglering av tilläggsavtal fanns.

*§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.*

I tidigare formulering fastslogs tre år respektive 10 prisbasbelopp samt ingen reglering av tilläggsavtal fanns.

### **Beslutsunderlag**

Lars Liljedahl  
Kommundirektör

Billy Sjölen  
Utredare

### **Bilagor**

Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun version 5.0.

## Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun

Med ändringar

|                               |                                                                         |                |                                |                               |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Dokumentnamn                  | Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun |                | Dokumenttyp<br>Reglemente      |                               |
| Fastställd/upprättad av       | Kommunfullmäktige                                                       |                | Datum                          | Diarienummer<br>KS2021-000061 |
| Dokumentansvarig/processägare | Styrelse/nämnd för sina respektive reglementen                          | Version<br>5.0 | Senast reviderad<br>2021-03-29 | Giltig t o m<br>2022-01-31    |
| Dokumentinformation           |                                                                         |                |                                |                               |
| Dokumentet gäller för         | Alla kommunens nämnder samt kommunstyrelsen                             |                |                                |                               |
| Annan information             |                                                                         |                |                                |                               |



## 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 Kommun råd 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. Paragraftexten 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 anmälas till den av kommunstyrelsen utsedda lokalgruppen.~~

~~§42 Vid förhyrning av lokaler för tre år eller längre eller en årlig hyra överstigande tio (10) prisbasbelopp beslutar kommunstyrelsen.~~

§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 som gäller tre år eller längre eller en årlig kostnad överstigande tio (10) prisbasbelopp beslutar kommunstyrelsen.~~

§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) arbetslöshetsnämnd enligt lag 1944:75
- 11) mångfald, jämställdhet, tillgänglighet och folkhälsa
- 12) våldsförebyggande arbete
- 13) VA- och avfallsplanering samt renhållningsansvarig nämnd enligt 15 kap. Miljöbalken
- 14) planering för och samordning av kommunens arbete med extraordinära händelser i fredstid (lag 2006:544) och höjd beredskap
- 15) planering för och samordning av kommunens arbete med civilt försvar och säkerhetsskydd
- 16) det strategiska och samordnande arbetet inom informationssäkerhet
- 17) samordning av kommunens externa och interna kommunikation, information och marknadsföring
- 18) den digitala anslagstavlan
- 19) samordning av de kommunala råden
- 20) fördelning av bidrag till föreningar, organisationer och enskilda utifrån styrelsens verksamhet
- 21) regelreformer
- 22) central administration
- 23) statistik och samhällsanalys
- 24) medborgarservice
- 25) bruk av kommunens heraldiska vapen och kommunens logotyp
- 26) anskaffning av konstverk till kommunens förvaltningar, konstnärliga utsmyckningar av kommunens byggnader samt vara rådgivande vid utsmyckning av offentliga miljöer
- 27) lagmässig skyldighet enligt bibliotekslagen
- 28) frågor enligt hemvärnsförordningen (1997:146)
- 29) arkivmyndighet enligt arkivlagen (1990:782) och kommunens arkivreglemente

30) kommunens officiella representation tillsammans med kommunfullmäktiges presidium

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

### **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 medelsförvaltning.

§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) kommunens kollektivtrafik
- 16) mätteknisk verksamhet, kartproduktion och samordning av GIS-tjänster
- 17) kommunala namngivningsfrågor, adressering och lägenhetsregister

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

§1 I varje kommun ska det finnas en överförmyndare eller en överförmyndarnämnd. Härnösands kommun har en politiskt tillsatt överförmyndare samt en ersättare. Utöver det som föreskrivs i kommunallagen gäller även bestämmelserna i föräldrabalken.

§2 Överförmyndaren ansvarar för att överförmyndarverksamheten i kommunen bedrivs i enlighet med reglerna i föräldrabalken samt andra författningar som reglerar frågor knutna till överförmyndarverksamhet.

§3 Överförmyndaren ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

§4 Om överförmyndaren är förhindrad ska överförmyndarens ersättare tjänstgöra i överförmyndarens ställe.

§5 Avtal, andra handlingar och skrivelser som upprättas av överförmyndaren ska undertecknas av överförmyndaren och kontrasigneras av person som överförmyndaren bestämmer. I övrigt bestämmer överförmyndaren vem som ska underteckna handlingar.

§6 För överförmyndaren gäller särskilda arkivregler.

## Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun

|                               |                                                                         |                |                                |                            |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------------------|
| Dokumentnamn                  | Gemensamt reglemente för kommunstyrelse och nämnder i Härnösands kommun |                | Dokumenttyp<br>Reglemente      |                            |
| Fastställd/upprättad av       | Kommunfullmäktige                                                       |                | Datum                          | Diarienummer               |
| Dokumentansvarig/processägare | Styrelse/nämnd för sina respektive reglementen                          | Version<br>5.0 | Senast reviderad<br>2021-03-29 | Giltig t o m<br>2022-01-31 |
| Dokumentinformation           |                                                                         |                |                                |                            |
| Dokumentet gäller för         | Alla kommunens nämnder samt kommunstyrelsen                             |                |                                |                            |
| Annan information             |                                                                         |                |                                |                            |



## 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 Kommun råd 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. Paragraftexten 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) arbetslöshetsnämnd enligt lag 1944:75
- 11) mångfald, jämställdhet, tillgänglighet och folkhälsa
- 12) våldsförebyggande arbete
- 13) VA- och avfallsplanering samt renhållningsansvarig nämnd enligt 15 kap. Miljöbalken
- 14) planering för och samordning av kommunens arbete med extraordinära händelser i fredstid (lag 2006:544) och höjd beredskap
- 15) planering för och samordning av kommunens arbete med civilt försvar och säkerhetsskydd
- 16) det strategiska och samordnande arbetet inom informationssäkerhet
- 17) samordning av kommunens externa och interna kommunikation, information och marknadsföring
- 18) den digitala anslagstavlan
- 19) samordning av de kommunala råden
- 20) fördelning av bidrag till föreningar, organisationer och enskilda utifrån styrelsens verksamhet
- 21) regelreformer
- 22) central administration
- 23) statistik och samhällsanalys
- 24) medborgarservice
- 25) bruk av kommunens heraldiska vapen och kommunens logotyp
- 26) anskaffning av konstverk till kommunens förvaltningar, konstnärliga utsmyckningar av kommunens byggnader samt vara rådgivande vid utsmyckning av offentliga miljöer
- 27) lagmässig skyldighet enligt bibliotekslagen
- 28) frågor enligt hemvärnsförordningen (1997:146)
- 29) arkivmyndighet enligt arkivlagen (1990:782) och kommunens arkivreglemente

30) kommunens officiella representation tillsammans med kommunfullmäktiges presidium

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

### **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 medelsförvaltning.

§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) kommunens kollektivtrafik
- 16) mätteknisk verksamhet, kartproduktion och samordning av GIS-tjänster
- 17) kommunala namngivningsfrågor, adressering och lägenhetsregister

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

§1 I varje kommun ska det finnas en överförmyndare eller en överförmyndarnämnd. Härnösands kommun har en politiskt tillsatt överförmyndare samt en ersättare. Utöver det som föreskrivs i kommunallagen gäller även bestämmelserna i föräldrabalken.

§2 Överförmyndaren ansvarar för att överförmyndarverksamheten i kommunen bedrivs i enlighet med reglerna i föräldrabalken samt andra författningar som reglerar frågor knutna till överförmyndarverksamhet.

§3 Överförmyndaren ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt.

§4 Om överförmyndaren är förhindrad ska överförmyndarens ersättare tjänstgöra i överförmyndarens ställe.

§5 Avtal, andra handlingar och skrivelser som upprättas av överförmyndaren ska undertecknas av överförmyndaren och kontrasigneras av person som överförmyndaren bestämmer. I övrigt bestämmer överförmyndaren vem som ska underteckna handlingar.

§6 För överförmyndaren gäller särskilda arkivregler.



Kommunstyrelsen

§ 173

Dnr 2021-000326 1.1.2.0

## Redovisning av obesvarade motioner

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att lägga redovisningen av obesvarade motioner 2021 till handlingarna.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

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

### Socialt perspektiv

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

### Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan ur ett ekologiskt perspektiv

### Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

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

### Beslutsunderlag

Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse, 2021-08-17

Bilaga – Redovisning av obesvarade motioner



Kommunstyrelsen

\_\_\_\_\_



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

Kommunfullmäktige

## Redovisning av obesvarade motioner

### Förslag till beslut

Kommunledningskontoret föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att lägga redovisningen av obesvarade motioner 2021 till handlingarna.

### Beskrivning av ärendet

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

### Socialt perspektiv

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

### Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan ur ett ekologiskt perspektiv

### Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

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

### Beslutsunderlag

Bilaga – Redovisning av obesvarade motioner

Anna Bostedt  
Kanslichef

Jeanette George  
Kommunsekreterare

Härnösands kommun

TJÄNSTESKRIVELSE

Kommunstyrelseförvaltningen

Datum  
2021-09-21

Dnr  
KS/2021-000326

**Bilagor**

Bilaga – Redovisning av obesvarade motioner

# Redovisning obesvarade motioner

## 2021-10-04

| Motion                                          | Inlämnare                                | Inkom      | Status                                     | Dnr         |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|-------------|
| Motion om införande av LOV inom särskild boende | Margareta Tjärnlund (M)                  | 2019-11-25 | Remitterad till socialnämnden för yttrande | KS 2019-529 |
| Motion om distansarbete i Härnösands kommun     | Linda Borg (M) och Eva-Clara Viklund (M) | 2021-09-02 | Hos KS för beredning                       | KS 2021-343 |



Kommunstyrelsen

§ 174

Dnr 2020-000489 1.1.2.1

## Klimatanpassningsplan Härnösands kommun

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** anta Klimatanpassningsplan 2100 för Härnösands kommun

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

#### Processen för beredning till beslut sedan beslut om återremiss

Klimatanpassningsplanen har varit på information till kommunstyrelsen och den politiska referensgruppen\* årligen under projektets gång och nu särskilt för beredning enligt nedan

- Politiska referensgruppen för miljö, energi och klimatfrågor - 25 november 2020
- Kommunstyrelsen (beredningsärende) - 2 februari 2021
- Samhällsnämnden (informationsärende) - 25 februari 2021
- Politiska referensgruppen för miljö, energi och klimatfrågor - 1 mars 2021
- Kommunfullmäktige (beslutsärende, återremiss) - 29 mars 2021

\* Den politiska referensgruppen var aktiv fram till 3 oktober 2018 sedan uppstarten år 2015 och återinrättades till ett första möte 25 november 2020 med fokus på klimatanpassningsplanen.

Under beredningens gång har det noterats synpunkter med förtydligande till riktlinjerna - att i punkt 4 under avsnitt 3.1.2 på sidan 9 - att klimatanpassning även ska beaktas i de investeringar (ombyggnation av gata



### Kommunstyrelsen

och väg, planering bostadsområden etc...) som har en pågående planering för genomförande - vilka ingår i samhällsplaneringen.

Att besluta om klimatanpassningsplanen innebär ett beslut om hur arbetet nu kan fortsätta i en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp – med stöd av framtagna arbetsmodell, fokusområden och riktlinjer för arbetsgruppens uppdrag. En stor och viktig fråga där alla partiers deltagande blir fortsatt viktig i arbetet med klimatanpassning.

### Bakgrundsbeskrivningen

Klimatanpassningsplanen har tagits fram på uppdrag av kommunstyrelsen genom beslut om medverkan i det multi-nationella EU-projektet CLIMATE (Dnr 2016-000432, 2016-10-04).

Målbilden med klimatanpassningsarbetet i Härnösands kommun är att arbetet med klimatförändringar ska bli en naturlig del i beslutsunderlagen vid planering, genomförande, kontroll och uppföljning av åtgärder i verksamhets- och samhällsutvecklingen.

Planen inriktar sig i huvudsak för de verksamheter som kommunen har rådighet över och de åtgärder som kan genomföras inom rådande ekonomiska ramar. Andra aktörers verksamheter har inte analyserats lika omfattande. Hänsyn har heller inte tagits till indirekta effekter av klimatförändringar i omvärlden. Det innebär att frågor som exempelvis ökade migrationsströmmar till Sverige och Härnösand som en följd av förändrat klimat inte har tagits med. Detta får bevakas och hanteras inom ramen för kommunens översiktsplanering.

### Klimatanpassningsplanen 2100

Vårt samhälle påverkas redan idag och kommer att påverkas på flera olika sätt i framtiden vilket behöver beaktas i både verksamhets- och samhällsplaneringen.

Den absolut viktigaste åtgärden som projektet identifierat är vikten av att etablera en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp med löpande ansvar för samordning av arbetet med klimatanpassning.

Planen har tagits fram med syfte att klimatförändringarnas negativa konsekvenser ska bli så små som möjligt och att vi ska ta tillvara på de positiva konsekvenserna på bästa sätt.

Klimatanpassningsplanen består av två delar. En del är ett digitalt kartverktyg (så kallad Storymap) för att kommunicera planen och beskriva hur framtidens klimat kan påverka Härnösand och vad vi kan göra och gör för att säkerställa ett fortsatt robust Härnösand i framtiden. Denna del ska vara fristående från det styrande dokumentet som ska beslutas.

Den andra delen, bilaga till beslut, är indelad i två avsnitt.



### Kommunstyrelsen

I det inledande avsnittet beskrivs mål, syfte och avgränsningar i arbetet med klimatanpassning samt hur planen har tagits fram. Här behandlas även klimatanpassningens koppling till lagar och andra styrande dokument, interna och externa aktörer och sårbara objekt i samhället.

Det andra avsnittet behandlar genomförandet och fokusområden för arbetet med klimatanpassning som arbetsgruppen bör efterleva och dra nytta av. Här behandlas även hur åtgärdsplanen är uppbyggd och ett urval åtgärder redovisas ur åtgärdsplanen. Därefter kommer du till hur arbetet ska bevakas och följas upp.

Planen har tagits fram av en projektgrupp med tjänstepersoner från Kommunstyrelseförvaltningen, Samhällsförvaltningen och det kommunala bolaget HEMAB. Övriga förvaltningar och bolag har inte involverats i arbetet med planen då initialt fokus har varit inriktat för kommunens arbete med samhällsplanering, men kan komma att involveras i framtiden kopplat frågor som berör verksamhetsplanering.

### **Nu föreslås arbetet fortsätta i en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp – med stöd av framtagen arbetsmodell, fokusområden och riktlinjer för arbetsgruppens uppdrag**

Den av EU-projektet framtagna arbetsmodellen innehåller 5 steg och är en iterativ process och återfinns idag på hemsidan [www.climate-project.net](http://www.climate-project.net) fram till år 2025. För arbetsmodellen finns en beskrivning av varje steg, checklistor och olika verktyg (till exempel framtagna mallar, agendor, workshops) som är användbara i det fortsatta arbetet (på engelska).

Projektgruppen har landat i sex fokusområden för Härnösands kommun i arbetet med klimatanpassning. Fokusområden är bebyggelse, sårbara grupper, tillsyn, vattenskydd, ekosystemtjänster samt teknik och infrastruktur.

Projektgruppen har tagit fram riktlinjer för arbetet med klimatanpassning:

- Arbetsgruppen ska utveckla ett arbetssätt för uppdraget att säkerställa genomförandet och revidering genom att efterleva framtagen arbetsmodell och fokusområden för klimatanpassning.
- Arbetsgruppen ska föreslå en budget för att stödja genomförandet och uppföljning av arbetet.
- Arbetsgruppen ska fortsätta arbetet med åtgärdsplanen och de åtgärder som tagits fram i projekt Climate.
- Arbetsgruppen ska säkerställa att perspektivet klimatanpassning beaktas i berörda styrdokument för verksamheterna och i samhällsplaneringen.



### Kommunstyrelsen

- Arbetsgruppen ska bistå med utbildnings- och informationsinsatser för tjänstepersoner, chefer och förtroendevalda i kommunens verksamheter och bolag och vara ett stöd i arbetet med klimatanpassning.

#### **Socialt perspektiv**

Arbetet bidrar till att minska miljö- och hälsorisker för både människa och miljö, vilket bidrar positivt till hälsa och välbefinnande för invånare och företagsamhet i kommunen.

#### **Ekologiskt perspektiv**

Arbetet inkluderar strategiskt arbete med ekosystemtjänster (den gröna infrastrukturen) vilken kan resultera i flera ekologiska vinster.

#### **Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Klimatanpassning medför oftast en kostnad. I de flesta fall är förebyggande planering och investeringar betydligt billigare i ett längre perspektiv, jämfört med att ta kostnaderna för konsekvenser i efterhand.

#### **Beslutsunderlag**

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2021-09-14

Klimatanpassningsplan 2100 – Antagandehandling förslag

Protokollsutdrag kommunfullmäktige 2021-03-29 § 22



Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunfullmäktige

## Klimatanpassningsplan Härnösands kommun - återremiss

### Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta Klimatanpassningsplan 2100 för Härnösands kommun

### Beskrivning av ärendet

#### Processen för beredning till beslut sedan beslut om återremiss

Klimatanpassningsplanen har varit på information till kommunstyrelsen och den politiska referensgruppen\* årligen under projektets gång och nu särskilt för beredning enligt nedan

- Politiska referensgruppen för miljö, energi och klimatfrågor - 25 november 2020
- Kommunstyrelsen (beredningsärende) - 2 februari 2021
- Samhällsnämnden (informationsärende) - 25 februari 2021
- Politiska referensgruppen för miljö, energi och klimatfrågor - 1 mars 2021
- Kommunfullmäktige (beslutsärende, återremiss) - 29 mars 2021

\* Den politiska referensgruppen var aktiv fram till 3 oktober 2018 sedan uppstarten år 2015 och återinrättades till ett första möte 25 november 2020 med fokus på klimatanpassningsplanen.

Under beredningens gång har det noterats synpunkter med förtydligande till riktlinjerna - att i punkt 4 under avsnitt 3.1.2 på sidan 9 - att klimatanpassning även ska beaktas i de investeringar (ombyggnation av gata och väg, planering bostadsområden etc...) som har en pågående planering för genomförande - vilka ingår i samhällsplaneringen.

Att besluta om klimatanpassningsplanen innebär ett beslut om hur arbetet nu kan fortsätta i en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp – med stöd av framtagen arbetsmodell, fokusområden och riktlinjer för arbetsgruppens

uppdrag. En stor och viktig fråga där alla partiers deltagande blir fortsatt viktig i arbetet med klimatanpassning.

### **Bakgrundsbeskrivningen**

Klimatanpassningsplanen har tagits fram på uppdrag av kommunstyrelsen genom beslut om medverkan i det multi-nationella EU-projektet CLIMATE (Dnr 2016-000432, 2016-10-04).

Målbilden med klimatanpassningsarbetet i Härnösands kommun är att arbetet med klimatförändringar ska bli en naturlig del i beslutsunderlagen vid planering, genomförande, kontroll och uppföljning av åtgärder i verksamhets- och samhällsutvecklingen.

Planen inriktar sig i huvudsak för de verksamheter som kommunen har rådighet över och de åtgärder som kan genomföras inom rådande ekonomiska ramar. Andra aktörers verksamheter har inte analyserats lika omfattande. Hänsyn har heller inte tagits till indirekta effekter av klimatförändringar i omvärlden. Det innebär att frågor som exempelvis ökade migrationsströmmar till Sverige och Härnösand som en följd av förändrat klimat inte har tagits med. Detta får bevakas och hanteras inom ramen för kommunens översiktsplanering.

### **Klimatanpassningsplanen 2100**

Vårt samhälle påverkas redan idag och kommer att påverkas på flera olika sätt i framtiden vilket behöver beaktas i både verksamhets- och samhällsplaneringen.

Den absolut viktigaste åtgärden som projektet identifierat är vikten av att etablera en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp med löpande ansvar för samordning av arbetet med klimatanpassning.

Planen har tagits fram med syfte att klimatförändringarnas negativa konsekvenser ska bli så små som möjligt och att vi ska ta tillvara på de positiva konsekvenserna på bästa sätt.

Klimatanpassningsplanen består av två delar. En del är ett digitalt kartverktyg (så kallad Storymap) för att kommunicera planen och beskriva hur framtidens klimat kan påverka Härnösand och vad vi kan göra och gör för att säkerställa ett fortsatt robust Härnösand i framtiden. Denna del ska vara fristående från det styrande dokumentet som ska beslutas.

Den andra delen, bilaga till beslut, är indelad i två avsnitt.

I det inledande avsnittet beskrivs mål, syfte och avgränsningar i arbetet med klimatanpassning samt hur planen har tagits fram. Här behandlas även klimatanpassningens koppling till lagar och andra styrande dokument, interna och externa aktörer och sårbara objekt i samhället.

Det andra avsnittet behandlar genomförandet och fokusområden för arbetet med klimatanpassning som arbetsgruppen bör efterleva och dra nytta av. Här behandlas även hur åtgärdsplanen är uppbyggd och ett urval åtgärder redovisas ur åtgärdsplanen. Därefter kommer du till hur arbetet ska bevakas och följas upp.

Planen har tagits fram av en projektgrupp med tjänstepersoner från Kommunstyrelseförvaltningen, Samhällsförvaltningen och det kommunala bolaget HEMAB. Övriga förvaltningar och bolag har inte involverats i arbetet med planen då initialt fokus har varit inriktat för kommunens arbete med samhällsplanering, men kan komma att involveras i framtiden kopplat frågor som berör verksamhetsplanering.

**Nu föreslås arbetet fortsätta i en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp – med stöd av framtagna arbetsmodell, fokusområden och riktlinjer för arbetsgruppens uppdrag**

Den av EU-projektet framtagna arbetsmodellen innehåller 5 steg och är en iterativ process och återfinns idag på hemsidan [www.climate-project.net](http://www.climate-project.net) fram till år 2025. För arbetsmodellen finns en beskrivning av varje steg, checklistor och olika verktyg (till exempel framtagna mallar, agendor, workshops) som är användbara i det fortsatta arbetet (på engelska).

Projektgruppen har landat i sex fokusområden för Härnösands kommun i arbetet med klimatanpassning. Fokusområden är bebyggelse, sårbara grupper, tillsyn, vattenskydd, ekosystemtjänster samt teknik och infrastruktur.

Projektgruppen har tagit fram riktlinjer för arbetet med klimatanpassning:

- Arbetsgruppen ska utveckla ett arbetssätt för uppdraget att säkerställa genomförandet och revidering genom att efterleva framtagna arbetsmodell och fokusområden för klimatanpassning.
- Arbetsgruppen ska föreslå en budget för att stödja genomförandet och uppföljning av arbetet.
- Arbetsgruppen ska fortsätta arbetet med åtgärdsplanen och de åtgärder som tagits fram i projekt Climate.
- Arbetsgruppen ska säkerställa att perspektivet klimatanpassning beaktas i berörda styrdokument för verksamheterna och i samhällsplaneringen.
- Arbetsgruppen ska bistå med utbildnings- och informationsinsatser för tjänstepersoner, chefer och förtroendevalda i kommunens verksamheter och bolag och vara ett stöd i arbetet med klimatanpassning.

**Socialt perspektiv**

Arbetet bidrar till att minska miljö- och hälsorisker för både människa och miljö, vilket bidrar positivt till hälsa och välbefinnande för invånare och företagssamhet i kommunen.

**Ekologiskt perspektiv**

Arbetet inkluderar strategiskt arbete med ekosystemtjänster (den gröna infrastrukturen) vilken kan resultera i flera ekologiska vinster.

**Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Klimatanpassning medför oftast en kostnad. I de flesta fall är förebyggande planering och investeringar betydligt billigare i ett längre perspektiv, jämfört med att ta kostnaderna för konsekvenser i efterhand.

### Beslutsunderlag

Under projektiden 2017-2020 har Härnösands kommun, de regionala partnererna Sundsvalls kommun och Mittuniversitetet tillsammans med länder i norra Europa arbetat ihop med syfte att ta fram och optimera en modell för hur mindre kommuner och samhällen kan ta fram klimatanpassningsplaner. Projektet har varit finansierat av Northern Periphery and Arctic Programme samt med Interreg-medel (EU).

Genom deltagandet har Härnösands kommun haft möjlighet att ta fram kunskapsunderlag för att arbeta vidare med och öka kunskapen i utbytet med aktörer i projektet. Kunskapsutbytet har varit en av styrkorna i projektet, där Sverige i många avseenden ligger längre fram än exempelvis partners från Nordirland, Färöarna, Island och Finland i arbetet med klimatanpassning.

Befintliga underlag har använts i framtagandet, de mest centrala har varit antagen översiktsplan, rapporten "Konsekvenser och behov av åtgärder i Härnösands kommun" (Länsstyrelsen Västernorrland, 2014:13) och "Regional handlingsplan för klimatanpassning i Västernorrlands län" (Länsstyrelsen Västernorrland, 2018:01).

Uno Jonsson  
Tillväxtchef

Daniel Johannsson  
Hållbarhetsstrateg

### Bilagor

Bilaga 1 Klimatanpassningsplan 2100 – Antagandehandling förslag

# Klimatanpassningsplan Härnösands kommun



## CLIMATE Adapting to Change



|                               |                                                                                                                                                            |         |                  |               |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|---------------|
| Dokumentnamn                  | Klimatanpassningsplan för Härnösands kommun                                                                                                                |         | Dokumenttyp      |               |
|                               |                                                                                                                                                            |         | Plan             |               |
| Fastställd av                 | Kommunfullmäktige                                                                                                                                          |         | Datum            | Diarienummer  |
|                               |                                                                                                                                                            |         |                  | KS2020-000489 |
| Dokumentansvarig/processägare | Kommunstyrelsen                                                                                                                                            | Version | Senast reviderad | Giltig t o m  |
|                               |                                                                                                                                                            | 1.0     | 2021-02-22       | 2025-02-22    |
| Dokumentinformation           | Kommunens inriktning för arbetet med klimatanpassning. Planen ses över vart fjärde år, förslagsvis i samordning med revidering av kommunens översiktsplan. |         |                  |               |
| Dokumentet gäller för         | Samtliga verksamheter och bolag inom kommunkoncernen och Härnösand som geografiskt område.                                                                 |         |                  |               |
| Annan information             | Redaktionella ändringar kan göras under löptid utan ny beslutsprocess.                                                                                     |         |                  |               |



## Innehåll

|          |                                                                   |          |
|----------|-------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1</b> | <b>Förord .....</b>                                               | <b>3</b> |
| <b>2</b> | <b>Inledning .....</b>                                            | <b>4</b> |
| 2.1      | Så läser du klimatanpassningsplanen .....                         | 4        |
| 2.2      | Begreppsförklaringar .....                                        | 4        |
| 2.3      | Relation till lagar och andra styrande dokument .....             | 4        |
| 2.4      | Mål .....                                                         | 5        |
| 2.5      | Syfte och metod .....                                             | 5        |
| 2.6      | Avgränsning .....                                                 | 6        |
| 2.7      | Samhällsviktiga objekt.....                                       | 7        |
| 2.8      | Interna och externa aktörer.....                                  | 7        |
| <b>3</b> | <b>Genomförande och uppföljning.....</b>                          | <b>9</b> |
| 3.1      | Implementering .....                                              | 9        |
| 3.2      | Arbetsmodell för klimatanpassning .....                           | 10       |
| 3.3      | Fokusområden för klimatanpassning i Härnösands kommunkoncern..... | 11       |
| 3.4      | Översiktlig beskrivning av åtgärdsplan.....                       | 11       |
| 3.5      | Urval pågående åtgärder .....                                     | 12       |
| 3.6      | Åtgärder i regional samverkan .....                               | 13       |
| 3.7      | Bevakning av styrande dokument .....                              | 15       |
| 3.8      | Uppföljning.....                                                  | 15       |

## 1 Förord

Den pågående globala uppvärmningen påverkar klimatet – såväl globalt som lokalt. Härnösands kommun påverkas redan idag av klimatförändringarna och kommer att påverkas på många olika sätt i framtiden. Vi behöver därför arbeta strategiskt och långsiktigt med anpassning till bland annat ett varmare klimat med mer nederbörd.

Denna klimatanpassningsplan är tänkt att fungera som en ledstång i det fortsatta arbetet.

Att arbeta med klimatanpassning handlar om hur framtidens klimat kan påverka Härnösand och vad vi gör och kan göra för att säkerställa ett fortsatt robust Härnösand i framtiden.

Planen har tagits fram för att klimatförändringarnas negativa konsekvenser ska bli så små som möjligt samtidigt som vi ska ta tillvara de positiva konsekvenserna på bästa sätt.

Planen avgränsas till att identifiera de risker som är en följd av klimatförändringar och inriktar sig i huvudsak på de verksamheter som kommunen har rådighet över.



**Lars Liljedahl**

Kommundirektör Härnösands kommun

## 2 Inledning

Klimatanpassningsplanen kommer användas som ett verktyg för kommunens fortsatta strategiska och långsiktiga arbete med klimatanpassning.

### 2.1 Så läser du klimatanpassningsplanen

Klimatanpassningsplanen (nedan planen) är indelad i två delar



Du bör först ta del av **StoryMap** som du hittar på landningssidan för Härnösands arbete med klimatanpassning [www.harnosand.se/anpassa](http://www.harnosand.se/anpassa) innan du fortsätter läsa planen.

StoryMap är den digitala populärversionen av planen där du får information om hur framtidens klimat kan påverka Härnösand och vad vi gör och kan göra för att säkerställa ett fortsatt robust Härnösand i framtiden. Du får även information om hur klimatanpassning är kopplat från den globala till den lokala nivån. StoryMap kommer uppdateras löpande.

Det **styrande dokumentet** (detta dokument) delas upp i två avsnitt.

Ett inledande avsnitt som bland annat beskriver mål, syfte och avgränsningar i arbetet med klimatanpassning samt information om hur planen har tagits fram. Här behandlas även klimatanpassningens koppling till lagar och andra styrande dokument, interna och externa aktörer och sårbara objekt i samhället.

Det andra avsnittet ger information om den viktigaste åtgärden i planen vilken är att etablera en organisation med löpande ansvar för samordning av arbetet med klimatanpassning. Avsnittet redogör även för arbetsmodellen och fokusområden som arbetsgruppen bör efterleva och dra nytta av. Här behandlas även hur åtgärdsplanen är uppbyggd och ett urval åtgärder redovisas ur åtgärdsplanen. Därefter kommer du till hur arbetet ska bevakas och följas upp.

### 2.2 Begreppsförklaringar

Förklaring av vanliga begrepp som används i arbetet med klimatanpassning hittar du på [www.harnosand.se/anpassa](http://www.harnosand.se/anpassa).

### 2.3 Relation till lagar och andra styrande dokument

Nedan redogörs ett urval lagar och styrande dokument som har en relation till arbetet med klimatanpassning.

Klimatanpassning finns reglerat i olika lagar och bestämmelser för den offentliga sektorn. På den nationella nivån är det främst regeringen, riksdagen och ett stort antal myndigheter som på olika sätt ansvarar för klimatanpassningsarbetet.

Ett stort antal lagar styr klimatanpassningsarbetet i Sverige, både direkt och indirekt. Den främsta och mest direkta lagen är Plan- och bygglagen (2010:900). En framträdande lag med indirekt styrning är även Miljöbalken (1998:808).

Mer information om vilka bestämmelser som gäller för klimatanpassning och vem gör vad, från lokal till global nivå – läs mer på [www.klimatanpassning.se](http://www.klimatanpassning.se).

Kommunen planerar för samhällets utbyggnad och bestämmer var byggande är lämpligt. Plan- och bygglagen (PBL) reglerar verktygen för detta: översiktsplan, områdesbestämmelser, detaljplan och lovprövning.

Inom översiktsplaneringen finns sedan år 2018 lagstadgade krav på att kommunerna ska bedöma risken för skador på den byggda miljön, kopplade till klimatförändringarna samt hur sådana risker ska minska eller upphöra. Planen (detta dokument) ska ses som ett planeringsstöd till översiktsplanen<sup>1</sup> och ställningstaganden för samhällets utveckling av mark och vatten tas fram inom kommunens översiktsplan och ska efterlevas i den fysiska planeringen.

I kommunens risk- och sårbarhetsanalys ska aspekter inom klimatanpassning tas med för att analysera hur samhället kan skyddas vid extrema väderhändelser.

## 2.4 Mål

Målbilden med klimatanpassningsarbetet i Härnösands kommun är att arbetet med klimatförändringar ska bli en naturlig del i beslutsunderlagen vid planering, genomförande, kontroll och uppföljning av åtgärder i verksamhets- och samhällsutvecklingen.



Urval av de globala målen för hållbar utveckling som har en stark relation till arbetet med klimatanpassning. Läs mer om hur de relaterar till klimatanpassning – [www.klimatanpassning.se](http://www.klimatanpassning.se).

## 2.5 Syfte och metod

### Syfte

För att kommunen ska stå robust mot klimatförändringar i framtiden krävs det en analys av vilka konsekvenser klimatförändringar bidrar till och vilka åtgärder som kan genomföras för att begränsa dem<sup>2</sup>.

Planen har tagits fram med syfte att klimatförändringarnas negativa konsekvenser ska bli så små som möjligt och att vi ska ta tillvara på de positiva konsekvenserna på bästa sätt.

Framförallt ska planen på sikt resultera i att ett löpande och systematiskt arbete med klimatanpassning införs i verksamheterna och bolagen så att klimatanpassning blir en naturlig del i beslutsunderlagen vid planering, genomförande, kontroll och uppföljning av åtgärder.

### Metod

<sup>1</sup> Ny översiktsplan, projekt 2019 - 2022.

<sup>2</sup> Konsekvenser och behov av åtgärder, Klimatförändringar i Härnösands kommun (Länsstyrelsen Västernorrland Rapport nr 2014:13)

Planen har tagits fram på uppdrag av kommunstyrelsen genom beslut<sup>3</sup> att medverka som partner i EU-projekt CLIMATE.

Härnösands kommun har tillsammans med de regionala partnerna Sundsvalls kommun och Mittuniversitetet deltagit i det multi-nationella EU-projektet CLIMATE. Projektet har varit finansierat av NPA (Northern Periphery and Arctic Programme) som i sin tur är finansierat med Interreg-medel (EU) och har pågått mellan 2017-2020. Fokus i projektet har varit att ta fram och optimera en modell för hur mindre kommuner och samhällen kan ta fram klimatanpassningsplaner.

Härnösands kommun har varit en av tre piloter som har bidragit till att utveckla modellen i projektet<sup>4</sup>. Genom deltagandet har Härnösands kommun även haft möjlighet att ta fram bättre underlag att arbeta vidare med och även öka kunskapen i utbytet med andra aktörer i projektet.

Kunskapsutbytet har varit en av styrkorna i projektet, där Sverige i många avseenden ligger längre fram än exempelvis partners från Nordirland, Färöarna, Island och Finland i arbetet med klimatanpassning. I Sverige har SMHI till exempel tagit fram en lathund för små kommuner om hur man kan ta fram en klimatanpassningsplan och man har även numera en nationell klimatanpassningsstrategi.

Båda exemplen visar på att det i Sverige finns en viss top-down reglering med avseende på klimatanpassning. I många andra länder måste man jobba sig nerifrån och upp med kunskapsförankring då det saknas de stödfunktioner vi har i Sverige.

Länsstyrelsens roll som samordnare i regionen och i referensgruppen till projekt CLIMATE har varit en viktig resurs och fortsätter att ha en viktig funktion för att kunna realisera det lokala klimatanpassningsarbetet i Härnösands kommun.

## 2.6 Avgränsning

Det är inte möjligt att i detalj förutse hur klimatet kommer att förändras på varken global eller lokal nivå. De klimatscenarier som ingår i underlagen är däremot väl spridda och accepterade inom området varför de får ses som rimliga antaganden.

Underlagen<sup>5</sup> beskriver övergripande hur Härnösands kommun kan komma att påverkas till år 2100. Planen avgränsas till att identifiera de risker som är en följd av klimatförändringar och inriktar sig i huvudsak på de verksamheter som kommunen har rådighet över och de åtgärder som kan genomföras inom rådande ekonomiska ramar.

Planen är fokuserad till kommunal verksamhet. Andra aktörers verksamhet har inte analyserats. Hänsyn har heller inte tagits till indirekta effekter av klimatförändringar i omvärlden. Det innebär att frågor som exempelvis ökade migrationsströmmar till Sverige och Härnösand som en följd av förändrat klimat inte har tagits med. Detta får bevakas och hanteras inom ramen för kommunens översiktsplanering.

<sup>3</sup> Beslut om Medverkan i EU-projekt CLIMATE (Dnr 2016-000432, 2016-10-04)

<sup>4</sup> [www.climate-project.net/](http://www.climate-project.net/) (aktuell till år 2025, språk engelska)

<sup>5</sup> Konsekvenser och behov av åtgärder, Klimatförändringar i Härnösands kommun (Länsstyrelsen Västernorrland Rapport nr 2014:13)

Tidsperspektivet för åtgärder i planen sträcker sig fram till år 2100 då större delen av den forskning som finns sträcker sig dit. Det är dock viktigt att belysa att förändringar inte kommer upphöra då och att fler åtgärder kan vara nödvändiga bortom det.

Åtgärder för arbetet med att begränsa klimatpåverkan ingår inte i planen direkt, de ingår i Härnösands kommuns klimatplan<sup>6</sup> och är även beroende av hur vår omvärld arbetar med att begränsa klimatpåverkan.

I arbetsgruppen har tjänstepersoner från Kommunstyrelseförvaltningen, Samhällsförvaltningen och det kommunala bolaget Härnösand Energi & miljö AB (HEMAB) ingått.

## 2.7 Samhällsviktiga objekt

I Härnösand finns flera viktiga objekt där påverkan av ett förändrat klimat kan få större konsekvenser än skadan i sig. Det kan röra sig om lokaler eller anläggningar där det bedrivs samhällsviktig verksamhet eller sådant som samhällsviktiga verksamheter är beroende av för sin funktion. I kommunens risk- och sårbarhetsanalys identifieras samhällsviktiga verksamheter och dess kritiska beroenden.

Exempel på samhällsviktiga objekt är:

- Infrastruktur för teknisk försörjning (produktion och distribution av el, värme, vatten och avlopp)
- Infrastruktur för transporter (vägar och kollektivtrafik).
- Verksamheter som förskolor, särskilda boenden för äldre och för personer med funktionsnedsättning.
- Polis, ambulans och brandstationer samt butiker, bensinstationer och apotek.

Detta arbete är även en del av klimatanpassningsarbetet. Risker och åtgärder som hanteras inom arbetet med klimatanpassning och som påverkar arbetet med beredskap i kommunen ska kommuniceras och beaktas, och vice versa för risker och åtgärder som hanteras i beredskap.

## 2.8 Interna och externa aktörer

Härnösands kommun med kommunala bolag arbetar för att medverka till att utveckla och förbättra samhället inom de ramar som de har rådighet över, dels genom egna initiativ, dels i samverkan med andra aktörer. Det finns även externa aktörer utanför den kommunala organisationen som är viktiga att samarbeta med. En översikt över interna och externa aktörer inom några viktiga områden, se tabell 1.

Förvaltningar inom kommunen

KSF = Kommunstyrelseförvaltningen (enheter inom parantes), SAM = Samhällsförvaltningen, SKO = Skolförvaltningen, SOC = Socialförvaltningen, ALF = Arbetslivsförvaltningen

<sup>6</sup> Klimat- och energiplan 2017-2020 (Diarienummer KS16-492-003)

|                                                    | Interna aktörer                                                                              | Externa aktörer                                                                                               |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vägar, järnvägar, flygplatser, hamnar</b>       | KSF (Utveckling)<br>SAM (Plan- och bygg, Teknik)<br>HEMAB<br>Räddningstjänsten               | Trafikverket<br>Vägföreningar<br>Härnösands hamn                                                              |
| <b>Bebyggelse</b>                                  | KSF (Utveckling)<br>SAM (Miljö, Plan- och bygg)<br>Härnösandshus<br>HEMAB<br>Räddningstjänst | Länsstyrelsen<br>Fastighetsägare<br>Exploateringsföretag<br>Försäkringsbolag                                  |
| <b>VA-system (dagvatten, avlopp, dricksvatten)</b> | SAM (Miljö, Teknik)<br>HEMAB (AO Vatten)                                                     | Samfällighetsföreningar<br>Enskilda fastighetsägare<br>Länsstyrelsen<br>Livsmedelsverket<br>(Socialstyrelsen) |
| <b>Flora och fauna</b>                             | SAM (Miljö)                                                                                  | Fastighetsägare<br>Länsstyrelsen<br>Skogsstyrelsen<br>Föreningsliv                                            |
| <b>Kulturmiljö</b>                                 | KSF (Utveckling)<br>SAM (Plan- och bygg)                                                     | Länsstyrelsen<br>Västernorrlands Museum<br>Region Västernorrland<br>Fastighetsägare<br>Föreningsliv           |
| <b>Tillsyn</b>                                     | SAM (Miljö)                                                                                  | Länsstyrelsen                                                                                                 |
| <b>Energi- och telesystem</b>                      | HEMAB<br>Servanet                                                                            | Tele- och kommunikationsbolag<br>Energibolag (E.ON)                                                           |
| <b>Näringsliv</b>                                  | KSF (Näringsliv)<br>SAM (Plan och bygg)                                                      | Intresseorganisationer och företagsföreningar                                                                 |
| <b>Hälsa</b>                                       | KSF, SAM, SOC*, ALF*, SKO* HEMAB                                                             | Region Västernorrland                                                                                         |

Tabell 1 – Interna och externa aktörer. \* Har inte involverats i arbetet med planen då initialt fokus har varit inriktat för kommunens arbete med samhällsplanering.

### 3 Genomförande och uppföljning

Arbetet med klimatanpassning ska bedrivas kontinuerligt med målbilden att arbetet ska bli en naturlig del i beslutsunderlagen vid planering, genomförande, kontroll och uppföljning av åtgärder. Arbetet gäller för de åtgärder som kommunen har rådighet över och de åtgärder som kan genomföras inom rådande ekonomiska ramar.

Planen ska vara ett stöd för kommunkoncernens (kommunens och kommunala bolagens) förtroendevalda och tjänstepersoner i arbetet med klimatanpassning.

Samtidigt är det inte bara kommunala verksamheter som behöver arbeta med klimatanpassning – det är en fråga som berör alla som bor och verkar i kommunen. För att nå dem ska information göras tillgänglig. Framförallt sker det genom löpande kontakter som respektive verksamheter har med olika intressenter, men även genom att göra information tillgänglig på hemsidor och andra kommunikationskanaler.

#### 3.1 Implementering

Den absolut viktigaste åtgärden som projektet identifierat är vikten av att etablera en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp med löpande ansvar för samordning av arbetet med klimatanpassning.

##### 3.1.1 Åtgärd - Etablera en koncernövergripande arbetsgrupp

För samordning av arbetet med klimatanpassning ger kommundirektören i uppdrag att etablera en arbetsgrupp för arbete utifrån riktlinjer för arbetsgruppens uppdrag.

##### 3.1.2 Riktlinjer för arbetsgruppens uppdrag

- Arbetsgruppen ska utveckla ett arbetssätt för uppdraget att säkerställa genomförandet och revidering genom att efterleva framtagna arbetsmodell och fokusområden för klimatanpassning.
- Arbetsgruppen ska föreslå en budget för att stödja genomförandet och uppföljning av arbetet.
- Arbetsgruppen ska fortsätta arbetet med åtgärdsplanen och de åtgärder som tagits fram i projekt Climate.
- Arbetsgruppen ska säkerställa att perspektivet klimatanpassning beaktas i berörda styrdokument för verksamheterna och i samhällsplaneringen.
- Arbetsgruppen ska bistå med utbildnings- och informationsinsatser för tjänstepersoner, chefer och förtroendevalda i kommunens verksamheter och bolag och vara ett stöd i arbetet med klimatanpassning.

### 3.2 Arbetsmodell för klimatanpassning



Den framtagna arbetsmodellen innehåller 5 steg och är en iterativ process. På projekt Climates hemsida finns det en beskrivning av varje steg, checklistor och olika verktyg (till exempel mallar, agendor, workshops) som är användbara i arbetet (på engelska). Läs mer om arbetsmodellen - [www.climate-project.net](http://www.climate-project.net). Hemsidan kommer att vara tillgänglig till år 2025, men dokumenteras även av Härnösands kommun.

Arbetsmodellen kan användas i sin helhet som en stegvis guide, eller användas som inspiration och plocka delar som passar in i organisationen.

### 3.3 Fokusområden för klimatanpassning i Härnösands kommunkoncern



Utifrån framtagna arbetsmodell har arbetsgruppen i projektet beslutat om att arbeta med fokus på följande områden:

- Bebyggelse \*
- Sårbara grupper \*\*
- Tillsyn
- Vattenskydd
- Ekosystemtjänster
- Teknik & infrastruktur \*\*\*

\* Omfattar befintlig bebyggelse, ny bebyggelse/exploatering och kulturmiljö

\*\* Sårbara grupper (Bland andra äldre personer och grupper med vissa kroniska sjukdomar och med nedsatt funktionsförmåga)

\*\*\* Omfattar teknisk försörjning och infrastruktur

Med kommunkoncern menas Härnösands kommun och alla kommunala bolag.

### 3.4 Översiktlig beskrivning av åtgärdsplan

Utifrån de åtgärder arbetsgruppen identifierar ska åtgärder dokumenteras i en åtgärdsplan enligt en fastställd struktur där det för varje åtgärd framgår:

| Åtgärd<br>Syfte med åtgärden | Genomförande<br>Ansvarig beslut<br>Ansvarig genomförande<br>Intressent | Prioritet<br>Typ av åtgärd |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|

- **Åtgärdsnamn och syfte med åtgärden**
- **Genomförande** för när åtgärden ska vara klar. Delas upp i tidsperspektiven **Kort** (<2030), **Medel** (2030-2060) eller **Lång sikt** (2060-2100), samt **ansvarig** (beslut och genomförande) och **intressent** (samverkande och/eller berörda aktörer).
- **Prioritet och typ av åtgärd.** Prioriteringen bygger på en förenklad utvärdering av åtgärd, baserat på om ansträngning/kostnad är stor eller liten i relation till effekt/påverkan åtgärden ger, från 1, högst prioritet = Genomföra, 2 = Överväga, 3 = Möjligt eller 4 = Önskvärt. Det kan krävas flera typer av åtgärder för att lösa en specifik konsekvens av framtidens klimat. Dessa delas upp (1) Fysisk åtgärd, (2) Styrning & beredskap och/eller (3) Mer kunskap.

Vid beslut och planering av åtgärder behöver en närmare kostnads- och nyttoanalyser göras.

### 3.5 Urval pågående åtgärder

| Åtgärd<br>Syfte med åtgärden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Genomförande<br>Ansvarig beslut<br>Ansvarig genomförande<br>Intressent                    | Prioritet<br>Typ av åtgärd                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Implementera skyfallsscenario i GIS-system och förankra underlag till berörda i organisationen</b><br>Skyfallsscenario ska ingå i kommunens arbete med skyfallsrelaterade frågor och utgöra underlag för bedömning av risker kopplade till skyfall i samband med fysisk planering.                                                                | <b>Kort sikt &lt;2021</b><br>Kommunstyrelsen<br>KSF (Utveckling)<br>SAM (Teknik)<br>HEMAB | <b>Genomföra</b><br>Styrning & beredskap<br>Mer kunskap krävs |
| <b>Gerestabäcken</b><br>Syftet med planerade åtgärder är att skapa en bättre hydrologi och fördröja vattnet en längre tid i högre upp landskapet <sup>7</sup> . Åtgärder som planeras är bl.a. att anlägga tre dammar och lägga igen diken vilket även minskar belastningen och risken för skred, samt skapar en bättre miljö för växt- och djurliv. | <b>Kort sikt &lt;2023</b><br>Samhällsnämnden<br>SAM (Miljö)<br>HEMAB                      | <b>Genomföra</b><br>Fysisk åtgärd                             |
| <b>Utreda lämpliga anpassningsåtgärder i Gådeå-vattensystem</b><br>Säkerställa viktiga värden för Gådeå-                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Kort sikt &lt;2025</b><br>Samhällsnämnden<br>Bolagets styrelse                         | <b>Överväga</b><br>Mer kunskap krävs                          |

<sup>7</sup> Projektet medfinansieras med bidrag från det statliga initiativet för lokal naturvårdssatsning, LONA, och förmedlas via Länsstyrelsen Västernorrland.

|                                                                          |                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|
| vattensystem i framtidens klimat med utgångspunkt i framtiden förstudie. | SAM (Miljö)<br>HEMAB |  |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|

### 3.6 Åtgärder i regional samverkan

Syftet med den regionala handlingsplanen<sup>8</sup> är att den ska vara en vägledning för hur Västernorrlands län ska arbeta tillsammans med klimatanpassning på lokal och regional nivå. Den regionala handlingsplanen revideras vart femte år och följs upp inom ramen för det regionala klimatanpassningsnätverket där Härnösands kommun ingår.

Planen ger förslag på åtgärder som bör genomföras för att skapa ett robust och säkert samhälle. De åtgärder som återfinns i den regionala handlingsplanen prioriteras i tre tidsperspektiv. Åtgärder som bör vara genomförd år 2020, 2025 och 2030.

Åtgärder följs upp årligen av Länsstyrelsen Västernorrland genom det regionala nätverket för klimatanpassning som samordnas på uppdrag av Länsstyrelsen Västernorrland. Förutom kommunerna finns även Region Västernorrland, Trafikverket, Mittuniversitetet, LRF Västernorrland, Skogsstyrelsen och Länsförsäkringar representerade i nätverket.

#### Åtgärder i samverkan med interna aktörer:

| Åtgärd<br>Syfte med åtgärden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Genomförande<br>Ansvarig beslut<br>Ansvarig genomförande<br>Intressent                                   | Prioritet<br>Typ av åtgärd                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Integrera klimatanpassning i den fysiska planeringen</b><br>Säkerställa att de planer och program som tas fram för den fysiska planeringen tar hänsyn till ett förändrat klimat med syfte att minska riskerna att det vi idag planerar och bygger kommer till skada, eller skadar andra värden i vår fysiska miljö. Hänsyn bör även tas till hur olika åtgärder kan minska riskerna för den befintliga bebyggelsen i samband med att nya planer tas fram. | <b>Kort sikt &lt;2020</b><br>Kommunfullmäktige<br>KSF (Utveckling)<br>HEMAB                              | <b>Genomföra</b><br>Styrning & beredskap                      |
| <b>Skyfallsanalyser för länets tätorter</b><br>Identifiera sårbara områden i tätorten, då en tätort drabbas av en översvämning på grund av skyfall, och ta fram åtgärder som är möjliga för att motverka konsekvenserna i aktuella områden. Översiktlig lågpunktskartering och skyfallsmodell finns för Härnösands kommun.                                                                                                                                   | <b>Kort sikt &lt;2025</b><br>Kommunstyrelsen<br>KSF (Utveckling)<br>SAM (Teknik, Plan och bygg)<br>HEMAB | <b>Genomföra</b><br>Mer kunskap krävs<br>Styrning & beredskap |
| <b>Kommunala vattenförsörjningsplaner</b><br>Ge stöd i arbetet för att klara dricksvattenförsörjningen över tid.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Kort sikt &lt;2020</b><br>Kommunfullmäktige<br>KSF (Utveckling)                                       | <b>Genomföra</b><br>Styrning & beredskap                      |

<sup>8</sup> Regional handlingsplan för klimatanpassning i Västernorrlands län (Länsstyrelsen Västernorrland Rapport nr 2018:01)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                  |                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <i>SAM (Miljö)</i><br><i>HEMAB</i>                                                                               |                                                              |
| <b>Skydda våra vattentäkter mot ökade risker för kemiska och mikrobiologiska föroreningar</b><br>Skydda vattentäkter mot ökade risker för både kemiska och mikrobiologiska föroreningar som ett förändrat klimat med ökad nederbörd och värmebölja kan ge.                                 | <b>Kort sikt &lt;2020</b><br>Bolagets styrelse<br>HEMAB<br><i>SAM (Miljö)</i>                                    | <b>Genomföra</b><br>Styrning & beredskap                     |
| <b>Klimatanpassa kommunernas dricksvatten</b><br>Säkerställa leveransen av dricksvatten av god kvalitet, idag och i ett framtida förändrat klimat                                                                                                                                          | <b>Kort sikt &lt;2030</b><br>Bolagets styrelse<br>HEMAB<br><i>SAM (Miljö)</i>                                    | <b>Möjligt</b><br>Styrning & beredskap<br>Fysisk åtgärd      |
| <b>Minska risken för avbrott i ledningsnätet för vatten och avlopp</b><br>Kartlägga riskområden för ras och skred bör ske där ledningsnät och pumpstationer för vatten och avlopp finns. Extra tillsyn och övervakning av dessa kan vara nödvändig för att säkra leverans av dricksvatten. | <b>Kort sikt &lt;2025</b><br>Bolagets styrelse<br>HEMAB<br><i>SAM (Plan och bygg)</i><br><i>KSF (Utveckling)</i> | <b>Överväga</b><br>Mer kunskap krävs<br>Styrning & beredskap |
| <b>Robusta anläggningar för att säkerställa länets energiförsörjning</b><br>Säkerställa att den infrastruktur som distribuerar den el som produceras och konsumeras i kommunen säkras för ökade klimatrelaterade risker länet kan drabbas av.                                              | <b>Kort sikt &lt;2030</b><br>Bolagets styrelse<br>HEMAB<br><i>Berörda elnätsägare</i>                            | <b>Möjligt</b><br>Styrning & beredskap                       |

### Åtgärder i samverkan med externa aktörer

|                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                      |                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Åtgärd</b><br>Syfte med åtgärden                                                                                                                                                                                                                              | <b>Genomförande</b><br>Ansvarig beslut<br>Ansvarig genomförande<br><i>Intressent</i> | <b>Prioritet</b><br>Typ av åtgärd                                              |
| <b>Drift och underhåll av infrastruktur tar hänsyn till ett förändrat klimat</b><br>Säkerställa att bärighet och konstruktioner i aktuell infrastruktur klarar påfrestningar i framtidens klimat, gäller åtgärder både inom investering och drift och underhåll. | <b>Kort sikt &lt;2020</b><br>Trafikverket<br><i>Härnösands kommun</i>                | <b>Genomföra</b><br>Mer kunskap krävs<br>Styrning & beredskap<br>Fysisk åtgärd |
| <b>Riskinventering av väginfrastruktur</b><br>Inventera vilka vägar som löper störst risk att bli påverkade i samband med skyfall och långvariga regn.                                                                                                           | <b>Kort sikt &lt;2025</b><br>Trafikverket<br><i>Härnösands kommun</i>                | <b>Överväga</b><br>Mer kunskap krävs                                           |
| <b>God beredskap för värmeböljor och ökade risker för smittspridning för sårbara grupper</b><br>Öka beredskapen för hur vi hanterar värmeböljor och ökade risker för                                                                                             | <b>Kort sikt &lt;2020</b><br>Regionen<br><i>Härnösands kommun</i>                    | <b>Genomföra</b><br>Mer kunskap krävs<br>Styrning & beredskap                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                        |                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| smittspridning. Ta del av goda exempel (Sundsvalls kommun).                                                                                                                                                                                                            |                                                                        |                                         |
| <b>Inventering och översyn av fastigheter och anläggningar där riskgrupper som påverkas av värmeböljor befinner sig</b><br>För att minska risken för att grupper som är extra känsliga för perioder med höga temperaturer. Ta del av goda exempel (Sundsvalls kommun). | <b>Kort sikt &lt;2025</b><br>Länsstyrelsen<br><i>Härnösands kommun</i> | <b>Överväga</b><br>Styrning & beredskap |
| <b>Öka kunskapen om hur ett förändrat klimat påverkar vår hälsa</b><br>Kunskapsdagar bör genomföras för att öka kunskapen om hur länets invånare kommer att påverkas av ett förändrat klimat.                                                                          | <b>Kort sikt &lt;2025</b><br>Regionen<br><i>Härnösands kommun</i>      | <b>Överväga</b><br>Mer kunskap krävs    |

### 3.7 Bevakning av styrande dokument

Arbetsgruppen ska bevaka så att perspektivet klimatanpassning beaktas vid framtagning eller revidering av styrande dokument.

Exempel på styrande dokument som ingår i bevakningen:

- Översiktsplan och detaljplaner
- Klimatplanen
- Bostadsförsörjningsplan
- Friluftspan
- VA-Plan
- Beredskapsplaner
- Risk- och sårbarhetsanalyser

### 3.8 Uppföljning

Arbetsgruppen har i uppdrag att säkerställa genomförandet av planen genom återkommande träffar och årliga uppföljningar.

Arbetsgruppen ansvarar för att planen ses över vart fjärde år, förslagsvis i samordning med revidering av kommunens översiktsplan.



Kommunfullmäktige

§ 22

Dnr 2020-000489 1.1.2.1

## Klimatanpassningsplan Härnösands kommun

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att återremittera ärendet.

### Yttranden

I ärendet yttrar sig Knapp Britta Thyr (MP), Olle Löfgren (L), Anders Gäfvert (M), Lennart Bergström (SD), Andreas Sjölander (S), Lennart Bolander (M), Christina Lindberg (C), Åke Hamrin (V), Ingemar Ljunggren (M), Eva Olstedt-Lundgren (L), Göran Norlander (S).

### Yrkanden

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

Andreas Sjölander (S), Christina Lindberg (C) och Åke Hamrin (V) instämmer till yrkandet.

Anders Gäfvert (M) yrkar att ärendet ska återremitteras med motiveringen: Det är mycket viktigt att alla partier får möjlighet att delta i framtagande av ett så viktigt dokument som "Klimatanpassningsplan Härnösands kommun" samt att det görs ett gediget förankringsarbete innan beslut tas. Frågan är stor och viktig därför ska ett beslut inte hafsas fram.

Lennart Bergström (SD) instämmer till yrkandet.

### Propositionsordning

Ordföranden finner att det föreligger två förslag till beslut, liggande förslag samt förslag om återremittering.

Ordföranden frågar om ärendet ska avgöras idag.

Ordföranden frågar sedan om ärendet ska återremitteras.

Ordföranden finner att kommunfullmäktige beslutat att återremittera ärendet.

### Bakgrund

Klimatanpassningsplanen har tagits fram på uppdrag av kommunstyrelsen genom beslut om medverkan i det multi-nationella EU-projektet CLIMATE (Dnr 2016-000432, 2016-10-04).



### Kommunfullmäktige

Målbilden med klimatanpassningsarbetet i Härnösands kommun är att arbetet med klimatförändringar ska bli en naturlig del i beslutsunderlagen vid planering, genomförande, kontroll och uppföljning av åtgärder i verksamhets- och samhällsutvecklingen.

Under projektiden 2017-2020 har Härnösands kommun, de regionala parterna Sundsvalls kommun och Mittuniversitetet tillsammans med länder i norra Europa arbetat ihop med syfte att ta fram och optimera en modell för hur mindre kommuner och samhällen kan ta fram klimatanpassningsplaner. Projektet har varit finansierat av Northern Periphery and Arctic Programme samt med Interreg-medel (EU).

Genom deltagandet har Härnösands kommun även haft möjlighet att ta fram bättre underlag att arbeta vidare med och öka kunskapen i utbytet med aktörer i projektet. Kunskapsutbytet har varit en av styrkorna i projektet, där Sverige i många avseenden ligger längre fram än exempelvis partners från Nordirland, Färöarna, Island och Finland i arbetet med klimatanpassning.

Planen inriktar sig i huvudsak på de verksamheter som kommunen har rådighet över och de åtgärder som kan genomföras inom rådande ekonomiska ramar. Andra aktörers verksamheter har inte analyserats lika omfattande. Hänsyn har heller inte tagits till indirekta effekter av klimatförändringar i omvärlden. Det innebär att frågor som exempelvis ökade migrationsströmmar till Sverige och Härnösand som en följd av förändrat klimat inte har tagits med. Detta får bevakas och hanteras inom ramen för kommunens översiktsplanering.

#### Klimatanpassningsplanen 2100

Vårt samhälle påverkas redan idag och kommer att påverkas på flera olika sätt i framtiden vilket behöver beaktas i både verksamhets- och samhällsplaneringen.

Den absolut viktigaste åtgärden som projektet identifierat är vikten av att etablera en kommunkoncernövergripande arbetsgrupp med löpande ansvar för samordning av arbetet med klimatanpassning.

Planen har tagits fram med syfte att klimatförändringarnas negativa konsekvenser ska bli så små som möjligt och att vi ska ta tillvara på de positiva konsekvenserna på bästa sätt.

Klimatanpassningsplanen består av två delar. En del är en StoryMap som är en plats för att kommunicera planen och beskriva hur framtidens klimat kan påverka Härnösand och vad vi kan göra och gör för att säkerställa ett fortsatt robust Härnösand i framtiden. Denna del ska vara fristående från det styrande dokumentet som ska beslutas.

Den andra delen, bilaga till beslut, är indelad i två avsnitt.



### Kommunfullmäktige

I det inledande avsnittet beskrivs mål, syfte och avgränsningar i arbetet med klimatanpassning samt hur planen har tagits fram. Här behandlas även klimatanpassningens koppling till lagar och andra styrande dokument, interna och externa aktörer och sårbara objekt i samhället.

Det andra avsnittet behandlar genomförandet och fokusområden för arbetet med klimatanpassning som arbetsgruppen bör efterleva och dra nytta av. Här behandlas även hur åtgärdsplanen är uppbyggd och ett urval åtgärder redovisas ur åtgärdsplanen. Därefter kommer du till hur arbetet ska bevakas och följas upp.

Planen har tagits fram av en projektgrupp med tjänstepersoner från Kommunstyrelseförvaltningen, Samhällsförvaltningen och det kommunala bolaget HEMAB. Övriga förvaltningar och bolag har inte involverats i arbetet med planen då initialt fokus har varit inriktat för kommunens arbete med samhällsplanering, men kan komma att involveras i framtiden kopplat frågor som berör verksamhetsplanering.

Arbetsmodell, fokusområden och riktlinjer för arbetsgruppens uppdrag

Den av EU-projektet framtagna arbetsmodellen innehåller 5 steg och är en iterativ process och återfinns idag på hemsidan [www.climate-project.net](http://www.climate-project.net) fram till år 2025. För arbetsmodellen finns en beskrivning av varje steg, checklistor och olika verktyg (till exempel mallar, agendor, workshops) som är användbara i arbetet (på engelska).

Projektgruppen har landat i sex fokusområden för arbetet med klimatanpassning. Fokusområden är bebyggelse, sårbara grupper, tillsyn, vattenskydd, ekosystemtjänster samt teknik och infrastruktur.

Projektgruppen har tagit fram riktlinjer för arbetet med klimatanpassning:

Arbetsgruppen ska utveckla ett arbetssätt för uppdraget att säkerställa genomförandet och revidering genom att efterleva framtagna arbetsmodell och fokusområden för klimatanpassning.

Arbetsgruppen ska föreslå en budget för att stödja genomförandet och uppföljning av arbetet.

Arbetsgruppen ska fortsätta arbetet med åtgärdsplanen och de åtgärder som tagits fram i projekt Climate.

Arbetsgruppen ska säkerställa att perspektivet klimatanpassning beaktas i berörda styrdokument för verksamheterna och i samhällsplaneringen.

Arbetsgruppen ska bistå med utbildnings- och informationsinsatser för tjänstepersoner, chefer och förtroendevalda i kommunens verksamheter och bolag och vara ett stöd i arbetet med klimatanpassning.

### Socialt perspektiv



### Kommunfullmäktige

Arbetet bidrar till att minska miljö- och hälsorisker för både människa och miljö, vilket bidrar positivt till hälsa och välbefinnande för invånare och företagsamhet i kommunen.

#### **Ekologiskt perspektiv**

Arbetet inkluderar strategiskt arbete med ekosystemtjänster (den gröna infrastrukturen) vilken kan resultera i flera ekologiska vinster.

#### **Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Klimatanpassning medför oftast en kostnad. I de flesta fall är förebyggande planering och investeringar betydligt billigare i ett längre perspektiv, jämfört med att ta kostnaderna för konsekvenser i efterhand.

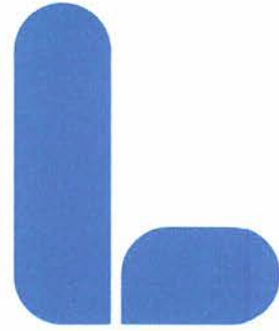
#### **Beslutsunderlag**

Kommunstyrelsens protokollsutdrag, 2021-02-02 § 21

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2020-11-18

Klimatanpassningsplan 2100 – Antagandehandling förslag

\_\_\_\_\_



2021-09-27

Interpellation till Socialnämndens ordförande Krister Fagerström Mc Carthy

I sommar har vi haft varmt och skönt. Flera veckor av sol och värmebölja. Vi har även haft en pandemi som gjort att vi alla har haft en mycket begränsad tillvaro.

För några av våra medborgare har denna period varit än mer begränsande, jag pratar självklart om våra äldre med hemtjänst. Jag har på nära håll sett hur begränsad tillvaro en ensam, dement person haft under denna period. Under året har personen inte någon gång fått annan mat eller fika än den som levererats färdiglagad i en plastlåda, alla aktiviteter som gula villan och liknande har varit stängda, så ingen social stimulans utanför den som de anhöriga kan ges har funnits.

Personen i fråga har hemtjänst sedan två år, men efter en sjukdomsperiod i början av sommaren har den egna förmågan minskat. En demenssjukdom gör att personen i princip behöver hjälp med allt! Det finns anhöriga som gör sin del men beroendet av hemtjänst är primär. De anhöriga ska kunna vara just anhöriga men hamnar hela tiden i en situation att de måste vara de som styr upp hjälpen runt den sjuke.

Otaliga är de telefonsamtal till; biståndshandläggare, hemtjänstchefer, hemtjänstplanerare, arbetsterapeuter, boendeanpassare, hemtjänstpersonal, läkare, sköterskor, fotvårdsspecialister, provtagningsenhet, sjukgymnaster osv. Alla med telefontider eller telefonsvarare där man ombeds lämna uppgifter för att bli uppringd. På helgen är alla instanser stängda och omöjliga att få tag på. Som yrkesarbetande anhörig är det svårt att passa tiderna eller att kunna svara på en given tid. Men de anhöriga slår knut på sig själv, för att den sjuke ska få den hjälp hen behöver.

Gången idag är att brukaren ansöker, med stöd av den anhörige, om hjälp hos biståndshandläggare som i sin tur beviljar och skickar uppdraget till hemtjänsten. Om uppdraget inte blir utfört av hemtjänsten, av olika skäl, sker ingen återkoppling till den anhörige. Därmed tror den anhörige att brukaren fått den hjälp som förväntas men kan inte riktigt veta säkert att det verkligen är så.

När den anhörige ringer de olika instanserna är det INGEN som tar på sig helhetsansvaret och samtliga påpekar ständigt att "någon annan" har ansvaret.

Mina frågor är:

- Hur säkerställs det att våra äldre svagaste med störst behov av hjälp har en god livskvalitet?
- Hur säkerställs kontaktvägar mellan anhöriga och hemtjänst?
- Vad gör vi för att skapa möjlighet till digital kontakt och avstämning?
- Hur ser det ut med aktiviteter såsom Gula villan – när kan dagverksamhet öppna igen?
- Vad görs för att samordningen såväl inom kommunen men även med andra aktörer fungerar?

Eva Olstedt - Lundgren Gruppledare Liberalerna



Kommunfullmäktige

## Avsägelse 2021

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige föreslår besluta

**att** bevilja avsägelsen från Fredrik Olsson (S) som ledamot i socialnämnden.

### Beslutsunderlag

Avsägelse från Fredrik Olsson (S), 2021-09-28



**Kommunfullmäktige**

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

Kommunfullmäktige

## Ärenden för kännedom till kommunfullmäktige 2021

### Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta  
att ärendena för kännedom läggs till handlingarna.

### Bakgrund

Kommunfullmäktige erhåller förteckning över de handlingar som inkommit till kommunfullmäktige och ej föranlett någon åtgärd. Krisledningsnämndens beslut ska enligt gällande reglemente anmälas vid närmast följande fullmäktigesammanträde.

|                                                                          |     |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|
| Delårsrapport 2021 kommunstyrelsen                                       | 1   |
| Delårsrapport 2021 samhällsnämnden                                       | 30  |
| Delårsrapport 2021 arbetslivsnämnden                                     | 48  |
| Delårsrapport 2021 socialnämnden                                         | 89  |
| Protokoll socialnämnden 2021-08-26 § 93 –<br>Budgetuppföljning juli 2021 | 114 |

Jeanette George  
Kommunsekreterare

### Bilagor

Bilaga – Ärenden för kännedom



Kommunstyrelsen

§ 165

Dnr 2021-000350 1.1.2.1

## Delårsrapport 2021, Kommunstyrelsen

### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att godkänna kommunstyrelsens delårsrapport 2021.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, förslag.

Ordförande frågar om kommunstyrelsen avser att besluta i enlighet med liggande förslag.

Ordförande finner att kommunstyrelsen har beslutat i enlighet med liggande förslag.

### Bakgrund

Kommunstyrelsens delårsrapport för 2021 har upprättats i enlighet med anvisningar från ekonomiavdelningen.

Resultatet per den sista augusti för kommunstyrelsen är ett underskott på 8,7 mnkr. Kommunstyrelseförvaltningen visar ett överskott på 16,0 mnkr och kommungemensam verksamhet visar ett underskott på 24,7 mnkr.

I rapporten redovisas även den ekonomiska prognosen för kommunstyrelsen vid årets slut. Prognosen visar ett överskott på 1,8 mnkr för kommungemensam verksamhet samt ett överskott på 9,7 mnkr för kommunstyrelseförvaltningen.

Jämfört med fyramånadersrapporten prognos på 2,2 mnkr i överskott ser prognosen högre ut vid årets slut. Det högre överskottet är en följd av att medel till införande av heltidsresan inte kunnat utnyttjas, lägre personalkostnader med anledning av vakanser och sjukskrivningar samt att förväntade kostnader för införandet av nytt lönesystem klassificerats om till en immateriell tillgång vars utgifter bokförs som en investering i stället för en kostnad.

### Socialt perspektiv

Bedöms inte påverka.

### Ekologiskt perspektiv



Kommunstyrelsen

Bedöms inte påverka.

**Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

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

**Beslutsunderlag**

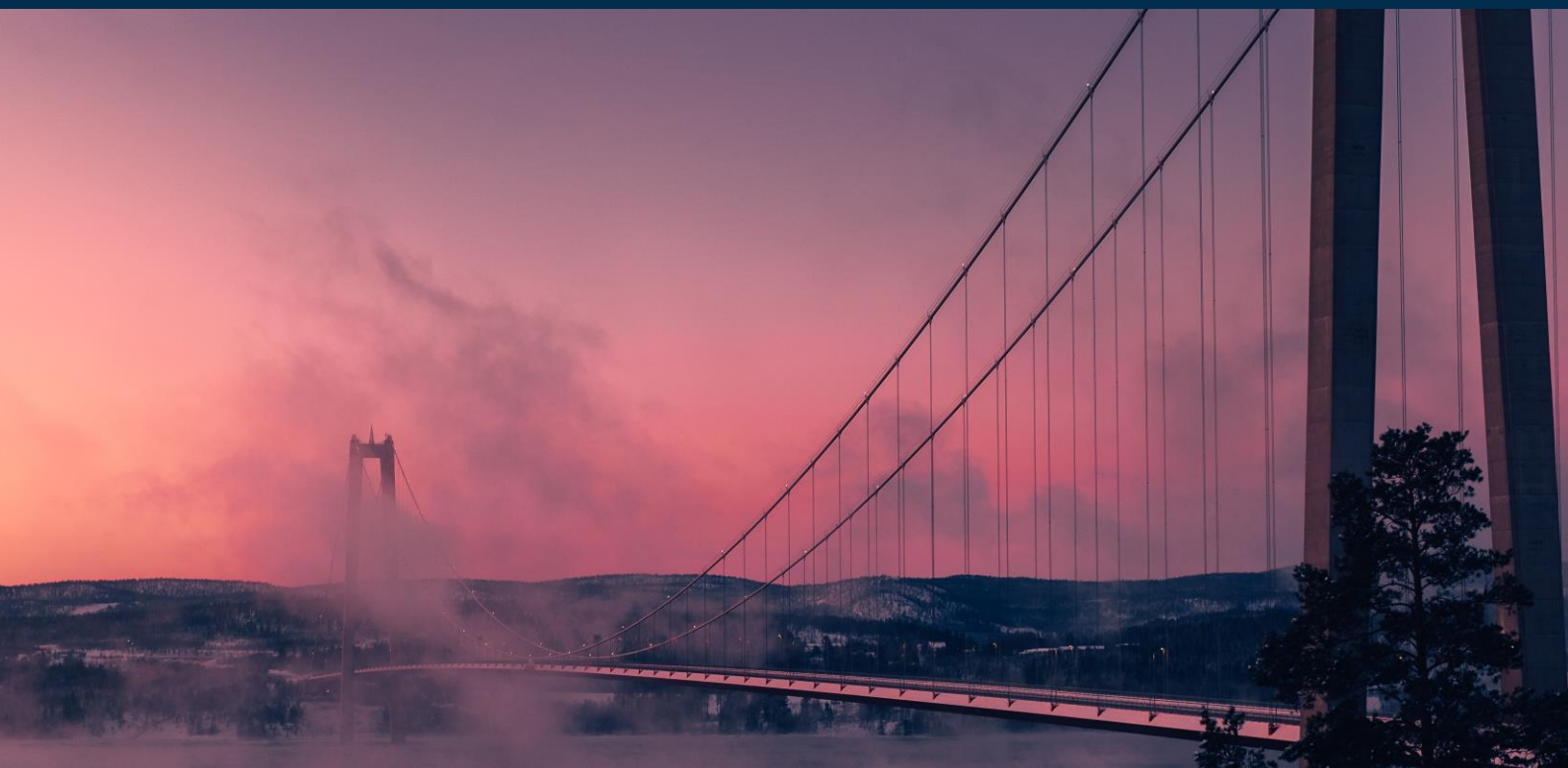
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2021-09-23

Delårsrapport kommunstyrelsen

\_\_\_\_\_



Härnösands  
kommun



# Kommunstyrelse

## Delårsrapport 2021

2021-08-31

# Delårsrapport 2021

## Innehållsförteckning

|                                                                       |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Delårsrapport 2021 .....</b>                                       | <b>1</b>  |
| <b>1 Nämndens uppdrag och verksamhet.....</b>                         | <b>2</b>  |
| <b>2 Utgångspunkter.....</b>                                          | <b>3</b>  |
| <b>3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten.....</b>             | <b>4</b>  |
| <b>3.1 Viktiga händelser nationellt, regionalt och lokalt .....</b>   | <b>4</b>  |
| <b>3.2 Viktiga händelser i organisationen .....</b>                   | <b>6</b>  |
| 3.2.1 HR-avdelning .....                                              | 6         |
| 3.2.2 Ekonomiavdelning .....                                          | 7         |
| 3.2.3 Kommunledningskontor.....                                       | 7         |
| 3.2.4 Tillväxtavdelning.....                                          | 8         |
| 3.2.5 Kommunikationsavdelning.....                                    | 8         |
| 3.2.6 IT-avdelning.....                                               | 8         |
| <b>4 Måluppfyllelse .....</b>                                         | <b>10</b> |
| <b>5 Ekonomisk uppföljning och prognos .....</b>                      | <b>15</b> |
| <b>5.1 Utfall och prognos .....</b>                                   | <b>15</b> |
| <b>5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde .....</b>             | <b>16</b> |
| 5.2.1 Utfall och prognos personalkostnader per verksamhetsområde..... | 18        |
| <b>5.3 Investeringar .....</b>                                        | <b>19</b> |
| <b>5.4 Utfall och prognos kommungemensam verksamhet .....</b>         | <b>20</b> |
| <b>6 Förväntad utveckling .....</b>                                   | <b>21</b> |
| <b>6.1 HR-avdelning.....</b>                                          | <b>21</b> |
| <b>6.2 Ekonomiavdelning .....</b>                                     | <b>21</b> |
| <b>6.3 Kommunledningskontor .....</b>                                 | <b>21</b> |
| <b>6.4 Tillväxtavdelning .....</b>                                    | <b>21</b> |
| <b>6.5 Kommunikationsavdelning .....</b>                              | <b>22</b> |
| <b>6.6 IT-avdelning .....</b>                                         | <b>22</b> |
| <b>7 Internkontroll .....</b>                                         | <b>23</b> |

## *1 Nämndens uppdrag och verksamhet*

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.

## 2 Utgångspunkter



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

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

### 3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten

#### 3.1 Viktiga händelser nationellt, regionalt och lokalt

Inledningen av 2021 har till stor del handlat om covid-19 pandemin, vaccinationer och rekommendationer på nationell och lokal nivå. Pandemin påverkar den samhällsekonomiska utvecklingen, kommunernas skatteunderlag, arbetsmarknad, sysselsättning och näringslivet samt företagarnas möjligheter att driva sina företag och kraft att återhämta sig. Smittspridningen i länet och i Härnösand genomgick en andra våg före och efter årsskiftet samt en tredje våg mellan mars-maj. Smittspridningen sjönk under juni månad i Härnösand, regionen och nationellt, varför lättnader i rekommendationerna genomfördes första juli. Ytterligare lättnader i rekommendationerna väntas i september. Andelen färdigvaccinerade invånare i Sverige var i början av augusti 41,7 procent. I länet var 51,8 procent färdigvaccinerade.

Kommunens alla verksamheter, medarbetare och chefer påverkas av den pågående pandemin. Det är utmanande att befinna sig i ett läge där det inte finns givna svar, där arbetsbelastning och arbetsmiljö har påverkats i det närmaste dagligen. Vikten av säkra arbetsförhållanden ställer höga krav på både medarbetare och chefer att ta in information och anpassa arbetet efter en ny verklighet.

Coronapandemins påverkan på demokratiska processer och minskade/förändrade möjligheter till inflytande har fått som konsekvens att nya arbetssätt och digitala lösningar genomförts lokalt. Digitala kommunfullmäktigemöten har genomförts sedan december 2020.

#### Arbetsmarknaden och sysselsättning

Efter pandemins utbrott uppmättes historiskt höga varseltal och ett kraftigt ökat antal inskrivna arbetslösa. Under helåret 2020 noterades det högsta antalet inskrivna arbetslösa sedan 1997. Under första halvåret av 2021 ses en minskning av antalet inskrivna arbetslösa hos Arbetsförmedlingen. Många går från arbetslöshet till anställning vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare bedömning. Sammantaget är dock arbetslösheten på en hög nivå och långtidsarbetslösheten fortsätter öka. Läget på svensk arbetsmarknad är fortfarande allvarligt och svensk ekonomi påverkas även framöver till stor del av utvecklingen i omvärlden. När den ekonomiska aktiviteten stärks kommer i första hand anställda som beviljats korttidsarbete att gå upp i arbetstid under inledningsskedet. Det innebär att jobbtillväxten under det närmaste året hålls tillbaka.

Utbildning är och kommer att bli en allt viktigare faktor för att få ett jobb. En fullföljd gymnasieutbildning är oftast ett grundkrav. Utöver det tillkommer ofta krav på antingen en yrkes- eller högskoleutbildning. Större konkurrens om jobben väntas i yrken inom försäljning, inköp och marknadsföring, ekonomi och administration samt kultur medan variationen kommer vara stor inom hotell och restaurang, socialt arbete och transport. Arbetsförmedlingen bedömer att det fortsatt kommer att finnas jobb som inte kräver gymnasieutbildning men att de är överrepresenterade bland yrken där konkurrensen om jobben bedöms bli större.

Arbetsförmedlingens omvärldsanalys (mars 2021) är att läget på svensk arbetsmarknad fortfarande är allvarligt och den fortsatta utvecklingen är alltjämt svårbedömt. Återhämtningen kommer att ta tid vilket styrker behovet av individuellt anpassade stöd för att bryta arbetslöshetstiderna i ett så tidigt skede som möjligt. Vägledning och anvisning till både reguljär utbildning och arbetsmarknadsutbildning framstår därför som än mer viktiga verktyg för att hålla tillbaka arbetslösheten på både kort och lång sikt.

Den struktumvandling som nu sker på arbetsmarknaden prognostiseras innebära att antalet sysselsatta i länet åren 2020-2021 minskar med 6,8 procent. Västernorrland är därmed ett av tre län som tappar mest i sysselsättning. Den ”nya” struktumvandlingen sker framför allt inom företag som ersätter mellankvalificerade rutinjobb med allt bättre och billigare datorer och maskiner för att fortsätta utvecklas. Denna utveckling kommer att fortsätta och den nya och snabba teknikutvecklingen har bara börjat förändra våra arbetsliv. Mellan en tredjedel och hälften av dagens jobb riskerar att automatiseras under de kommande decennierna. Digitaliseringen och automatiseringen fortsätter att driva på struktumvandlingen vilket ställer förändrade krav på arbetskraftens kompetenser.

För Härnösands kommun innebär läget på arbetsmarknaden, arbetslöshetsstrukturen och behovet av vägledning och utbildning att satsningar behöver genomföras, vilket inleddes genom kommunfullmäktiges beslut under våren att satsa 10 miljoner kronor för insatser inom området.

### **Näringsliv och besöksnäringen**

Pandemin har generellt slagit hårt mot branscher som hotell, restaurang och handel där tillfälliga anställningar är vanliga och där det finns många ingångsjobb. Krisen drabbar många grupper på arbetsmarknaden, situationen är särskilt svår för ungdomar och utrikesfödda som är nya på arbetsmarknaden men också för de som redan var arbetslösa. Samtidigt medför struktumvandlingen på arbetsmarknaden att vissa jobb, exempelvis inom handeln, inte kommer tillbaka efter krisen. Särskilt drabbade är storstäderna och kommuner med hög gränshandel. Antalet varsel i Västernorrland har under 2021 och fram till och med juli varit i snitt 22 per månad.

Företagens anställningsplaner minskade kraftig våren 2020 men återhämtade sig till viss del under hösten. De senaste månaderna har dock optimismen bland företagen ökat och planerna på antalet nyanställningar har stigit snabbt. Antalet nyanmälda platser på arbetsmarknaden i Härnösand har under första halvåret 2021 varit högre än motsvarande period 2020.

Ändrade köpbeteenden till följd av pandemin har skapat en tudelning av handeln i flera dimensioner. En redan utmanad butikshandel har fått det ännu tuffare på många håll, medan e-handeln växt så det knakar. Försäljningen av varor till våra bostäder och trädgårdar har varit stark, medan försäljningen av kläder, skor och accessoarer varit rekordsvag. De betydligt färre restaurangbesöken har lyft den breda livsmedelshandeln, men samtidigt varit negativt för parthandeln som även levererar till restauranger. Det genomgående temat inom handeln under pandemin är alltså tudelning. Men sammantaget föll omsättningen i hela handeln med en procent under 2020, vilket motsvarar 35 miljarder kronor.

Besöksnäringen ser ut att till viss del ha återhämtat sig om man utgår från statistiken från Tillväxtverket och SCB som visar en tydlig ökning av antalet gästnätter i jämförelse med 2020 under perioden från mars och framåt i Västernorrland. För riket som helhet ökade antalet gästnätter med 43 procent i maj 2021 jämfört med maj 2020. Dock är det en bit kvar till 2019 års nivå, som i sin tur hade 40 procent fler gästnätter jämfört med läget i maj 2021.

### **Befolkningsutveckling**

Den demografiska utvecklingen påverkar förutsättningarna på arbetsmarknaden. Fram till år 2030 fortsätter den demografiska utvecklingen mot en ökad andel äldre i befolkningen. Parallellt väntas den yrkesaktiva delen av befolkningen endast öka marginellt under samma period. Det medför ökade svårigheter med kompetensförsörjningen inom flera bristyrken, inte minst inom vård och omsorg där behovet av arbetskraft väntas öka kraftigt de närmsta åren. Samtidigt kan stora regionala skillnader noteras som visar på att denna utveckling är en särskilt stor utmaning i landsbygdskommuner. För att

klara både kompetensförsörjningen och motverka en försörjningsbörda behöver sysselsättningen öka i grupper som idag står utanför arbetsmarknaden.

### Hållbarhet

Under en mycket kort tid har omvärlden förändrats drastiskt och människors vardag har begränsats. Förändringen riskerar att påverka såväl den fysiska som psykiska hälsan. Signaler nationellt om ökad psykisk ohälsa påverkar Härnösand i form av att behovet av (tidiga) insatser ökar lokalt.

Våld i nära relationer är ett stort samhällsproblem och inbegriper såväl rättsliga, sociala som hälso- och sjukvårdsaspekter. Arbetet tar sin utgångspunkt i de mänskliga rättigheterna. Regeringen har under året intensifierat arbetet och presenterat ett åtgärds paket med 40 punkter i arbetet med att bekämpa mäns våld mot kvinnor och våld i nära relationer. De 40 punkterna indelas i fyra områden:

- Ett utökat och verkningfullt förebyggande arbete mot våld
- Förbättrad upptäckt av våld och starkare skydd och stöd för våldsutsatta kvinnor och barn
- Effektivare brottsbekämpning
- Förbättrad kunskap och metodutveckling

FN:s klimatpanelsrapport 2021 har under sensommaren fått stor uppmärksamhet. Korta nedslag ur rapporten visar att:

- Det är otvetydigt att mänsklig påverkan har värmt upp atmosfären, havet och landområdena.
- Den senaste tidens omfattning på förändringar i klimatsystemet i sin helhet och det nuvarande tillståndet av flera av dess aspekter saknar motstycke många århundraden till många årtusenden tillbaka i tiden.
- Mänskligt orsakad klimatförändring påverkar redan många väder- och klimatextremer i alla områden jorden runt. Sambandet mellan observerade förändringar i extremer som exempelvis värmeböljor, skyfall, torka och tropiska cykloner, och hur de påverkas av mänsklig klimatpåverkan, har stärkts
- Den globala medeltemperaturen kommer att fortsätta att öka åtminstone till mitten av 2000-talet i samtliga utsläppsscenarioer som har beaktats i denna rapport. En global uppvärmning på 1,5°C och 2°C kommer att överskridas under 2000-talet om inte kraftiga utsläppsminskningar av koldioxid och andra växthusgaser görs under de kommande årtiondena.

## 3.2 Viktiga händelser i organisationen

### 3.2.1 HR-avdelning

Under första halvåret har alla chefer fått möjlighet att utveckla förmågan att leda i förändring och stärka sitt självledarskap. Utbildningen finansierades via Omställningsfonden. Ett forum för enhetschefer, HR15, har formats där ett mindre antal chefer erbjuds att delta på möten med olika teman som rör chefsrollen och möjlighet till lärande och nätverkande över förvaltningsgränser. Teman för HR 15 framåt kommer vara baserade på de önskemål och behov som cheferna själva lyft fram.

Ett årshjul för HR-processer och utbildningar är utvecklat och finns tillgängligt från och med hösten 2021.

Löneenheten har under året lagt stort fokus på införandet av ett nytt lönesystem som beräknas gå i drift under oktober månad. Kostnaden för anskaffning och implementering har tidigare uppskattats till 3 mnkr. Delar av dessa kostnader kan komma att tas som investering. Bytet av lönesystem kommer i förlängningen att innebära en kostnadsminskning för kommunen.

### 3.2.2 Ekonomiavdelning

Upphandlingsenheten har infört E-signering för dokument relaterade till upphandlingsprocessen (tilldelning, avtal). Arbetet med implementeringen av inköpsanalys har påbörjats vilket ger möjlighet att identifiera inköpsmönster. Vidare har ett digitaliseringsarbete för att effektivisera vissa arbetsprocesser påbörjats.

Ett arbete inom hela ekonomiavdelningen har påbörjats med anledning av de förbättringsområden som gemensamt identifierats utifrån resultaten i avdelningens senaste medarbetarenkät från 2020, KPMG's revision gällande avdelningens arbetsmiljö samt en avdelningsgemensam OSA-enkät. Extern kompetens kommer att stödja utvecklingsarbetet. Intervjuer med alla medarbetare har genomförts efter sommaren och arbetet fortlöper nu steg för steg med syftet att på sikt skapa en välfungerande organisatorisk och social arbetsmiljö.

### 3.2.3 Kommunledningskontor

Vid årsskiftet bildades Kommunstyrelsens nya lokalförsörjningsenhet och en enhetschef tillsattes. Intendenttjänster från socialförvaltningen, skolförvaltningen och kommunstyrelseförvaltningen flyttades till den nya enheten och därefter har ytterligare en lokalintendent rekryterats till enheten. Lokalförsörjningsenheten är inrymd i lokaler inom Sambiblioteket.

Under första halvåret 2021 har uppföljning genom verksamhetsdialoger genomförts med alla kommunens nämnder inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Dialogerna har utmynnat i rapporter med förslag till rekommendationer och uppdrag genom beslut i kommunstyrelsen.

Den omvärldsanalys som genomfördes och antogs som Kommunstyrelsens egen i december 2020 är under revidering för nytt beslut i kommunstyrelsen under senhösten.

Kommunens styrmodell har fortsatt att utvecklas inom ramen för projektet Styrleden. Syftet med projektet är att åstadkomma en transparent, ändamålsenlig och effektiv styrning som präglas av tillit, samarbete, helhetssyn och vikänsla. Arbetet att ta fram en kommunövergripande policy för ledning och styrning med tillhörande riktlinjer har påbörjats.

Översynen av kommunledningskontorets verksamhet har pågått under året. I syfte att skapa så goda förutsättningar som möjligt för fortsatt god service och god kvalitet har två organisatoriska förändringar genomförts, servicecenter har flyttats till kommunikationsavdelningen och kontorsservice har flyttats till Arbetslivsförvaltningen.

Projekt att skapa ett kommunövergripande hållbarhetskontor har genomförts, arbetet har resulterat i att ett virtuellt hållbarhetskontor har skapats där arbetet bedrivs i nätverksform, dock utan att kommunens resurser inom hållbarhetsfrågor har samlats organisatoriskt.

Inom folkhälsoarbetet har en satsning påbörjats i syfte att öka kunskaperna inom suicid och suicidprevention. Arbetet kommer att fortgå med utbildningsinsatser och aktiviteter under perioden 2021-2022.

Arbetet med Nollvisionen mot våld i nära relationer har påverkats av den pågående pandemin. Planerade aktiviteter och insatser har flyttats fram i tid.

Inom informationssäkerhetsområdet har arbetet med informationsklassning och riskanalyser vid ex. upphandling och införande av nya system fortsatt. Arbetet med informationsklassning vid dokumenthanteringsprocesser och verksamhetsprocesser är ständigt pågående och utgör steg i det systematiska informationssäkerhetsarbetet. Organisationens medvetenhet och vilja att rapportera informationssäkerhetsincidenter har varit ökande sett till antalet inkomna rapporter.

Inom området krisberedskap, säkerhetsskydd och civilt försvar har arbetet i stort sett uteslutande fokuserat på att mildra effekterna av covid-19. Såväl externa som interna utvärderingar pekar på att arbetet under pandemin totalt sett fungerat väl.

### 3.2.4 Tillväxtavdelning

Sedan starten i mars 2020 har Härnösands kommuns Företagsakut gett kostnadsfri rådgivning till över 180 företag i kommunen som drabbats ekonomiskt av Covid-19. Akuten har erbjudit både ekonomisk rådgivning och coachande samtal. Den sista juni upphörde den ekonomiska rådgivningen men den coachande rådgivningen fortsätter.

Det finns ett intresse för investeringar i nybyggnation av bostäder i kommunen. Kommunen arbetar aktivt med att möta investeringsintresset och planberedskapen av nya bostäder är god.

Kommunen har startat detaljsplansarbete för nya bostäder på Kronholmen för att skapa attraktiva boendemiljöer i centrala Härnösand. Ett beslut har fattats om markanvisning på Talgoxvägen. Under sensommaren startades tecknandet av nya lägenheter i Brf Utsikten. Kommunen har lämnat in en ansökan för bidrag till sanering för att omvandla delar av Kattastrands industriområde som en fortsättning på Bryggaren Strand till ett nytt bostadsområde. Beslutsprocessen från Naturvårdsverket drar dock ut på tiden.

Utifrån lättnaderna i restriktionerna kunde konsthallen återigen öppna den 14 juni. Härnösands teater är under renovering, kostnaderna fördelas mellan Härnösands kommun och Härnösands kommunfastigheter AB.

### 3.2.5 Kommunikationsavdelning

Även under 2021 har kommunikationsarbetet hittills i hög utsträckning präglats av pandemin med alla de behov av såväl intern som extern kommunikation som följer under en så långvarig kris.

Servicecenter har flyttat från kommunkontoret till kommunikationsavdelningen – en förändring som innebär att ett av kommunens viktiga ansikten utåt nu finns på Sambiblioteket där också kommunikationsavdelningen har sin hemvist.

### 3.2.6 IT-avdelning

Under första halvåret genomfördes en behovsanalys med syftet att identifiera vad vi som kommun behöver göra för att bli än mer framgångsrika i vårt digitaliseringsarbete. De resulterade i att en kommunövergripande digitaliseringsgrupp bildades, gruppens uppdrag är att skapa en helhetsbild med samsyn i alla förvaltningar och skapa en modell för hur verksamhetsutveckling genom digitalisering ska bedrivas på ett samordnat sätt.

I samarbetet med arbetslivsförvaltningen kommer IT-avdelningen att starta upp en IT-arena som bemannas av arbetslivsförvaltningen. IT-arenan kommer att ta hand om den användarnära IT-supporten.

Under våren har vi tillsammans inom länssamverkan (eSamverkan) tagit fram en kompetenshöjande insats som kommer att genomföras i länets alla kommuner och i Härnösand under december månad. Syftet är att stärka kompetensen för att följa med i och driva på den digitala utvecklingen inom sin verksamhet.

## 4 Måluppfyllelse

| Mått                                                                       | Mål 2021 | Senaste utfall | Resultat 2020 | Resultat 2019 | Resultat 2018 | Resultat 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Mål 1 - Attraktivt boende med levande mötesplatser</b>                  |          |                |               |               |               |               |
| Medborgarnas bedömning av kommunen som en plats att bo och leva på (index) | 59       | 60             | 60            | 57            | 58            |               |

Medborgarnas bedömning av kommunens som en plats att bo och leva på mäts genom SCBs Medborgarundersökning. Undersökningen genomförs under hösten och resultatet presenteras i form av ett index i mitten av december. Målet för 2021 är satt till Index 59.

Det finns som beskrivs ovan ett intresse för investeringar i nybyggnation av bostäder i kommunen. Ett aktivt arbete pågår för att möta investeringsintresset- och planberedskapen av nya bostäder är god.

Som en följd av rådande restriktioner och nationella rekommendationer kopplat till covid-19 har anpassning och omställning av kulturaktiviteter varit en förutsättning för att de ska kunna genomföras. Omställning har gjorts till digital form där det har varit möjligt och till anpassad form för fysiska aktiviteter där det varit lämpligt. Konsthallen och teatern haft stängt för besökare del av året, trots detta har utställningsverksamheten fortsatt i konsthallen genom att verksamheten har ställt om och visningar och kommunikation skett digitalt. Då ordinarie föreställningsverksamhet inte kunnat bedrivas på Härnösands teater har arbetet med renovering och tillgänglighetsanpassningar av artistutrymmen prioriterats under perioden. Utifrån lättnader i restriktionerna kunde konsthallen återigen öppna den 14 juni.

Kommunens Kulturprogram har färdigställts, politiskt beslut om detta väntas under hösten. Programmet skapar en grund för det långsiktiga arbetet i kommunen kring kultur.

Genom projektet Kulturtrappan har kulturen i Härnösand växt sig starkare. Härnösands kommun har beviljats drygt 1,2 miljoner kronor för skapande skola. Bidraget gör det möjligt att erbjuda kulturupplevelser och kulturprojekt av högsta klass för elever i både kommunens skolor och på Kastellskolan.

Kulturrådet har beviljat medel för projektet Stärkta bibliotek. Syftet är att öka utbudet och tillgängligheten till biblioteksverksamhet. Genom medlen ges möjlighet att arbeta med utveckling av digital service och verksamhet för personer med funktionsvariationer, samt vidareutveckling av service på landsbygden och närbiblioteken.

Kommunens Tillväxtstrategi har reviderats, arbetet med olika handlingsplaner för att nå de långsiktiga målen i strategin tar nu vid.

I arbetet med kommunens friluftsplän och översiktsplan har invånardialoger genomförts. Dialogerna har anpassats till rådande restriktioner. Samrådsförslaget för översiktsplanen har funnits att ta del av både digitalt och i fysisk form i alla kommundelar.

En mätning av nedskräpning har genomförts under sommaren. Syftet är att mäta effekterna av tidigare genomförda insatser inom området nedskräpning, arbetet ingår i det långsiktiga arbetet mot en attraktivare plats att leva och bo på.

I syfte att stärka och förtydliga kommunens kommunikation i olika kanaler pågår ett arbete med att formatera kommunikationsarbetet. Exempel på kommunikationskanaler är kommunens hemsida, Kundforum, Facebook, Instagram och Linked in.

**Bedömning:** Målet bedöms uppnått vid årets slut.

|                                              |    |    |    |    |    |    |
|----------------------------------------------|----|----|----|----|----|----|
| Medborgarnas nöjdhet när det gäller trygghet | 55 | 55 | 55 | 53 | 53 | 45 |
|----------------------------------------------|----|----|----|----|----|----|

Målet kopplas till resultatet i SCBs Medborgarundersökning. Undersökningen genomförs en gång per år under hösten och resultatet presenteras i mitten av december. Målet för 2021 är satt till index 55.

I början av året presenterades en lägesbildsanalys i samverkan med lokalpolisområde södra Ångermanland. Lägesbilden visar att Härnösands kommun har ökat i upplevelsen av trygghet och att brottsligheten är oförändrad/lika sedan innan.

I syfte att öka kunskapen om trygghetsskapande och brottsförebyggande insatser i Härnösand har en informationsinsats riktad till kommunens företagare genomförts under våren. I samverkan med Länsstyrelsen Västernorrland har en konferens om dopning och sexuella trakasserier genomförts. Målgruppen för konferensen var personal på träningsanläggningar/ gym.

Under försommaren ökade otryggheten i och utanför ett antal butiker i centrala Härnösand. Genom samverkan mellan Kommunstyrelsens verksamheter, Polisen och Härnösands köpmannaförening HÄR Handel och möten hittades en lösning där rondering med vaktbolag i centrum möjliggjordes genom ett visst ekonomiskt stöd från kommunen. Insatsen har varit uppskattad av handlarna och kommer att utvärderas med syfte att se över hur en ev. fortsättning skulle kunna se ut.

I samverkan med länets sju kommuner, Hemab och Länsstyrelsen Västernorrland har mätningar av förekomsten av narkotika i avloppsvattnet genomförts. Mätningen genomfördes i början av året och resultatet visade på låga halter. Vid tolkningen av detta resultat är det viktigt att notera att det rör sig om enstaka mätningar, för att få ett tillförlitligt resultat behöver flera mätningar över lång tid genomföras.

För att skapa trygghet och lugna oro kopplat till covid-19 har kommunikationsinsatser i samverkan med kärnverksamheterna genomförts under perioden. Dessa insatser har varit omfattande under pandemin. Även kommunikationsinsatser i syfte att sprida kunskap kring sexuella ofredanden, brottsförebyggande information och #WeDo har genomförts i syfte att skapa trygghet och motverka brott.

Under året har flertalet samordnade insatser kring motorburna bilträffar genomförts med ett gott resultat.

Kommunikation och information utgör viktiga delar i upplevelsen av trygghet. Genom det pågående arbetet med att formatera kommunens kommunikationsarbete kan upplevelsen av trygghet påverkas positivt hos kommunens invånare då rätt information nås i rätt kanal.

**Bedömning:** Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

#### Mål 2 - Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad

|                                                                                        |      |      |      |      |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Kommunpolitikernas attityder till företagande (variabel i Svenskt Näringslivs ranking) | 3.20 | 3.29 | 3.07 | 2.92 | 2.95 | 3.03 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|

Kommunpolitikernas attityder till företagande mäts genom enkätundersökning från Svenskt Näringsliv. Faktorn beskriver hur företagarna upplever kommunpolitikernas attityder till företagande. Resultatet presenteras en gång per år i maj månad. Resultatet visar en tydligt uppåtgående trend sedan 2019 och resultatet på 3,29 överstiger den satta målnivån (3,20).

Under året har kommunpolitiken och näringslivet träffats digitalt för att hantera pandemins konsekvenser för näringslivet. Genom regelbundna möten skapas förståelse för respektive parts uppdrag, utmaningar och möjligheter.

Arbetet med digitala medborgardialoger har fortsatt. Ett digitalt verktyg med inbyggd kartfunktion har införts för att underlätta och öka möjligheten till inflytande för kommunens invånare i dialoger, gensvaret från civilsamhället har varit bra. Kulturluncher och företagsfrukostar har i sin helhet övergått från fysiska till digitala möten med hänsyn till rekommendationer som följt av covid-19. Även arbetet med digitala mötesplatser har fortsatt. Under våren genomfördes företagsgalan för första gången digitalt. Nästan 100 nomineringsförslag och 5800 röster kom in.

Under våren tecknades ett nytt samarbetsavtal med Höga Kustens Industrigrupp (HKIG) i syfte att stärka samarbetet med näringslivet. Avtalet gäller för 2022-2024.

**Bedömning:** Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

|                                                                                                   |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Tjänstemännens attityder till företagande ska förbättras (variabel i Svenskt Näringslivs ranking) | 3.20 | 3.27 | 3.27 | 2.93 | 2.96 | 3.25 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|

Tjänstemännens attityder till företagande mäts genom enkätundersökning från Svenskt Näringsliv. Faktorn beskriver hur företagarna upplever tjänstemännens attityder till företagande. Resultatet presenteras en gång per år i maj månad. Resultatet visar en uppåtgående trend sedan 2019, årets resultat når 3,27 vilket överstiger den satta målnivån (3,20).

Pandemin har drivit på digitaliseringen och fler företag har ökat sin digitala utveckling i allt snabbare takt. Förväntningarna har ökat på att kommunorganisationen har en god digital kompetens och en digital miljö som kan utgöra en resurs för näringslivet. Den digitala utvecklingen ställer också krav på att verksamheten anpassar sig till nya arbetsformer.

Ett Nätverk för It-företag har skapats, Goodtech, med syfte att ta vara på de snabbväxande privata företag och myndigheter som finns inom området. I mars månad lanserade kommunen en ny e-tjänst för upphandling. En digitaliseringsarbetsgrupp har skapats tillsammans med Technichus med syfte att fortsätta och samarbeta kring digitaliseringsfrågor.

Kommunens tillsyns- respektive tillståndsverksamhet har även i andra mätningar fått goda vitsord från såväl näringsliv som medborgare.

**Bedömning:** Målet bedöms vara uppnått vid årets slut.

#### Mål 6 - God service med gott bemötande

|                                 |     |     |  |  |  |  |
|---------------------------------|-----|-----|--|--|--|--|
| Svarstid på kommunens kundforum | 92% | 97% |  |  |  |  |
|---------------------------------|-----|-----|--|--|--|--|

För att underlätta och förbättra servicen till invånarna skapades under 2019 ett kundforum på kommunens hemsida där invånare kan ställa frågor. Frågorna och svaren på dessa finns tillgängliga att läsa på hemsidan och fungerar som en informationskanal för invånare och besökare. Kundforum fortsätter växa som kanal och under årets första månader har antalet ärenden ökat med 44% i jämförelse med samma period föregående år.

Den utlovade svarstiden för frågor är två arbetsdagar, 97% av samtliga ärenden besvaras inom denna tid. Forumet utvecklas och fylls löpande på med nya frågor och svar. De tre mest besökta frågeställningarna under året hitintills har gällt datumparkering, möjlighet att köpa ved, samt hur man lämnar medborgarförslag (e-förslag).

Genom att servicecenter organisatoriskt är en del av kommunikationsavdelningen skapas ett nära samarbete i kommunikationen med kommunens invånare vilket bedöms påverka service och kvalitet positivt.

**Bedömning:** Målet bedöms uppnått vid årets slut.

|                                                             |    |    |    |    |    |  |
|-------------------------------------------------------------|----|----|----|----|----|--|
| Kommuninvånarnas upplevelse av bemötande och tillgänglighet | 55 | 55 | 55 | 53 | 56 |  |
|-------------------------------------------------------------|----|----|----|----|----|--|

Kommuninvånarnas upplevelse av bemötande och tillgänglighet vid kontakt med kommunen mäts genom Medborgarundersökningen. Mätningen genomförs under hösten och resultatet presenteras i december månad i form av ett index.

Resultatet avspeglar invånarnas svar på frågor gällande hur lätt det är att komma i kontakt med tjänstemän eller annan personal i kommunen, hur invånaren blir bemött vid kontakt med kommunen, den service invånaren får vid kontakt, samt hur lätt det är att komma i kontakt med högre chefer inom kommunen.

Inom begreppet tillgänglighet innefattas även tillgänglighet genom e-tjänster. Arbetet med att utveckla och marknadsföra e-tjänster fortgår, dock har det strategiska arbetet fått stå tillbaka något till förmån för den operativa produktionen av e-tjänster under perioden. Orsaken till detta är det ökade behovet av e-tjänster som uppstått under pandemin.

E-tjänsteproduktionens processer har kartlagts vilket kommer att vara till stort stöd för det fortsatta arbetet.

Den strategiska planeringen och det långsiktiga utvecklingsbehovet gällande e-tjänsteutveckling kommer under hösten att involveras i arbetet för den kommunövergripande digitaliseringsgruppen.

**Bedömning:** Målet bedöms uppnått vid årets slut.

#### Mål 7 - Framtidens arbetsgivare

|                                   |        |       |        |        |        |        |
|-----------------------------------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|
| Korttidssjukfrånvaro, antal dagar | 14 200 | 8 561 | 19 301 | 13 082 | 12 499 | 10 700 |
|-----------------------------------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|

Korttidssjukfrånvaron avser frånvaro till och med 14 dagar. Korttidssjukfrånvaron ökade kraftigt under 2020 som följd av den rådande pandemin och nationella rekommendationer om att stanna hemma från arbetet även vid lindriga symptom.

Under 2021 har korttidssjukfrånvaron minskat och närmar sig nivån före pandemin. Utfallet efter april månad var 5239 dagar och efter augusti 8561 dagar.

**Bedömning:** Utifrån delårets resultat bedöms utfallet vid årets slut ligga mellan 13-14000 dagar. Genom detta bedöms målet kunna vara uppnått vid årsskiftet, denna bedömning är dock osäker med anledning av den pågående pandemin och nationella rekommendationer kopplade till denna.

|                                    |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Andel enheter med hög sjukfrånvaro |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

Måttet anger andelen enheter som har en högre sjukfrånvaro än riksgenomsnittet för kommuners sjukfrånvaro. Måttet är inte möjligt att redovisa förr än utgången av 2021.

Arbetet med att finna en tillämplig modell för att öka frisknärvaron och minska sjukfrånvaron pågår.

|                           |  |    |    |    |    |  |
|---------------------------|--|----|----|----|----|--|
| Nöjd Medarbetarindex, HME |  | 82 | 82 | 79 | 79 |  |
|---------------------------|--|----|----|----|----|--|

Nöjd medarbetarindex mäts årligen genom medarbetarundersökningen och benämns i denna *Hållbart medarbetarengagemang*, HME. Kommunens medarbetarundersökning genomförs under hösten och resultatet presenteras i början av december månad.

Nöjd medarbetarindex mäts årligen genom medarbetarundersökningen och benämns i denna *Hållbart medarbetarengagemang*, HME. Kommunens resultat 2020 är Index 82, i jämförelse med andra kommuner är detta att betrakta som ett bra resultat. Årets mål är att öka resultatet i jämförelse med föregående år.

**Bedömning:** Många av kommunens medarbetare har fått en förändrad arbetssituation som följd av pandemin och de nationella rekommendationerna. Det är därmed svårt att bedöma om den satta målnivån för *Hållbart Medarbetarengagemang*, HME, kommer att uppnås vid årets slut.

#### Mål 8 - Välskött och stabil ekonomi

|                                                      |      |      |      |      |       |  |
|------------------------------------------------------|------|------|------|------|-------|--|
| Resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag | 1.0% | 0.8% | 3.5% | 0.2% | -0.3% |  |
|------------------------------------------------------|------|------|------|------|-------|--|

Kommunens resultat av skatteintäkter och generella statsbidrag för delåret uppgår till 0,8 procent.

**Bedömning:** Det prognostiserade resultatet för 2021 ligger klart under budget vilket innebär att resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag på helår inte bedöms nå upp till det satta målvärdet på 1,0 procent.

|                                                    |      |      |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------|------|------|--|--|--|--|
| Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar | 100% | 408% |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------|------|------|--|--|--|--|

Självfinansieringsgraden uppgår vid delåret till 408 procent vilket förklaras i en ovanligt låg investeringstakt för perioden. Det innebär att kommunen fyra gånger om har kunnat finansiera sina egna investeringar.

**Bedömning:** Helårsprognosen för investeringar och kommunens resultat visar på att målet om 100 procent självfinansieringsgrad av investeringarna inte kommer kunna uppfyllas. Detta förklaras främst av att det prognostiserade helårsresultatet är för lågt i förhållande till vad som är planerat i budget.

## 5 Ekonomisk uppföljning och prognos

### 5.1 Utfall och prognos

| Kommunstyrelsens<br>utfall (mnkr) | Januari -<br>Augusti |                     |                     |                      | Helår          |                |                 |                    |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------|
|                                   | Periodens<br>utfall  | Periodens<br>utfall | Periodens<br>budget | Budget-<br>avvikelse | Års-<br>utfall | Års-<br>budget | Års-<br>prognos | Avvikelse          |
|                                   | 2020                 | 2021                | 2021                | 2021                 | 2020           | 2021           | 2021            | prognos/<br>budget |
| <b>Intäkter</b>                   | <b>167,0</b>         | <b>166,4</b>        | <b>168,3</b>        | <b>-1,8</b>          | <b>255,8</b>   | <b>253,0</b>   | <b>259,8</b>    | <b>6,9</b>         |
| - tilldelade<br>skattemedel       | 115,7                | 124,8               | 124,8               | 0,0                  | 173,3          | 186,1          | 192,0           | 6,0                |
| - övriga intäkter                 | 51,3                 | 41,6                | 43,5                | -1,8                 | 82,4           | 66,9           | 67,8            | 0,9                |
| <b>Kostnader</b>                  | <b>-159,8</b>        | <b>-150,4</b>       | <b>-168,3</b>       | <b>17,9</b>          | <b>-240,4</b>  | <b>-253,0</b>  | <b>-250,1</b>   | <b>2,9</b>         |
| - köp av<br>huvudverksamhet       | -3,4                 | -0,7                | -1,6                | 0,9                  | -4,8           | -2,5           | -2,5            | 0,0                |
| - personal                        | -81,8                | -84,5               | -90,5               | 6,0                  | -122,3         | -136,4         | -130,0          | 6,4                |
| - lokalhyra                       | -20,7                | -15,4               | -15,9               | 0,5                  | -31,8          | -23,9          | -24,5           | -0,6               |
| - avskrivningar                   | -2,3                 | -1,7                | -2,3                | 0,6                  | -3,4           | -3,4           | -2,4            | 1,0                |
| - övriga kostnader                | -51,6                | -48,0               | -57,9               | 9,9                  | -78,1          | -86,9          | -90,8           | -3,9               |
| <b>Resultat</b>                   | <b>7,2</b>           | <b>16,0</b>         | <b>0,0</b>          | <b>16,0</b>          | <b>15,4</b>    | <b>0,0</b>     | <b>9,7</b>      | <b>9,7</b>         |

Kommunstyrelsens resultat för perioden januari till och med augusti visar ett överskott på 16,0 mnkr. Överskottet består av 1,8 mnkr mindre intäkter än budgeterat samtidigt som kostnaderna är 17,9 mnkr lägre än budget för perioden. Jämfört med föregående år har både kostnader och intäkter minskat. En stor anledning till differensen mellan åren är att asylboendet Soludden budgeterat med både intäkter och kostnader. En annan förändring mellan åren är att alla externfinansierade projekt numera är budgeterade vilket inte har gjorts tidigare.

Ytterligare en anledning till att intäkterna är lägre än budget för perioden är minskade intäkter hos kostenheten på grund av stängda skolenheter under vårterminen

Både "personalkostnader" och "posten övriga kostnader", exempelvis förbrukning, systemkostnader, konsulttjänster, kompetensutveckling, lämnade bidrag med mera, har varit lägre än budget för perioden. Ännu ej tillsatta tjänster samt sjukskrivningar är den viktigaste anledningen till minskade personalkostnader.

Ytterligare en anledning till lägre övriga kostnader för perioden är att kostnaderna för heltidsprojektet såhär långt varit betydligt lägre än vad som budgeterats. System- och konsultkostnaderna för att kunna införa det nya personalsystemet Personec P har omförts till immateriella tillgångar och kommer således inte belasta resultatet för perioden. Även kostnaderna för förbrukningsinventarier och material är också något lägre än budget för perioden.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 9,7 mnkr vid årets slut. Resultatet för år 2020 visade ett överskott på 15,4 mnkr. Överskottet bestod då av ej förbrukade medel för heltidsprojektet, mindre lämnade bidrag än budgeterat samt lägre kostnader överlag.

Vid årets slut förväntas intäkterna att vara 6,9 mnkr högre än budget och kostnaderna förväntas vara 2,9 mnkr lägre än budget.

De viktigaste anledningarna till högre förväntade intäkter är obudgerade projektintäkter, icke budgeterade covid-19 kompensationer, extra skattemedel från finanserna för satsning på minskad arbetslöshet samt obudgerade intäkter för återställningskostnader av asylboende Soludden. Dessa intäktsökningar överstiger de minskade intäkter hos kostenheten som beskrivits ovan så att nettoresultatet blir ett överskott på 6,9 mnkr.

Kostnaderna prognostiserar ett överskott om 2,9 mnkr vid årets slut. Det beror till stor del på att posten för personalkostnader prognostiserar ett överskott på 6,4 mnkr vid årets slut, vilket främst beror på vakanser och sjukskrivningar. Posten övriga kostnader har dock ett underskott om 3,9 mnkr. Underskottet beror i huvudsak på obudgerade kostnader för bland annat Här-kortet, systemkostnader, lämnade bidrag på grund av Covid-19, kostnader till Arbetslivsförvaltningen för satsningen av minskad arbetslöshet samt slutfakturer från hyresvärderna gällande asylboendet Soludden.

## 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde

| Utfall per verksamhetsområde (mnkr) | Januari - Augusti |                  | Helår       |            |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|------------|
|                                     | Periodens utfall  | Periodens utfall | Årsutfall   | Årsprognos |
|                                     | 2020              | 2021             | 2020        | 2021       |
| Politisk ledning                    | 1,8               | -0,9             | 2,8         | -1,2       |
| Förvaltningsledning                 | 1,3               | 0,2              | 3,0         | 0,0        |
| HR-avdelning                        | 3,9               | 7,3              | 6,6         | 6,6        |
| Ekonomiavdelning                    | -0,9              | 2,3              | 0,5         | 2,5        |
| Kommunledningskontor                | 0,4               | 0,2              | 0,3         | -2,1       |
| Tillväxtavdelning                   | 1,0               | 3,6              | 0,8         | 1,0        |
| Kommunikationsavdelning             | -0,4              | 0,7              | -0,7        | 0,5        |
| IT-avdelning                        | 1,0               | 2,0              | 1,9         | 2,6        |
| Utveckling och bidrag               | -0,8              | 0,6              | 0,1         | -0,2       |
| <b>Resultat</b>                     | <b>7,2</b>        | <b>16,0</b>      | <b>15,4</b> | <b>9,7</b> |

Ovanstående tabell visar resultat och prognos per verksamhetsområde, periodens utfall för perioden januari till och med augusti är 16,0 mnkr i överskott. Under samma period föregående år visade resultatet per sista augusti ett överskott om 7,2 mnkr. Vid årets slut prognostiserar kommunstyrelsen ett överskott på 9,7 mnkr.

Politisk ledning visar ett underskott om 0,9 mnkr för perioden och ett underskott om 1,2 mnkr prognostiseras vid årets slut. Det beror i huvudsak på att kostnaden för presentkortet från HÄR som tilldelats anställda inom Härnösands kommun inför sommaren.

HR-avdelningen visar ett överskott för perioden 7,3 mnkr samt ett prognostiserat överskott på 6,6 för helåret. Orsakerna till överskottet är lägre personalkostnader samt att kostnader för införandet Personec P omförts till immateriella tillgångar och därför inte kommer att belasta resultatet.

Ekonomiavdelningen visar ett överskott om 2,3 mnkr vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat för perioden på grund av vakanser och sjukskrivningar. Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 2,5 mnkr vid årets slut vilket främst beror på att personalkostnaderna

prognostiserar att vara fortsatt lägre i kombination med ett litet underskott för konsulttjänster inom upphandlingsenheten.

Kommunledningskontoret visar ett överskott på 0,2 mnkr för perioden. Kostenheten har lägre intäkter än budgeterat för perioden, vilket beror på stängda skolenheter samt fortsatt oförändrade portionspriser. Från och med 2021 ingår kostenheten som en verksamhet under samhällsnämnden, budgetmedlen kvarstår dock hos kommunstyrelsen under 2021. Kostenheten kommer från och med budgetår 2022 även att budgeteras under samhällsnämnden. Kommunledningskontoret visar ett överskott på samtliga kostnadsposter, där det främsta överskottet finns inom posten personalkostnader. Kommunledningskontoret prognostiserar ett underskott om 2,1 mnkr vid årets slut, vilket till stor del beror på det intäktsbortfall som finns inom kostenheten.

Tillväxtavdelningen visar ett överskott per den sista augusti på 3,6 mnkr, vilket främst beror på lägre personal-, lokal-, förbrukning-, annonser-, reklam-, system- och personalkostnader. Tillväxtavdelningen prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr vid årets slut, vilket till stor del beror på att många kostnader kommer under hösten.

Kommunikationsavdelningen visar per den 31 augusti ett överskott på 0,7 mnkr som till stor del beror på lägre personal-, konsult- och systemkostnader än vad som budgeterats för perioden. Intäkterna är också något högre än budget för perioden. Kommunikationsavdelningen prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr vid årets slut, vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat.

IT-avdelningen visar ett överskott på 2,0 mnkr för perioden samt prognostiserar ett överskott på 2,6 mnkr vid årets slut. Överskottet beror i huvudsak på lägre system- och licenskostnader samt lägre kostnader för konsulttjänster än förväntat.

Utveckling och bidrag visar ett överskott om 0,6 mnkr för perioden. Överskottet beror delvis på högre intäkter än budgeterat. Kommunen har skickat slutfakturor till Migrationsverket för asylboendet Soludden, dock har även slutfakturor från hyresvärderna inkommit. Vilket innebär ett mindre underskott för lokal- och fastighetskostnader för perioden. Utveckling och bidrag har även lägre kostnader på övriga kostnadsposter. Främst är avskrivningskostnaderna lägre än budget, vilket medför ett överskott på 0,6 mnkr. Det prognostiserade resultatet för Utveckling och bidrag förväntas vara ett underskott på 0,2 mnkr vid årets slut. Underskottet beror till stor del av ökade kostnader för medfinansiering samt en obudgeterad kostnad för lämnat bidrag till Samhällsförvaltningen som har haft ett intäktsbortfall för livsmedelstillsyn i kombination med minskade avskrivningskostnader.

### 5.2.1 Utfall och prognos personalkostnader per verksamhetsområde

| Verksamhetsområde (mnkr) | Januari - Augusti |                  |                  |                  | Helår         |               |               |                 |
|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|                          | Periodens utfall  | Periodens utfall | Periodens budget | Budget-avvikelse | Års-utfall    | Års-budget    | Års-prognos   | Avvikelse       |
|                          | 2020              | 2021             | 2021             | 2021             | 2020          | 2021          | 2021          | prognos /budget |
| Politisk ledning         | -2,4              | -2,5             | -2,6             | 0,1              | -3,6          | -3,8          | -3,8          | 0,0             |
| Förvaltningsledning      | -1,0              | -1,1             | -1,0             | 0,0              | -1,5          | -1,5          | -1,6          | -0,1            |
| HR-avdelning             | -12,0             | -11,7            | -13,7            | 2,0              | -17,2         | -20,8         | -17,8         | 3,0             |
| Ekonomiavdelning         | -10,8             | -10,6            | -12,2            | 1,6              | -16,0         | -18,3         | -15,8         | 2,5             |
| Kommunledningskontor     | -29,9             | -29,9            | -30,8            | 0,9              | -44,6         | -46,4         | -46,4         | 0,0             |
| Tillväxtavdelning        | -16,5             | -18,4            | -19,2            | 0,8              | -25,4         | -28,9         | -28,6         | 0,3             |
| Kommunikationsavdelning  | -3,4              | -4,7             | -4,9             | 0,2              | -5,2          | -7,4          | -7,1          | 0,4             |
| IT-avdelning             | -5,9              | -5,7             | -6,1             | 0,4              | -8,8          | -9,2          | -8,8          | 0,4             |
| <b>Resultat</b>          | <b>-81,8</b>      | <b>-84,5</b>     | <b>-90,5</b>     | <b>6,0</b>       | <b>-122,3</b> | <b>-136,4</b> | <b>-130,0</b> | <b>6,4</b>      |

Ovanstående tabell visa utfall och prognos för personalkostnader inom respektive verksamhetsområde. Personalkostnaderna för perioden januari till augusti förväntas vara 84,5 mnkr vilket är 6,0 mnkr lägre än budget. Jämfört med samma period under föregående år är personalkostnaderna något högre, vilket beror på både lönerrevision men också för att externfinansierad personal i olika projekt har blivit budgeterad.

HR-avdelningen visar ett överskott om 2,0 mnkr för personalkostnader för perioden januari till och med augusti. Det beror främst på att HR-avdelningen har budgeterade personalkostnader för bemanningsenheten, dock har kostnaderna flyttat över till socialförvaltningen. Ekonomiavdelningen bidrar också till en stor del av överskottet och har ett överskott 1,6 mnkr för perioden, vilket beror på sjukskrivningar och vakanser. Kommunledningskontoret visar också ett överskott för perioden på 0,9 mnkr där kostenheten står för den större delen. Kostenheten har kunnat använda ordinarie personal vid vikariebehov då skolenheter varit stängda.

Personalkostnaderna under 2021 prognostiseras att bli ett överskott på 6,4 mnkr vid årets slut. Det stora överskottet på 3,0 mnkr är inom HR-avdelningen, där budget för bemanningsenheten som flyttat till socialförvaltningen finns och utfallet för den kostnaden till socialförvaltningen finns inom en annan kostnadspost. Ekonomiavdelningen bidrar också med ett förväntat överskott på 2,5 mnkr, i och med vakanser och sjukskrivningar. Kommunledningskontoret prognostiserar ett nollresultat för personalkostnader vid årets slut där den stora avvikelsen finns inom lokalförsörjningsenheten. Lokalförsörjningsenheten är en enhet som blivit större under året och har dels fått internt tillförda medel från skolförvaltningen och socialförvaltningen för lokalintendenter samt anställt ny personal som det ej budgeterats för. Lokalförsörjningsenhetens underskott i relation till övriga enheters överskott inom kommunledningskontoret resulterar i ett prognostiserat nollresultat vid årets slut.

### 5.3 Investeringar

| Investeringar (mnkr) | Investering  | Årsbudget  | Årsprognos | Avvikelse      |
|----------------------|--------------|------------|------------|----------------|
|                      | jan-aug 2021 | 2021       | aug 2021   | budget/prognos |
| Kultur               | 0,2          | 0,5        | 0,5        | 0,0            |
| Lokalförändringar    | 0,1          | 1,0        | 1,0        | 0,0            |
| Infrastruktur        | 0,2          | 4,0        | 2,0        | -2,0           |
| Licenser             | 0,4          | 0,0        | 0,0        | 0,0            |
| Inventarier          | 0,0          | 0,3        | 0,0        | -0,3           |
| Exploatering         | 0,0          | 1,0        | 0,0        | -1,0           |
| <b>Totalt</b>        | <b>0,9</b>   | <b>6,8</b> | <b>3,5</b> | <b>-3,3</b>    |

Kommunstyrelseförvaltningen har genomfört några mindre investeringar för perioden januari till augusti. Prognosen vid årets slut förväntas vara 3,5 mnkr, vilket innebär 3,3 mnkr lägre än budget. Teatern förväntas förbruka sin del av investeringsbudgeten. Lokalförsörjningsenheten förväntas förbruka hela sin investeringsbudget för ombyggnad i Stadshuset, ombyggnad av lokaler i Sambiblioteket samt åtgärder av utemiljö i anslutning till skolor. IT-avdelningen har investerat i en ny Fortianalyzer, som är en komponent till kommunens brandväggslösning för inloggning och analys av nätverkstrafik. IT-avdelningen planerar även att investera i en ny redundantlösning för kommunens datalagring samt utöka minneskapaciteten i kommunens Hyper-V kluster, där båda är en central del av kommunens IT infrastruktur. IT-avdelningen har haft upphandlingar som har blivit billigare än vad som förväntades i ett tidigare skede vid marknadsundersökningarna.

## 5.4 Utfall och prognos kommungemensam verksamhet

| Kommungemensamma utfall (mnkr) | Januari - Augusti |                  |                  |                  | Helår         |               |               |                |
|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                | Periodens utfall  | Periodens utfall | Periodens budget | Budget-avvikelse | Års-utfall    | Års-budget    | Års-prognos   | Avvikelse      |
|                                | 2020              | 2021             | 2021             | 2021             | 2020          | 2021          | 2021          | prognos/budget |
| <b>Intäkter</b>                | <b>88,7</b>       | <b>65,2</b>      | <b>57,5</b>      | <b>7,7</b>       | <b>137,0</b>  | <b>129,0</b>  | <b>140,7</b>  | <b>11,8</b>    |
| - tilldelade skattemedel       | 26,6              | 10,1             | 10,1             | 0,0              | 57,9          | 57,9          | 57,9          | 0,0            |
| - övriga intäkter              | 62,1              | 55,1             | 47,4             | 7,7              | 79,1          | 71,1          | 82,8          | 11,8           |
| <b>Kostnader</b>               | <b>-72,6</b>      | <b>-89,9</b>     | <b>-57,5</b>     | <b>-32,4</b>     | <b>-130,6</b> | <b>-129,0</b> | <b>-139,0</b> | <b>-10,0</b>   |
| - köp av huvudverksamhet       | -16,7             | -17,1            | -16,8            | -0,4             | -25,1         | -25,1         | -25,7         | -0,5           |
| - personal                     | -47,6             | -61,9            | -30,5            | -31,4            | -84,4         | -88,5         | -97,9         | -9,4           |
| - lokalhyra                    | 0,0               | -0,1             | 0,0              | -0,1             | 0,0           | 0,0           | -0,1          | -0,1           |
| - avskrivningar                | -3,2              | -0,2             | 0,0              | -0,2             | -4,8          | 0,0           | -0,3          | -0,3           |
| - övriga kostnader             | -5,1              | -10,6            | -10,2            | -0,4             | -16,3         | -15,3         | -15,0         | 0,4            |
| <b>Resultat</b>                | <b>16,1</b>       | <b>-24,7</b>     | <b>0,0</b>       | <b>-24,7</b>     | <b>6,4</b>    | <b>0,0</b>    | <b>1,8</b>    | <b>1,8</b>     |

Under kommungemensam verksamhet redovisas kommunens pensioner, semesterlöneskuld, klimatkompensation, STIM, intern leasing/hyra, försäljning av tillgångar, bidrag till Räddningstjänstförbundet, Länsmuseum Murberget samt Kommunförbundet.

Utfallet per den sista augusti är ett underskott på 24,7 mnkr för perioden, vilket främst beror på ökade pensionskostnader och ännu inte utbetald gottgörelse från pensionsstiftelsen.

Den samlade prognostiserade budgetavvikelsen på helår för kommungemensam verksamhet är ett överskott på 1,8 mnkr.

Pensionskostnaderna förväntas överskrida budget med 9,3 mnkr främst till följd av beslutade regelförändringar inom RIPS, Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld. Regelförändringarna beror främst på förlängda livslängdsantaganden vilket gör att pensionsskuldens storlek ökar då det innebär att framtida pensionsutbetalningar kommer ske under en längre tid än tidigare förväntat. Detta innebär att kommunen måste öka sina avsättningar för redan upparbetad pensionsskuld i balansräkningen, vilket medför en ökad pensionskostnad av engångskaraktär.

Den negativa prognosavvikelsen på pensionssidan vägs upp av att bidraget från det samlade PO-pålägget för att täcka kollektivavtalsenliga pensionskostnader förväntas överstiga budget under året med 11,4 mnkr. Denna ökning i intäkter från PO-pålägget beror i sin tur på att underlaget för PO-pålägget, de samlade personalkostnaderna i kommunen, förväntas öka ute på förvaltningarna jämfört med budget. Beräkningen av bidraget från PO-pålägget för kollektivavtalsenliga pensionskostnader kan vara svår att förutse och prognosen är därför behäftad med vissa osäkerheter.

## 6 Förväntad utveckling

### 6.1 HR-avdelning

Arbetet med att byta lönesystem går in i ett kritiskt skede under oktober månad. Stora delar av HR-avdelningen kommer att på olika sätt vara inblandade i arbetet. Bytet av lönesystem påverkar alla anställda som bland annat kommer att få ett nytt system för självservice. Utbildningar genomförs löpande.

### 6.2 Ekonomiavdelning

Ekonomiavdelningens arbete med att digitalisera och effektivisera lämpliga arbetsprocesser fortgår. Ett förbättringsarbete avseende arbetsmiljön inom ekonomiavdelningen har inletts med hjälp av Collegica. Arbetet fortgår och fokus inledningsvis ligger på att skapa en bra organisatorisk och social arbetsmiljö.

### 6.3 Kommunledningskontor

Det pågår ett arbete kring att Överförmyndaren i Härnösands kommun gör en gemensam förvaltningsorganisation med Kramfors kommuns överförmyndarverksamhet. Verksamheten kommer enligt plan att lokaliseras till Härnösand. Vid tiden för delårsrapporten finns inget avtal skrivet, ett sådant avtal kommer inte reglera överförmyndarens politiska organisation, utan var kommun kommer även fortsättningsvis ha sin egen överförmyndare eller nämnd. Förändringen förväntas genomföras med start 1 januari 2022.

I samband med revideringen av den omvärldsanalys som antogs av Kommunstyrelsen i december 2020 kommer en fördjupad analys att genomföras. Den fördjupade analysen kommer att utgöra ett tillägg till den övergripande omvärldsanalysen för Härnösands kommun.

Genom sin uppsiktsplikt har kommunstyrelsen under året ställt ett antal rekommendationer och förslag till kommunens nämnder samt uppdrag till kommundirektören. En metod för hur dessa rekommendationer och uppdrag ska hanteras behöver arbetas fram med syfte att skapa en systematik i uppföljningen av dessa.

Det finns ett behov av att ta ett helhetsgrepp kring kommunens styrdokument inom hållbarhetsområdet. Utifrån detta arbete kan befintliga dokument påverkas. Som en följd av detta avvaktas med revidering av folkhälsoplanen.

Kommunledningskontoret kommer att tillsammans med kommunens nämndsekreterare arbeta fram förbättringsåtgärder för att kvalitetssäkra ärendeprocessen.

### 6.4 Tillväxtavdelning

Rekrytering pågår för projektledare ungdomsdemokrati. Genom att identifiera och skapa sammanhang för delaktighet och påverkansmöjligheter inom områdena meningsfull fritid och delaktighet i samhällsbygget ska arbetet resultera i att ungas demokratiska rättigheter stärks. Projektet ska ge förslag på hur Härnösands kommun kan arbeta proaktivt och strategiskt för att stärka ungas inflytande i samhällsutvecklingen och makten att forma sina liv.

Utvecklingen av pandemin och förändrade restriktioner påverkar möjligheterna att genomföra aktiviteter fysiskt. Bibliotek, konsthallen och teatern kan under hösten ha andra möjligheter till att erbjuda aktiviteter för medborgarna.

Mycket av de planerande aktiviteterna för verksamheten har stått tillbaka under våren på grund av rådande pandemi. Under hösten planeras många projekt återupptas och fysiska aktiviteter kommer att upptas.

## 6.5 Kommunikationsavdelning

Efter 18 månader där mycket fokus har behövt läggas på kriskommunikation så ser avdelningen fram emot att återuppta de utvecklingsarbeten som av nödvändighet har behövt stå på vänt under pandemin. Ett viktigt område som kommer att prioriteras framåt är att fortsätta utveckla kommunens platsvarumärke.

## 6.6 IT-avdelning

Rekrytering pågår för en Verksamhetsarkitekt IT. För kommunen som helhet kommer tjänsten att bidra till att vi gör hållbara strategiska vägval och identifierar vilka utvecklingsinitiativ som skapar mest nytta för enskild verksamhet och för kommunen som helhet. Genom att stötta förvaltningarnas digitalisering och systemförvaltning skapar vi större drivkraft i utvecklingen av såväl interna som externa tjänster och funktioner.

Den första september startar IT-supporten upp i egen regi genom den nybildade IT-arenan. Ett samarbete mellan IT-avdelningen och Arbetslivsförvaltningen, här vi tar ytterligare steg i riktningen för att minska arbetslöshet och skapa sysselsättning samt ökar servicenivån.

Nu pågår flera införandeprojekt av verksamhetssystem, system som är viktiga och har stor betydelse för infrastrukturen och som kommer skapa större möjligheter inom digitalisering och automatisering.

2021 prioriterades följande tre områden som värdehöjande för kommunens verksamheter genom att de ger möjligheter till effektiviseringar och kvalitetshöjningar inom både arbetsmiljö och databehandling.

- Automatisering av processer och repetitiva administrativa arbetsuppgifter.
- Digital utrustning, standardisering och anpassning utifrån användningsområde och funktion till rätt kostnad.
- Fjärrarbete och digitala möten, fortsätta utveckla användandet av och åtkomst till arbetsrelaterat material och system med rätt säkerhetsperspektiv och åtkomstmetod.

Under årets kvarvarande månader genomförs planerade aktiviteter som förväntas ge positiva effekter inom områdena Digital utrustning, digitala möten och automatisering av processer.

## 7 Internkontroll

### Mål 6 - God service med gott bemötande

Gott värdschap, 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.

#### Process:

#### Den politiska beslutsprocessen

Ärendeprocessen mellan nämnder och KS/KF är inte kvalitetssäkrad i form av vad underlaget bör innehålla för att säkerställa att underlagen inför beslut innehåller all information för att besluten ska vara rättsäkrade och hållbart finansierade. I processerna från KS/KF ska rutinerna vara kända och tillämpas för att säkerställa att implementering och verkställande av fattade beslut sker i verksamheterna samt att verkställighet sker inom rimlig tid, efter att besluten är tagna. Risker är att inte rutiner och en gemensam bild av ärendeprocessen inte kända av alla och tillämpas av alla.

#### Risk:

Risk för att väsentlig information i underlagen inför beslut saknas vilket kan orsaka minskad rättssäkerhet och oklarheter kring till exempel finansiering. och att ärendeprocessen mellan KF/KS/nämnder inte är kvalitetssäkrad i form av implementering av verkställda beslut och att det sker inom rimlig tid.

#### Kontrollmoment:

Följande brister har upptäckts i kontrollmomenten:

- Mallen för tjänsteskrivelse följs inte (rubriker ändras/läggs till)
- Fel typ av mall används ((beslut/tjänsteskrivelse)
- Förekommer otydlighet i hur besluten är formulerade
- Förekommer brister i protokoll där det inte framgår vem/vilka som yrkat på ett förändrat beslut
- Språket är i vissa fall byråkratiskt och svårt att förstå
- Saknas i vissa fall tydliga motiveringar till varför ett visst beslut föreslås
- Klassificering av dokument stämmer inte alltid (arbetsmaterial/upprättat)
- Dokument och ärendesystemet används inte för att skicka handlingar mellan förvaltningar

Kommunledningskontoret ska tillsammans med kommunens nämndsekreterare arbeta med förbättringsåtgärder under hösten 2021 för att kvalitetssäkra ärendeprocessen.

### 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.

#### **Process:**

##### **Digital kompetensnivån**

I verksamheternas dagliga arbete i användandet av digitala verktyg finns det en risk med att en avdelning/verksamhet inte tar hänsyn till hela kommunens behov och möjligheter när utvecklingen av system och digitala verktyg sker utifrån att möta behov hos en eller några målgrupper.

#### **Risk:**

Risk för suboptimering i användandet av digitala verktyg och system i dagligt arbete, vilket betyder att verksamheterna i sitt dagliga arbete i användandet av digitala verktyg riskerar att inte ta hänsyn till hela kommunens behov och möjligheter när utvecklingen av system och digitala verktyg sker utifrån att möta behov hos en eller några målgrupper.

#### **Kontrollmoment:**

För att undersöka om verksamheterna i sitt dagliga arbete i användandet av digitala verktyg utgår från hela kommunens behov och möjligheter i utvecklingen och vid inköp av system och digitala verktyg har kommunens systemförvaltarorganisation följts upp för att undersöka om verksamheterna är aktiva och om systemplaner finns och används. Vid kontroll och uppföljning av systemförvaltarorganisationen, om verksamheterna är aktiva och om systemplaner finns och används visar resultatet att tre av elva förvaltningsplaner är färdiga, fyra planer har påbörjats men pausats under perioden av pandemi. Fyra förvaltningsplaner är inte påbörjade. Vid uppföljningen framkommer att det finns ett behov av att revidera befintliga och färdiga förvaltningsplaner.

**Förbättringsåtgärder** är påbörjade genom ett beslut om att tilldela fler personella resurser i systemförvaltarorganisationen för att starta upp införandeprojektet på nytt. Organisationen och projektet är i behov av en resurs som driver och samordnar införandet av systemförvaltarorganisationen. Övriga roller inom organisationen förväntas bemannas under införandeprojektet och ledas av funktionen som driver projektet.

#### **Process:**

##### **Kompetensförsörjning**

Om det saknas kompetensförsörjningsplaner riskerar det att verksamheterna rekryterar kompetens som inte stämmer med det faktiska behovet framåt. Ett exempel är den digitala transformeringen av arbetsmarknaden som sker nu och som i framtiden kommer att förändra arbetsuppgifter och skapa nya arbetsroller inom en nära framtid.

#### **Risk:**

Om det inte finns upprättade kompetensförsörjningsplaner finns det risker för att verksamheterna rekryterar kompetens som inte stämmer med det faktiska behovet framåt. Ett exempel är den digitala transformeringen av arbetsmarknaden som sker nu och som i framtiden kommer att förändra arbetsuppgifter och skapa nya arbetsroller inom en nära framtid.

**Kontrollmoment:**

Kontroller har genomförts för att undersöka om verksamheterna rekryterar rätt kompetens genom att undersöka hur många kompetensförsörjningsplaner som är upprättade. Resultatet av kontrollen visar att enbart Skolförvaltningen har en kompetensförsörjningsplan som är aktiv.

**Förbättringsåtgärder** ska bearbetas tillsammans med förvaltningsledningarna under hösten 2021.

**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.

**Process:****Ekonomisystemen Proceedo och ROR**

De två ekonomiska system som kommunen har, integrerar inte på ett fullgott sätt, vilket medför en risk för felaktiga ekonomiska underlag. Genom att risken finns att det sker ger det också andra konsekvenser i form av tillits - och förtroendeskada. (Proceedo och ROR)

**Risk:**

De två ekonomiska system som kommunen har, integrerar inte på ett fullgott sätt, vilket medför en risk för felaktiga ekonomiska underlag. Genom att risken finns att det sker ger det också andra konsekvenser i form av tillits - och förtroendeskada. (Proceedo och ROR)

**Kontrollmoment:**

Kontroll har skett genom månadsavstämningar mellan leverantörsreskontra och huvudbok för att kontrollera hur systemen (Proceedo och RoR) integrerar genom månadsvisa avstämningar. Kontroller visar att vissa differenser förekommer och rutinerna behöver därför ses över för att motverka att differenserna ackumuleras.

**Förbättringsåtgärder** har genomförts under året genom inrättandet av rutin för kontroll. Rutinerna innebär återkommande avstämningar, vilka säkerställer att nya differenser inte ackumuleras.

**Process:****Inköps och upphandlingsprocessen**

Upphandlande myndighet ska efterleva ingångna avtal, så kallad avtalstrohet. Konsekvenserna av brister kan vara att lagen inte följs, att inköpsverksamheten blir ineffektiv och att förtroendet för kommunen skadas, många gånger medför inköp utanför upphandlade avtal också dyrare inköp.

**Risk:**

Det finns en risk för att medarbetare gör enskilda inköp utanför avtal. Det medför i sig en risk för förtroendeskada mellan kommunen och de företag som kommunen har avtal med.

**Kontrollmoment:**

Inköpsmönster har analyserats för att identifiera köp utanför avtal, kontrollen har genomförts med hjälp av underlag i stickprovskontroller. Resultatet av kontrollmomentet visar att det i nuläget förekommer inköp utanför upphandlade ramavtal i en inte accepterad omfattning.

**Förbättringsåtgärder** har genomförts under året genom upprättande av ny rutin som gör att verksamheter (ledning och medarbetare) har blivit medveten om hur större inköp ska hanteras. Resultatet är att vi efterlever styrdokument och lag i större utsträckning. Implementering av verktyg för inköpsanalys pågår. Genom ny rutin och nytt verktyg har det därmed vidtagits åtgärder och förändringar av våra faktureringskrav i våra upphandlingar, avtal samt kommunicerat dem på kommunens hemsida.

## **Inköps - och upphandlingsprocessen**

### **Process:**

Riktlinjer för upphandlingsprocessen finns i organisationen. Den strategiska planeringen av kommande upphandlingar är beroende av att verksamheterna följer riktlinjerna.

### **Risk:**

Risk för fördröjd upphandlingsprocess på grund av försent inkommen beställning kan medföra att upphandlingsprocessen drar ut på tiden och att upphandlingsprocessen inte får den tid den behöver, vilket medför att arbetsbelastningen på medarbetare ökar och kvalitén på processen minskar.

### **Kontrollmoment:**

Kontroll av följsamhet till riktlinjerna för upphandlingsprocessen genom stickkontroller av hur lång tid det tar från att ett uppdrag har inkommit till avdelningen har genomförts och visar att beställning inkommit i tillräckligt god tid när det gäller upphandling av nya ramavtal (där befintligt avtal redan finns där avtalstiden löper ut).

Stickprovskontroll har visat att beställning av upphandling avseende behov som ligger i investeringsplanen i beslutad budget, har i vissa fall inte inkommit i tillräckligt god tid för att hinna genomföra upphandlingsprocess i tid.

**Förbättringsåtgärder** har genomförts genom att riktlinjerna har kompletterats med rutinen att controllerenheten förser upphandlingsenheten med investeringsplan i syfte att fånga upp större inköp och därmed arbeta proaktivt med att beställning av upphandling inkommer i god tid och därmed minimera risken ytterligare.

Ny rutin som anger att avtalscontroller säkerställer att verksamhet i god tid får kännedom om avtalstidens slut och att ny beställning för upphandling behöver skickas in till upphandlingsenheten. Rutinen omfattar även regelbunden avstämning mellan upphandlingsenheten och kommunledningen för att säkerställa att beställare av upphandling utses i de fall ingen självklar beställare av upphandling finns.



Samhällsnämnden

§ 115

Dnr 2021-000132 1.1.3.1

## Delårsrapport samhällsnämnden

### Samhällsnämndens beslut

Samhällsnämnden beslutar

**att** godkänna delårsrapport 2021,

**att** skicka den till kommunstyrelsen,

**att** ge förvaltningen i uppdrag att upprätta en handlingsplan utifrån informationen i delårsrapporten och

**att** handlingsplanen presenteras vid nämndens oktobersammanträde.

### Yttranden

I ärendet yttrar sig Knapp Britta Thyr (MP) och Per-Eric Norberg (C).

### Yrkanden

Knapp Britta Thyr (MP) yrkar på följande beslutsformulering:

**att** godkänna delårsrapport 2021,

**att** skicka den till kommunstyrelsen och

**att** ge förvaltningen i uppdrag att upprätta en handlingsplan utifrån informationen i delårsrapporten.

Per-Eric Norberg (C) yrkar på en tilläggsattsats enligt följande:

**att** handlingsplanen presenteras vid nämndens oktobersammanträde.

### Propositionsordning

Ordföranden finner att det endast föreligger ett förslag till beslut, Knapp Britta Thyrs (MP) förslag med Per-Eric Norbergs (C) tilläggsförslag.

Ordföranden frågar om samhällsnämnden avser besluta i enlighet med Knapp Britta Thyrs (MP) förslag med Per-Eric Norbergs (C) tilläggsförslag.

Ordförande finner att samhällsnämnden har beslutat i enlighet med Knapp Britta Thyrs (MP) förslag med Per-Eric Norbergs (C) tilläggsförslag.

### Bakgrund

Samhällsnämndens delårsrapport för 2021 har upprättats i ledningssystemet Hypergene, enligt anvisningar från kommunstyrelse- förvaltningens ekonomiavdelning. I verksamhetsberättelsen presenteras verksamheten,



### Samhällsnämnden

viktiga händelser under året samt framtidshändelser. Avsnittet mål och indikatorer presenterar årets utfall på de indikatorer som rör förvaltningen. Ekonomiavsnittet analyserar det ekonomiska utfallet samt prognoser på drift och investering. Bilagan utgör samhällsförvaltningens förslag till kommunstyrelseförvaltningens upprättande av delårsrapport till kommunstyrelsen.

#### **Socialt perspektiv**

Ingen påverkan.

#### **Ekologiskt perspektiv**

Ingen påverkan.

#### **Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Ingen påverkan.

#### **Beslutsunderlag**

Samhällsförvaltningens tjänsteskrivelse 2021-09-17

Delårsrapport 2021

\_\_\_\_\_



Härnösands  
kommun

Dnr. SAM 2021-132



# Samhällsnämnd

## Delårsrapport 2021

2021-08-31

# Delårsrapport 2021

*Status: Påbörjad Rapportperiod: 2021-08-31 Organisation: Samhällsnämnd*

## Innehållsförteckning

|                                                            |           |
|------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Delårsrapport 2021 .....</b>                            | <b>1</b>  |
| <b>1 Nämndens uppdrag och verksamhet.....</b>              | <b>2</b>  |
| <b>2 Utgångspunkter.....</b>                               | <b>3</b>  |
| <b>3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten .....</b> | <b>4</b>  |
| <b>4 Måluppfyllelse .....</b>                              | <b>6</b>  |
| <b>5 Ekonomisk uppföljning och prognos .....</b>           | <b>8</b>  |
| 5.1 Utfall och prognos .....                               | 8         |
| 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde .....         | 9         |
| 5.3 Handlingsplan.....                                     | 10        |
| 5.4 Investeringar .....                                    | 11        |
| <b>6 Förväntad utveckling .....</b>                        | <b>14</b> |

## *1 Nämndens uppdrag och verksamhet*

Samhällsnämnden ansvarar för miljöarbete, kollektivtrafik, skolskjutsplanering, fysisk planering, bygglov, mätningssuppgifter, gator och parker, naturvård, miljö- och hälsoskydd samt livsmedelskontroller.

I samhällsnämndens ansvarsområde ingår även fritids- och ungdomsverksamhet, däribland drift av fritids-, bad- och friluftsanläggningar samt Härnösands fritidsgård. Kostavdelningen som tillagar och levererar mat till kommunens verksamheter ingår också i nämndens ansvarsområde från och med 2021.

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

## 2 Utgångspunkter



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

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

### 3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten

#### Fritid

Stora satsningar har genomförts under året på framförallt friluftsanläggningar som till exempel badplatser med ny lekutrustning både på Smitingen och Svartviksbadet. Vid badplatserna på Hemsön och i Viksjö har det även anlagts nya parkeringar för att förbättra trafiksäkerheten och tillgängligheten. Vidare fortsätter utvecklingen av området runt Godstjärn och Bondsjöhöjdens IP med anläggandet av en ny hinderbana och på Höglätten har en privat entreprenör byggt en ny padelhall.

Planeringen med att bygga en ny sporthall på fastlandet fortsätter och ska svara upp mot barn och ungdomars behov av en idrottshall i anslutning till Vendela Hellmanskolan.

Ungdomsgården har under sommaren bytt lokal och har en mer central plats i tätorten. Det nya namnet blir Härnösands fritidsgård och invigs i helt nya lokaler på Magasinsgatan vilket förväntas bli ett populärt besöksmål för stadens ungdomar.

Under pandemin har föreningar haft helt hyresfritt i kommunens lokaler. Det har varit uppskattat och gjort det ideella arbetet lite enklare för föreningarna i kommunen. Detta bidrar till livskraftigare föreningar men har påverkat det ekonomiska utfallet för Fritidsverksamheten negativt. Anläggningar som simhall och Höglätten har under året kunnat öppna upp sina verksamheter för medborgarna igen och besöksantalet stiger stadigt.

#### Trafik

Inom samhällsnämndens område har beslut om införandet av nytt linjenät och kvällstrafik i tätorten tagits och införs 13 december 2021. För medborgarna förbättras möjligheterna att resa med kollektivtrafik mycket i jämförelse med dagens utbud.

#### Miljö

Tillsynsarbetet inom livsmedel och miljöskydd har fortsatt genomförts med nya arbetssätt kopplat till covid-rekommendationer. Den tillsyn som kan göras genom andra sätt än besök på plats har prioriterats. Avdelningen har även fått fortsatt ansvar för trängseltillsyn på restauranger och caféer i och med Folkhälsomyndighetens förlängda föreskrifter. Detta har lett till att tillsynen för livsmedel inte hunnits med som planerat. Kommunen har beviljats statligt bidrag för trängseltillsyn och en konsult har därför kunnat tas in för att hjälpa till med tillsynen för livsmedel.

Ärenden för enskilda avlopp har ökat de senaste åren vilket lett till att många beslut från föregående år behöver följas upp samtidigt som antalet ärenden för 2021 fortsatt är högt. Den egeninitierade inventeringen av enskilda avlopp har därför blivit mindre än planerat.

LONA-projektet för att genomföra naturvårdsåtgärder kopplat till Gerestabäckens område har fortskridit. Åtgärder vid både ridhusdammen och dammen vid grusplanen i närheten av Gerestaskolan börjar bli klara. Resterande delprojekt får avvakta till Miljödomstolen gett sitt godkännande. Fjärilsängen vid Godstjärn har förbättrats och såtts med ängsblommor för att gynna biologisk mångfald. Arbetet med att ta fram en tioårsplan för åtgärder inom naturvård har påbörjats. Kommunen har beviljats bidrag av Länsstyrelsen för att bedriva fisketillsyn under 2021, vilket även gjordes 2020. En konsult är upphandlad för uppdraget.

Arbetet med att ta fram en VA-plan fortskrider i ett arbete som genomförs tillsammans med andra förvaltningar och HEMAB.

Under pandemin har kommunen inte tagit ut avgift för livsmedelstillsyn och alkohol- och tobakstillsyn men tillsyn från kommunen har gjort i vanlig omfattning. Företagen har fått lite bättre förutsättningar att bedriva verksamhet i och med kommunens insats.

### **Plan- och bygg**

Antalet bostadanpassningsbidragsärenden har fortsatt legat på en lägre nivå än tidigare år under årets första hälft för att därefter åter sakta ökat till antalet. Detta då det ofta är personer i riskgrupper som söker dessa bidrag och hanteringen kräver oftast besök i privatbostäder av både handläggare och hantverkare varför denna ärendetyp avtagit. Efter att vaccineringen mot Covid-19 genomförts har antalet ärenden sakta åter ökat till antalet.

Antalet nyinkomna bygglovs- och anmälningsärenden under perioden maj-juli har ökat ytterligare jämfört med samma period 2020, dock inte med samma takt som mellan 2019-2020. Även detta tolkas som en följd av Covid-19 då många privatpersoner fortsatt har "hemestrat" och satsade semesterkassan på sin hemmiljö istället.

Framtagandet av planprogrammet för Skeppsbron har fortskridit under året och efter sommaren har dialogfasen avslutats. Framtagandet av den nya detaljplanen för etablering av ett nytt vård- och omsorgsboende i Saltvik samt för det nya bostadsområdet på Sälstensudde har varit mycket intensivt under de senaste månaderna och de båda är nu inne i granskningsfas, respektive samrådsfas.

### **Teknik**

Teknikavdelningen lade under vintern extra resurser på vinterväghållning, beroende på önskan från sjukvården att förebygga olyckor och belastning av vårderna i Covid-tider. Mängden ärenden har ökat på mätverksamheten som en följd av det ökade antalet bygglov.

Möte med politiska partier har hållits där gjorda utredningar av "stora investeringsprojekt" diskuterades. En tredje workshop genomfördes digitalt i juni och under hösten väntas de politiska prioriteringarna och ekonomiska besluten.

Livsuppehållande åtgärder och besiktningar har gjorts på Nybron. Nya skvalpzoner har byggts på östra kanalbron vilket förlänger livslängden med upp till 15 år på konstruktionen. Ombyggnationen av Volontärvägen med ny gång- och cykelväg till myran drivs med full framdrift under året och pågår så länge vädret tillåter. Projektet fortsätter även 2022. Hantering av överblivna schaktmassor, som grävs ur vid gaturenoveringar, ger ökade kostnader och tar arbetstid för att få till bra och ekonomiska lösningar.

En kampanj för att samla in skrotbilar genomfördes under sommaren och har bidragit till en renare och finare kommun.

## 4 Måluppfyllelse

| Mått | Mål 2021 | Senaste utfall | Resultat 2020 | Resultat 2019 | Resultat 2018 | Resultat 2017 |
|------|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|------|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

### Mål 1 - Attraktivt boende med levande mötesplatser

|                                  |    |    |    |    |    |  |
|----------------------------------|----|----|----|----|----|--|
| Nöjdhet med gång- och cykelvägar | 51 | 53 | 53 | 49 | 48 |  |
|----------------------------------|----|----|----|----|----|--|

#### Kommentar:

Med syfte att öka nöjdheten hos invånare i kommunen har fem strategiskt viktiga åtgärder identifierats.

Dessa åtgärder och vad som gjorts under årets fyra första månader följer nedan.

Aktivt verka för tydliga gång- och cykelstråk vid detaljplanering samt framtagande av planprogram; Plan- och byggavdelningen tillsammans med teknikavdelning genomförde i slutet av maj ett startmöte. Syftet var att definiera målet tydligare, klargöra vilka ansvarsområden respektive avdelning har, när och hur i processen samverkan ska ske mellan avdelningarna samt hur samhällsförvaltningen praktiskt går vidare. Under sommaren har representanter från Teknik- och Plan- och Byggavdelningen inventerat delar av cykelnätet för att tydligare identifiera områden som ska prioriteras samt vara underlag till gång- och cykelplanen. Färdigställa gång- och cykelplanen för kommunen och därefter aktivt jobba efter den: Styrgrupp och projektgrupp bildad för ny gång- och cykelplan. Projektplan godkänd.

Aktivt verka för att knyta ihop befintliga gång- och cykelvägar genom nyanläggning av nya gång- och cykelvägar: I samarbete med ny gång- och cykelplan och inventering som görs där kommer en "att göra lista" att tas fram. Volontärvägen byggs under 2021.

Prioritera driftåtgärder på gång- och cykelnätet framför vägar: Inventering gång- och cykelvägar beställd av entreprenör. Pengar avsatta i investeringsbudget för underhållsåtgärder

Ta fram informationsmaterial och tydlig skyltning av gång- och cykelstråk: Detta ingår i det samlade arbetet med ny gång- och cykelplan.

|                                |    |    |  |    |    |  |
|--------------------------------|----|----|--|----|----|--|
| Nöjdhet med fritidsmöjligheter | 65 | 63 |  | 63 | 65 |  |
|--------------------------------|----|----|--|----|----|--|

#### Kommentar:

Möte har även hållits med folkhälsosamordnaren i kommunen för att tydliggöra hur folkhälsoperspektivet kan komma in i detaljplaneprocessen så tidigt som möjligt.

### Mål 2 - Kreativt företagande med mångsidig arbetsmarknad

|                        |    |    |    |    |  |  |
|------------------------|----|----|----|----|--|--|
| INSIKT, Servicemätning | 79 | 90 | 80 | 78 |  |  |
|------------------------|----|----|----|----|--|--|

#### Kommentar:

Insikt är mätning av nöjdheten hos de som har haft ärenden inom kommunen, indelat i olika områden, där maxvärdet är 100. Värden över 62 bedöms som godkänt, över 70 som högt och över 80 som mycket högt.

Avläsning för Insikt 3 september 2021 visar ett resultat på 90 (80) för företag, 78 (77) för övriga och 84 (78) för sammanslagna resultatet (förra årets resultat inom parentes), det vill säga en ökning och just nu ligger samhällsförvaltningen över målvärdet. Ärenden för mark och serveringstillstånd är dock inte inskickade än och därför inte inkluderade vid det här tillfället. Värdena uppdateras vartefter och kan därför vara lägre än målvärdet vid årets slut.

### Mål 3- Ledande miljökommun med aktivt omställningsarbete

|                                                     |     |     |     |     |     |  |
|-----------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|--|
| Möjligheten att använda kollektivtrafiken för resor | 5.1 | 5.1 | 5.1 | 4.9 | 5.4 |  |
|-----------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|--|

#### Kommentar:

Allt material som tidtabeller och planering av nya hållplatser är nu klart för genomförandet av en ny och förbättrad kollektivtrafik i tätorten. Förändringen innebär också en helt ny kvällstrafik mellan kl 18:15- 22:15 vardagar och hela nya upplägget kommer att starta måndagen den 13 december 2021.

|                                        |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Andel km körda med ej fossilfria bilar |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

**Kommentar:**

Vid byte av fordon tas alltid hänsyn till de riktlinjer som finns för inköp av kommunens fordon vilket innebär att det i möjligaste mån alltid strävas efter att införskaffa fossilfria fordon. I första hand handlar det om gasbilar, laddhybrider eller elbilar.

Vi gör bara kilometeravläsning per den sista december på grund av att det inte är alla fordon som det går att göra löpande avläsning på.

Vi har under de första 8 månaderna bytt ut en diesebil mot en gasbil, det är problem med leveranser av nya bilar och det kommer att påverka oss även under 2022.

Utifrån det rådande läget har inga insatser gjorts för att minska andelen km med fossilberoende bilar, utan istället har alla bilar som funnits tillgängliga använts i Corona relaterade verksamheter och målet kommer inte att nås per den sista december.

Socialförvaltningen har infört tjänste-elcyklar i vissa områden i centrala Härnösand. Bidrar till minskade utsläpp.

|                                        |      |      |  |      |      |  |
|----------------------------------------|------|------|--|------|------|--|
| CO2-ekvivalenter/ kg inköpta livsmedel | 2.10 | 2.30 |  | 2.53 | 2.28 |  |
|----------------------------------------|------|------|--|------|------|--|

**Kommentar:**

Delta i hållbarhets vecka 43 "climat week" för skolor och förskolor som utförs över hela Sverige tillsammans med Orkla FoodSolutions. Samarbetar med ICA-Maxi, hämtar varor som ej kan säljas i butiken 1 gång i veckan på grund av trasig förpackning, utgången datum och så vidare. Dessa varor är gratis och kommer kommunens kunder i skola, förskola och boenden tillgodo. Start för ny livsmedelsupphandling, 2021-09-08 har arbetsgruppen sitt första möte där planering för arbetat ska påbörjas. Den nya livsmedelsupphandling ska gälla från 2023-02-01

## 5 Ekonomisk uppföljning och prognos

### 5.1 Utfall och prognos

| Nämndens utfall<br>(mnkr) | Januari<br>-<br>Augusti |                         |                         |                     | Helår         |               |                |                                 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|---------------|----------------|---------------------------------|
|                           | Period<br>ens<br>utfall | Period<br>ens<br>utfall | Period<br>ens<br>budget | Budgetavvi<br>kelse | Årsutf<br>all | Årsbud<br>get | Årsprog<br>nos | Avvikelse<br>prognos/bu<br>dget |
|                           | 2020                    | 2021                    | 2021                    | 2021                | 2020          | 2021          | 2021           | 2021                            |
| Intäkter                  | 133,4                   | 133,2                   | 138,2                   | -5,0                | 205,5         | 213,1         | 206,3          | -6,8                            |
| • tilldelade skattemedel  | 117,7                   | 119,5                   | 119,5                   | 0,0                 | 180,6         | 183,3         | 183,3          | 0,0                             |
| • övriga intäkter         | 15,7                    | 13,7                    | 18,7                    | -5,0                | 24,9          | 29,8          | 23,0           | -6,8                            |
| Kostnader                 | -136,6                  | -142,9                  | -138,2                  | -4,7                | -204,9        | -213,1        | -209,8         | 3,3                             |
| • köp av huvudverk samhet | -45,1                   | -49,7                   | -43,6                   | -6,1                | -62,0         | -68,7         | -68,3          | 0,4                             |
| • personal                | -28,3                   | -28,3                   | -31,1                   | 2,8                 | -42,8         | -46,6         | -43,6          | 3,0                             |
| • lokalhyra               | -10,8                   | -12,2                   | -11,1                   | -1,1                | -16,1         | -16,7         | -17,2          | -0,5                            |
| • avskrivningar           | -24,3                   | -23,6                   | -24,9                   | 1,3                 | -36,6         | -37,4         | -35,4          | 2,0                             |
| • övriga kostnader        | -28,2                   | -29,2                   | -27,5                   | -1,6                | -47,4         | -43,7         | -45,3          | -1,6                            |
| Resultat                  | -3,2                    | -9,6                    | 0,0                     | -9,6                | 0,6           | 0,0           | -3,5           | -3,5                            |

Samhällsnämndens har en nollbudget för 2021. Utfallet för årets åtta första månader visar ett underskott med 9,6 mnkr mot budget vilket är 6,4 mnkr sämre än samma period föregående år. Den totala intäktsminskningen för nämnden mellan åren 2020 och 2021 är 0,2 mnkr och 5,0 mnkr jämför med årets budgeterade nivå. Skattemedelstilldelningen är 1,8 mnkr högre än föregående år men de övriga intäkterna har minskat med 2,0 mnkr jämfört med samma period föregående år. Intäkterna visar ett underskott med 3,9 mnkr jämfört med budgeterad nivå för 2021 och beror till största delen på minskade intäkter på kommunens fritidsanläggningar och då främst simhallen.

Samhällsnämndens prognos på helår som tagits fram i samband med bokslutet för tertial 2 visar på ett prognosticerat underskott med 3,5 mnkr i förhållande till budget. Intäkterna visar ett prognostiserat underskott i storleksordningen 6,8 mnkr för 2021. Detta som en direkt följd av den pågående pandemin där prognosen pekar på ett märkbart intäktsbortfall för badanläggningar.

Den totala kostnadsökningen för perioden mellan åren 2020-2021 är 6,3 mnkr samtidigt som utfallet är 4,7 mnkr högre än budgeterad nivå för 2021. Prognosen för totala kostnader visar ett överskott på 3,3 mnkr.

Kostnader för köp av huvudverksamhet är 4,6 mnkr högre än föregående år och är för perioden 6,1 mnkr högre än budgeterad nivå. Köp av huvudverksamhet visar ett prognostiserat överskott på 0,4

mnkr. Differensen mellan prognos och utfall beror främst på höga entreprenadkostnader under årets första åtta månader.

Utfallet för personalkostnaderna ligger för perioden på samma nivå som föregående år och har varit 2,8 mnkr lägre än budgeterat. Prognosen för personalkostnaderna ger ett överskott på 3,0 mnkr mot budget. Effekten av pandemin på kommunens fritidsanläggningar har påverkat personalkostnaderna i en positiv mening med lägre vikariekostnader som följd. När anläggningar nu börjat öppna upp påverkar det kostnader för personal som återgår till en i stort sett budgeterad nivå för årets resterande månader.

Kostnader för lokalhyror har under perioden varit 1,4 mnkr högre jämfört med föregående år samt 1,1 mnkr högre än budgeterad nivå för 2021. Detta till stor del på grund av ett nytt avtal med Öbackahallen som ökar förvaltningens lokalkostnader. Prognosen för kostnader för lokalhyra förväntas vara 0,5 mnkr högre sett över helår.

Kostnader för avskrivningar har jämfört med tidigare år varit 0,7 mnkr lägre och visar ett överskott med 1,3 mnkr mot budget för perioden. Prognosen för avskrivningar visar ett överskott för helår på 2,0 mnkr. Vid bokslut 2020 gjordes utrangeringar av anläggningstillgångar samt en översyn av komponentindelningar vilket kommer att ge effekt på det totala utfallet för 2021. Dessa justeringar ger minskade avskrivningskostnader för hela 2021.

Övriga kostnader har för perioden varit 1,0 mnkr högre än föregående år och visar ett underskott mot budget på 1,6 mnkr. Prognosen för övriga kostnader visar för helåret ett underskott på 1,6 mnkr mot budget. Resultatet beror bland annat på att konsultkostnader förväntas bli högre än budgeterat. Fastighets- och driftskostnaderna ligger för perioden högre än budget vilket beror på högre kostnader i början av året hos förvaltningens fritidsanläggningar.

## 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde

| Utfall per verksamhetsområde (mnkr) | Januari - Augusti |                  | Helår     |            |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------|------------|
|                                     | Periodens utfall  | Periodens utfall | Årsutfall | Årsprognos |
|                                     | 2020              | 2021             | 2020      | 2021       |
| Samhällsnämnd                       | 0,1               | -0,1             | 0,2       | -0,1       |
| Förvaltningsledning                 | -0,2              | 1,6              | -0,1      | 2,2        |
| Fritidsverksamhet                   | -0,6              | -4,1             | -1,2      | -5,3       |
| Trafikenhet                         | -0,5              | -3,1             | 1,1       | -1,7       |
| Miljö                               | 0,6               | 0,4              | 0,4       | 0,7        |
| Plan & Bygg                         | 1,3               | 0,6              | 2,5       | 0,4        |
| Teknik                              | -3,9              | -4,9             | -2,1      | 0,2        |
| Kostavdelningen                     | 0                 | 0                | 0         | 0          |
| Resultat                            | -3,2              | -9,6             | 0,6       | -3,5       |

Nämndverksamheten visar för perioden ett underskott mot budget med 0,1 mnkr. Verksamhetens kostnader avser främst lönekostnader för nämndens förtroendevalda. Prognosen för nämndverksamheten visar ett underskott på 0,1 mnkr på grund av kostnader för ett extrainsatt nämndsmöte under 2021.

Förvaltningsledningen visar för perioden ett överskott på 1,6 mnkr. Det som främst påverkar utfallet är minskade avskrivningskostnader för 2021. Prognosen visar ett överskott med 2,2 mnkr relativt budget och beror som tidigare på lägre avskrivningskostnader för 2021.

Fritidsverksamheten visar för perioden ett underskott på 4,1 mnkr i förhållande till budget. Det är främst minskade intäkter på simhallen som påverkar utfallet i en negativ mening. Resultatet vägs upp något utav lägre vikariekostnader för perioden än budgeterat. Fritidsverksamheten har ett prognostiserat resultat med ett underskott på 5,3 mnkr. Intäktsminskningen för simhallen förväntas påverka resultatet negativt för hela året, en viss återgång till normala nivåer förväntas stabilisera resultatet något för årets sista månader. Det stora intäktsbortfallet vägs upp något utav minskade personalkostnader och kostnader över lag kopplat till fritidsanläggningar.

Trafikenheten visar ett underskott på 3,1 mnkr mot budget för perioden. Det beror till stor del av slutregleringen för busstrafiken för 2020 som blev dyrare än beräknat. Prognosen för trafikenheten visar ett underskott mot budget på 1,6 mnkr för 2021. Förbättringen gentemot periodens utfall avser något lägre kostnader för färdtjänsten för 2021 än budgeterat men även något högre hyresintäkter på Härnösands Central. I trafikbudgeten finns även medel avsatta för linjenätsjusteringar som inte förväntas kunna påbörjas förrän sent till hösten vilket också minskar kostnaderna relativt budget och utfall för 2021 i en positiv mening.

Miljöverksamheten visar ett överskott med 0,4 mnkr mot budget för perioden. Bidragsintäkter för livsmedelstillsyn på grund av pandemin har påverkat resultatet i en positiv mening. Prognosen för miljöverksamheten visar ett överskott på 0,7 mnkr mot budget.

Plan & Bygg visar ett överskott på 0,6 mnkr mot budget. Personalkostnaderna har varit lägre än budgeterat för årets åtta första månader. Plan- & byggverksamheten visar ett prognostiserat överskott med 0,4 mnkr för hela 2021. En något högre intäkt från bygglovsverksamheten samt en lägre lönekostnad än budgeterat gör att plan- och byggavdelningen förväntas visa ett överskott mot budget vid årets slut.

Teknikverksamheten visar ett underskott på 4,9 mnkr mot budget per sista augusti. Underskottet beror främst på höga entreprenadkostnader under perioden. Teknikverksamheten visar ett prognostiserat överskott för helår på 0,2 mnkr. Kostnaderna för entreprenaden förväntas bli lägre under årets resterande månader och ger en positiv resultatpåverkan.

Kostavdelningen ingår nu med start 2021 som en av verksamheterna och samhällsnämnden tar därför med verksamheten i sina rapporter. Avdelningens budget för 2021 har inte justerats för att reflektera de nya tänkta måltidspriserna för 2021. Syftet med justeringen är att verksamheten i fortsättningen inte ska gå med underskott. På grund av detta så redovisas faktiska resultatet eller prognosavvikelsen i kommunstyrelsens rapporter då kommunstyrelsen står den ekonomiska risken under 2021. Den budgetmässiga justeringen av portionspriserna sker först till budget 2022 varför resultat och prognos för verksamheten ej ger resultatpåverkan. Resultat och prognos för kostenheten påverkar inte samhällsnämndens budget i dagsläget.

### 5.3 Handlingsplan

Samhällsnämnden prognos ger ett underskott på 3,5 miljoner kronor. Regleringen för 2020 från kommunalförbundet kollektivtrafikmyndigheten var 4,8 miljoner kronor dyrare än förväntat och kom till kommunen under juni 2021. Vid fyramånadersrapporteringen för samhällsnämnden visade kollektivtrafikens prognos ett överskott på 3,5 miljoner kronor för 2021. Kommunen får inte avvikelserapporter från kollektivtrafikmyndigheten så att åtgärder kan vidtas inom rimlig tid. För att

förbättra kommunikationen mellan organisationerna utvecklar tjänstemännen formerna för kommunikation ytterligare under hösten.

Intäkterna från badanläggningar har ett underskott på helår men återhämtningen går bättre än förväntat i prognosen i fyramånadersrapporten. Anläggningarna har under en längre period varit stängda för gäster vilket påverkar resultatet.

Beslut som tagits utifrån pandemin påverkar prognosen. Beslut om hyresfritt för föreningar, avgiftsbefrielse gällande tillsyn inom livsmedel och tobaks- och alkohollagen påverkar samhällsnämndens kostnader negativt. Besluten har varit positiva för kommunens föreningar och företags möjligheter att bedriva verksamhet under pandemin.

Åtgärder för att få en budget i balans vid årets slut är att minska övriga kostnader och köp av verksamhet under hösten.

## 5.4 Investeringar

Samhällsnämndens totala investeringsutgift uppgår till 5,6 mnkr per den sista augusti av nämndens totala budget på 49,5 mnkr. Detta ger ett utrymme för fortsatta investeringar på 43,9 mnkr mot budget. Flera projekt har varit klarprojekterade och upphandlade med byggstart under hösten vilket innebär att utgifterna kommer att öka under årets sista tertiäl. Prognosen för förvaltningens totala investeringar under 2021 uppgår till 45,5 mnkr.

|                            | Årsbudget<br>2021 | Utfall T2 2021 | Prognos 2021  |
|----------------------------|-------------------|----------------|---------------|
| <b>Fritidsverksamhet</b>   | <b>4497</b>       | <b>508</b>     | <b>3203,2</b> |
| Hållplatsåtgärder          | 1100              | 0              | 550           |
| Spontanidrottsplats        | 150               | 0              | 0             |
| Underlag konstsnö BIP      | 150               | 0              | 50            |
| Hästar Hästsportarenan     | 100               | 0              | 100           |
| Godstjärn friluftsområde   | 649               | 120,9          | 300           |
| Vårdkasen, Friluftsområde  | 98                | 0              | 98            |
| Åtgärder badplatser        | 350               | 111,2          | 310           |
| Smitingen                  | 400               | 0              | 0             |
| Takbyte Mjällågård Västana | 250               | 160,7          | 550           |
| Allm fritidsinvesteringar  | 450               | 0              | 0             |
| Ny kättingröjare           | 0                 | 125,3          | 125,3         |
| Belysn. Elljusspår (byte)  | 800               | 0              | 800           |
| Möbler till fritidsgården  |                   |                | 80            |
| Byte kondensor kylanl. Hö  | 0                 | -40,3          | -40,3         |
| Reparation Eksjödammen     |                   |                | 250           |
| Högtalarsy, Bondsjö IP     | 0                 | 30,2           | 30,2          |

### Fritid

Ett flertal stora investeringar är planerade hittills i år med byte av tak på Mjällågård i Västana, lekutrustningar på badplatser, nya inventarier till fritidsgården samt påbörjade hållplatsåtgärder inför den stora förändring som genomförs av kollektivtrafiken i december. Senare under året kommer även all belysning på Vårdkasens elljusspår att bytas ut till moderna ledlampor vilket innebär att samtliga elljusspår inom tätorten har ledbelysning.

|               | Årsbudget<br>2021 | Utfall T2 2021 | Prognos<br>2021 |
|---------------|-------------------|----------------|-----------------|
| <b>Miljö</b>  | <b>800</b>        | <b>531,2</b>   | <b>631</b>      |
| Gerestabäcken | 800               | 531,2          | 631             |

### Miljö

Kommunen har blivit beviljade statligt bidrag (LONA-bidrag) med 90 % av kostnaderna (2,2 Mkr) från Länsstyrelsen för att kunna genomföra naturvårdsåtgärder i Gerestabäckens område för att bland annat minska eventuella höga vattenflöden och risk för översvämningar. Projektet pågår 2020-2022. Under 2021 har arbetet med två dammar fortsatt och är nästintill klara. Resterande delprojekt behöver invänta godkännande från Miljödomstolen för att sättas igång.

|                           | Årsbudget<br>2021 | Utfall T2<br>2021 | Prognos<br>2021 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Teknik</b>             | <b>44250</b>      | <b>4555,6</b>     | <b>41674,9</b>  |
| Utemiljö LP Lägret        | 0                 | 82,8              | 100             |
| Östra Kanalbron           | 0                 | 617,5             | 800             |
| Diskusvägen               |                   |                   | 200             |
| Latrintömning, husbilar   | 500               | 0                 | 500             |
| Vä Saltvik ind.omr et 1   | 0                 | 13                | 300             |
| Utsprångskajen            | 3000              | 273,8             | 273,8           |
| E4 Älandsbro anslutning   | 0                 | 113,4             | 250             |
| Kattastrand 2021          | 0                 | 146,2             | 150             |
| Sälstensudde 2021         | 0                 | 227,7             | 227,7           |
| Frideborgsgatan           | 800               | 297,7             | 500             |
| Volontärvägen             | 9000              | 1083,4            | 12000           |
| Nybrogatan ny gestaltning | 2000              | 380,9             | 380,9           |
| Nybron livsförlängning    | 0                 | 60,6              | 1000            |
| Dagvatten ledningar       | 500               | 0                 | 1800            |
| Reinv. Tullportens lekpl. | 170               | 142,5             | 142,5           |
| Konstbyggnader            | 1500              | 111,4             | 200             |
| Parker                    | 1380              | 0                 | 700             |
| Tillgänglighet            | 400               | 0                 | 0               |
| Trafiksäkerhet            | 400               | 0                 | 0               |
| Enskilda vägar            | 400               | 0                 | 500             |
| Genomförande GC-plan      | 1200              | 0                 | 500             |
| Reinvest inom gatukontrak | 3000              | 0                 |                 |
| RE Gata                   | 500               | 0                 |                 |
| Genomförande DP           | 2000              | 0                 | 500             |
| RE Belysning              | 1200              | 0                 | 900             |
| Ängsvägen                 | 2000              | 215,4             | 2500            |
| Seminariegatan            | 3000              | 271               | 2300            |
| Rosenbäckshallen          | 2000              | 337,5             | 2600            |
| Bollgränd                 | 1000              | 119,3             | 750             |
| Pendlarparkering Brunne   | 1000              | 0                 | 0               |
| Viksjo Belysning          | 300               | 0                 | 300             |

|                            |      |      |      |
|----------------------------|------|------|------|
| Beläggningssåtgärder       | 5000 | 61,5 | 5500 |
| Talgoxevägen               |      |      | 3000 |
| Järnvägsviadukten          |      |      | 300  |
| Reparation Sjöräddningspir |      |      | 500  |
| T: parkering Kanaludden    | 2000 | 0    | 2000 |

### **Teknik**

Re gata inom gatuavtalet har en totalt sett en prognos på ca 9 mnkr, Re gata ca 12 mnkr där Volontärvägen står för merparten av kostnaderna. Trafiksäkerhetsåtgärder och tillgänglighetsåtgärder utförs i dessa projekt för ca 0,4 mnkr vardera.

Konstbyggnader investeras totalt för 1,5 mnkr och markarbeten totalt 6,5 mnkr där beläggningssentreprenader står för ca 5 mnkr.

Genomförande av detaljplan har totalt sett en prognos på 5,7 mnkr där förlängningen av Talgoxevägen kostar ca 3 mnkr.

Utredningar och undersökningar har totalt sett över året en prognos på ca 1,3 mnkr.

## 6 Förväntad utveckling

Samhällsnämnden förväntar sig ett högt besöksantal av turister i kommunen, främst sommartid. Förväntningarna från besökare och medborgare är höga för de besöksmål, vandringsleder och anläggningar som nämnden ansvarar för och kan påverka kostnaderna om förväntningarna ska uppfyllas. Antalet ärenden inom myndighetsutövningen har ökat markant och väntas även kommande år ligga på en hög nivå. Detta visar på en vilja att bygga och investera i kommunen vilket är positivt men kan medföra merkostnader inom nämndens ansvarsområden.

### Fritid

Frågan om en ny sporthall på fastlandet är i planeringsstadiet vilket förväntas bli ett stort lyft för både skolan och föreningslivet om det blir verklighet inom närmaste åren. För att fortsätta utveckla Vårdkasens område så behövs stora investeringar för byte av liftar i slalombacken för att modernisera dagens ålderdomliga liftsystem. Ett nytt liftsystem skulle öka tillgängligheten för slalombacken med möjligheter till att även anlägga en downhill-bana som skulle kunna locka sommarturister till området. Vidare så utreds även möjligheterna till alternativ för vatten-försörjningen för konstsnö tillverkningen i slalombacken och den utredningen kommer att presenteras före årsskiftet.

### Trafik

Stora satsningar är beslutade för kollektivtrafiken inom tätorten vilket innebär ett delvis helt nytt linjenät från och med 13 december 2021. Förbättrade bytesmöjligheter i centrum mellan olika linjer, ny kvällstrafik och trafik i nya bostadsområden är förändringar som innebär förbättrade möjligheter för många att börja nyttja kollektivtrafiken för sina dagliga resor.

### Miljö

Miljö- och livsmedelstillsynen har detaljerade tillsynsplaner för ett stort antal objekt och områden som ska genomföras under året. Arbetet med att utveckla metodiken för att nå målen med våra tillsynsbesök kommer att fortsätta. Trängseltillsyn kommer att fortsätta under hösten. För att klara av den tillsyn inom livsmedelsområdet som vi är ålagda att genomföra, så har en konsult anlitats under hösten.

Nya regler har införts inom hälsoskydd för verksamheter där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygieniska behandlingar som innebär risk för blodsmitta eller annan smitta på grund av skärande eller stickande föremål, tex akupunktur nålar. Detta är en ny uppgift som behöver prioriteras mellan avdelningens övriga uppgifter inom verksamhetsplaneringen för 2022. Avdelningen samverkar med länets övriga kommuner för att gemensamt tolka den nya lagstiftningen och ta fram rutiner.

En fortsatt översyn av våra e-tjänster för att ersätta blanketter kommer att göras.

Den solcellssafari som var planerad inom energi- och klimatrådgivningen och fått skjutas upp på grund av covid-19, ska genomföras digitalt i september. Även ett digitalt seminarium för att cykla året runt ska genomföras tillsammans med länets övriga kommuner.

### Plan- och bygg

Antalet bostadsanpassningsbidragsärenden förväntas att fortsätta öka jämfört med årets första del och bedöms komma upp till budgeterad nivå under året.

Antalet nyinkomna bygglov och anmälningsärenden bedöms återgå till ett mer normalläge för resterande del av året. Antalet steg under årets första sex månader med en koncentration under våren

och sommaren. Denna trend kan följas många år tillbaka men inte med samma tydlighet och till numerären som under 2020 och 2021. Under augusti och september har antalet nyinkomna ärenden återgått till ett mer normalår. Ett ökat inflöde av ärenden ger även en ökad intäkt för avdelningen vilket det även budgeterades för detta år och bedömningen är att budgeten kommer att överstigas något för denna aktivitet.

Under året har två anställda slutat inom avdelningen och återrekryteringen ersättare för dessa tjänster har skett med en dryg månads fördröjning per tjänst. Rekryteringen av en ny stadsarkitekt har inte genomförts ännu.

### **Teknik**

Stor framdrift är prognosen för de större investeringsprojekten under hösten innan snön kommer. Konsultstöd inom verksamheten bidrar till att hantera arbetstoppar. Förberedelser inför vintersäsongen har kommit långt och de sista åtgärderna är färdiga i början av oktober.



Arbetslivsnämnden

§ 56

Dnr 2021-000062 1.1.3.1

## Delårsrapport 2021

### Arbetslivsnämndens beslut

Arbetslivsnämnden beslutar

**att** godkänna redovisningen av tertial 2, med ett underskott om -861 tnkr,

**att** godkänna prognosen för helår 2021 med ett underskott om -266 tnkr, samt

**att** vidarebefordra rapporten till kommunstyrelsen.

### Bakgrund

Förvaltningarna ger återkoppling på verksamhetsplanen genom tre delårsrapporter per år till nämnderna. Delårsbokslutet redovisar viktiga händelser, framtid, nämndens verksamhetsmål, det ekonomiska läget samt prognos för 2021.

Resultatet vid augusti månads bokslut är ett underskott om -861 tnkr. Prognosen visar till dags dato ett prognostiserat underskott om -266 tnkr vid årets slut.

Uppföljning av nämndens verksamhetsmål visar att förvaltningens bedömning är att fyra av sex mål kommer att uppnås varav ett av två resultatuppdrag mot fullmäktiges mål.

De två mål som riskerar att inte uppnås härrör båda från konsekvenser av pandemin.

### Socialt perspektiv

Ingen påverkan.

### Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan.

### Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Genom att upprätta bokslut som beskriver ackumulerat resultat, prognostiserat resultat vid årets slut samt en ekonomisk analys, bidrar nämnden till att kommunens resurser används effektivt, ändamålsenligt och långsiktigt.



Arbetslivsnämnden

**Beslutsunderlag**

Muntlig information från Ingrid Nilsson, förvaltningschef och Julia Enander, controller.

Arbetslivsförvaltningens tjänsteskrivelse 2021-09-14, ARN 2021-000062.

\_\_\_\_\_



Härnösands  
kommun



# Arbetslivsnämnd

## Delårsrapport 2021

2021-08-31

# Delårsrapport 2021

*Status: Påbörjad Rapportperiod: 2021-08-31 Organisation: Arbetslivsnämnd*

## Innehållsförteckning

|                                                            |           |
|------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Delårsrapport 2021.....</b>                             | <b>1</b>  |
| <b>1 Nämndens uppdrag och verksamhet.....</b>              | <b>2</b>  |
| <b>2 Utgångspunkter.....</b>                               | <b>4</b>  |
| <b>3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten .....</b> | <b>5</b>  |
| <b>4 Måluppfyllelse .....</b>                              | <b>11</b> |
| <b>5 Ekonomisk uppföljning och prognos.....</b>            | <b>17</b> |
| 5.1 Utfall och prognos .....                               | 17        |
| 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde .....         | 19        |
| 5.3 Handlingsplan.....                                     | 20        |
| 5.4 Investeringar .....                                    | 20        |
| <b>6 Förväntad utveckling.....</b>                         | <b>22</b> |

## 1 *Nämndens uppdrag och verksamhet*

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

- Yrkeshögskoleutbildning
- Härnösands energitekniska arena och uppdragsutbildningar
- Lärcentrum
- Vissa integrationsfrämjande insatser
- Tolkförmedling

## 2 Utgångspunkter



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

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

### 3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten

#### Omvärldshändelser

Inledningen av 2021 har till stor del handlat om Covid-19 pandemin, vaccinationer och rekommendationer på nationell och lokal nivå. Pandemin påverkar den samhällsekonomiska utvecklingen, kommunernas skatteunderlag, arbetsmarknaden och sysselsättningen, näringslivet och företagarnas möjligheter att driva sina företag under pandemin och kraft att återhämta sig. Den regionala vården har fått göra tuffa prioriteringar och har varit hårt belastad, vilket i sin tur skapar en vårdskuld som på sikt förespås följas av en preventionsskuld. Kultursektorn har drabbats hårt med inställda evenemang och kulturella mötesplatser som hållits stängda. Idrotts- och föreningslivet har fått dra ned på sina verksamheter och gått över till uteaktiviteter, digitala lösningar eller inställda aktiviteter. Besöksnäring har ställt om till färre gästnätter och besökare.

På individnivå har allt sammantaget bland annat resulterat i rapporter om ökad psykisk ohälsa, längre väntetider inom vården, fler i arbetslöshet och fler långtidsarbetslösa, negativ påverkan i kunskapsutvecklingen för barn och ungdomar när utbildningen genomförs på distans, upplevd ensamhet, isolering och oro. (Källa: SKR)

Sveriges kommuner och regioner (SKR) menar att det som är avgörande för den samhällsekonomiska utvecklingen är hur smittspridningen påverkas av vaccinationsprogram och restriktioner världen över. SKR bedömer att Sverige förväntas lämna lågkonjunkturen under 2020 bakom sig. För 2021 beräknar SKR att skatteunderlagstillväxten ökar till 3,2 procent. Även 2022 väntas hög tillväxt för BNP och sysselsättning, samt fortsatt stigande skatteunderlagstillväxt. Bedömning bygger främst på att den inhemska efterfrågan ska ta rejäl fart efter sommaren, när smittspridningen förutsätts vara lägre och alltför restriktioner antas vara på väg att lyftas. (Källa: SKR, Maj 2021)

Innan pandemin befann sig svensk ekonomi i en avmattningsfas och arbetslösheten hade successivt börjat öka under andra halvåret 2019. Efter pandemins utbrott uppmättes historiskt höga varselantal och ett kraftigt ökat antal inskrivna arbetslösa. Under helåret 2020 noterades det högsta antalet inskrivna arbetslösa sedan 1997. Under inledningen av 2021 ses en minskning av antalet inskrivna arbetslösa hos Arbetsförmedlingen. Många går från arbetslöshet till anställning, vilket är en förbättring i jämförelse med tidigare bedömning. Det finns i nuläget drygt 120 000 tillgängliga arbeten att söka i platsbanken. Sammantaget är dock arbetslösheten på en hög nivå och långtidsarbetslösheten fortsätter öka. Det finns skillnader i landet, där arbetslösheten är hög är också långtidsarbetslösheten hög. Läget på svensk arbetsmarknad är fortfarande allvarligt och svensk ekonomi påverkas även framöver till stor del av utvecklingen i omvärlden. När den ekonomiska aktiviteten stärks kommer i första hand anställda som beviljats korttidsarbete att gå upp i arbetstid under inledningsskedet. Det innebär att jobbtillväxten under det närmsta året hålls tillbaka. (Källa: Arbetsförmedlingen, maj 2021)

De hetaste yrkena framöver finns inom vården, enligt Arbetsförmedlingens prognos för kommande fem år. Det kommer även att finnas goda jobbmöjligheter inom flera yrkesområden som t ex snickare, systemutvecklare, lärare och ingenjörer. Men det är också tydligt att en avslutad utbildning har stor betydelse i konkurrensen om jobben. Gymnasieutbildning är ofta ett grundkrav och utöver det finns ofta krav på antingen en yrkes- eller högskoleutbildning.

I en kartläggning genomförd av Post och telestyrelsen framkom att begränsningen av fysiska möten har medfört en snabb och omfattande digital omställning. Skolhuvudmän och rektorer inom skolväsendet har under pandemin tvingats att inventera och utveckla sin digitala infrastruktur och uppdatera tillgången till enheter och programvara för att kunna erbjuda undervisning på distans. En

snabb smittspridning i samhället medförde att vårdtagare och brukare inte ville genomföra fysiska vårdbesök i lika hög grad som före coronabrottet. Digital teknik har börjat användas på så väl särskilda boenden som i föreningar och brukarorganisationer för att möta äldre personer eller personer i riskgrupper. På så sätt har vården och omsorgen, trots pandemin, kunnat erbjuda social samvaro eller hälsofrämjande kunskap via digitala kanaler (Källa: Post och telestyrelsen maj 2021)

### **Covid-19**

Kommunens verksamheter har under 2021 anpassat sig till de nationella, regionala och lokala rekommendationerna. Det innebär bland annat att distansarbete har blivit normen för dem som kan arbeta hemifrån, att onödiga resor har undvikits och att munskydd används i offentliga miljöer.

Kommunen gick in i 2021 med höga tal gällande smittspridningen och detta skeende kom i efterhand att kallas andra vågen. Samtidigt påbörjades vaccinationer av de mest sårbara grupperna. Kommunens krisledning var tydlig med att arbeta för att vaccineringen skulle gå så bra som möjligt och att inget vaccin skulle slängas. Detta resulterade bland annat i att kommunen höll återkommande samverkansmöten mellan Regionen, hälsocentralerna, privata hemtjänstaktörer och socialförvaltningen. Mötena behandlade de frågor som var aktuella i vaccinationsprocessen med syfte att göra den så smidig som möjligt. Vaccinationerna har visat sig ha mycket bra effekt och tydligt förhindrat svår sjukdom och för tidig död i sårbara grupper.

Smittspridningstalen i länet och i Härnösand gick ner efter årsskiftet för att sedan i början på mars återigen börja stiga och en tredje våg påbörjades. Härnösands kommun har hittills klarat sig relativt väl medan andra närliggande kommuner har drabbats hårdare. Under juni månad sjönk smittspridningen till låga tal.

### **Arbetslösheten**

I december 2020 uppgick arbetslösheten i Härnösand till 11,9 procent, vilket är samma nivå som i december föregående år. Motsvarande nivå för arbetslösa i hela länet var i december 9 procent, en ökning med 0,2 procent under senaste året. Motsvarande nivå för arbetslösa i hela landet var i december 8,80 procent, vilket är en ökning med 1,40 procent jämfört med december föregående år.

Under juli månad 2021 rapporterade Härnösand en total arbetslöshet på 10,7 procent. Det är en minskning jämfört med samma tidpunkt i fjol (-2,1 procentenheter). Men även om arbetslösheten i Härnösand minskar, så ligger den fortfarande över snittet i hela Västernorrlands län (10,7 procent i kommunen, jämfört med 8,0 procent i hela länet). Härnösand har därmed den högsta arbetslöshetsnivån i länet. Ånge har den lägsta (6,4 procent). För att Härnösand skulle komma ner i samma arbetslöshetsnivå som Ånge skulle 499 personer behöva sysselsättas.

I riket som helhet sjönk arbetslösheten i juli jämfört med året innan (-1,3 procentenheter) och ligger nu på 7,9 procent. 284 av 290 kommuner har lägre arbetslöshet i dag än för ett år sedan.

Arbetslösheten bland utlandsfödda var 31,4 procent i Härnösand under juli månad, motsvarande 660 av 2 102 personer. Det är 6,0 procentenheter färre än vid samma tidpunkt i fjol (motsvarande -124 personer). Därmed har de utlandsföddas arbetslöshet varit lägre än vid samma tidpunkt i fjol i över tre år i sträck. Sedan september 2017 har arbetslösheten bland utlandsfödda minskat från 49,1 till 31,4 procent. Den nuvarande arbetslöshetsnivån är den lägsta sedan januari 2011.

Skillnaden i arbetslöshet mellan utrikesfödda och hela befolkningen är 20,7 procentenheter i Härnösand. Det är en betydligt mindre skillnad än för ett år sedan (-3,9 procentenheter).

Precis som den totala arbetslösheten sjunker även arbetslösheten bland unga (–3,4 procentenheter). I juli var 15,9 procent av 18–24-åringarna inskrivna som arbetssökande (motsvarande 182 personer). Mäter vi antalet inskrivna ser vi en minskning med 49 personer på ett års sikt. Ungdomsarbetslösheten i Härnösand ligger högre än i Västernorrland som helhet. Skillnaden mellan kommunen och länet är 3,1 procentenheter.

Att arbetslösheten inte gått upp trots pandemin kan delvis bero på att arbetslivsförvaltningen anställt personer ur utsatta gruppen i extratjänster och andra beredskapsanställningar. Härnösand har också varit ganska förskonad från varsel och permitteringar. De arbetstillfällen som finns i Härnösand är inte lika konjunkturkänsliga som hos andra kommuner i länet. Detta då många arbetstillfällen finns inom olika typer av offentlig verksamhet.

Drygt 80 procent av arbetslösa i Härnösand tillhör särskilt utsatta grupper på arbetsmarknaden. Genom sammanhållna sociala och arbetsrehabiliterande insatser ökar deras förutsättningar att närma sig arbetsmarknaden.

När efterfrågan på arbetskraft minskar, så minskar också möjligheterna till viktiga ingångsjobb. Kort utbildningsnivå är en tydlig vattendelare på arbetsmarknaden och fler arbetssökande behöver stärka sin kompetens för att inte riskera att hamna i långtidsarbetslöshet. Samarbete med Arbetsförmedlingen och näringsliv kring utbildningsinsatser kommer att vara avgörande för att rusta arbetssökande som har en svagare konkurrensförmåga.

### **Vuxenutbildningen**

Vuxenutbildningens verksamhet har under året påverkats av pågående rekryteringar för flera chefsfunktioner. Inför hösten är både verksamhetschef med ansvar för vuxenutbildning samt chef yrkeshögskola på plats. Nytt för i år är att skolförvaltningen och arbetslivsförvaltningen delar en verksamhetschefstjänst, med ansvar för vuxenutbildning och gymnasieskola. Förväntan bakom detta är att kunna ta vara på naturliga beröringspunkter som finns mellan de olika verksamheterna.

Vuxenutbildningen går under hösten tillbaka till reguljär undervisning efter vårens pandemirestriktioner som styrde i princip allt till distansbaserad undervisning.

Detta innebär att planerade aktiviteter som kräver reguljär verksamhet kan påbörjas inför och under hösten 2021. Pandemin har däremot påverkat möjligheterna att starta aktiviteter och möjligheterna till måluppfyllelse enligt plan 2021. Mer information om detta vid verksamhetsspecifika rubrikerna.

Riskbedömningar för att förebygga utbrott av covid-19 görs i alla av Vuxenutbildningens verksamheter.

### **Komvux och sfi**

Den kommunala vuxenutbildningen (komvux) har under 2020-2021 tagit fram en ny modell för sin verksamhet. Modellen innebär att vi erbjuder undervisning i klassrum i svenska för invandrare (sfi) för elever med låg studiebakgrund, lärvux samt Vård- och omsorgscollege. Övriga kurser ges på distans via externa utbildningsanordnare som Hermods och ABF. För att ge de elever som studerar på distans ett extra stöd finns i våra lokaler en studiehall som är tänkt att ge en stimulerande studiemiljö och tillgång till den teknik som eleven behöver i sina studier, till exempel datorer och wifi. Studiehallen är bemannad av en lärare som ger eleverna handledning i studierna. En del av studiehallen är tjänsten "Boka en lärare", där eleverna via komvux webbplats kan boka en individuell träff med en lärare i svenska som andraspråk, matematik, engelska och samhällskunskap. Studiehallen bedöms som färdig när den inte bara är igång, utan även känd och nyttjad av elever.

Under 2020 genomförde komvux ett övergripande målarbete, och detta arbete fortsätter under hösten 2021, bland annat inom studie- och yrkesvägledning och administration. Administrationen har organisatoriskt flyttat för att nu ha förvaltningschef som närmaste chef.

I ett lyckat samarbete med regionen gjorde komvux det enkelt för våra sfi-elever och deltagare på förvaltningens verksamheter att vaccinera sig mot Covid-19 i Johannesbergshuset. Aktiviteten låg utanför verksamhetsplanen, men resultatet blev att över hundra individer från en språksvag grupp i samhället fick sin första vaccinationsdos.

I verksamhetsplanen finns tre mål som rör komvux, och resultaten under första halvåret pekar på att vi når två av de målen: andel avbrott inom hela komvux och andel godkända betyg inom alla utbildningar inom komvux. När avstämningen gjordes i juni 2021 nåddes inte målet som handlar om andelen godkända betyg inom de gymnasiegemensamma ämnena svenska, svenska som andraspråk, matematik, engelska, samhällskunskap, naturkunskap, historia och religion. Prognosen är att satsningarna på studiestöd genom studiehallen och tjänsten "Boka en lärare" kommer att påverka gymnasiekursernas resultat på ett positivt sätt under hösten.

### **Yrkeshögskolan**

För Yrkeshögskolan, YH, har antalet studieplatser som erbjuds, antalet inskrivna samt andel sökande per studieplats ökat. Mått med antal studerande på YH når uppsatt målvärde. Antagning inför hösten är genomförd och utbildning bedrivs enligt plan med en fördelning mellan distans och reguljär undervisning som utgår från verksamhetens behov.

Myndigheten för yrkeshögskolan beslutar efter årsskiftet om sökta utbildningar beviljas stöd alternativt avslås. Ansökningar är inskickade för utbildningar i egen regi, både nya utbildningar såsom specialistundersköterska, samt omsökningar för alla pågående egna utbildningar. Alla ansökningar utgår från ett regionalt behov.

Utbildningarna Skärgårdskapten och Trafikskollärare, med start under hösten, genomförs i samarbete med externa aktörer.

### **Lärcentrum**

Lärcentrum öppnar igen under hösten med reguljär verksamhet efter vårens pandemirestriktioner. Tentamensservice startar även den.

Lärcentrum har identifierat en efterfrågan av utbildningar på Yrkeshögskolenivå för trafiklärare, vindkrafttekniker, fastighetstekniker, bygglovshandläggare samt sjöfart. Utöver dessa finns efterfrågan av Högskole-/Universitetsutbildningar: Grundskolelärare, Förskolelärare, Fritidspedagog, Specialist-/Sjuksköterska, Tandhygienist och Barnmorska.

Dialog pågår med olika utbildningsaktörer för samarbete kring undervisning på distans.

### **Arbete och Integration**

Under de två första tertialen har Arbete och integration kunnat utföra en viss del av ordinarie verksamhet trots pandemin. Verksamheten har erbjudit praktikplatser, anställningar, feriearbete för ungdomar samt gett stöd till personer med behov att komma närmare arbetsmarknaden. Verksamheten har lyckats skapa nya arbetsträningsplatser samt utökat samarbetet med andra förvaltningar och med näringslivet. Verksamheten har bidragit till spridning av samhällsviktig information till nyanlända i kommunen med hjälp av tolkförmedlingen samt fyllt alla

mottagningsplatser. Mottagning och integration har axlat rollen att i samarbete med regionen bidra till att många nyanlända nu är vaccinerade. Trots pandemin har Arbetsmarknadstorget blivit ett nav i kommunikationen med andra myndigheter. Samarbetet med näringslivet har trots pandemin förstärkts något genom det Europeiska socialfondsprojektet "Alla kan arbeta" med syftet att hitta nya jobb till deltagare i utsatta gruppen.

### **Arbetsmarknadstorget**

Arbetsmarknadstorget öppnade upp för allmänheten i april. Pandemin har haft stor inverkan på uppstart av verksamheten. Dock har arbetsmarknadstorget fungerat som utgångspunkt i samarbetet med företagarna.

### **Sommarferiearbete för ungdomar**

Ungdomar har erbjudits möjlighet till sommarjobb, utifrån gällande riktlinjer kring smittspridning. Totalt har 262 ungdomar erbjudits sommarjobb under sommaren 2021.

### **Arbetsträningsplatser - arenor**

Med hjälp av lönestöd så som extratjänster, lönebidrag, OSA (offentligt skyddad anställning), introduktionsanställning och nystartsjobb har Arbete och integration haft 278 anställda hittills i år. Dessa har placerats på verksamhetens egna arbetsträningsplatser, arenorna men även hos andra kommunala förvaltningar och inom det lokala näringslivet.

Arenaverksamheten innehåller bageri, caféverksamhet, fritid och HSS, Kretsloppsparken, städ och tvätt, skog och ved, snickeri, bilvård, service, fastighetsskötsel och serviceuppdrag.

Under pandemins tredje våg var stora delar av arenaverksamheten stängd. Arenaverksamheten har utfört nödvändiga serviceuppdrag enligt avtal med övriga förvaltningar. Ett café öppnade under perioden medan övriga caféverksamheter på särskilda boenden har varit stängda på grund av smittorisk. Endast arbetsuppgifter så som städ, skogsarbete, biltvätt, Bed & breakfast samt ett fåtal jobb inom snickeri, renhållning och flyttar utfördes av ett fåtal deltagare och personal. Inte heller Etappen och Sambandet kunde fortsätta med ordinarie verksamhet. Dock hölls kontakt med alla deltagare genom promenader, telefonsamtal eller digitalt. Under maj månad påbörjades en succesiv öppning av verksamheterna.

Under senare delen av sommaren har ett samarbete kommit igång kring språkinläring som innebär att sfi-lärare arbetat på plats på arenorna.

### **Arbetslivsinriktad rehabilitering**

Samarbetet med övriga myndigheter och andra samarbetspartners har fungerat väl under pandemin.

Tyvärr bidrog nedstängningar under årets första månader till att en del deltagares utveckling stannade av eller till och med försämrades. Dygnsrytm, rutiner, motion och kosthållning har påverkats negativt då det inte fanns en sysselsättning för deltagare att gå till. Detta har i sin tur påverkat både den fysiska och psykiska hälsan negativt.

### **Mottagning och integration**

Mottagning och integration har förutom sitt ordinarie arbete intensifierat kontakter med nyanlända för att sprida information och riktlinjer kring pågående pandemi samt varit med och organiserat

vaccinationer för utsatta gruppen i samarbete med Regionen och socialtjänsten. Enheten har uppfyllt antalet bosättningsanvisade till Härnösands kommun för 2021.

Enheten har gett stöd i administrativa ärenden som till exempel CSN, Försäkringskassan, socialförvaltningen och a-kassan samt arbetat med samordning av sommarlovsaktiviteter för barn och ungdomar. Bland annat har kommunen köpt 50 lägerplatser i samarbete med KFUM, som det fanns en stor efterfrågan av.

Tolkförmedlingen har anpassat sin verksamhet och sitt utbud i och med pandemin genom bland annat digitala lösningar för tolkuppdrag samt erbjudit översättningar av samhällsviktig information. Tolkförmedlingen har ständig dialog med kommunens förvaltningar och de kommunala bolagen för att de snabbt ska kunna nå ut med samhällsviktig information.

## 4 Måluppfyllelse

| Mått                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Mål 2021 | Senaste utfall | Resultat 2020 | Resultat 2019 | Resultat 2018 | Resultat 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Mål 4 - Kunskapsstaden där alla kan växa</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                |               |               |               |               |
| Andel avbrott inom Komvux (Vux)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 22.00%   | 18.00%         | 21.70%        | 25.60%        |               |               |
| <b>Kommentar:</b><br>Andel avbrott inom komvux: 18 % (2021-06-30)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                |               |               |               |               |
| Antal studerande på YH (Vux/YH)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4.0      | 4.4            | 6.4           | 3.4           | 4.7           | 1.8           |
| <b>Kommentar:</b><br>Antal sökande i förhållande till utbildningsplatser (2021-06-30).<br>Certifierad kyl- och värmepumpstekniker 1,5 år: Antal utbildningsplatser: 20 Antal platser. Sökande: 87, varav 44 behöriga.<br>Driftenjör Elkraft 2 år: Antal utbildningsplatser: 20. Sökande: 97, varav 79 behöriga.<br>Drifttekniker Kraft & värme 2 år: Antal utbildningsplatser: 20. Sökande: 76, varav 42 behöriga.<br>Ingenjör VVS och energi med 3D CAD, BIM och solenergi kompetens 2,25 år: Antal utbildningsplatser: 20. Sökande: 102, varav 79 behöriga.<br>Montageledare Solel 6 månader: Antal utbildningsplatser: 25. Sökande: 101, varav 80 behöriga.<br>Totalt 463 sökande/105 utbildningsplatser = 4,4 sökande per utbildningsplats                                                                                                                                                     |          |                |               |               |               |               |
| Andelen elever inom komvux med godkänt resultat (Vux)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 83.00%   | 83.90%         |               |               |               |               |
| <b>Kommentar:</b><br>Historiska mätal saknas.<br>Utfall 2021-06-30, juni: 83,9%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                |               |               |               |               |
| Antal inskrivna på Lärcentrum som studerar i utbildningar som tagits fram i samarbete med högskolor/universitet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 25       |                |               |               |               |               |
| <b>Kommentar:</b><br>Historiska mätal saknas.<br>På grund av pandemin har lärcentrum hållit stängt under hela 2021. Förväntas öppna under september. Därför har vi inte kunnat mäta målet ännu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                |               |               |               |               |
| Andelen elever inom komvux med godkänt resultat inom gymnasiala kurser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 83.0%    | 73.4%          | 81.5%         |               |               |               |
| <b>Kommentar:</b><br>Andel elever inom komvux med godkänt resultat inom gymnasiala kurser: 73,4 % (2021-06-30)<br>En orsak till att färre elever fått godkända betyg kan vara att pandemin i stort sett bara har tillåtit distansstudier. Det är en studieform som kräver mycket av eleven i form av självdisciplin, ansvar och studieteknik. Vi har sett att vi behöver erbjuda platsbundet stöd för att hjälpa eleverna att klarar sina distanskurser, och när restriktionerna på grund av pandemin nu lättar, kan vi öppna vår bemannade studiehall och möjligheten för eleverna att boka en individuell tid med en lärare.<br>Enstaka betyg kan få stort utslag i utfallet, då vi har få elever på vissa kurser.<br>Vi kommer att titta närmare på vad orsakerna till det sjunkande resultatet kan vara, och i det arbetet involverar vi också de externa anordnarna av distansutbildningarna. |          |                |               |               |               |               |

**Mål 5 - Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet**

Deltagare som tagit del av yrkesinriktade insatser

5.0%

**Kommentar:**

En verksamhetsstrateg har anställts för att utveckla en modell för validering av yrkeskunskaper på våra arenor. Kartläggning och kunskapsinhämtning pågår. Ny enhetschef för yrkeshögskolan har rekryterats och modellen kommer att utvecklas under hösten i nära samarbete med denne samt verksamhetschef för vuxenutbildningen.

Kartläggning av arbetsuppgifter på arenorna har utförts av verksamhetsstrateg under våren. Syftet med kartläggning är att lägga grund för framtida arbete med validering o yrkesbevis. SFI lärare tillsammans med arbetsledare på arenorna och arbetsmarknadskonsulenter utvecklar en modell för hur yrkeskompetens kan synliggöras.

Antal arbets träningsplatser på arenor

220

180

180

Antal personer som arbetstränar inom kommunal verksamhet

65

**Kommentar:**

Ska mätas en gång om året. Den sista december.

Antal personer i kö till arbets träningsplats

100

43

**Kommentar:**

43 personer väntar på att få del av insatser från arbetslivsinriktad rehabilitering. För att komma ut på en sysselsättning krävs att personen får träffa en arbetsmarknadskonsulent som tillsammans med personen gör en kartläggning och en handlingsplan. Därefter påbörjas arbetet tillsammans med deltagaren att hitta lämplig sysselsättning utifrån förmåga och intresse. I dagsläget finns inte utrymme hos någon konsulent att påbörja arbetet med de som står i kö.

Andelen deltagare som efter avslutad arbetsmarknadsåtgärd når egen försörjning

84.0%

30.0%

**Kommentar:**

Av de 80 personer som avslutats i arbetsmarknadsåtgärd under tiden 210101–210831 har 67 gått till egen försörjning.

Den genomsnittliga tiden för i åtgärd är 17 månader. Tiden sträcker sig över ett stort spann. Från 1 månad till 66 månader.

**Kommentar:**

Egen försörjning

Att gå till egen försörjning innebär att inte söka försörjningsstöd. Tittar man närmare på de 67 personer som efter arbetsmarknadsåtgärd avslutats mot egen försörjning under perioden kan man se att 15 personer har fått arbete, 12 personer har börjat studera, 10 personer har erhållit A-kassa, 4 har fått föräldrapenning, 18 har aktivitetsstöd, 4 har sjuk- eller aktivitetsersättning, 2 har gått i pension, 2 till etableringsersättning.

Att avslutas mot studier innebär att personen söker studiestöd för att studera. Hen kan ha studerat under en längre tid inom ramen för arbetsmarknadsåtgärden. Merparten av de som avslutas för att studera har påbörjat studier i enstaka ämne parallellt med arbetsprövning eller bidragsanställning. Några studerar på Etappen, andra får olika typer av stöd i studierna. Det betyder också att det i dagsläget finns många som studerar men inte avslutats. Några som avslutas mot annan försörjning kan ha slutfört studier under tiden i insats men avslutas mot till exempel arbete eller föräldraledighet.

Varierandetid i insats

Några av personerna med 40-66 månader i åtgärd är personer med bestående hinder som varit anställda i förvaltningen med högt lönebidrag och gått i pension eller avlidit.

Lång tid i insats

Gemensamt för personerna som haft lång tid i insats är att det är personer med omfattande hinder.

Utrikesfödda som inte tillägnat sig det svenska språket, psykiska - och fysiska handikapp. Tidigare långvarigt missbruk, Neuropsykiatriska funktionshinder, NPF och social utsatthet.

Målfyllnelse

84 % av de som fått del av insatser via Arbete och integration har gått till egen försörjning jämfört med 66 % år 2020

## **Påverkan på verksamhetsplanen - strategiska åtgärder**

### **Utveckla arbetet med sociala insatser**

En stor andel deltagare som saknar arbetslivserfarenhet och dessutom har en komplex livssituation har ofta behov av många myndighetskontakter, till exempel Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, sjukvården och socialtjänsten. Genom att ge stöd i dessa kontakter har deltagare kunnat lägga mer fokus på arbetsträning på en arbetsplats.

Utrikes födda kvinnor som har låg skolbakgrund eller saknar arbetslivserfarenhet har fått introduktion inför arbetsträning och extratjänst. Förutom kunskap om arbetsmarknaden, råd kring hälsa, träning i att prata svenska har de fått lära sig hantera Bank-id och skolans närvarosystem. Syftet är att de ska vara bättre förberedda för sysselsättning och bli mer självständiga. Två grupper har genomgått introduktionskurs för kvinnor och ny grupp startar i augusti.

Projekt Stadsnära odling startade i april 2021 för att undersöka hur arbetslivsförvaltningen kan utveckla nya arenor för sysselsättning och rehabilitering och samtidigt stärka lokal matproduktion och Härnösand som besöksmål. Projektledare är anställd, styrgrupp etablerad, möjliga odlingsplatser har undersökts, studiebesök har genomförts, planering har gjorts för olika odlingsinriktningar. Upphandling av arbetskläder och redskap har förberetts. Arbete kring jordprovtagning, kemiska analyser och landskapsanalys har påbörjats.

### **Utveckla arenorna**

I samarbete med andra förvaltningar och näringslivet har enkla serviceuppdrag tagits fram för att sysselsätta personer med låg arbetsförmåga. Samhällsförvaltningen har bidragit med arbetsuppgifter som ogräsrensning, bekämpning av lupiner, städning av gator samt skogsskötsel som röjning och dragning av ris. I samarbete med skolan har städning och underhåll av lekplatser i kommunens regi utförts. Näringslivsenheten har tillsammans hantverksföreningen bidragit med uppgifter som att sköta Härnösands gästhamn och att tillverka enkla installationer som placerats ut i centrum för att skapa en trevligare utemiljö. Socialtjänsten har fått hjälp med sophantering och enklare flyttuppdrag.

Planering pågår för att starta ett tvätteri i samarbete med socialförvaltningen. Processen kring att hitta en lämplig och anpassad lokal har tagit längre tid än vad som kunde förutses. Under tiden fortsätter enheten att arbeta med planering av inköp och logistikfrågor.

Arbete med strategier och modeller för upplärning på arbetsträningsplatser pågår. Personer med språksvårigheter och vissa funktionsvariationer har ofta behov av systematisk undervisning för att lära sig att utföra arbetsrelaterade uppgifter.

Med hjälp av arbetsmodellen Supported Employment, SE, har individuella strategier tagits fram för upplärning på arbetsplatser. Introduktion, information och övning av moment individanpassas utifrån

individens förutsättningar. Däremot har pandemin gjort att privata arbetsgivare inte kunnat ta in nya personer i verksamheten. Under hösten sker fortsatt utbildning av konsulenter och arbetsledare inom SE.

En kartläggning av bland annat arbetsuppgifter inom arenaverksamheten är genomförd och kommer att ligga till grund för det fortsatta arbetet med att synliggöra deltagarnas kompetenser. Nya arbetssätt, till exempel kompetensbevis, ska synliggöra den kompetens som individen får inom ett yrkesområde under sin tid i anställning.

En stor andel deltagare som genomför arbetsträning är utrikes födda med språkliga hinder för att närma sig egen försörjning. Att deltagare får möjlighet till språkutvecklande insatser i kombination med praktik eller anställning har därför prioriterats. Under våren har två sfi-lärare planerat och till viss del genomfört språkutvecklande insatser på arenorna. Lärarna har dels haft samtal med arbetsledarna i syfte att samarbeta kring språkträning i det praktiska arbetet på arenorna, dels med deltagarna för att synliggöra deras behov. Ett klassrum är iordningsställt, vilket ger deltagare möjlighet att studera sfi på plats. Lärarna har varit ute i arbetsgrupperna och deltagit i möten och för att ge stöd till arbetsledarna kring ett språkutvecklande arbetssätt. Pandemin har inneburit en försenad start.

En kartläggning av arbetsuppgifter inom arenaverksamheten är genomförd i dialog med enhetschef och respektive arbetsledare. Syftet med kartläggningen är att skapa en grund för det fortsatta arbetet med att utveckla och kvalitetssäkra arenorna. Kartläggningen har synliggjort de arbetsuppgifter som förekommer inom respektive arena och är ett led i att synliggöra och stärka deltagarnas yrkeskompetens.

### **Utveckla yrkesinriktade insatser**

Verksamhetsstrateg har anställts för att utveckla en modell för validering av yrkeskunskaper inom arenorna för arbetsträning. Arbeta med kartläggning och kunskapsinhämtning pågår. Enhetschef för yrkeshögskolan har rekryterats och modellen kommer att utvecklas under hösten i nära samarbete med denne samt verksamhetschef för Vuxenutbildningen.

Inom yrkeshögskolan pågår planering för att erbjuda fler uppdragsutbildningar till näringslivet. Pandemin har inneburit att utbildningar genomförts i mindre grad.

Arbete pågår för att etablera en återbruksgalleria i samarbete med näringslivsenheten och lokala entreprenörer. Målet är att skapa fler arbetstillfällen, nya företag och minska mängden avfall. Utifrån detta har projektet definierat vad gallerian ska vara och vilken typ av butiker som ska ingå. Förebilder och aktörer inom återbruk och cirkulärekonomi såsom Re:tuna, Sustainable influencers, Science Park Borås och Ikea har gett inspiration och möjligheter till samarbeten och eventuella etableringar. Dialog har förts med intressenter för att förstå olika behov för de som vill etablera en butik eller sälja sina produkter i gallerian. Vinnande namnförslag blev Re:store Höga kusten och tillsammans med en reklambyrå har projektet arbetat med marknadsföring av gallerian.

Arbetsmarknadstorget är en samverkan mellan Arbetsförmedlingen, utbildningsanordnare, kommunen och arbetsgivare. Verksamheten vidareutvecklas för att ge ett bättre individanpassat stöd. Arbetsmarknadstorget öppnade i april för allmänheten, men med anledning av pandemin har receptionen periodvis hållit stängt, men är nu åter öppen för drop-in.

Under våren och försommaren har flera företag hållit rekryteringsträffar på arbetsmarknadstorget för inskrivna deltagare i kommunens arbetsmarknadsåtgärder.

Under perioden april till augusti har ett åttiotal personer kommit i kontakt med arbetsmarknadstorget via projektet Alla kan arbeta. Cirka 300 ungdomar har fått råd och stöd av arbetsmarknadstorget rörande sommarjobb, men även fått kunskap om att verksamheten finns och ytterligare 300 personer har fått personlig hjälp och kontakt via arbetsmarknadstorget. En särskild drop-in för studie- och yrkesvägledning hålls regelbundet två dagar i veckan.

### **Organisera en framtida vuxenutbildning**

En översyn av organisationen inom komvux har lett till en förändring som innebär alla kurser på grundläggande och gymnasial nivå i första hand erbjuds som distansutbildning. Om det finns ett elevunderlag ses möjligheten över att även erbjuda klassrumsundervisning. Övriga kurser inom komvux, till exempel vissa kurser på sfi, erbjuds fortfarande som klassrumskurser. Förändringen innebär att lärarresurser används för att ge stöd till alla våra elever, oavsett om de läser på distans eller i klassrum. Syftet med förändringen är att alla elever ska erbjudas möjlighet att få individanpassat stöd för att nå målet med sina studier.

Elever som studerar på komvux kan boka individuella möten med ämneslärare via tjänsten Boka en lärare. De har också möjlighet att komma till komvux studiehall. Studiehallen är iordningställd för att alla elever inom komvux ska kunna erbjudas tekniskt och pedagogiskt stöd oavsett utbildningsform. Studiehallen och tillhörande teknisk utrustning samt datasal är tänkt att ge alla elever en möjlighet att få stöd i sina studier. Studiehallen har utformats för att passa olika lärstilar och den är bemannad med pedagoger och studiehandledare på modersmål. I studiehallen kommer också studie- och yrkesvägledare att synas och verka. Studiehallen kommer att vara öppen dagtid på vardagar och en kväll i veckan. Lättnader i restriktionerna kring pandemin har gjort det möjligt att öppna studiehallen i augusti.

Elever i behov av särskilt stöd eller anpassningar kan kontakta elevhälsoteamet innan de påbörjar studierna. Den pedagogiska personalen fortbildas med fokus på neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.

En gemensam verksamhetschef för gymnasieskolan och vuxenutbildning tillsattes under sommaren. Med en gemensam chef finns goda förutsättningar att under hösten skapa rutiner för övergång mellan gymnasiet introduktionsprogram och komvux. Syftet är att öka elevernas förutsättningar att fullfölja sina gymnasiestudier.

### **Öka utbudet av eftergymnasial utbildning**

Lärcentrum har dialog med högskolor och universitet för att etablera nya samarbeten där fler distansutbildningar kan erbjudas boende i Härnösand, genom fjärrundervisning via Lärcentrum.

Lärcentrum har identifierat en efterfrågan av yrkeshögskoleutbildningar för trafiklärare, vindkrafttekniker, fastighetstekniker, bygglovshandläggare samt inom sjöfart. Utöver dessa finns efterfrågan av högskole- och universitetsutbildningar: grundskollärare, förskollärare, fritidspedagog, sjuksköterska, specialistsjuksköterska, tandhygienist och barnmorska. Dialogen fortsätter med olika utbildningsaktörer för samarbete kring undervisning på distans.

Det finns möjlighet för personer som bor utanför kommunen att gå utbildningar som ges på distans via Lärcentrum i Härnösand. Detta har inte varit aktuellt eftersom Lärcentrum har varit stängt under pandemin. Lärcentrum öppnar igen i september.

Yrkeshögskolan, YH, har fortsatt arbetet med att erbjuda utbildning som efterfrågas av regionens arbetsmarknad. Yrkeshögskolemyndigheten beslutar i januari 2022 om vilka inlämnade ansökningar

som beviljasstöd, dels nya utbildningar som specialistundersköterska och stads- och landsbygdsodlare, dels ansökningar av pågående utbildningar.

Under 2021 hade Yrkeshögskolan ett högt söktryck och nu finns ett behov av säkerställa att studerande som påbörjat en utbildning också genomför den. Arbetet pågår även med att se över organisationen för ansökningar till utbildningar vid Yrkeshögskolan.

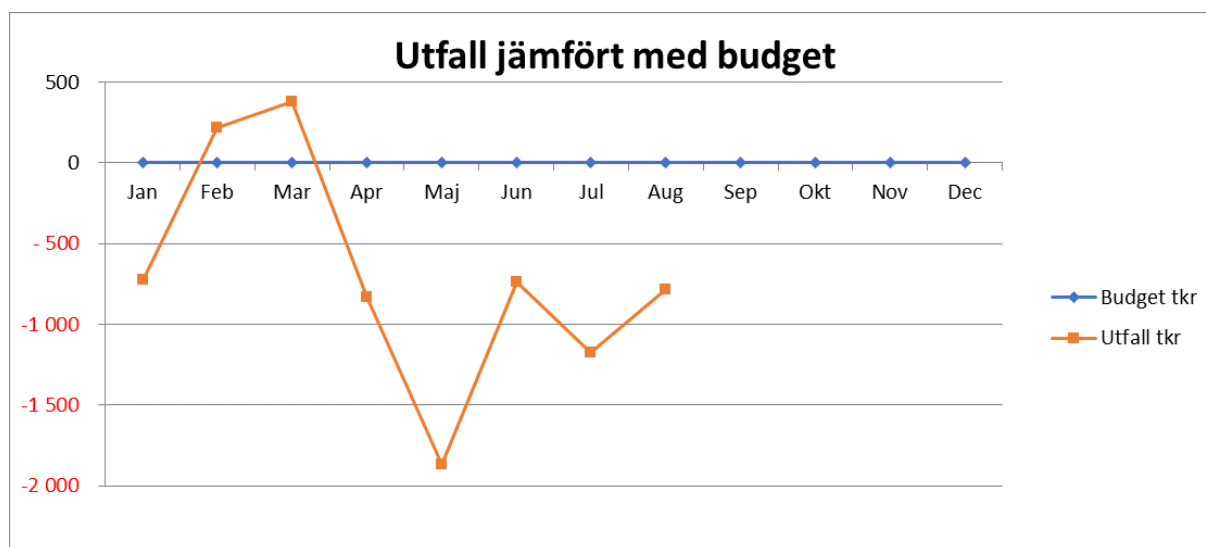
Ett prioriterat område har varit att öka Vuxenutbildningens utbud av yrkesvuxutbildningar. En översyn är gjord för att kartlägga behovet av utbildningar i kommunen. Resultatet av översynen har lett till att en yrkesvuxutbildning i kombination med sfi är under planering.

Under sommaren påbörjade personalen ett arbete för att skapa en mer tillgänglig, effektiv och behovsbaserad administration för hela förvaltningen. Personal inom studie- och yrkesvägledning, syv, inleder även ett utvecklingsarbete med fokus på ökad tillgänglighet. Syftet är att medborgare ska få ökade möjligheter till vägledning inför framtida studie- och yrkesval. Det innebär bland annat att syv ska arbeta med uppsökande verksamhet i större omfattning än tidigare.

## 5 Ekonomisk uppföljning och prognos

### 5.1 Utfall och prognos

Arbetslivsnämnden uppvisar ett underskott på 0,9 mnkr efter årets åtta första månader. Motsvarande period föregående år uppvisades ett överskott på 5,5 mnkr. Nämndens underskott har minskat med 0,3 mnkr sedan föregående månad. Detta beror både på att arbetslivsnämndens och förvaltningsledningens överskott har ökat med sammanlagt 0,2 mnkr och att arbete o integrations underskott minskat med 0,6 mnkr. Vuxenutbildningens underskott har ökat med 0,5 mnkr. En förklaring till att vuxenutbildningens underskott ökat sedan föregående månad är att en del av kostnaderna för de fem nya högskoleutbildningarna som startade i höst har bokförts, men intäkterna i form av bidrag från Myndigheten för yrkeshögskolan ännu inte har inkommit. Eftersom bidraget kan ändras beroende på elevantalet ansågs det vara en osäker uppbokning, varför man har valt att invänta bidraget. Detta har påverkat resultatet, då kostnader bokats upp, men inte de förväntade intäkterna för perioden.



De poster som avviker i förhållande till utfallet för samma period föregående år är övriga intäkter och personalkostnader, båda poster är betydligt högre i jämförelse.

De övriga intäkterna står för 62,5% av nämndens intäkter (resterande 37,5% kommer från tilldelade skattemedel). De övriga intäkterna uppgår per den sista augusti till 65,6 mnkr, varav 61,9 mnkr består av externa intäkter och 3,7 mnkr består av interna intäkter (vilket redan är högre än de årsbudgeterade 3,1 mnkr). De externa intäkterna är 16 mnkr högre jämfört med föregående år och 9 mnkr högre än budgeterat för perioden. De interna intäkterna är 1,8 mnkr lägre jämfört med föregående år och 1,6 mnkr högre än budgeterat för perioden.

Arbetsförmedlingen har bidragit med 43,3 mnkr (budgeterat för perioden var 25,6 mnkr), att jämföra med 26,7 mnkr förra året. Migrationsverket har bidragit med 12,8 mnkr (budgeterat för perioden var 21,8 mnkr), att jämföra med 5,2 mnkr ifjol.

|                          | Januari - Augusti        |                          |                          |                         | Helår             |                   |                    |                             |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------|
|                          | Periodens utfall<br>2020 | Periodens utfall<br>2021 | Periodens budget<br>2021 | Budgetavvikelse<br>2021 | Årsutfall<br>2020 | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>2021 | Avvikelse<br>prognos/budget |
| <b>Intäkter</b>          | 90,6                     | 104,9                    | 94,3                     | 10,6                    | 142,1             | 140,5             | 155,0              | 14,5                        |
| - tilldelade skattemedel | 39,2                     | 39,3                     | 39,3                     | 0,0                     | 58,0              | 58,0              | 66,0               | 8,0                         |
| - övriga intäkter        | 51,3                     | 65,6                     | 55,0                     | 10,6                    | 84,1              | 82,5              | 89,0               | 6,5                         |
| <b>Kostnader</b>         | -85,1                    | -105,7                   | -94,3                    | -11,4                   | -137,1            | -140,5            | -155,2             | -14,7                       |
| - köp av huvudverksamhet | -2,4                     | -3,2                     | -4,2                     | 0,9                     | -4,4              | -6,3              | -7,4               | -1,1                        |
| - personal               | -66,5                    | -83,5                    | -70,3                    | -13,1                   | -101,4            | -104,6            | -112,0             | -7,4                        |
| - lokalthyra             | -5,8                     | -5,7                     | -6,7                     | 1,0                     | -8,7              | -10,0             | -9,4               | 0,6                         |
| - avskrivningar          | -0,4                     | -0,6                     | -0,3                     | -0,2                    | -0,6              | -0,5              | -0,9               | -0,4                        |
| - övriga kostnader       | -9,9                     | -12,8                    | -12,7                    | 0,0                     | -22,0             | -19,1             | -25,5              | -6,4                        |
| <b>Resultat</b>          | 5,5                      | -0,9                     | 0,0                      | -0,9                    | 5,0               | 0,0               | -0,2               | -0,2                        |

Årsprognosen för förvaltningen tyder på att underskottet kommer att minska ytterligare, till totalt 0,2 mnkr. Det förväntade underskottet är inte av betydande storlek, varför ingen handlingsplan upprättas.

De poster som avser årsprognosen och som avviker jämfört med årsbudgeten är interna intäkter, övriga intäkter, personalkostnader och övriga kostnader.

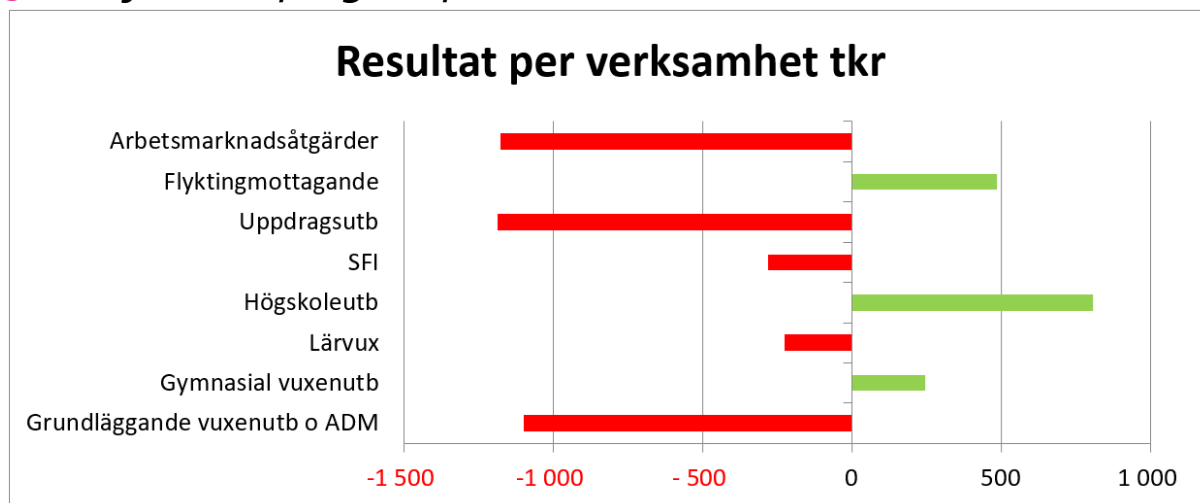
De interna intäkterna förväntas bli 8,0 mnkr högre än ramen för tilldelade skattemedel 2021, vilket förklaras av det beslut som fattades i början av året "satsning för minskad arbetslöshet". Arbetslivsförvaltningen har prognostiserat att kunna upparbeta kostnader om totalt 8,0 mnkr under 2021, med motsvarande intern intäkt från Kommunstyrelsen (se bilaga 1 och 2).

Att personalkostnaderna prognostiserats bli högre går i linje med utfallet som per den sista augusti är 13,1 mnkr högre än budgeterat för perioden. De ökade personalkostnaderna förklaras av att antalet BEA-anställda är betydligt högre än budgeterat för perioden. Verksamhetsområdet arbete o integration, där personalkostnaden för BEA-anställda återfinns, har prognostiserat att personalkostnaderna kommer att bli 8,6 mnkr högre än årsbudgeten för 2021.

Detta förklarar också varför de övriga intäkterna prognostiserats att bli högre än årsbudgeten för 2021, eftersom de budgeterade externa intäkterna var beräknat på ett lägre antal BEA-anställda vad det de facto är.

De övriga kostnaderna har prognostiserats att bli 6,4 mnkr högre än årsbudgeten. Detta beror dels på att arbete o integration har prognostiserat högre övriga kostnader till följd av satsningen för minskad arbetslöshet, totalt sett 4,3 mnkr högre övriga kostnader än budgeterat för 2021. Även vuxenutbildningen har prognostiserat 2,1 mnkr högre övriga kostnader än budgeterat för 2021. Det beror främst på att konsultkostnaderna på yrkeshögskolan förväntas att bli högre än budgeterat, eftersom de nya utbildningar som startar i höst inte är budgeterade. Det beror också på en ökad kostnad för annonsering av både lediga tjänster och vuxenutbildningens utbildningar.

## 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde



Arbetslivsnämnden, förvaltningsledningen och arbete o integration prognostiseras att visa överskott vid årets slut, medan vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott. Sammantaget prognostiserar nämnden ett underskott på 0,2 mnkr. Som tidigare nämnt kommer ingen handlingsplan att upprättas, eftersom underskottet inte är av betydande storlek.

| Utfall per ansvarsområde (mnkr) | Januari - Augusti |                  | Helår      |             |
|---------------------------------|-------------------|------------------|------------|-------------|
|                                 | Periodens utfall  | Periodens utfall | Årsutfall  | Årsprognos  |
|                                 | 2020              | 2021             | 2020       | 2021        |
| 301 - Arbetslivsnämnd           | 0,3               | 0,2              | 0,4        | 0,2         |
| 302 - Förvaltningsledning       | 0,2               | 1,4              | -0,3       | 1,7         |
| 303 - Arbete o integration      | 2,4               | -0,7             | 0,7        | 1,0         |
| 304 - Vuxenutbildning           | 2,7               | -1,8             | 4,2        | -3,1        |
| <b>Resultat</b>                 | <b>5,5</b>        | <b>-0,9</b>      | <b>5,0</b> | <b>-0,2</b> |

Arbetslivsnämndens prognostiserade överskott på 0,2 mnkr förklaras av att verksamheten förväntas ha lägre personalkostnader i form av arvoden under 2021 än budgeterat för året. Förvaltningsledningens prognostiserade överskott på 1,7 mnkr förklaras av både lägre personal- och lokalkostnader. Det prognostiserade överskottet hos arbete o integration förklaras av högre intäkter än kostnader. Trots att ackumulerat utfall visar ett underskott på 0,7 mnkr så förväntas det vända till ett överskott på 1 mnkr vid årets slut. Detta kan dels förklaras av att en del av de kostnader som redan uppstått ingår i satsningen för minskad arbetslöshet, men motsvarande intäkt från KS ännu inte bokförts. Som tidigare nämnt har arbete o integration högre personalkostnader än budgeterat, på grund av att antalet BEA-anställda är betydligt högre än budgeterat för perioden. Detta vägs dock upp av högre intäkter i form av lönebidrag från Arbetsförmedlingen. Ackumulerat utfall för arbete o integration, arbetslivsrehabilitering och mottagning o integration är ett överskott på sammanlagt 2,8 mnkr, medan arenaverksamheten uppvisar underskott på 3,5 mnkr. Underskottet hos arenaverksamheten förklaras främst av uteblivna försäljningsintäkter, men också av högre personalkostnader än budgeterat för perioden. De uteblivna försäljningsintäkterna är förenliga med den rådande pandemin. Flera arenor (med caféverksamhet) har öppnat eller förväntas att öppna under hösten. De högre personalkostnaderna förklaras även här delvis av olika insatser i form av nya arbetsledare/projektledare i satsningen för minskad arbetslöshet.

Vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott på 3,1 mnkr vid årets slut. Underskottet mildras av övriga verksamhetsområdets överskott. Ackumulerat utfall för vuxenutbildningen, komvux och uppdragsutbildningen är ett underskott på 2,6 mnkr, medan yrkeshögskolan uppvisar ett överskott på 0,8 mnkr. Sammantaget visar vuxenutbildningen ett ackumulerat utfall på 1,8 mnkr i underskott. Samma period föregående år visade det ackumulerade utfallet ett överskott på 2,7 mnkr. En förklaring till överskottet var frånvaro av vuxenutbildningschef men också ändrat arbetssätt till följd av pandemin (distanundervisning). Vuxenutbildningen har högre kostnader för annonsering av lediga tjänster än budgeterat, samt högre konsultkostnader för den konsult som hyrts in under året som stöd för rektor i avsaknad av verksamhetschef.

Komvux har 0,7 mnkr högre kostnader för köp av huvudverksamhet än budgeterat för perioden. En förklaring till detta är att ett nytt avtal har tecknats med en ny aktör och det gamla avtalet fortlöper parallellt med det nya till dess att eleverna avslutat sin påbörjade utbildning hos den tidigare aktören.

Även komvux har kostnader avseende satsningen för minskad arbetslöshet, men ännu inte någon bokförd intäkt. Kostnaderna består av personalkostnader för två stycken nya språkstödjare och en ny vårdlärare, vilka anställdes i augusti och i september.

Uppdragsutbildningen har lägre intäkter än budgeterat för perioden, vilket är förenligt med den rådande pandemin, eftersom uppdragsutbildningen inte har kunnat anordna sina utbildningar i samma utsträckning som planerat och det kommer med all sannolikhet inte kunna arbetas in under årets sista månader. Överskottet hos yrkeshögskolan på 0,8 mnkr förklaras dels av lägre kostnader för förbrukningsmaterial men också av högre intäkter i form av bidrag från Myndigheten för yrkeshögskolan än budgeterat för perioden.

| Ansvarsområde (mnkr)       | Januari - Augusti     |                       |                       |                      | Helår          |                |                 |                          |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------------|
|                            | Periodens utfall 2020 | Periodens utfall 2021 | Periodens budget 2021 | Budgetavvikelse 2021 | Årsutfall 2020 | Årsbudget 2021 | Årsprognos 2021 | Avvikelse prognos/budget |
| 301 - Arbetslivsnämnd      | -0,5                  | -0,5                  | -0,6                  | 0,1                  | -0,7           | -0,9           | -0,8            | 0,1                      |
| 302 - Förvaltningsledning  | -2,2                  | -3,1                  | -3,6                  | 0,6                  | -3,3           | -5,4           | -4,7            | 0,7                      |
| 303 - Arbete o integration | -46,3                 | -61,8                 | -48,1                 | -13,7                | -71,3          | -71,3          | -79,9           | -8,6                     |
| 304 - Vuxenutbildning      | -17,5                 | -18,1                 | -18,0                 | -0,2                 | -26,0          | -26,9          | -26,6           | 0,3                      |
| <b>Resultat</b>            | <b>-66,5</b>          | <b>-83,5</b>          | <b>-70,3</b>          | <b>-13,1</b>         | <b>-101,3</b>  | <b>-104,5</b>  | <b>-112,0</b>   | <b>-7,5</b>              |

Endast arbete o integration har prognostiserat för högre personalkostnader för 2021 än årsbudget, resterande verksamhetsområden har prognostiserat lägre personalkostnader än budgeterat. Som tidigare nämnt pekar utfallet redan på 13,7 mnkr högre personalkostnader än budgeterat för perioden. De ökade personalkostnaderna hos arbete o integration förklaras av ett betydligt högre antal BEA-anställda än budgeterat för perioden. Underskottet för personalkostnaderna vägs upp av ökade externa intäkter i form av lönebidrag från Arbetsförmedlingen, underskottet för personalkostnaderna förväntas även att minska vid årets slut till 8,6 mnkr. De lägre personalkostnaderna hos övriga verksamhetsområden kan förklaras delvis av frånvaro av både vuxenutbildningschef och enhetschef hos yrkeshögskolan. Förvaltningsledningen har inte nyttjat den vakanta tjänsten som validerare, vilket var budgeterat för.

### 5.3 Handlingsplan

### 5.4 Investeringar

Inga investeringar har gjorts under augusti månad. Budgeten på 1,5 mnkr beräknas dock förbrukas under årets sista fyra månader.

| Investeringar (mnkr)     | Investering<br>jan-aug 2021 | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>aug 2021 | Avvikelse<br>budget/prognos |
|--------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|-----------------------------|
| Invmedel ALF (budget)    |                             | 1,5               | 1,5                    | 0,0                         |
| Vimek 606 TT Skogsmaskin | 0,8                         |                   |                        | 0,0                         |
| <b>Totalt</b>            | <b>0,8</b>                  | <b>1,5</b>        | <b>1,5</b>             | <b>0,0</b>                  |

## 6 Förväntad utveckling

Arbetsförmedlingens statistik visar på att arbetslösheten återhämtar sig efter pandemin, men att konkurrenssvaga grupper befinner sig längre tid i arbetslöshet. Vuxenutbildningen har i detta en utmaning att matcha utbildningens utbud och stöd till elever. Studiehall och stöd åt alla är en väg att gå i detta. Språkutvecklande insatser i kombination med validering för deltagare på arbetsträningsplatser är även det viktiga metoder.

Under hösten fortsätter arbete med uppbyggnad av nya arbetsträningsplatser, bland annat tvätterier, återbruksgallerier och stadsnära odling.

Studerande i vuxenutbildning har under pandemin inte kunnat ta del av stöd och undervisning på plats på samma sätt som innan pandemin. Dessa insatser kommer kunna genomföras under hösttermin 2021 och bedöms främja lärande under ht-21 och påverkan på resultat beräknas kunna analyseras i samband med terminsslut 2021.

Viktiga medel för att nå effekt i förvaltningens arbete är samverkan med näringsliv, andra utbildningsaktörer och huvudmän.

I det strategiska perspektivet pågår samverkan med regionens vuxenutbildningar och Mittuniversitetet i syfte att ha regionala perspektivet för ögonen när utbildningsutbud matchas till arbetsmarknadens efterfrågan.

Särskilt intressant beredningsarbete handlar om hur Härnösand, och då särskilt Vuxenutbildningens olika delar, kan arbeta för att bidra med studieplatser och utbildningar i linje med Northvolts behov för att främja Sundsvall-Timrås arbete för Northvolts etablering i regionen.

Utöver etablerad samverkan med regionens kommuner beräknas samverkan fördjupas ytterligare med näringsliv, universitet, men även nordliga kommuner i Hälsingland.

Uppstart av Arbetsmarknadstorg har påverkats av pandemin. Under hösten ligger fokus på att få en fungerande samverkan mellan myndigheter för att ge stöd till kommunmedborgarna.

På grund av pandemin har deltagarantalet i Europeiska socialfondsprojektet projektet, Alla kan arbeta, varit lägre än förväntat. Även problematiken med att det endast är deltagare med försörjningsstöd som kan skrivas in i projektet försvårar arbetet. Dels utifrån att det inte finns tillräckligt med resurser för att göra en ordentlig kartläggning för att se vilka insatser inom projektet som är bäst lämpade för individen och dels för att många av de deltagare som skrivs in direkt i startspåret har låga språkkunskaper i svenska. Många av dessa personer skulle behöva ha en språkträning inom yrkesspåret men då krävs en större tillgänglighet av arbetsmarknadskonsulent samt arbetsledare på plats.

Arbetet med att identifiera lågtröskelarbeten och fördjupa arbetet med samarbetet med näringslivet har inte fått den start som projektet önskat. Detta på grund av pandemin men också på grund av tidsbrist hos projektmedarbetare.



Ingrid Nilsson, 0611-34 85 75  
Ingrid.nilsson@harnosand.se

Arbetslivsnämnden

## Delårsrapport 2021

### Förslag till beslut

Arbetslivsförvaltningen föreslår arbetslivsnämnden besluta

**att** godkänna redovisningen av tertial 2, med ett underskott om -861 tnkr,

**att** godkänna prognosen för helår 2021 med ett underskott om -266 tnkr, samt

**att** vidarebefordra rapporten till kommunstyrelsen.

### Beskrivning av ärendet

Förvaltningarna ger återkoppling på verksamhetsplanen genom tre delårsrapporter per år till nämnderna. Delårsbokslutet redovisar viktiga händelser, framtid, nämndens verksamhetsmål, det ekonomiska läget samt prognos för 2021.

Resultatet vid augusti månads bokslut är ett underskott om -861 tnkr. Prognosen visar till dags dato ett prognostiserat underskott om -266 tnkr vid årets slut.

Uppföljning av nämndens verksamhetsmål visar att förvaltningens bedömning är att fyra av sex mål kommer att uppnås varav ett av två resultatuppdrag mot fullmäktiges mål.

De två mål som riskerar att inte uppnås härrör båda från konsekvenser av pandemin.

### Socialt perspektiv

Ingen påverkan.

### Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan.

### Ekonomiskt och juridiskt perspektiv

Genom att upprätta bokslut som beskriver ackumulerat resultat, prognostiserat resultat vid årets slut samt en ekonomisk analys, bidrar

nämnden till att kommunens resurser används effektivt, ändamålsenligt och långsiktigt.

Ingrid Nilsson  
Förvaltningschef

**Bilagor**

Bilaga 1 – Tertialrapport 2 inklusive prognos ALN

Från: lise-lott.mineur@hamosand.se  
Skickat: 2021-06-03 20:33:13  
Till: centraldiariet@hamosand.se  
Ämne: Handlingar för ärende 2021000062, Delårsrapport 2021

Beslutat i arbetslivsnämnden 2021-05-27

Aktuella handlingar för ärende 2021000062, Delårsrapport 2021 bifogas detta e-postmeddelande

Länk till ärendet:

Handlingar för ärende 2021000062.pdf



Arbetslivsnämnden

§ 31

Dnr 2021-000062 1.1.3.1

## Fyramånadersrapport 2021

### Arbetslivsnämndens beslut

Arbetslivsnämnden beslutar

**att** godkänna redovisningen av fyramånadersrapport 2021, samt

**att** översända fyramånadersrapport till kommunstyrelsen.

### Bakgrund

Fyramånadersrapport med helårsprognos för 2021 har upprättats.

Arbetslivsförvaltningens utfall ackumulerat april 2021 uppvisar underskott på 0,8 mnkr. Motsvarande period 2020 var utfallet 3,8 mnkr och samtliga enskilda månader hade då ett överskott jämfört med budget.

Intäkterna för perioden är 3,0 mnkr högre än budget, vilket hänger samman med att omfattningen av arbetsmarknadsåtgärderna i form av BEA-ansättningar är betydligt högre än det var budgeterat för.

Personalkostnaderna totalt för hela nämnden överstiger budget med 5,3 mnkr. Intäkten avseende bidrag från arbetsförmedlingen har efter årets första fyra månader ett utfall på 19,7 mnkr jämfört med budgeterade 12,1 mnkr. Ifjol var bidraget 14,6 mnkr.

Prognosen för helåret 2021 pekar på att ekonomin kommer att vara i balans vid årets slut. Både intäkterna och kostnaderna förväntas bli 5,2 mnkr högre än budgeterat. Kostnader för personal beräknas bli 5,5 mnkr högre än budgeterat. Ett underskott på 0,4 mnkr för köp av huvudverksamhet påverkar också prognosen negativt. Prognosen uppvisar ett överskott gällande övriga kostnader, vilket kan förklaras av minskade kostnader till följd av pandemin. Vissa verksamheter inom arbete o integration har inte kunnat starta eller bedrivas "i full takt". Dessa verksamheter väntas starta under andra halvåret av 2021, varför även intäkterna förväntas öka.

### Socialt perspektiv

Ingen påverkan.

### Ekologiskt perspektiv



Arbetslivsnämnden

Ingen påverkan.

**Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Ingen påverkan.

**Beslutsunderlag**

Muntlig information från Julia Enander, controller

Arbetslivsförvaltningens tjänsteskrivelse 2021-05-20, ARN 2021-000062.

\_\_\_\_\_



Härnösands  
kommun



# Arbetslivsnämnd

## Fyramånadersrapport 2021

2021-04-30

# Fyramånadersrapport 2021

*Status: Påbörjad Rapportperiod: 2021-04-30 Organisation: Arbetslivsnämnd*

## Innehållsförteckning

|                                                  |          |
|--------------------------------------------------|----------|
| <b>Fyramånadersrapport 2021 .....</b>            | <b>1</b> |
| <b>1 Uppdrag och verksamhet .....</b>            | <b>2</b> |
| <b>2 Utgångspunkter .....</b>                    | <b>3</b> |
| <b>3 Ekonomisk uppföljning och prognos .....</b> | <b>4</b> |
| <b>3.1 Utfall .....</b>                          | <b>4</b> |
| 3.1.1 Utfall per verksamhetsområde .....         | 5        |
| <b>3.2 Prognos .....</b>                         | <b>6</b> |
| 3.2.1 Prognos per verksamhetsområde .....        | 6        |
| <b>3.3 Investeringar .....</b>                   | <b>7</b> |
| <b>4 Handlingsplan .....</b>                     | <b>8</b> |

## 1 Uppdrag och verksamhet

Arbetslivsnämndens uppdrag och uppgifter enligt reglemente::

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. drifva 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

## 2 Utgångspunkter



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

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

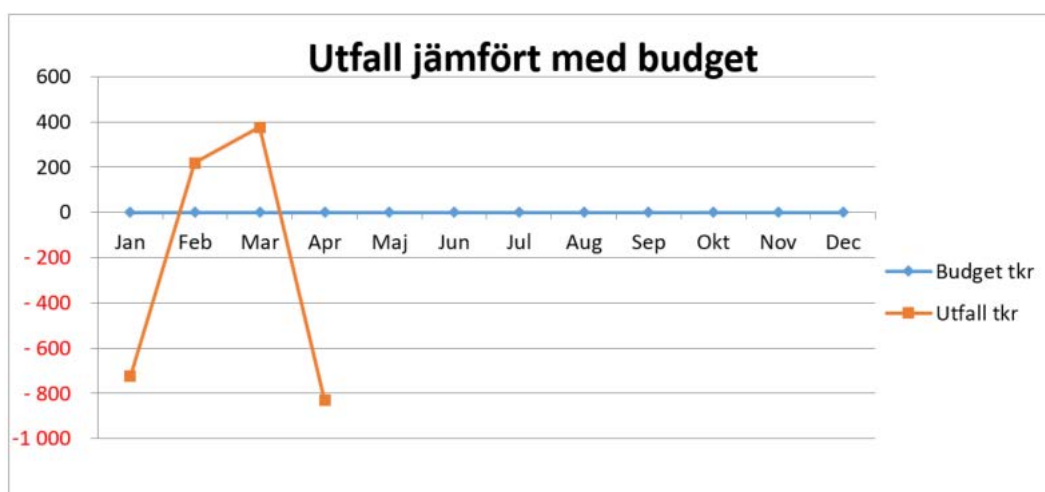
### 3 Ekonomisk uppföljning och prognos

#### 3.1 Utfall

Utfallet ackumulerat april 2021 uppvisar underskott på 0,8 mnkr. Motsvarande period 2020 var utfallet 3,8 mnkr och samtliga enskilda månader hade då ett överskott jämfört med budget.

Intäkterna för perioden är 3,0 mnkr högre än budget, vilket hänger samman med att omfattningen av arbetsmarknadsåtgärderna i form av BEA-anställningar är betydligt högre än det var budgeterat för. Personalkostnaderna totalt för hela nämnden överstiger budget med 5,3 mnkr.

Intäkten avseende bidrag från arbetsförmedlingen har efter årets första fyra månader ett utfall på 19,7 mnkr jämfört med budgeterade 12,1 mnkr. Ifjol var bidraget 14,6 mnkr.



|                                      | Utfall<br>Jan 20 - April<br>20 | Utfall<br>Jan 21 -<br>April 21 | Budget<br>Jan 21 -<br>April 21 | Differens<br>Utfall/Budget |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| <b>Arbetslivsnämnden (mnkr)</b>      |                                |                                |                                |                            |
| <b>Nämndens intäkter</b>             | <b>45,2</b>                    | <b>50,2</b>                    | <b>46,2</b>                    | <b>4,0</b>                 |
| -varav tilldelade skattemedel        | 18,8                           | 18,7                           | 18,7                           | 0,0                        |
| -varav interna intäkter              | 2,9                            | 2,0                            | 1,0                            | 0,9                        |
| -varav externa intäkter              | 23,5                           | 29,5                           | 26,5                           | 3,0                        |
| <b>Nämndens kostnader</b>            | <b>-41,5</b>                   | <b>-51,0</b>                   | <b>-46,2</b>                   | <b>-4,8</b>                |
| -varav utgifter för personal         | -31,9                          | -39,6                          | -34,3                          | -5,3                       |
| -varav köp av verksamhet             | -0,9                           | -1,3                           | -2,1                           | 0,8                        |
| -varav lokalhyra                     | -2,9                           | -2,8                           | -3,3                           | 0,5                        |
| -varav fastighets- o driftskostnader | -0,8                           | -1,1                           | -0,6                           | -0,6                       |
| -varav avskrivningar                 | -0,2                           | -0,3                           | -0,2                           | -0,1                       |
| -varav övriga kostnader              | -4,8                           | -6,0                           | -5,8                           | -0,2                       |
| <b>NÄMNDENS UTFALL</b>               | <b>3,8</b>                     | <b>-0,8</b>                    | <b>0,0</b>                     | <b>-0,8</b>                |

### 3.1.1 Utfall per verksamhetsområde

Nämnden uppvisar för perioden ett underskott på 0,8 mnkr. Både verksamhetsområde arbete o integration och vuxenutbildningen har ett underskott på 0,8 mnkr vardera, medan förvaltningsledningen och nämndverksamheten har ett överskott på 0,7 mnkr respektive 0,1 mnkr.

Vad gäller verksamheten för förvaltningsledningen förklaras överskottet av lägre personal- och lokalkostnader. Även intäkterna för verksamheten är högre än budgeterat. Överskottet för intäkterna förklaras till största delen av kompensation för sjuklöner i samband med den rådande pandemin. Dessa intäkter är inte budgeterade.

Underskottet som arbete o integration visar upp för perioden beror på ökade personalkostnader, detta vägs dock upp till en viss del av ökade intäkter. Även lägre kostnader vad det gäller köp av huvudverksamhet mildrar periodens underskott.

Verksamhetsområde vuxenutbildning uppvisar ett underskott som till största del beror på inköp av konsultverksamhet som är 1,3 mnkr högre än budgeterat. Dessutom har verksamheten fått lägre intäkter i form av försäljning av verksamhet. Uppdragsutbildningen har drabbats av inställda kurser på grund av covid-19 samtidigt som mycket resurser krävts för att driva yrkeshögskoleutbildningarna.

| Per ansvar (mnkr)    | Utfall<br>Jan 20 -<br>April 20 | Utfall<br>Jan 21 -<br>April 21 | -varav<br>skattemedel | -varav<br>intäkter | -varav<br>kostnader |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
| Arbetslivsnämnd      | 0,1                            | 0,1                            | 0,3                   | 0,0                | -0,2                |
| Förvaltningsledning  | 0,4                            | 0,7                            | 4,4                   | 0,1                | -3,8                |
| Arbete o integration | 2,4                            | -0,8                           | 6,7                   | 25,1               | -32,6               |
| Vuxenutbildning      | 0,9                            | -0,8                           | 7,3                   | 6,3                | -14,4               |
| <b>SUMMA</b>         | <b>3,8</b>                     | <b>-0,8</b>                    | <b>18,7</b>           | <b>31,5</b>        | <b>-51,0</b>        |



#### 3.1.1.1 Specifikation av personalkostnader

Förutom arbete o integration som har betydligt högre kostnader för personal än budgeterat har de andra ansvaren lägre kostnader. Årets första fyra månader har 7,2 mnkr högre kostnader än periodens budget för BEA-anställningar. Vad det gäller kostnaden för arbetskraft för mottagning o integration är den 1,0 mnkr lägre än budgeterat. Sammantaget är underskottet 5,9 mnkr för verksamheterna inom arbete o integration.

Inom vuxenutbildningen uppvisar Komvux det största överskottet för personalkostnader med 0,2 mnkr.

|                                     | Utfall<br>Jan 20 -<br>April 20 | Utfall<br>Jan 21 -<br>April 21 | Budget<br>Jan 21 -<br>April 21 | Differens<br>Utfall/Budget |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| <b>Utgifter för personal (mnkr)</b> |                                |                                |                                |                            |
| Arbetslivsnämnd                     | -0,3                           | -0,2                           | -0,3                           | 0,1                        |
| Förvaltningsledning                 | -1,0                           | -1,5                           | -1,8                           | 0,3                        |
| Arbete o integration                | -21,8                          | -29,1                          | -23,2                          | -5,9                       |
| Vuxenutbildning                     | -8,8                           | -8,7                           | -8,9                           | 0,3                        |
| <b>SUMMA</b>                        | <b>-31,9</b>                   | <b>-39,6</b>                   | <b>-34,3</b>                   | <b>-5,3</b>                |

### 3.2 Prognos

Prognosen för helåret 2021 pekar på att ekonomin kommer att vara i balans vid årets slut. Både intäkterna och kostnaderna förväntas bli 5,2 mnkr högre än budgeterat. Kostnader för personal beräknas bli 5,5 mnkr högre än budgeterat. Ett underskott på 0,4 mnkr för köp av huvudverksamhet påverkar också prognosen negativt. Prognosen uppvisar ett överskott gällande övriga kostnader, vilket kan förklaras av minskade kostnader till följd av pandemin. Vissa verksamheter inom arbete o integration har inte kunnat starta eller bedrivas "i full takt". Dessa verksamheter väntas starta under andra halvåret av 2021, varför även intäkterna förväntas öka.

I denna prognos har ingen hänsyn tagits till de ytterligare 8 mnkr som kommunfullmäktige beslutat att tillföra Arbetslivsnämnden under 2021 för ökade insatser för minskad arbetslöshet.

| Arbetslivsnämnden med prognos<br>(mnkr) | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>2021, april | Differens<br>budget/prognos<br>april |
|-----------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| <b>Intäkter</b>                         | <b>140,5</b>      | <b>145,7</b>              | <b>5,2</b>                           |
| - varav tilldelade skattemedel          | 58,0              | 58,0                      | 0,0                                  |
| - varav intäkter                        | 82,5              | 87,7                      | 5,2                                  |
| <b>Kostnader</b>                        | <b>-140,5</b>     | <b>-145,7</b>             | <b>-5,2</b>                          |
| - varav köp av huvudverksamhet          | -6,3              | -6,7                      | -0,4                                 |
| - varav utgifter för personal           | -104,6            | -110,1                    | -5,5                                 |
| - varav lokalhyra                       | -10,0             | -10,0                     | 0,0                                  |
| - varav avskrivningar                   | -0,5              | -0,9                      | -0,4                                 |
| - varav övriga kostnader                | -19,1             | -18,0                     | 1,1                                  |
| <b>Resultat</b>                         | <b>0,0</b>        | <b>0,0</b>                | <b>0,0</b>                           |

#### 3.2.1 Prognos per verksamhetsområde

Verksamhetsområde vuxenutbildning prognostiserar ett underskott om 0,6 mnkr. Det prognostiserade underskottet beror till största del av att intäkter i form av bidrag och försäljning av utbildning beräknas minska med 2 mnkr respektive 1,4 mnkr. Detta är en följd av covid-19 eftersom elevunderlaget minskat och kurser ställts in. Därutöver ser kostnaderna för köp av huvudverksamhet ut att bli 0,9 mnkr högre än budgeterat, samtidigt som personalkostnader och övriga kostnader är lägre än budgeterat.

Arbete o integration prognostiserar ett underskott på 0,4 mnkr. Anledningen till detta är att omfattningen av arbetsmarknadsåtgärderna i form av BEA-anställningar beräknas bli betydligt högre än det var budgeterat för. Detta påverkar även intäkterna från arbetsförmedlingen som därmed beräknas bli högre, men inte i samma utsträckning som kostnaderna för verksamheterna. Redan nu kan vi se effekten av detta i utfallet för årets första fyra månader.

Förvaltningsledningen prognostiserar ett överskott om 0,9 mnkr vilket beror på lägre personal- och lokalkostnader än budgeterat.

| Per ansvar med prognos (mnkr) | Årsprognos<br>2021, april | -varav<br>skattemedel | -varav intäkter | -varav kostnader |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
| Arbetslivsnämnd               | 0,1                       | 1,0                   | 0,0             | -0,9             |
| Förvaltningsledning           | 0,9                       | 13,3                  | 0,1             | -12,5            |
| Arbete o Integration          | -0,4                      | 21,6                  | 71,3            | -93,3            |
| Vuxenutbildning               | -0,6                      | 22,0                  | 16,3            | -39,0            |
| <b>Resultat</b>               | <b>0,0</b>                | <b>57,9</b>           | <b>87,7</b>     | <b>-145,7</b>    |

### 3.2.1.1 Specifikation, prognos personalkostnader

I prognosen för arbete o integration gällande personalkostnader är det stor skillnad jämfört med budget. Det förklaras med att årets första fyra månader redan nu har 7,2 mnkr högre kostnader än periodens budget för BEA-anställningar.

Övriga verksamhetsområden inom Arbetslivsförvaltningen har prognostiserat lägre personalkostnader än budgeterat.

| Utgifter för personal prognos (mnkr) | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>2021, april | Differens<br>budget/prognos,<br>april |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| Arbetslivsnämnd                      | 0,9               | 0,8                       | -0,1                                  |
| Förvaltningsledning                  | 5,4               | 4,7                       | -0,7                                  |
| Arbete o Integration                 | 71,3              | 80,6                      | 9,3                                   |
| Vuxenutbildning                      | 26,9              | 24,0                      | -2,9                                  |
| <b>Totalt</b>                        | <b>104,5</b>      | <b>110,1</b>              | <b>5,6</b>                            |

## 3.3 Investeringar

När det gäller investeringsbudgeten beräknas den förbrukas under året.

| Investeringar prognos (mnkr) | Investering jan-<br>april 2021 | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>2021, april | Differens<br>budget/prognos<br>april |
|------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Investeringar                | 0,8                            | 1,5               | 1,5                       | 0,0                                  |
| <b>Totalt</b>                | <b>0,8</b>                     | <b>1,5</b>        | <b>1,5</b>                | <b>0,0</b>                           |

## 4 *Handlingsplan*



Arbetslivsnämnden

## Fyramånadersrapport 2021

### Förslag till beslut

Arbetslivsförvaltningen föreslår arbetslivsnämnden besluta

**att** godkänna redovisningen av fyramånadersrapport 2021, samt

**att** översända fyramånadersrapport till kommunstyrelsen.

### Beskrivning av ärendet

Fyramånadersrapport med helårsprognos för 2021 har upprättats. Arbetslivsförvaltningens utfall ackumulerat april 2021 uppvisar underskott på 0,8 mnkr. Motsvarande period 2020 var utfallet 3,8 mnkr och samtliga enskilda månader hade då ett överskott jämfört med budget.

Intäkterna för perioden är 3,0 mnkr högre än budget, vilket hänger samman med att omfattningen av arbetsmarknadsåtgärderna i form av BEA-anställningar är betydligt högre än det var budgeterat för.

Personalkostnaderna totalt för hela nämnden överstiger budget med 5,3 mnkr. Intäkten avseende bidrag från arbetsförmedlingen har efter årets första fyra månader ett utfall på 19,7 mnkr jämfört med budgeterade 12,1 mnkr. Ifjol var bidraget 14,6 mnkr.

Prognosen för helåret 2021 pekar på att ekonomin kommer att vara i balans vid årets slut. Både intäkterna och kostnaderna förväntas bli 5,2 mnkr högre än budgeterat. Kostnader för personal beräknas bli 5,5 mnkr högre än budgeterat. Ett underskott på 0,4 mnkr för köp av huvudverksamhet påverkar också prognosen negativt. Prognosen uppvisar ett överskott gällande övriga kostnader, vilket kan förklaras av minskade kostnader till följd av pandemin. Vissa verksamheter inom arbete o integration har inte kunnat starta eller bedrivas ”i full takt”. Dessa verksamheter väntas starta under andra halvåret av 2021, varför även intäkterna förväntas öka.

### Socialt perspektiv

Ingen påverkan.

### Ekologiskt perspektiv

Ingen påverkan.

### **Ekonomiskt och juridiskt perspektiv**

Ingen påverkan.

### **Beslutsunderlag**

Ingrid Nilsson  
Förvaltningschef

Julia Enander  
Controller

### **Bilagor**

Bilaga 1      Fyramånadersrapport 2021



Socialnämnden

§ 105

Dnr 2020-000274 1.1.3.1

## Delårsrapport 2021

### Socialnämndens beslut

Socialnämnden beslutar

**att** godkänna Delårsrapport 2021 och överlämna den till Kommunstyrelsen,

**att** socialnämnden noterar den kraftigt negativa budgetprognosen för 2021 och ger fortsatt uppdrag till socialförvaltningen att arbeta med att minska kostnaderna och återkomma med en åtgärdsplan med tillhörande risk- och konsekvensbeskrivningar till nämnden i oktober,

**att** socialnämnden, i likhet med nämndens beslut i maj om fyramånadersrapporten samt budgetuppföljningen i augusti, förutsätter att Covidrelaterade kostnader för 2021 inte ingår i kommunfullmäktiges förväntade kostnadsreduceringskrav, samt

**att** lägga internkontroll redovisningen till handlingarna.

### Yrkanden

Krister Mc Carthy (S) yrkar på att den av socialförvaltningen föreslagna att-satsen; *att socialnämnden noterar den kraftigt negativa budgetprognosen för 2021 och ger fortsatt uppdrag till socialförvaltningen att arbeta med att minska kostnaderna* ändras och ersätts av att-satsen;

att socialnämnden noterar den kraftigt negativa budgetprognosen för 2021 och ger fortsatt uppdrag till socialförvaltningen att arbeta med att minska kostnaderna och återkomma med en åtgärdsplan med tillhörande risk- och konsekvensbeskrivningar till nämnden i oktober.

Samtliga ledamöter och tjänstgörande ersättare yrkar bifall till förslag enligt yrkande från Krister Mc Carthy (S).

### Propositionsordning

Ordförande finner att det föreligger ett förslag till beslut; liggande förslag med ändring av en att-sats.

Ordförande finner att Socialnämnden beslutar enligt förslaget.

§ 105. Fort



Socialnämnden

### Protokollsanteckning

Hela oppositionen vill ha svar på om socialnämnden ska stå för covidkostnaden för 2021.

### Bakgrund

Samtliga nämnder ska göra en Delårsrapport för perioden januari- augusti, vars innehåll och struktur styrs av kommunstyrelseförvaltningen.

Det ekonomiska utfallet för perioden visar ett underskott på minus 29,7 mnkr. De tre största underskottsområdena i relation till budget finns inom:

- Kommunala hemtjänsten -17,1 mnkr
- Särskilt boende -9,9 mnkr
- Hälso- och sjukvård -8,2 mnkr

De tre största överskotten i relation till budget finns inom:

- Förvaltningsledning + 8,3 mnkr
- Individ och familjeomsorgen inklusive Försörjningsstöd +5,5 mnkr
- Utvecklings och kunskapsstyrningsenheten +2,2 mnkr

I överskottet för Förvaltningsledningen finns inräknat den statliga ersättningen för Covid kostnader i december 2020 vilket ingår med 7 mnkr.

Prognosen för socialnämnden på helår visar minus 37,7 mnkr, det vill säga ett betydande underskott. I det ingår kostnader på ca 22 mnkr som bedöms hänföras till Covid-19 situationen, kostnader vilka det i nuläget inte finns några indikationer på att de kan återsökas från staten. Däremot är de signaler förvaltningen uppfattat från kommunledningen att det inte förväntas att Socialnämnden skall klara av att göra kostnadsreduceringsåtgärder som även täcker de Covid relaterade kostnaderna.

Det prognostiserade resultatet, om Covid relaterade kostnader tas bort, indikerar att förvaltningen har ett underskott på ca 16 mnkr i sin normala verksamhet. Det vill säga behov av att sänka kostnaderna med ca 1,3 mnkr per månad, vilket är nästan 1 mnkr lägre per månad jämfört med fyramånadersrapporten från maj.

Uppdraget att finna kostnadsreducerande åtgärder har pågått sedan våren. Ett flertal olika förslag har tagits fram och bearbetats. Nämnden har tagit ett antal beslut vid de två senaste mötena före sommaren. Förvaltningen har dock haft betydande svårigheter att finna åtgärder som med relativt stor säkerhet sänker de löpande kostnaderna med det miljonbelopp som krävs. De förslag som hitintills beslutats av nämnden respektive förvaltningsledningen

§ 105. Fort



**Socialnämnden**

bedöms inte med säkerhet räcka för att i tillräcklig omfattning sänka kostnaderna till budgeterad nivå.

Förvaltningschefen avser att på nämnden redovisa vilket krav som skall läggas ut för att kunna ta fram förslag på ytterligare kostnadsreduceringar.

**Beslutsunderlag**

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2021-09-19.

Socialförvaltningen, Delårsrapport 2021.

Socialförvaltningen, Uppföljning Volymökningar augusti 2021.

Socialförvaltningen, Uppföljning intäkter, kostnader och volymutveckling augusti 2021.

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2021-09-02.

Socialförvaltningen, Redovisning - Ekonomiskt bistånd delårsrapport 2021.

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2021-09-01.

Socialförvaltningen, Redovisning - Vuxen delårsrapport 2021.

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2021-09-13.

Socialförvaltningen, Redovisning - Barn och Familj delårsrapport 2021.

Socialförvaltningen, tjänsteskrivelse 2021-09-07.

Socialförvaltningen, Bilaga - Rapportering av internkontroll Delårsbokslut 2021.



Härnösands  
kommun



# Socialnämnd

## Delårsrapport 2021

2021-08-31

# Delårsrapport 2021

*Rapportperiod: 2021-08-31 Organisation: Socialnämnd*

## Innehållsförteckning

|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Delårsrapport 2021 .....</b>                           | <b>1</b>  |
| <b>1 Nämndens uppdrag och verksamhet.....</b>             | <b>2</b>  |
| <b>2 Utgångspunkter.....</b>                              | <b>3</b>  |
| <b>3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten.....</b> | <b>4</b>  |
| <b>4 Måluppfyllelse .....</b>                             | <b>10</b> |
| <b>5 Ekonomisk uppföljning och prognos .....</b>          | <b>12</b> |
| 5.1 Utfall och prognos .....                              | 12        |
| 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde .....        | 14        |
| 5.3 Handlingsplan.....                                    | 18        |
| 5.4 Investeringar .....                                   | 18        |
| <b>6 Förväntad utveckling .....</b>                       | <b>19</b> |

## 1 *Nämndens uppdrag och verksamhet*

Socialnämndens övergripande uppgift är att nämnden inom sitt område ska se till att verksamheten bedrivs enligt det mål och riktlinjer som fullmäktige beslutat samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Verksamheterna inom socialnämndens område är i huvudsak lagstyrda. Det finns insatser som inte styrs av lag men har en god inverkan både kvalitativt och ekonomiskt på lagstyrd verksamhet.

Med socialtjänst avses i första hand den verksamhet som regleras genom socialtjänstlagen (SoL), lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), samt personlig assistans som utförs med assistansersättning enligt socialförsäkringsbalken. Socialtjänst avser även handläggning av ärenden som rör adoptioner, faderskap, vårdnad, boende och umgänge enligt föräldrabalken.

Med kommunal hälso-och sjukvård menas sjukvård som genom kommunens åtagande ges i vårdtagarens bostad eller på boende där vårdtagaren vistas. Kommunerna ansvarar enligt hälso- och sjukvårdslagen för hälso- och sjukvård (förutom läkarinsatser) i särskilt boende och dagverksamheter samt även för hemsjukvård i ordinärt boende.

Socialförvaltningen har fyra verksamhetsområden, individ och familjeomsorg, hemtjänst, särskilt boende inklusive hälso- och sjukvård samt omsorg om funktionshindrade. I förvaltningen finns även en medicinskt ansvarig sjuksköterska med ansvar för kvalitet inom hälso- och sjukvårdsområdet. Utöver dessa områden finns myndighetsutövning, olika stöd- och utvecklingsfunktioner samt administration och nämndsekretariat.

## 2 Utgångspunkter



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

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

### 3 Viktiga händelser som påverkat verksamheten

Inledningen av 2021 har till stor del handlat om Covid-19 pandemin, vaccinationer och rekommendationer på nationell och lokal nivå. Förvaltningens arbete har präglats av Covid-19 även under detta halvår. Ett stort antal misstänkt smittade har hanterats även om antalet bekräftade fall minskat i takt med att fler blivit vaccinerade. Pandemin påverkar den samhällsekonomiska utvecklingen, kommunernas skatteunderlag, arbetsmarknaden och sysselsättning, näringslivet och företagarnas möjligheter att driva sina företag under pandemin och kraft att återhämta sig. Den regionala vården har fått göra tuffa prioriteringar och har varit hårt belastad, vilket i sin tur skapar en vårdskuld som på sikt förespås följas av en preventionsskuld. Socialförvaltningen har utifrån pandemin i likhet med vården en omsorgsskuld. Många i hjälpbehov har valt att säga nej till insatser utifrån rädsla för att bli smittade. Detta gäller tex. hemtjänsten. De anhöriga har tagit ett extra stort ansvar för att möjliggöra detta. Till detta ska även pandemiåtgärder läggas, i form utav stängda dagverksamheter, mötesplatser, växelvård, anhöriggrupper och stödgrupper. När nu pandemin pågått så pass lång tid ser förvaltningen ett ökat tryck på särskilt boende. Det får man tolka som att anhöriga och enskilda i allt större utsträckning inte längre kan avstå hjälpinsats. Under pandemin inrättade socialförvaltningen ett Covid – team som tog hand om misstänkt smittade och smittade i ordinärt boende. Denna åtgärd har bidragit till att fler medborgare kunnat känna sig trygg med hemtjänsten och kanske i mindre omfattning tackat nej till nödvändiga insatser i rädsla för att bli smittade av Covid-19. Anhörigstödet har arbetat extra mycket med telefonstöd, bland annat genom att ringa upp deltagare i grupper regelbundet. Anhörigstödet har till största del handlat om konsekvenser av pandemin, tex att anhöriga tagit ett stort ansvar, social isolering etc. Ohälsan hos anhörigvårdarna har ökat under pandemin.

På individnivå har allt sammantaget bland annat resulterat i rapporter om ökad psykisk ohälsa, längre väntetider inom vården, fler i arbetslöshet och fler långtidsarbetslösa, negativ påverkan i kunskapsutvecklingen för barn och ungdomar när utbildningen genomförs på distans, upplevd ensamhet, isolering och oro. (Källa: SKR). För Socialförvaltningen kan pandemin ge ökat behov av stödinsatser till barn och ett ökat behov av ekonomiskt bistånd. När det gäller dessa parametrar har förvaltningen inte kunnat se någon massiv ökning i behovet av stöd till barn utifrån pandemin. Inte heller behovet av ekonomiskt bistånd har ökat. Faktum är att trenden med att behovet av långvarigt ekonomiskt bistånd fortsätter att gå ner. Dessa aspekter är dock viktiga att ta med i denna delårsrapport då de kan komma att påverkas av pandemins mer långvariga effekter.

Kommunen gick in i 2021 med höga tal gällande smittspridningen och detta skeende kom i efterhand att kallas andra vågen. Samtidigt påbörjades vaccinationer av de mest sårbara grupperna. Kommunens krisledning var tydlig med att arbeta för att vaccineringen skulle gå så bra som möjligt och att inget vaccin skulle slängas. Detta resulterade bland annat i att kommunen höll återkommande samverkansmöten mellan Regionen, Hälsocentralerna, privata hemtjänstaktörer och Socialförvaltningen. Mötena behandlade de frågor som var aktuella i vaccinationsprocessen med syfte att göra den så smidig som möjligt. Vaccinationerna har visat sig ha mycket bra effekt och tydligt förhindrat svår sjukdom och för tidig död i sårbara grupper. För Socialnämnden kostar pandemin fortsatt mycket resurser i form av personal och skyddsutrustning. Nämnas bör att förvaltningen har erhållit mycket värdefullt stöd från andra förvaltningar och kommunkoncernen, detta har varit oerhört värdefullt för förvaltningens förmåga att möta och lösa pandemins utmaningar. Försiktighetsprinciperna fortsätter att gälla och vid misstanke om smitta agerar förvaltningen som om det är bekräftad smitta.

Socialförvaltningen har under delåret startat upp heltid som norm inom verksamhetsområden Särskilt boende, hemtjänst och omsorg om funktionsnedsatta. Detta via pilotverksamheter.

Heltidsinförandet som norm kräver mycket planering och omställning. Förhoppningen är dock att det ska medföra bättre förutsättningar för ökad personalkontinuitet i verksamheterna och göra arbeten mer attraktiva. Vilket är viktigt då den framtida utmaningen är att kunna rekrytera kompetent personal. Äldreomsorgslyftet för att öka kompetensen hos förvaltningens personal har startat och ett stort antal personal tar del av denna kompetenshöjning.

### **God och Nära vård**

Sveriges hälso- och sjukvård är av hög kvalitet. Den är inriktad på att lösa olika typer av medicinska tillstånd. Verksamheter specialiseras i sina inriktningar. I takt med att allt fler lever med kroniska tillstånd träffar sjukvården och omsorgen inte alltid rätt. Helheten runt den enskilda patientens behov riskeras att gå förlorad eller åtminstone inte bli sedd fullt ut. Därför är Nära vård reformen viktig. Hela vårdkedjan måste ses över och ställas om, inte minst för att kunna hantera de demografiska utmaningarna som finns. Organisationsförändringar är dock inte ett huvudfokus för Nära vård utan det handlar om samverkan och sammanhållen vård och omsorg utifrån befintliga organisationer. Nära vård ska utgå från patientens behov och vård och omsorg ska anpassas till patientens/medborgarens behov. Ambitionen är vidare att den enskilde på ett mer tydligt sätt ska vara medskapare av vård och omsorg. För alla inblandade aktörer handlar det bland annat om att stötta patienter/medborgare till att kunna sköta sin egen vård och omsorg i så stor utsträckning som möjligt. För att kunna möta upp enskildas helhetsbehov behöver samverkan mellan olika aktörer som bedriver vård och omsorg bli än bättre. En del i detta är att se över fragmenteringen av vård och omsorg som finns. Utgångspunkten ska vara patienten/medborgaren och inte i första hand organisationernas förutsättningar. Nära vård omfattar all hälso- och sjukvård i Sverige. Socialförvaltningen har anställt en projektledare som ska hålla ihop förvaltningens arbete med Nära vård. Förvaltningsledningen har gått SKRs ledarskapsutbildning i omställningen till God och Nära vård. Under våren har det interna arbetet präglats av att berätta vad God och Nära vård innebär i förvaltningens organisation. Vidare har mycket samverkan skett med länets övriga kommuner, regionen och SKR. Det är viktigt med dessa samverkans forum då en av de största utmaningarna i strävan efter en God och Nära vård handlar om förändring av kultur. Verksamheter måste se bortom traditionella uppgifter och se hur man på bästa sätt kan anpassa vård och omsorg till medborgare. Syftet är att på kostnadseffektivt sätt göra vård och omsorg mer tillgänglig och mer personcentrerad. I detta är hälsoförebyggande arbete viktigt. Här sker samverkan mellan aktörerna. Vidare sker satsningar på förebyggande åtgärder inom förvaltningen.

### **Utvecklings- och kunskapsstyrningsenhet**

Socialförvaltningen står inför utmaningar gällande att i högre utsträckning arbeta med arbetssätt och metoder som grundar sig på forskning och beprövad erfarenhet. Det finns även behov av att fortsatt utveckla det kvalitets- och utvecklingsarbete som sker inom förvaltningen. Enheten för Utveckling- och kunskapsstyrning har under delåret påbörjat implementeringen av nytt verksamhetssystem för socialförvaltningen. Vidare har ett stort antal processer kartlagts för att fungera som kunskapsunderlag, utgångspunkter i arbetet med internkontroll samt för att hitta risker och åtgärdsbehov. Syftet med enheten är att förvaltningsövergripande organisera arbetet med kvalitet och utveckling för att på bästa sätt använda tillgängliga resurser för att möta dessa utmaningar. Enhetens ansvar är att leda, utveckla och följa upp det systematiska kvalitetsarbetet gällande lagstiftning och berörda IT system, arbeta med informationssäkerhet och att arbeta med digitalisering och välfärdsteknik. Enheten startade i mitten av mars 2020 och består av enhetschef, verksamhetsstrateg

med IT inriktning, verksamhetsstrateg, Medicinskt ansvarig sjuksköterska, verksamhetsutvecklare samt systemförvaltare. Under våren 2021 har enheten utökats med en projektledare för God och Nära vård.

### **Individ och familjeomsorgen**

Uppstarten av Familjebehandlingsteamet (IHF) teamet fortgår, verksamheten planeras komma igång fr o m 1/8. Övergången till nytt verksamhetssystem har genomförts utan problem. Verksamheten har inte påverkats nämnvärt av Corona situationen. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd fortsätter att sjunka vilket sannolikt beror på fokus på gruppen långvarigt biståndsberoende.

### **Särskilt boende**

Boendeutredning är nu klar och beslut togs vid Nämnd i juni om att utöka med 40 boendeplatser. Beslut togs även att Solbackens boendeplatser ska integreras tillsammans med de nya platserna. Planering startas därmed för en nybyggnation , ett nytt Särskilt boende med en plan att vara klart 2023. Beslut togs även om en utökning till 20 Korttidsplatser som också beräknas vara klart till 2023 i samband med nybyggnationen.

Nya medicinskåp har installerats på alla SÄBO, för en ökad trygghet och säkerhet. Nya Trygghetslarm har börjat installeras på alla SÄBO med beräkning att vara klart efter sommaren. Nyckelfria lås till alla dörrar på boendena installeras i början av hösten för ökad patientsäkerhet samt förbättrad arbetsmiljö. Den digitala utvecklingen medger ökade möjligheter, vilket verksamheten ser och arbetar för.

En stor utbildningssatsning i form av Äldreomsorgslyftet har startats upp under våren vilken kommer att bidra till att höja kompetensen inom verksamheten. Satsningen skall leda till att fler skall kunna utbilda sig till vårdbiträden respektive undersköterskor. I de statliga bidragen ingår villkoret att de som erbjuds utbildning även skall erbjudas en tillsvidareanställning på heltid.

Nya arbetssätt inom Särskilt boende är något som alla boenden arbetar med för ökad kvalitet och trygghet. Planering i det dagliga arbetet, kallat PPP samt nya aktivitetslösningar har börjat ta form under året. Att kunna erbjuda aktiviteter i större utsträckning för de boende är något som efterfrågas av de boende, anhöriga samt medarbetare. Ett stort arbete har lagts under året för att kunna erbjuda de äldre att få åka ut med elcyklar. Personal eller volontärer som är utbildade i att skjutsa de äldre med elcykel, de äldre sitter då i en vagn och kan åka med på en tur.

Covid-19 pandemin har under första halvåret 2021 påverkat hela verksamheten. Att skydda de äldre från sjukdom har varit ett stort fokus, vilket verksamheten fortsatt har lyckats bra med. Detta har dock inneburit att utveckling av verksamheten, vissa utbildningar mm har fått vänta.

I början av juni har två boenden startat som pilotgrupper i införandet av heltider. Alla medarbetare ska framåt erbjudas heltid och nya arbetssätt med bemanningsplanering och schemaläggning ska testas i piloterna. Totalt har Socialförvaltningen 6 piloter som ska testa heltid som norm.

### **Hälso- och sjukvården**

Arbetet med Nära vård har kommit igång .Samverkan och samarbete med både regionen, andra kommuner samt övriga samarbetspartners inom området. Lokalfrågor kan på sikt beröras och kopplas samman med både Nära vård samt övriga Verksamhetsområden inom kommunen. Inom verksamheten har ett arbete och planering kring teamarbete tillsammans med övriga

verksamhetsområden påbörjats. Idag finns team men utifrån Nära vård arbetet ses att detta kan utvecklas än mer.

Bemanningsfrågan har varit och är fortfarande en utmaning. Det råder en stor brist av sjuksköterskor både i länet och hela landet. Under våren har flera vakanser tillkommit i verksamheten gällande sjuksköterskor. Därav samt på grund av covid-19 pandemin med ökad arbetsbelastning har verksamheten varit tvungen att ta in sjuksköterskor via bemanningsföretag. Covid-19 vaccinationerna har också inneburit ett ökat behov av sjuksköterskor, för att kunna vaccinera Förvaltningens alla brukare som har Hälso- och sjukvårdsinsatser.

Verksamheten har utökats enligt beslut med en enhetschef för verksamhetens rehab grupp, som ett led i att verksamheten ska ges möjlighet att arbeta än mer med dessa frågor. Ett förebyggande och rehabiliterande arbetssätt är en viktig del för ökad kvalitet och trygghet. Även förbättringsarbete samt utvecklingsfrågor för hela Hälso- och sjukvårdens verksamhet finns med i denna roll.

### **Omsorgen om funktionshindrade**

#### **Planering nytt Socialpsykiatriboende**

Arbetsgruppen har fortsatt att arbeta förslag nytt SoL-psykiatriboende (boende enligt Socialtjänstlagen). Markyta finns på förslag där samhällsförvaltningen arbetar kring de prövningar som krävs för att få den godkänd att bygga på. Byggandens utformning finns i ritning, där bygganden totalt innehåller tre avdelningar. Dessa avdelningar har olika inriktning utefter brukarnas behov. Fastighetens tomt finns också i en projektering att kunna iordningställa små hus som går att flytta. Detta för att möjliggöra för brukare som behöver ha närhet till personal men inte av olika anledningar kan bo tillsammans med andra i samma fastighet.

#### **Elevhem**

Tidigare har meddelat gällande översyn av elevhem. Kostnaderna för verksamheten har varit utmanade att möta upp då verksamheten kräver att varje plats vid elevhemmet är tillsatta årets alla dagar. Om platserna inte är belagda, så går verksamheten med ett underskott. Verksamhetsområdet har tillskrivit nämnd under våren 2021 då med anledning av att beskriva utmaningen med att hålla verksamheten finansierad för att ej gå med underskott. Arbetet med översyn och tillika ett nämndbeslut resulterade i att ett elevhem avvecklas och from hösten 2021 har förvaltningen ett elevhem i drift.

#### **Omflyttning av daglig verksamhet**

De flyttar och förändringar som tidigare annonserats inom området daglig verksamhet är nu genomföra. Café gula villan är i lokaler på södra sundet, fd. sjukhuset. Cafét benämns numer som Café södra sundet. Därtill har den stora flytten av dagliga verksamheter såsom Agda, villagruppen och ringen nu genomförts. Även de finns på Södra sundet och har nu benämningen Utsiktens dagliga verksamhet. Fina lokaler, renoverade och iordningställda efter brukarnas behov.

#### **Stängning daglig verksamhet**

Mycket av det utvecklingsarbete som varit planerat för de inledande delarna under 2021 har hittills kommit att få stå tillbaka utifrån rådande pandemi. En viktig händelse som påverkat Omsorgen är delvis stängning av daglig verksamhet,. Verksamheten har varit reducerad och där riskbedömningar för de brukare som haft mest behov varit prioriterade att kunna beredas plats. Daglig verksamhet planeras att kunna öppna upp fullskaligt efter sommarsemester.

## Titulaturarbete

Titulatur arbetet inom boenden är slutfört, där förhandlingar har skett för att kunna omreglera titel för medarbetare. Titeln stödassistent erhåller personal som har efterfrågad utbildning och medarbetare som än inte har komplett efterfrågad utbildning erhåller titeln stödpersonal

## Psyk-E utbildning

Ambitionen var att under våren fortsatt med dessa tvärsektoriella utbildningsgrupper av stödassistenter, biståndshandläggare och sjuksköterskor. Ett viktigt inslag i kompetensutveckling. Vi återupptar detta arbete så snart vi kan finna lämpliga former för samtal i mindre grupper.

## Målarbete inom Omsorgen

Verksamhetsområdet har tagit fyra mål som kopplar till kommunmålen. De fyra områden vi jobbat ring är: verksamhet, brukare, arbetsmiljö (sjuktal), medarbetare och ekonomi. En tydlig implementeringsplan fanns för att förankra dessa mål ute i verksamheterna. Arbetet har avstannat något utifrån rådande situation dock finns bra förutsättningar att återuppta det nu inför hösten 2021.

## Brukarenkät

Tillsammans med övriga kommuner i länet och verksamheter inom LSS/SoL socialpsykiatri kommer en enkät att genomföras som når alla brukare. Enkäten utgår från Sveriges kommuner och regioners mall och kommer förhoppningsvis ge värdefull data att analysera och utveckla verksamheten ytterligare.

## Kvalitetsstärkande åtgärder

Inför budget 2021 har verksamhetsområdet på ett tydligt sätt vad som krävs för att höja kvalitén inom verksamhetsområdet och enligt LSS intentioner i lagstiftningen. Verksamhetsområdet fick 2,75 åa i tillskott för att arbeta med just kvalitetshöjande insatser. Utifrån detta har verksamhetsområdet anställt gruppleddare samt stödpedagog. Gruppleddare arbetar bla med att fördela resurser där behov finns. På så sätt får vi en jämnare kvalitet i hela verksamhetsområdet och brukarens insatser kan säkerställas. Stödpedagog kommer till en början att arbeta inom daglig verksamhet. Detta för att pröva hur befattningen kan implementeras och knytas an till olika uppdrag som hjälper medarbetare att höga kvalitén på insatser för brukare.

## Översyn Pumpbacksgatan

Utifrån tydligare krav på landets kommuner vad det gäller brandskydd inom bostad med särskild service har en översyn genomförts gällande Pumpbacksgatan 3a, 3b och 3e. Där totalt 24 stycken lägenheter inte klarar kravet enligt klass 5b. I denna fråga har verksamhetsområdet arbetat tillsammans med de aktuella arbetsgrupperna och bistånd för att hantera processen med att det ej kommer att bedrivas bostad med särskild service i dessa fastigheter. Ett omfattande arbete med att möta alla brukare och dess ev. företrädare har genomförts under våren. Ett antal brukare har valt att avsäga sig bostad med särskild service och därmed söka första handskontrakt för lägenhet som insats av individstöd. För de brukare som behåller bostad med särskild service arbetar verksamhetsområdet med att finns ny lokal/fastighet att starta verksamhet i.

## Implementering av modell för stödbehovsbedömning

Utifrån uppdrag från nämnd har verksamhetsområdet tillsammans med biståndsenheten arbetat under våren 2021 för att införa stödbehovsbedömning vid ett antal verksamheter inom Omsorgen. Två olika enheter är utsedda att vara piloter i detta. Till detta har den under våren 2021 skett en rekrytering

för att kunna tillsätta en arbetsterapeut just med syfte att arbeta med stödbehovsbedömningar. Denna tjänst kommer vara lokaliserad till rehab enheten. Rapport till nämnd ska ske i slutet av året.

### **Biståndsenheten**

På enheten har team bildats för att minska sårbarheten och få en jämnare ärendefördelning mellan biståndshandläggarna.

Två team har bildats inom äldreomsorgshandläggningen och LSS samt socialpsykiatrihandläggarna bildar ett eget team.

Teamen skapar mer kännedom om varandras ärenden, vilket gör samverkan än bättre.

Tillsammans med Omsorgen om funktionshindrade har arbete skett med att utföra stödbehovsbedömningar.

Pandemin har medfört stort tryck på biståndsenhet och hög arbetsbelastning på biståndshandläggarna. Många invånare med behov har avvaktat att söka hjälp och med tiden har deras behov blivit större och hjälpbehovet mer skyndsamt. Utifrån pandemiåtgärderna med att hålla dagverksamhet, mötesplatser samt anhöriggrupper stängda har behoven av insatser ökat. Det har i vissa fall varit svårt att erbjuda förebyggande åtgärder.

### **Administrativa enheten**

Under våren har bemanningssupporten infört ett proaktivt arbetssätt. Det innebär att regelbundna kontakter sker med enhetschefer ute i verksamheterna och med berörda verksamhetschefer. Bemanningen för också statistik utifrån olika parametrar i bemanningsarbetet. Detta proaktiva arbetssätt har uppskattats av verksamheterna.

### **Hemtjänst**

En stor utbildningssatsning i form av Äldreomsorgslyftet har startats upp under våren vilken kommer att bidra till att höja kompetensen inom verksamheten. Satsningen skall leda till att fler skall kunna utbilda sig till vårdbiträden respektive undersköterskor. I de statliga bidragen ingår villkoret att de som erbjuds utbildning även skall erbjudas en tillsvidareanställning på heltid.

I början av juni har två hemtjänstgrupper startat som pilotgrupper i införandet av heltider. Alla medarbetare ska framåt erbjudas heltid och nya arbetssätt med bemanningsplanering och schemaläggning ska testas i piloterna. Totalt har Socialförvaltningen 6 piloter som ska testa heltid som norm.

Under våren har planering skett för att arbeta med BPSD inom hemtjänsten. Metodiken har testats i vissa grupper. Till hösten sker utbildning i metodiken.

Pandemin har inneburit en hög belastning på medarbetare och chefer inom hemtjänsten. Detta har generat trötthet och sjukskrivningar.

Behoven av insatser hos medborgare har ökat drastiskt under första halvåret 2021. Det beror säkert på den omsorgsskuld pandemin medfört, dvs att medborgare avvaktat att söka insatser för att sedan söka insatser utifrån stora omsorgsbehov. Den äldre befolkningen ökar och allt fler planeras hem snabbt från sjukhusvård.

## 4 Måluppfyllelse

| Mått | Mål 2021 | Senaste utfall | Resultat 2020 | Resultat 2019 | Resultat 2018 | Resultat 2017 |
|------|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|------|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

### Mål 5 - Jämställd och solidarisk välfärd av hög kvalitet

|                                                        |       |       |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Andelen brukare som är nöjda med sitt särskilda boende | 79.0% | 83.0% | 83.0% | 78.0% | 88.0% | 89.0% |
|--------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

#### Kommentar:

Några resultat finns inte att redovisa utifrån Öppna jämförelser vid denna delårsredovisning. Däremot arbetar verksamhetsområdet Särskilt boende vidare med att möjliggöra en meningsfull vardag för de boende. Detta bland annat genom att arbeta med PPP (Professionell, personcentrerad planering), så aktiviteter utgår från brukares intressen och behov. Vidare arbetar man med sociala medier för att sprida vardagen på SÄBO, detta uppskattas av brukare, anhöriga och allmänhet. Vidare ger den respons som boenden får via sociala medier än större aktivitetsvilja på enheterna. Fyra av åtta särskilda boenden har nu Face Book. Vidare utbildas personal inom SÄBO via Äldreomsorgslyftet så fler personal får grundutbildning. Detta ger bättre förutsättningar för verksamheten och bidrar till högre kvalitet/nöjdare brukare.

Heltid som norm kan påverka personalkontinuitet och göra att det blir bättre möjligheter att planera för att färre personal är hos brukarna, vilket förhoppningsvis även ökar nöjdheten hos brukarna. Härnögården och Ädelhem är pilotenheter i införandet av heltid som norm.

Särskilt boende har som verksamhetsområde el cyklar som är anpassade så både personal och brukare kan cykla på samma cykel. Detta har medfört fysisk aktivitet och stor glädje. Dessa cyklar bidrar till nöjdare brukare.

Vid senaste nationella mätningen (2020), kan man se att nöjdheten på SÄBO ökat. I den mätningen var nöjdheten högre än snittet i länet och riket.

Målet bedöms kunna uppnås till årsskiftet

|                                                |       |       |       |       |       |       |
|------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Andelen brukare som är nöjda med sin hemtjänst | 91.0% | 84.0% | 84.0% | 87.0% | 90.0% | 90.0% |
|------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

#### Kommentar:

Några resultat från de öppna jämförelserna kan vi inte rapportera in i denna delårsredovisning, då dessa inte är klara nationellt. Hemtjänstgrupperna Syd och Nord är pilotgrupper för heltid som norm. Då fler får möjlighet att arbeta heltid så ökar personalkontinuitet och det medför bättre förutsättningar till att arbeta än mer med personcentrering. Inom samplaneringsområden arbetar man aktivt med samverkan för att minska vikariebehovet. Detta gör att brukarna får hjälp av mer ordinarie personal. Detta bör öka kvalitet och nöjdheten. Personal inom hemtjänsten går Äldreomsorgslyftet vilket genererar mer utbildad personal vilket bör öka nöjdheten hos brukarna.

Utbildaren i metoden BPSD (Beteendemässiga och psykiska symtom vid demenssjukdom), har handlett personal i hemtjänst och tillsammans med dem skattat beteenden och vidtagit åtgärder hos ett antal brukare. Dessa brukare har då fått ett bättre mående och mer ingripande/tidskrävande insatser har undvikits. Till hösten ska utbildning ske för att skapa ett första team i BPSD i hemtjänst. I detta team kommer områdets handläggare och hälso- och sjukvårdens personal på området ingå. Förhoppningen är att denna ökade kunskap om demenssjukdom samt det strukturerade arbetssättet ska leda till att brukare i hemtjänsten får bättre hjälp. Då blir de även mer nöjdare och mer autonoma.

Dessa satsningar på hemtjänsten är viktiga då trenden på nöjdhet utvecklats negativt senaste mätningen. I detta ska man beakta påverkan av Coronapandemin.

Målet bedöms inte kunna uppnås till årsskiftet

|                                                 |      |      |  |      |      |  |
|-------------------------------------------------|------|------|--|------|------|--|
| Andelen vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd | 0.8% | 1.0% |  | 1.0% | 1.2% |  |
|-------------------------------------------------|------|------|--|------|------|--|

**Kommentar:**

Andelen vuxna som är beroende av långvarigt ekonomiskt bistånd kan inte redovisas i denna delårsrapportering då andelen hushåll inte bearbetats i Kolada än. I nuläget vet vi dock att antalet hushåll som är beroende av långvarigt ekonomiskt bistånd inte varit så låg sedan 2018. Ekonomi och vuxenenhetsens samarbete med Arbetslivsförvaltningen och Arbetsförmedlingen fungerar bra och är effektivt. Målet bedöms uppnås till årsskiftet

Två av Socialnämndens mål bedöms kunna uppnås till årsskiftet. Det tredje målet som omfattar nöjdhet i hemtjänsten bedöms inte uppnås till årsskiftet. Ökningen av nöjdhet inom hemtjänsten bedöms behöva mer tid för att de strategiska åtgärderna ska ge så stor effekt att resultatmålet uppnås.

## 5 Ekonomisk uppföljning och prognos

### 5.1 Utfall och prognos

| Intäkter/kostnader (mnkr) | Januari - Augusti     |                       |                       |                      | Helår          |                |                 |                        |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|
|                           | Periodens utfall 2020 | Periodens utfall 2021 | Periodens budget 2021 | Budgetavvikelse 2021 | Årsutfall 2020 | Årsbudget 2021 | Årsprognos 2021 | Avvikelse prognos/budg |
| <b>Intäkter</b>           | 486,0                 | 500,6                 | 485,1                 | 15,5                 | 772,2          | 724,1          | 742,2           | 18,2                   |
| - tilldelade skattemedel  | 401,2                 | 418,6                 | 418,6                 | 0,0                  | 596,2          | 624,4          | 624,4           | 0,0                    |
| - övriga intäkter         | 84,8                  | 81,9                  | 66,4                  | 15,5                 | 176,0          | 99,7           | 117,8           | 18,2                   |
| <b>Kostnader</b>          | -509,1                | -530,2                | -485,1                | -45,1                | -769,4         | -724,1         | -779,2          | -55,1                  |
| - köp av huvudverksamhet  | -63,7                 | -61,3                 | -58,3                 | -2,9                 | -93,8          | -87,4          | -91,4           | -4,0                   |
| - personal                | -328,1                | -348,1                | -322,2                | -25,9                | -494,8         | -479,2         | -513,2          | -34,0                  |
| - lokalhyra               | -41,8                 | -40,0                 | -39,9                 | -0,1                 | -63,2          | -59,8          | -59,9           | -0,1                   |
| - avskrivningar           | -0,6                  | -0,6                  | -0,7                  | 0,0                  | -0,8           | -1,0           | -1,0            | 0,0                    |
| - ekonomisk bistånd       | -14,9                 | -12,8                 | -15,0                 | 2,2                  | -22,1          | -22,5          | -19,9           | 2,6                    |
| - övriga kostnader        | -59,9                 | -67,4                 | -49,0                 | -18,5                | -94,7          | -74,2          | -93,9           | -19,7                  |
| <b>Resultat</b>           | -23,1                 | -29,7                 | 0,0                   | -29,7                | 2,8            | 0,0            | -36,9           | -36,9                  |

Socialnämnden redovisar ett underskott motsvarande 29,7 mnkr ackumulerat augusti detta motsvarar 6,1 procent av periodbudgeten. I resultatet ingår en engångsintäkt på 7 mnkr från Socialstyrelsen och avser kostnader som Socialnämnden hade för Covid-19 i december 2020. Socialnämndens prognos visar på ett underskott vid årets slut på motsvarande 37,7 mnkr, vilket motsvarar ca 5,2 procent av den totala budgeten. I prognosen finns bara kända kostnader kopplad mot Covid-19 medtaget, det finns inga antaganden i prognosen om att det kommer vara någon utbredd smitta inom verksamhetsområdena.

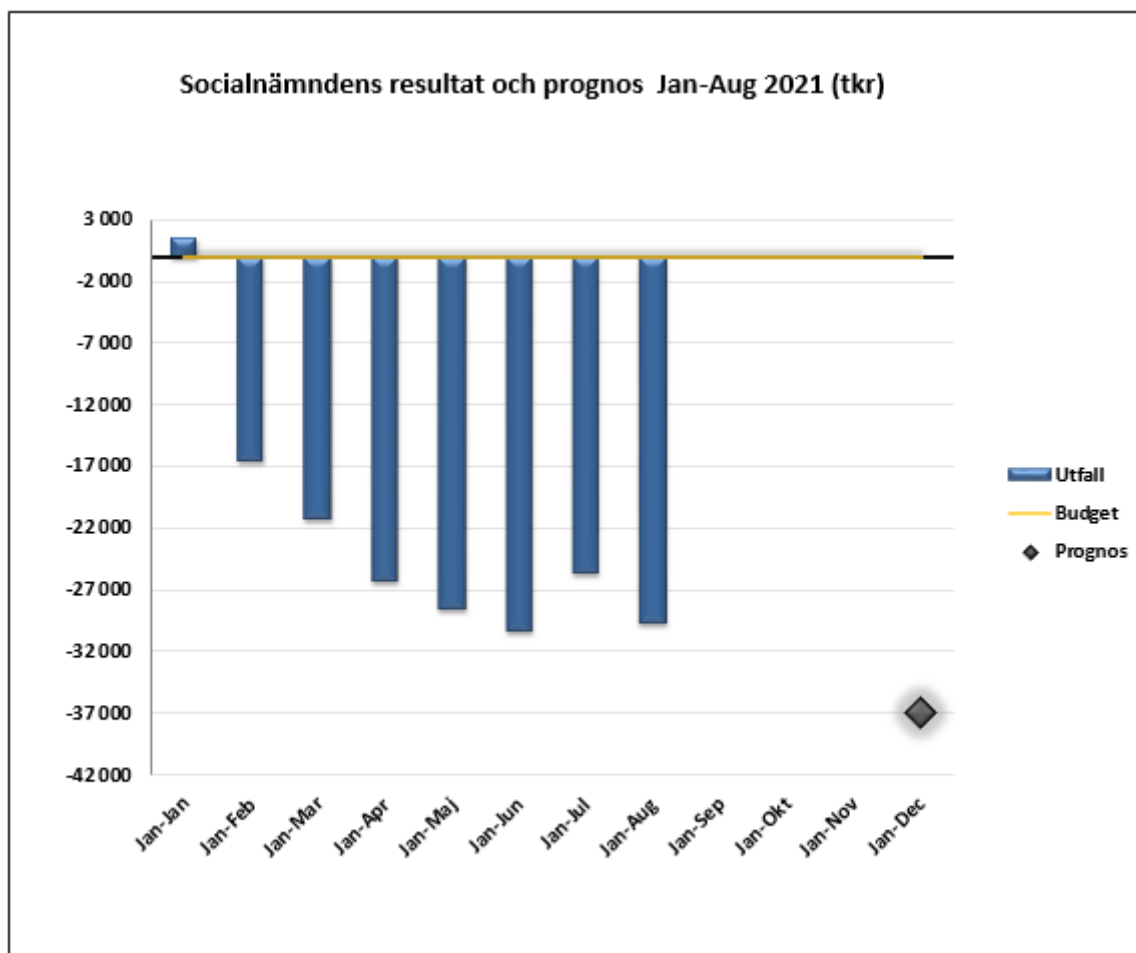
Socialnämnden har prognostiserat att heltidsinförandet under 2021 kommer kosta 0,7 mnkr och har därmed prognostiserat med en intäkt på motsvarande belopp från Kommunstyrelsen.

Intäkterna för perioden är 15,5 mnkr högre än budgeterat. Den största anledningen till den höga intäktsprognosen beror på återsökningen gällande covid-19 kostnader för december 2020 på 7 mnkr. Andra orsaker till den positiva avvikelsen är sjuklönekompensationen, som utbetalas av Försäkringskassan på grund av Covid-19 på 3,6 mnkr, och intäkt från Socialstyrelsen för äldreomsorgslyftet på 2,9 mnkr. Intäkterna prognostiseras till 17,4 mnkr bättre än budgeterat. Intäkterna från Försäkringskassan kommer att upphöra i september.

Kostnaderna för perioden överstiger budget med totalt 45,1 mnkr. Den största kostnadsavvikelsen avser personalkostnader motsvarande 25,9 mnkr. En betydande delförklaring till detta är att socialnämnden har haft höga kostnader kopplade mot åtgärder för att minska risken för spridning av Covid-19. Socialnämnden har haft kostnader motsvarar 21,6 mnkr relaterad mot Covid-19 under 2021. Det finns ingen information om att kommuner får återsöka för merkostnader som uppkommit under 2021. Kostnaderna för Covid-19 har minskat under året i takt med att vaccineringen har tagit fart och smittspridningen inom verksamheterna minskat. Socialnämnden har dock fortfarande kostnader kopplad till pandemin.

Övriga kostnader visar ett ackumulerat underskott på 18,5 mnkr. Där ingår tillfälligt inhyrd personal för 9,3 mnkr där merparten är sjuksköterskor, undersköterskor samt chefer under de första månaderna. Förbrukningsmaterial redovisar ett underskott på motsvarande 4,4 mnkr, där inkluderas skyddsmaterial för Covid-19. Köp av huvudverksamhet avviker negativt med 2,9 mnkr, där största anledningen är högre kostnader kopplade mot hemtjänstpeng.

Kostnaderna totalt prognostiseras till ett underskott på 55,1 mnkr i jämförelse mot budget, varav personalkostnaderna prognostiseras till ett underskott på 34 mnkr. Prognosen för alla kostnader är 9,6 mnkr högre än årsutfallet 2020, varav personalkostnaderna är 18,4 mnkr högre. Prognosen på helår för inhyrd personal är 9,8 mnkr. Ekonomiskt bistånd prognosticeras att bli 2,2 mnkr lägre än 2020 och lokalhyrorna prognosticeras bli lägre med 3,3 mnkr.



## 5.2 Utfall och prognos per verksamhetsområde

| Verksamhetsområde (mnkr)          | Januari - Augusti           |                          | Helår                       |                    |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------|
|                                   | Periodens utfall<br>2020    | Periodens utfall<br>2021 | Årsutfall<br>2020           | Årsprognos<br>2021 |
| Socialnämnden                     | 0,1                         | 0,0                      | 0,2                         | 0,0                |
| Förvaltningsledning               | 8,9                         | 8,3                      | 1,9                         | 9,7                |
| Administration                    | -0,3                        | 0,4                      | 0,0                         | 0,7                |
| Utv.- o kuns.k.st.enhet           | 2,9                         | 2,2                      | 3,8                         | 2,3                |
| Anhörig- och närståendestöd       | 0,2                         | 0,1                      | 1,0                         | 0,1                |
| Stöd- och serviceenheten          | -1,7                        | -0,4                     | -1,3                        | -0,3               |
| Biståndsenhet                     | -0,1                        | 0,6                      | 0,2                         | 0,7                |
| Hospice och utskrivningsklara     | -0,6                        | -0,4                     | -1,2                        | -0,6               |
| Hemtjänst                         | -9,1                        | -17,1                    | -6,6                        | -22,7              |
| Nattpatrullen                     | Se stöd och<br>serviceenhet | -4,0                     | Se stöd och<br>serviceenhet | -5,4               |
| Individ- och familjeomsorg        | -4,0                        | 3,7                      | -1,0                        | 3,8                |
| Försörjningsstöd inkl jobsatsning | 2,2                         | 1,8                      | 3,0                         | 1,8                |
| Omsorg om funktionshindrade       | -1,1                        | 1,2                      | 0,5                         | 2,7                |
| Personlig assistans               | 5,5                         | -2,2                     | 8,0                         | -5,0               |
| Särskilt boende                   | -11,2                       | -9,9                     | 1,6                         | -10,8              |
| Hälso- och sjukvård               | -4,4                        | -8,2                     | -3,7                        | -8,2               |
| Covid-19 team                     | -2,5                        | -4,2                     | -1,0                        | -4,2               |
| Covid-19 Material                 | -8,0                        | -1,5                     | -2,8                        | -1,5               |
| <b>Resultat</b>                   | <b>-23,1</b>                | <b>-29,7</b>             | <b>2,8</b>                  | <b>-36,9</b>       |

### Nämndens personalkostnader per verksamhetsområde

| Verksamhetsområde (mnkr)        | Januari - Augusti           |                             |                             |                         | Helår                       |                   |                    |                             |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------|
|                                 | Periodens<br>utfall<br>2020 | Periodens<br>utfall<br>2021 | Periodens<br>budget<br>2021 | Budgetavvikelse<br>2021 | Årsutfall<br>2020           | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>2021 | Avvikelse<br>prognos/budget |
| Socialnämnd                     | -1,0                        | -1,1                        | -1,0                        | 0,0                     | -1,4                        | -1,5              | -1,5               | 0,0                         |
| Förvaltningsledning             | -5,2                        | -5,4                        | -5,8                        | 0,4                     | -8,1                        | -8,7              | -8,0               | 0,7                         |
| Administration                  | -2,6                        | -2,8                        | -2,4                        | -0,4                    | -4,0                        | -3,6              | -4,1               | -0,5                        |
| Utv- o kunskapsstyrningsenheten | -3,3                        | -3,5                        | -3,7                        | 0,2                     | -4,8                        | -5,6              | -5,9               | -0,3                        |
| Anhörig- och närståendestöd     | -2,0                        | -2,2                        | -2,3                        | 0,1                     | -2,9                        | -1,6              | -3,4               | -1,8                        |
| Stöd- och serviceenheten        | -7,6                        | -1,7                        | -1,0                        | -0,6                    | -11,7                       | -1,5              | -2,2               | -0,7                        |
| Bistånd                         | -4,7                        | -5,6                        | -6,1                        | 0,5                     | -7,3                        | -9,1              | -8,5               | 0,6                         |
| Hemtjänst                       | -59,7                       | -66,3                       | -51,5                       | -14,8                   | -89,4                       | -77,6             | -96,2              | -18,6                       |
| Nattpatrull                     | Se stöd och<br>serviceenhet | -9,1                        | -5,2                        | -3,9                    | Se stöd och<br>serviceenhet | -7,8              | -12,9              | -5,1                        |
| Särskilt boende                 | -95,9                       | -99,5                       | -91,7                       | -7,8                    | -145,4                      | -135,2            | -144,2             | -8,9                        |
| Hälso- och sjukvård             | -21,7                       | -22,8                       | -23,8                       | 1,0                     | -33,0                       | -36,0             | -35,5              | 0,5                         |
| Individ- och familjeomsorg      | -35,8                       | -34,0                       | -35,9                       | 1,8                     | -52,3                       | -53,7             | -51,9              | 1,9                         |
| Omsorg om funktionshindrade     | -86,3                       | -90,4                       | -91,8                       | 1,3                     | -129,3                      | -137,1            | -135,1             | 2,0                         |
| Covid-19 team                   | -2,4                        | -3,7                        | 0,0                         | -3,7                    | -5,1                        | 0,0               | -3,7               | -3,7                        |
| <b>Resultat</b>                 | <b>-328,1</b>               | <b>-348,1</b>               | <b>-322,2</b>               | <b>-25,9</b>            | <b>-494,8</b>               | <b>-479,2</b>     | <b>-513,2</b>      | <b>-34,0</b>                |

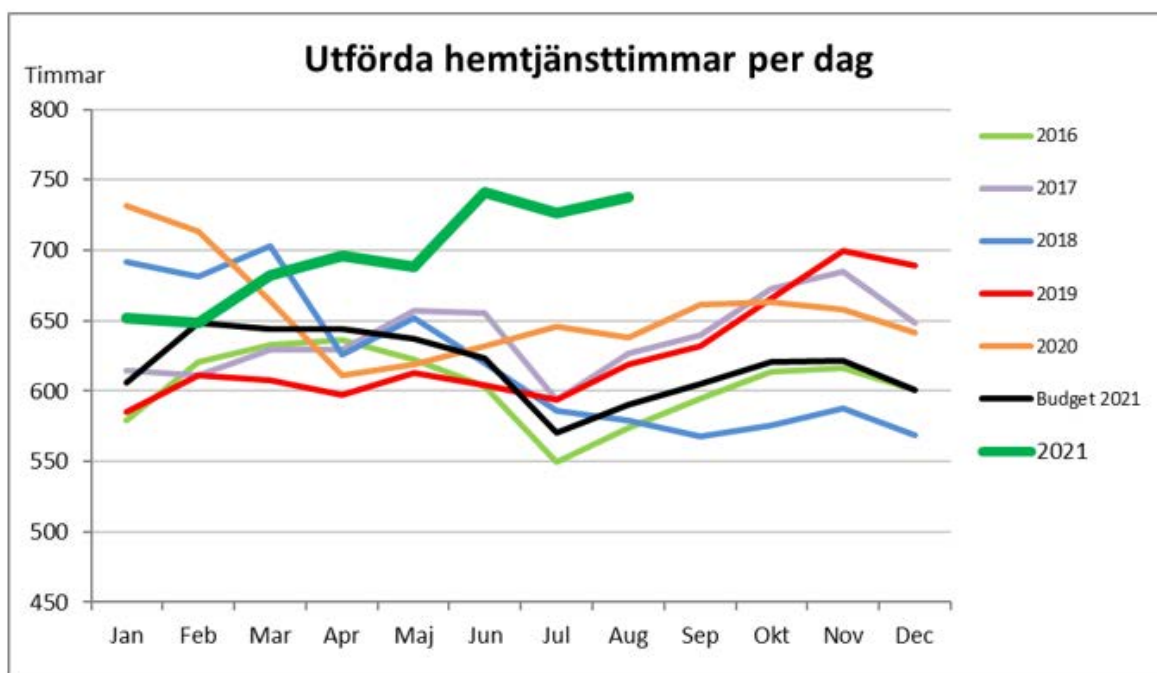
### Förvaltningsledning

Förvaltningsledningen redovisar ett överskott på 8,3 mnkr. Den främsta anledningen är en engångsintäkt på 7 mnkr som avser återsökning av kostnader för covid-19 som avser 2020. Andra orsaker är lägre kostnader för inköp av inventarier och en engångsintäkt på 0,5 mnkr från Kommunförbundet Västernorrland som avser en återbetalning av outnyttjad gemensamt utvecklingsstöd 2020. Prognosen på helår är 9,7 mnkr tack vare återhållsamhet gällande inköp samt

befintligt överskott. Prognostiserade intäkterna för heltidsinförandet är inlagda i prognosen för förvaltningsledning.

### Utveckling och Kunskapsstyrningsenheten

Det ackumulerade överskottet på enheten motsvarar 2,2 mnkr. Det beror delvis på mindre kostnader för utbildning och konsultkostnader samt vakanta tjänster under året. Prognosen framåt visar på ett överskott på 2,3 mnkr.



### Hemtjänst

Hemtjänst redovisar ett underskott motsvarande 17,1 mnkr varav 5,5 mnkr avser hemtjänstpeng. Hemtjänstpeng är den ersättning som betalas ut för utförd tid hos brukare till både privata och kommunala utförare. I hemtjänstpeng inryms även omsorgsintäkter, bidragsintäkter och kostnader för matdistribution. På den enskilda månaden visar hemtjänstpeng ett underskott motsvarande 1,6 mnkr. Andelen utförd tid som utförts av kommunala utförare ligger i genomsnitt på 76,2 % för 2021. Underskottet på hemtjänstpeng beror på att fler hemtjänsttimmar än budgeterat har utförts. Hittills i år har ca 19 000 fler timmar utförts, vilket motsvarar i genomsnitt ca 80 timmar per dag. Hemtjänstpengen prognostiseras att ligga ca 8 procent över budget resten av året och utifrån detta uppskattas prognosen för helår till ett underskott på 7,6 mnkr.

Det ackumulerade underskott på 11,5 mnkr som den kommunala hemtjänsten redovisar beror på att personalkostnaderna är högre än budgeterat. Av verksamhetens totala kostnader består över 90 % av personalkostnader. Då personalkostnaderna står för mer än 90 % av de totala kostnaderna och att intäkterna varierar över tid påverkas möjligheten att hinna ställa om verksamheten i den takt som krävs. Intäkterna erhålls baserat på utförd tid hos brukare. Den kommunala hemtjänsten utför mer tid än budgeterat och har därmed mer intäkter, men kostnaderna är ännu högre. Intäkterna överstiger budget med 5,9 mnkr medan kostnaderna överstiger med 17,4 mnkr varav personalkostnaderna överstiger med 14,8 mnkr. Detta innebär att brukartiden (tid hos kund) är för låg för att bedriva en ekonomiskt effektiv hemtjänst. Den enskilda månaden visar den kommunala hemtjänsten ett

underskott motsvarande 1,6 mnkr. Det prognosticerade underskottet för kommunal hemtjänsten bedöms uppgå till 15,1 mnkr.

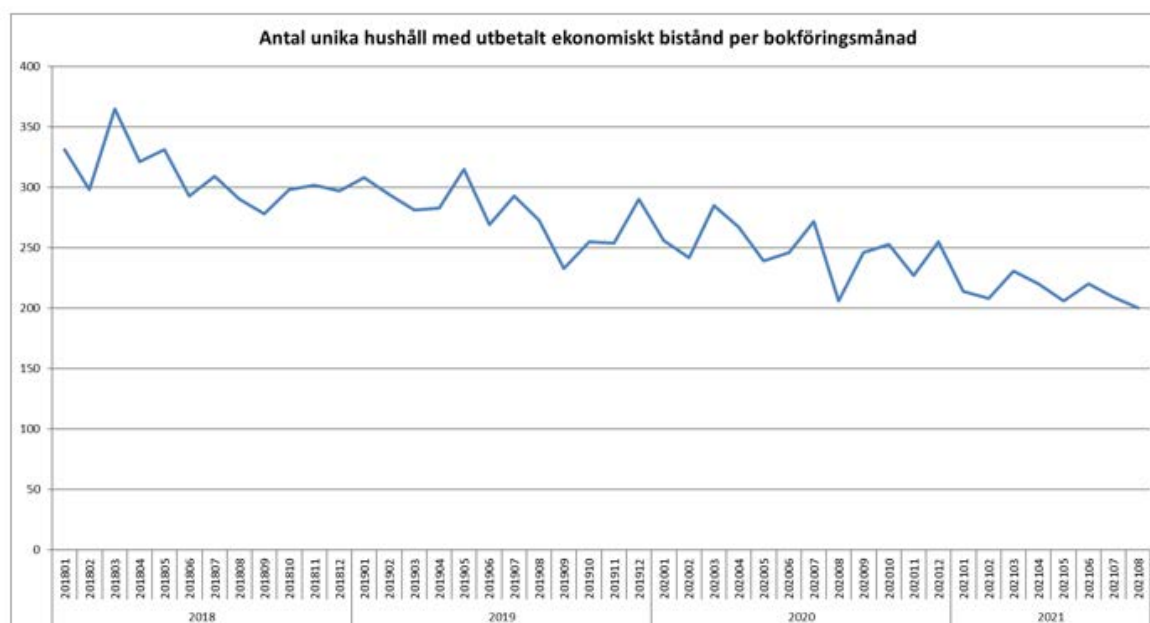
### Nattpatrullen

Verksamheten Nattpatrullen som är den enhet som utför hemtjänst på natten, visar ett underskott motsvarande 4 mnkr. Nattpatrullen är inte finansierad av hemtjänstpeng utan skattemedel, intäkterna varierar alltså inte per utförd timme. Nattpatrullens upptagningsområde är hela kommunen samt dem privatas brukare. Orsaken till underskottet är att det finns ett större behov på natten än tidigare, med större arbetsbelastning och fler vak, därför är det fler anställda än budgeterat på nattpatrullen. I genomsnitt är det 2,2 vak per natt. Utifrån detta uppskattas prognosen för helår till ett underskott på 5,4 mnkr.

### Individ- och familjeomsorg

Verksamhetsområdet Individ- och familjeomsorg redovisar en positiv avvikelse jämfört med budget på 3,7 mnkr. Överskottet beror på lägre placeringskostnader för HVB (Hem för vård eller boende) barn och vuxna. Personalkostnaderna har varit lägre än budgeterat. Familjehem visar ett underskott motsvarande 0,8 mnkr, det är både konsulentstödda och egna familjehem som går sämre än budgeterat.

Prognosen för helår är 3,8 mnkr. Den främsta anledningen till den positiva prognosen framöver är lägre placeringskostnader för HVB för barn och unga.



### Försörjningsstöd inkl jobsatsning

Försörjningsstöd inkl jobsatsning har hittills ett överskott på 1,8 mnkr. Anledningarna är lägre kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd. Under augusti har 200 hushåll fått utbetalt ekonomiskt bistånd vilket är en minskning med 9 hushåll från föregående månad samt en minskning med 6 hushåll jämfört med aug ifjol.

Prognosen uppskattas för helår till ett överskott på 1,8 mnkr mot vad som budgeterats. Det är både lägre intäkter från Migrationsverket samt lägre kostnader för ekonomiskt bistånd än budgeterat.

### Omsorg om funktionshindrade

Omsorg om funktionshindrade visar ett överskott motsvarande 1,2 mnkr. Inom omsorg om funktionshindrade avviker externt placerade med ett underskott motsvarande 0,2 mnkr. Individuella insatser visar ett överskott motsvarande 0,8 mnkr. Det finns beslut som ej har verkställts delvis på grund av Covid-19 vilket är en delförklaring till överskottet. Egna boenden och daglig verksamhet visar ett överskott motsvarande 0,7 mnkr.

Prognosen för externt placerade visar på ett överskott motsvarande 0,6 mnkr. Det är flertalet anledningar bland annat färre placeringar än tidigare under året främst på barn och ungdomssidan inom LSS medan placeringar inom SoL kommer följa budget. Individuella insatser har en prognos på ett överskott motsvarande 1,2 mnkr. Egna boenden och daglig verksamhet lägger en prognos som visar på överskott motsvarande 0,9 mnkr. Det är bland annat på grund av lägre personalkostnader än budgeterat vilket beror på vakanthållna tjänster under året, restriktivitet vid vikarieanvändandet samt att det har varit möjligt att fördela om personalen när den dagliga verksamheten har varit stängd.

### Särskilt boende

Särskilt boende redovisar ett underskott motsvarande 9,9 mnkr. Den främsta anledningen är att personalkostnader avviker med 7,8 mnkr mot budget och inhyrd personal på korttidsenheten på 1 mnkr. Anledning till höga personalkostnader är exempelvis utökad grundbemanning av personal för att minska risken för spridning av Covid-19 och extra chefer under jan-april. Intäkter från brukarna har varit 0,7 mnkr mindre än budgeterat under januari-augusti.

Den enskilda månaden augusti visar på ett underskott motsvarande 1,1 mnkr, den främsta anledningen till det är en engångskostnad för trygghetslarm på 0,8 mnkr samt personalkostnader.

Prognosen visar på ett underskott motsvarande 10,8 mnkr. En delförklaring till att särskilt boende fortsätter visa underskott är högre kostnader för förbrukning, skyddsmaterial samt högre larmkostnader än budgeterat.

### Personlig assistans

Personlig assistans visar ett underskott motsvarande 2,2 mnkr. De främsta anledningarna är fler brukare än budgeterat både där kommunen har hela kostnadsansvaret och där kommunen har kostnadsansvaret för de första 20 timmarna. Den enskilda månaden visar ett underskott motsvarande 0,1 mnkr. Det är fortfarande tillfälliga utökningar på grund av covid-19 där de inte finns budget.

Prognosen visar ett underskott på 5 mnkr, den främsta anledningen är att de tillkommer individer under hösten där kommunen har hela kostnadsansvaret samt högre kostnader än budgeterat där kommunen har hela kostnadsansvaret de första 20 timmarna.

### Hälso- och sjukvården

Hälso- och sjukvården redovisar ett underskott motsvarande 8,2 mnkr. De främsta avvikelserna är kostnader för inhyrd personal på 8,1 mnkr. Det avviker även på inköp av inkontinenshjälpmedel samt uthyrning/köp av tekniska hjälpmedel. Den enskilda månaden visar ett underskott motsvarande 0,5 mnkr.

Prognosen för området visar ett underskott motsvarande 8,2 mnkr. De främsta anledningarna är att de tidigare under året varit mycket inhyrd personal. Framöver är det beräknat med inhyrd personal september månad ut, sedan är alla vakanta tjänster tillsatta enligt budget.

### Covid-19 team

Covid-19 teamet är ett team som startat 2020 för att ta hand om misstänkta fall av Covid-19 främst inom hemtjänsten. Det finns inte någon budget för detta och verksamheten har kostat 4,2 mnkr i år. Teamet är avvecklat per sista mars. Prognosen hamnar på ett underskott på 4,2 mnkr.

### Covid-19 material

Covid-19 material är en verksamhet där material som förvaltningen har varit tvungna att köpa in på grund av Covid-19 redovisas. Det finns inte någon budget för detta och det har hittills kostat 1,5 mnkr. Prognosen är ett underskott på 1,5 mnkr. Förvaltningen kommer fortfarande ha ökade kostnader för inköp av skyddsmaterial på grund av covid-19. Kostnaden hamnar dock på respektive verksamhet och inte centralt under covid-19 materialverksamheten.

## 5.3 Handlingsplan

Då Socialnämnden prognostiserar med ett fortsatt underskott så arbetar nämnden vidare med att utveckla handlingsplanen för att uppnå tillräckliga åtgärder för att täcka kostnadsreduceringsbehovet. Handlingsplanen kommer att behandlas av nämnden i september och oktober. Handlingsplanen kommer att gå till kommunstyrelsen efter socialnämndens fastställande.

Socialnämnden ser en fortsatt stor utmaning i att identifiera åtgärder som kan genomföras för att nå en kostnadsreducering på cirka 1,3 miljoner (vid exkludering av covid-19 kostnader) kronor i månaden som behövs. Det kommer göras en genomlysning av hela förvaltningen.

## 5.4 Investeringar

### Investeringar

| Investeringar (mnkr)       | Investering<br>jan-aug 2021 | Årsbudget<br>2021 | Årsprognos<br>aug 2021 | Avvikelse<br>budget/prognos |
|----------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|-----------------------------|
| Investeringar soc          | 0,0                         | -1,4              | -0,6                   | 0,8                         |
| Brandskydd Ugglan          | -0,3                        |                   | -0,3                   | -0,3                        |
| Brandskydd Beckhusgatan    | -0,1                        |                   | -0,1                   | -0,1                        |
| Uppstart daglig verksamhet | -0,3                        |                   | -0,3                   | -0,3                        |
| <b>Totalt</b>              | <b>-0,8</b>                 | <b>-1,4</b>       | <b>-1,4</b>            | <b>0,0</b>                  |

Eftersom investeringsprojekt för 2020 inte hann avslutas innan årsskiftet beslutade kommunfullmäktige i februari att föra över budgeterade men ej utnyttjade investeringsmedel från 2020 till 2021. För socialnämndens del uppgår denna överförda summa till 0,4 mnkr. Budgetramen för socialnämndens investeringar 2021 uppgår således till totalt 1,4 mnkr.

Socialnämnden har investerat i nya brandskydd inom Särskilt boende och Omsorg om funktionshindrade samt investeringar inom daglig verksamhet som rör en uppstart/flytt.

Prognosen är att socialnämnden kommer använda hela investeringsbudgeten. Det ska användas till inköp av elcyklar samt inventarieinköp.

## 6 Förväntad utveckling

Socialnämnden/förvaltningen står inför en rad utmaningar i form utav ny planerad lagstiftning inom verksamhetsområdet. Ny Äldreomsorgslag, ny Socialtjänstlag (som lyfter kunskapsstyrning och evidens samt förebyggande arbete), samt ny/reformering av Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Vad detta kan komma att innebära följs av Socialförvaltningen. Under hösten kommer förvaltningen ta del av innebörd av dessa lagförslag än mera.

Fortsatt arbete med införandet av heltid som norm inom förvaltningen.

Arbetet med införande av heltid har kommit igång, om än kraftigt försenat på grund av Pandemin. En följd av förseningen är att förvaltningen under 2021 bedömer att extra kostnader kopplade till heltidsinförandet är av marginell omfattning, då i princip endast några piloter hinner genomföra förändringen. Det stora breddinförandet beräknas ske efter årsskiftet. Det innebär att det är **viktigt** att de medel KS avsatt för att stödja uppkomna kostnader till följd av heltidsinförande även finns tillgängliga att avropa under 2022.

Spännande och utvecklande arbete med att utveckla God och Nära vård i samverkan med länets övriga aktörer och inom kommunen.

Fortsatt arbete med förebyggande åtgärder för att möta upp medborgares behov av vård och omsorg. Nya platser inom Omsorgens av funktionsnedsatta, särskilt boende planeras.

Utbildning av BPSD - team inom hemtjänst med tillhörande, biståndshandläggare, sjuksköterska och rehabiliteringspersonal kommer att genomföras under hösten 2021. Det handlar om en evidensbaserad metod via nationellt kvalitetsregister för att möta upp beteendestörningar och psykiska symtom vid demenssjukdom. Detta för att höja kompetensen och för att jobba med förebyggande då det gäller insatsbehov.

Forskningen utifrån PER-modellen på Anhörig och närståendeenheter kommer att tas upp under hösten 2021, efter paus utifrån pandemin.

Utmaningar: Hantering av omsorgsskulden, heltidsinförandet som norm, eventuella ökade behov av stöd till barn och unga utifrån pandemieffekter, eventuellt ökat tryck på ekonomiskt bistånd utifrån pandemin, möjligheten att kunna rekrytera kompetent personal, ökade volymer, demografin samt ekonomiska förutsättningar.

### Utvecklings- och kunskapsstyrningsenheten

Under hösten kommer enheten fokusera på implementering av nytt verksamhetssystem. Då ska äldreomsorgens verksamheter, omsorgen om funktionsnedsatta, biståndsenheten samt hälso- och sjukvården in i det nya verksamhetssystemet. Fortsatt analysarbete av patientrisker kommer att ske inom hälso- och sjukvårdsorganisationen inom förvaltningen. Övrigt kvalitetsarbete fortlöper. Utbildning i kvalitets och ledningssystem för ledningsgrupp kommer att ske. Det arbete som pågår då det gäller processarbete kommer att fortskrida då processkartläggningen är grunden för kvalitetsarbetet samt för att identifiera risker. God och Nära vård är en viktig del för enheten då projektledaren i förvaltningen tillhör denna enhet. Digitaliserings arbetet kommer vara i fokus under hösten dels via kommunens digitaliseringsgrupp och dels utifrån identifierade behov av förvaltningsledning.

### **Särskilt boende**

Planeringen för de nya boendeplatserna samt Korttidsenhetens nya lokaler påbörjas och intensifieras from sommaren och framåt. Kontinuerligt behövs en fortsatt utveckling kring nya digitala lösningar som hjälper de boende i det dagliga livet och bringar ökad trygghet. En utveckling av Service och Teknik enheten är nödvändigt för att lyckas i det avseendet.

Att kunna erbjuda aktiviteter i större utsträckning för de boende är något som efterfrågas av de boende, anhöriga samt medarbetare. Alla boenden ska starta upp Facebook sidor för anhöriga, vilket uppskattas mycket och inger trygghet.

Äldreomsorgslyftet som är uppstartat ska ge fler utbildade medarbetare vilket innebär en kompetenshöjning och ökad patientsäkerhet.

Piloterna som testar olika arbetssätt i införandet av heltider fortsätter under hösten fram till november. Efter det planeras ett breddinförande.

Verksamheten ska också tillsammans med andra samarbetspartners fortsätta arbetet med Nära vård. Förberedelse för det arbetet har inletts. Befolkningsprognosen visar tydligt på en ökning av antalet "äldre äldre" (över 85 år), det kräver en förändring i arbetssätt inom vård och omsorg likväl som i samverkan. Nära vård uppdraget ger verksamheterna och kommunen en möjlighet att förändra och arbeta fram nya arbetssätt i samverkan med Region Västernorrlands primärvård och slutenvård.

### **Hälso- och sjukvården**

Under de närmaste åren kommer ett ökat fokus behövas kring utvecklingen av Nära vård. Vården behöver komma närmare patienten och brukaren. Utvecklingen av nära vård kommer pågå på lokal, regional och nationell nivå i Sverige. Hälso- och sjukvården och den kommunala vård- och omsorgen måste vara fortsatt effektiv och av hög kvalitet och utvecklas vidare. För att kunna möta den demografiska utvecklingen och invånarnas behov på ett bättre sätt, krävs en omställning i hela vårdkedjan. Arbetet med Nära vård kommer påverka i hög grad verksamheten under kommande år.

Inom nämndens Hälso- och sjukvård kommer de närmaste åren bemanningsfrågan vara en faktor som påverkar. Idag råder brist på legitimerad Hälso- och sjukvårdspersonal. Verksamheten arbetar med utveckling, nya arbetssätt samt kommer behöva se över organisationsstrukturen de kommande åren. Även lokalfrågorna kan komma att påverkas för att kunna möta upp det nya arbetet med Nära Vård.

### **Individ och familjeomsorgen**

De fortsatt låga kostnader för ekonomiskt bistånd innebär att översyn av antal anställda kommer att genomföras. Familjebehandlingsteamet, (IHF) förväntas innebära färre antal placerade i familjehem och HVB.

### **Omsorgen om funktionshindrade**

Inom verksamhetsområdet fortsätter planeringen inför nytt socialpsykiatriskt boende. Vidare planeras de dagliga verksamheterna som varit reducerade under pandemin öppna fullskaligt igen. I det arbetet råder fortsatt försiktighetsprincipen.

Psykiatriutbildningen (Psyk-E), kommer att återupptas under hösten.

Arbetet med Implementering av modell för stödbehovsbedömning kommer att fortskrida under hösten. Rapport till nämnd ska ske i slutet av året.

Tillsammans med övriga kommuner i länet och verksamheter inom LSS/SoL socialpsykiatri kommer en enkät att genomföras som når alla brukare. Enkäten utgår från Sveriges kommuner och regioners mall och kommer förhoppningsvis ge värdefull data att analysera och utveckla verksamheten ytterligare.

### **Biståndsenheten**

Införandet av nytt verksamhetssystem kommer att kräva stora arbetsinsatser. Det kommer att innebära att biståndshandläggare kommer bli tvungna att arbeta i dubbla system tills det nya systemet är helt infört. Det nya verksamhetssystemet berör även enhetens avgiftshandläggare, uppdragssamordnare samt boendesamordnaren.

Stödbehovsbedömningen ska fortsätta implementeras under hösten. Detta tillsammans med rekryterad arbetsterapeut och Omsorgen om funktionshindrade.

Biståndsenhetens personal kommer att utbildas i BPSD, dels allmänt om BPSD för all personal och dels djupare för de handläggare som ska ingå i BPSD team.

Biståndsenheten kommer tillsammans med Omsorgen om funktionshindrade göra en översyn över LSS-boende behovet.

### **Administrativa enheten**

Under hösten kommer enheten att arbeta med att se över rutiner för fakturahantering.

Arkivskulden som varit stor under många år (arkiv hemtjänst, Säbo och OoF), hanteras. Detta när arkiv kommer tack vare enhetens arbete i samverkan med kommunarkivet vara i fas under hösten. Vilket är av stor vikt då det verksamhetssystem förvaltningen lämnar ska tömmas och arkiveras.

Enheten kommer också arbeta med administrativa rutiner inom hemtjänsten.

### **Hemtjänst**

Äldreomsorgslyftet som är uppstartat ska ge fler utbildade medarbetare vilket innebär en kompetenshöjning och ökad patientsäkerhet.

Piloterna som testar olika arbetssätt i införandet av heltider fortsätter under hösten fram till november. Efter det planeras ett breddinförande.

Verksamheten ska också tillsammans med andra samarbetspartners fortsätta arbetet med Nära vård. Förberedelse för det arbetet har inletts. Befolkningsprognosen visar tydligt på en ökning av antalet "äldre äldre" (över 85 år), det kräver en förändring i arbetssätt inom vård och omsorg likväl som i samverkan. Nära vård uppdraget ger verksamheterna och kommunen en möjlighet att förändra och arbeta fram nya arbetssätt i samverkan med Region Västernorrlands primärvård och slutenvård.

Utbildningar i BPSD kommer att genomföras under hösten. Team utbildas bestående av chef, BPSD administratörer, ssk, rehab och biståndshandläggare. Detta kommer förhoppningsvis ge större kunskaper om demenssjukdom, metodik vid beteendestörningar etc.

Avsikten är att digitaliseringen ska fortsätta, nästa steg är än mer trygghetskamera (natt tillsyn), och GPS - larm. För ökat autonomi och säkerhet.



Socialnämnden

§ 93

Dnr 2020-000274 1.1.3.1

## Budgetuppföljning 2021

### Socialnämndens beslut

Socialnämnden beslutar

**att** socialnämnden fortfarande förutsätter att Covidrelaterade kostnader för 2021 inte ingår i kommunfullmäktiges förväntade kostnadsreduceringskrav,

**att** förvaltningen fortsätter arbetet med övriga kostnadsreduceringar,

**att** överlämna budgetuppföljningen för augusti 2021 till kommunstyrelsen för kännedom, samt

**att** lägga rapporten till handlingarna.

### Yrkanden

Krister Mc Carthy (S) yrkar på tillägg av ytterligare tre att-satser:

*att socialnämnden fortfarande förutsätter att Covidrelaterade kostnader för 2021 inte ingår i kommunfullmäktiges förväntade kostnadsreduceringskrav,*

*att förvaltningen fortsätter arbetet med övriga kostnadsreduceringar, samt*

*att överlämna budgetuppföljningen för augusti 2021 till kommunstyrelsen för kännedom.*

Samtliga ledamöter och tjänstgörande ersättare bifaller.

### Propositionsordning

Ordförande finner att det finns ett förslag till beslut; liggande förslag med tillägg av ytterligare tre att-satser.

Ordförande finner att Socialnämnden beslutar enligt förslaget.

### Bakgrund

Socialnämnden redovisar ett underskott motsvarande 25,6 mnkr ackumulerat juli vilket motsvarar 6 procent av periodbudgeten. I resultatet ingår en engångsintäkt på 7 mnkr från Socialstyrelsen och avser kostnader som Socialnämnden hade för Covid-19 i december 2020.

Största avvikelserna är personalkostnaderna motsvarande 23,2 mnkr. En delförklaring till detta är att socialnämnden har haft höga kostnader kopplade

§ 93. Fort



**Socialnämnden**

mot åtgärder för att minska risken för spridning av Covid-19. Exempel på åtgärder är utökad grundbemanning, Covid-19 team och visstidsanställda extra chefer. Flertalet av dessa åtgärder har tagits bort från 1 april. Det finns dock fortfarande kostnader för Socialnämnden då pandemin inte är slut. Socialnämnden har haft kostnader motsvarar 21,4 mnkr relaterad mot Covid-19 2021. Nettokostnaden inräknat engångsinbetalningen från Socialstyrelsen på 7 mnkr är 14,4 mnkr.

Socialnämnden har även haft stora kostnader för inhyrd personal gällande bland annat bemanningsundersköterskor och bemanningssjuksköterskor, det är ett belopp på motsvarande 8,6 mnkr.

En positiv avvikelse är att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd visar på en minskande trend. Det är färre hushåll som har behövt försörjningsstöd jämfört med samma period ifjol. Det är även lägre kostnader för placeringar för barn och vuxna på HVB (hem för vård och boende) än budgeterat.

**Beslutsunderlag**

Socialförvaltningen, Budgetuppföljning juli 2021.

Socialförvaltningen, Uppföljning intäkter, kostnader juli 2021.

Socialförvaltningen, Uppföljning volymökningar, juli 2021.



Härnösands  
kommun



Socialnämnd

Budgetuppföljning juli

# Budgetuppföljning juli

## Innehållsförteckning

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| <b>Budgetuppföljning juli.....</b>        | <b>1</b> |
| <b>1 Sammanfattning .....</b>             | <b>2</b> |
| <b>2 Ekonomisk redovisning .....</b>      | <b>3</b> |
| <b>2.1 Nämndens resultat .....</b>        | <b>3</b> |
| <b>2.2 Nämndens budgetavvikelse .....</b> | <b>5</b> |
| <b>2.3 Investeringar .....</b>            | <b>9</b> |

## 1 Sammanfattning

Socialnämnden redovisar ett underskott motsvarande 25,6 mnkr ackumulerat juli vilket motsvarar 6 procent av periodbudgeten. I resultatet ingår en engångsintäkt på 7 mnkr från Socialstyrelsen och avser kostnader som Socialnämnden hade för Covid-19 i december 2020.

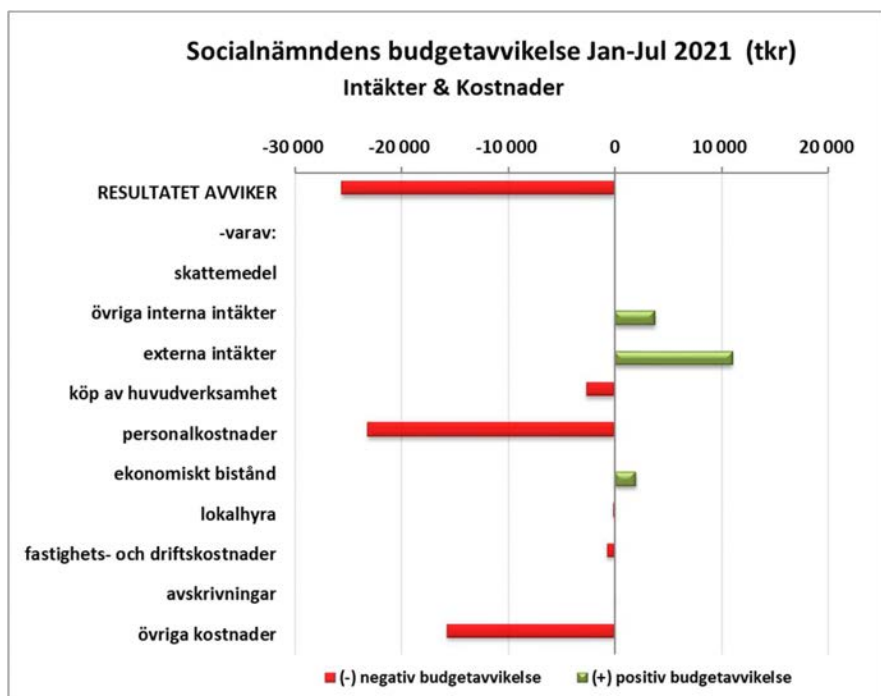
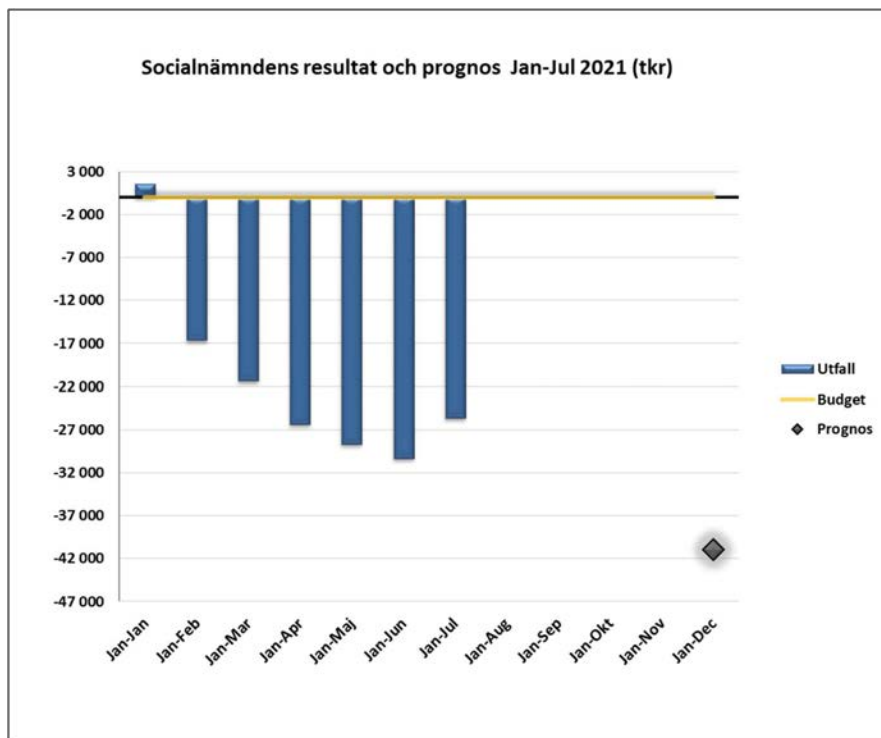
Största avvikelsen är personalkostnaderna motsvarande 23,2 mnkr. En delförklaring till detta är att socialnämnden har haft höga kostnader kopplade mot åtgärder för att minska risken för spridning av Covid-19. Exempel på åtgärder är utökad grundbemanning, Covid-19 team och visstidsanställda extra chefer. Flertalet av dessa åtgärder har tagits bort från 1 april. Det finns dock fortfarande kostnader för Socialnämnden då pandemin inte är slut. Socialnämnden har haft kostnader motsvarar 21,4 mnkr relaterad mot Covid-19 2021. Nettokostnaden inräknat engångsinbetalningen från Socialstyrelsen på 7 mnkr är 14,4 mnkr.

Socialnämnden har även haft stora kostnader för inhyrd personal gällande bland annat bemanningsundersköterskor och bemanningssjuksköterskor, det är ett belopp på motsvarande 8,6 mnkr.

En positiv avvikelse är att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd visar på en minskande trend. Det är färre hushåll som har behövt försörjningsstöd jämfört med samma period ifjol. Det är även lägre kostnader för placeringar för barn och vuxna på HVB (hem för vård och boende) än budgeterat.

## 2 Ekonomisk redovisning

### 2.1 Nämndens resultat



Socialnämnden redovisar ett underskott på 25,6 mnkr ackumulerat juli vilket motsvarar 6 procent av periodbudgeten. Största avvikelsen är personalkostnaderna motsvarande 23,2 mnkr. En delförklaring till detta är att socialnämnden har haft höga kostnader kopplade mot åtgärder för att minska risken för spridning av Covid-19. Exempel på åtgärder är utökad grundbemanning, Covid-19 team och visstidsanställda extra chefer. Flertalet av dessa åtgärder har tagits bort från 1 april. Kostnaderna för Covid-19 har minskat under året i takt med att vaccineringen har tagit fart och smittspridningen inom verksamheterna minskat. Socialnämnden har dock fortfarande kostnader kopplad till pandemin.

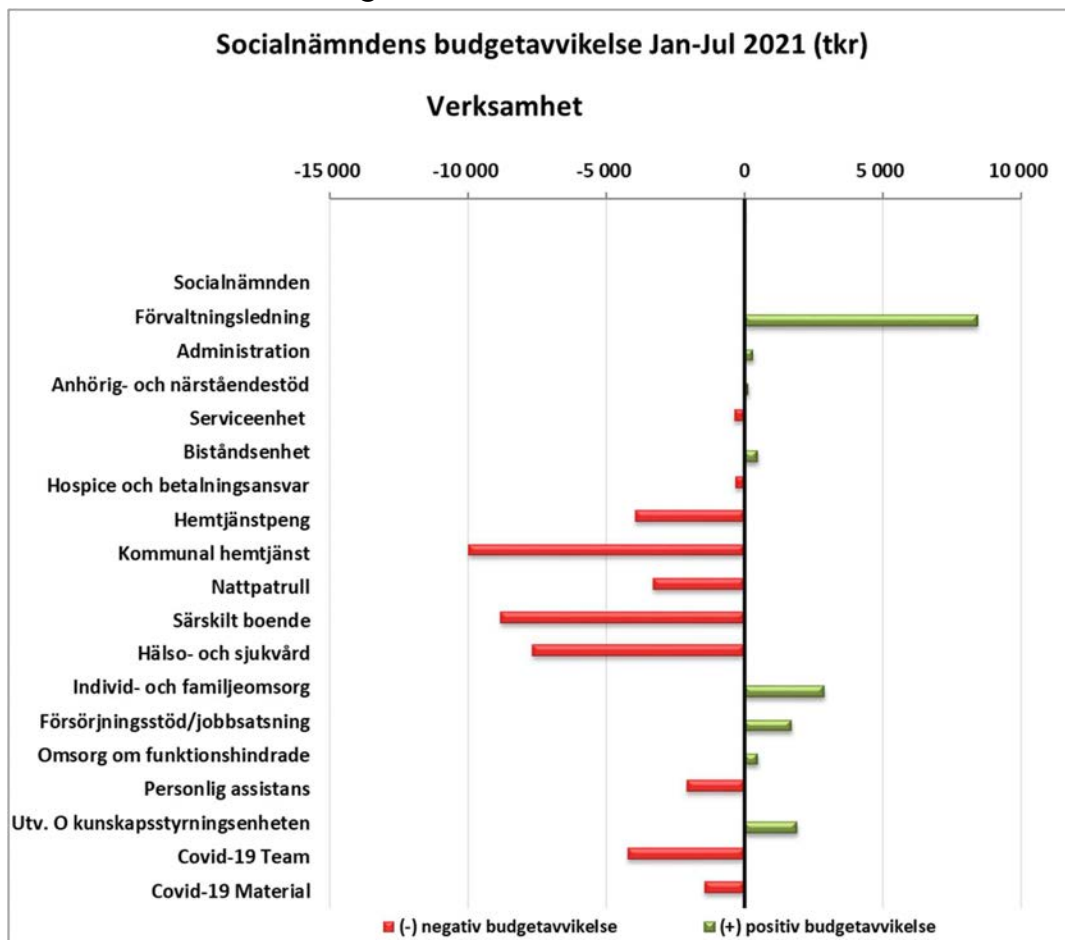
Övriga kostnader har varit 15,7 mnkr högre än budgeterat. I övriga kostnader finns tillfälligt inhyrd personal för 8,6 mnkr där merparten är sjuksköterskor, undersköterskor samt chefer samt förbrukningsmaterial på 4,3 mnkr, där inkluderas skyddsmaterial för Covid-19.

Köp av huvudverksamhet avviker negativt med 2,7 miljoner, där största anledningen är högre kostnader kopplade mot hemtjänstpeng samt personlig assistans.

Den enskilda månaden visar ett överskott på 4,7 mnkr. Anledningen till att Socialnämnden redovisar ett överskott på enskilda månaden är på grund av att det är intäkter på 7 mnkr i resultatet. Dessa 7 mnkr är en engångsintäkt som kommer från Socialstyrelsen och avser kostnader som Socialnämnden hade för Covid-19 i december 2020. Socialnämnden återsökte kostnader för motsvarande 8 mnkr men blev bara ersatt med 87,7 procent. Statsbidraget beviljades för samtliga kostnadsposter, men med ett reducerat belopp. Exkluderas denna engångsintäkt var underskottet 2,3 mnkr på den enskilda månaden.

Socialnämnden har haft kostnader motsvarar 21,4 mnkr relaterad mot Covid-19 under 2021. Nettokostnaden inräknat engångsinbetalningen för december 2020 är 14,4 mnkr.

## 2.2 Nämndens budgetavvikelse

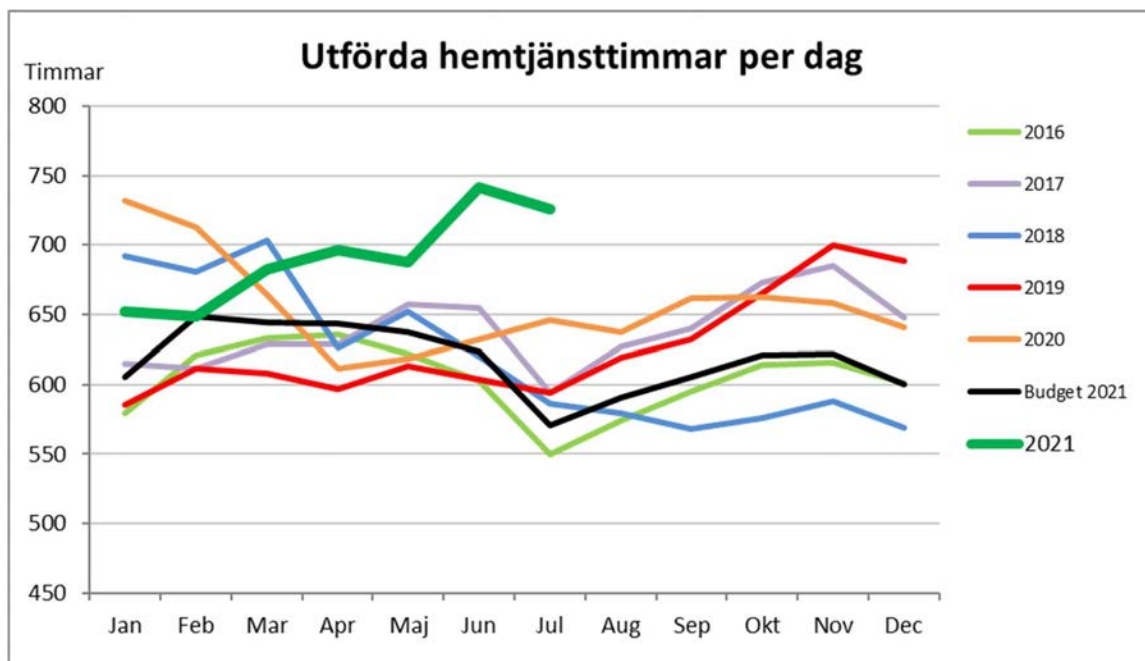


Förvaltningsledningen redovisar ett överskott på 8,5 mnkr. Den främsta anledningen är att engångsintäkten på 7 mnkr som avser återsökning av kostnader för covid-19 är inlagd under förvaltningsledning. Andra orsaker är lägre kostnader för inköp och en engångsintäkt på 0,5 mnkr från Kommunförbundet Västernorrland som avser en återbetalning av outnyttjad gemensamt utvecklingsstöd 2020.

Hemtjänsten (Hemtjänstpeng\* + Kommunal hemtjänst) redovisar ett underskott på totalt 13,9 mnkr varav 3,9 mnkr avser hemtjänstpeng. Underskottet på hemtjänstpeng beror på att fler hemtjänsttimmar än budgeterat har utförts. Antalet timmar per dag har inte följt tidigare års trender. Antalet utförda hemtjänsttimmar brukar generellt gå ner mycket under sommaren vilket inte hänt under 2021. Detta gör att enskilda månaderna, juni och juli visar stora underskott då budgeten ligger lägre under sommaren. Den enskilda månaden juli visar hemtjänstpeng ett underskott motsvarande 1,9 mnkr.

Den kommunala hemtjänsten utför cirka 76 procent av hemtjänsten och den privata utför cirka 24 procent.

*\*Hemtjänstpeng är den ersättning som betalas ut för utförd tid hos brukare till både privata aktörer och hemtjänst i egen regi (kommunal utförare). I hemtjänstpeng inryms även omsorgsintäkter, bidragsintäkter och kostnader för matdistribution.*



Diagrammet visar utförda timmar per dag för kommunala- och privata utförare

Det ackumulerade underskott på 10 mnkr som den kommunala hemtjänsten redovisar beror på att personalkostnaderna är högre än budgeterat. Av verksamhetens totala kostnader består över 90 % av personalkostnader. Då personalkostnaderna står för mer än 90 % av de totala kostnaderna och att intäkterna varierar över tid påverkas möjligheten att hinna ställa om verksamheten i den takt som krävs. Intäkterna erhålls baserat på utförd tid hos brukare. Den kommunala hemtjänsten utför mer tid än budgeterat och har därmed mer intäkter, men kostnaderna är betydligt högre. Intäkterna överstiger budget med 4,5 mnkr medan kostnaderna överstiger med 15,5 mnkr varav personalkostnaderna överstiger med 12,4. Detta innebär att brukartiden (tid hos kund) är för låg för att bedriva en ekonomiskt effektiv hemtjänst. Den enskilda månaden visar den kommunala hemtjänsten ett underskott motsvarande 0,8 mnkr.

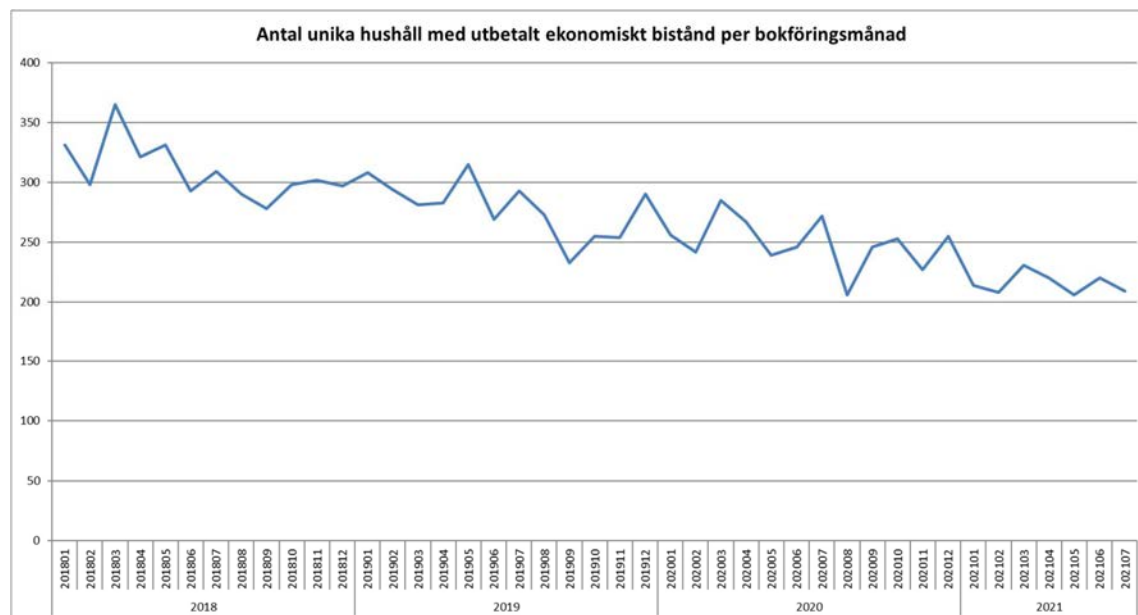
Nattpatrull visar ett ackumulerat underskott motsvarande 3,3 mnkr, där avvikelserna beror på högre personalkostnader. Det finns ett större behov på natten än tidigare, med större arbetsbelastning och fler vak, därför är det fler anställda än budgeterat på nattpatrullen.

Särskilt boende redovisar ett underskott motsvarande 8,8 mnkr. Den främsta anledningen är att personalkostnader avviker med 7,4 mnkr mot budget och inhyrd personal på korttidsenheten på 1 mnkr. Anledning till höga personalkostnader är exempelvis utökad grundbemanning av personal för att minska risken för spridning av Covid-19 och extra chefer under jan-april. Särskilt boende har under perioden juni-juli hållit sin budget vilket är positivt på grund av det fortfarande finns kostnader för Covid-19.

Hälso- och sjukvården redovisar ett underskott motsvarande 7,7 mnkr. De främsta avvikelserna är kostnader för inhyrd personal på 7,4 mnkr. Den enskilda månaden visar ett underskott motsvarande 0,7 mnkr. Det finns fortfarande ett behov av inhyrd personal framöver på grund av vakanta tjänster och brist av sjuksköterskor i länet. Detta kommer driva kostnaderna framöver då inhyrd personal är dyrare än egen personal.

Individ och familjeomsorg visar ett överskott motsvarande 2,9 mnkr. Detta främst på grund av lägre personalkostnader och placeringskostnader för HVB (Hem för vård eller boende) barn och vuxna. Konsulentstödda familjehem har högre kostnader än budgeterat medan egna familjehem går som budgeterat. HVB för barn och unga går med överskott på 1,3 mnkr.

Försörjningsstöd inklusive "Jobsatsningen" visar ett ackumulerat överskott på 1,7 mnkr. Anledningarna är lägre kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd. Under juli har 206 hushåll fått utbetalt ekonomiskt bistånd vilket är en minskning med 11 hushåll från föregående månad samt en minskning med 63 hushåll jämfört med juli ifjol. Den långsiktiga trenden är minskning av utbetalt försörjningsstöd. Den enskilda månaden visar överskott motsvarande 0,2 mnkr.



Omsorg om funktionshindrade visar ett överskott motsvarande 0,5 mnkr. Inom omsorg om funktionshindrade avviker externt placerade med ett underskott motsvarande 0,3 mnkr. Individuella insatser visar ett överskott motsvarande 0,7 mnkr. Det finns beslut som ej har verkställts delvis på grund av Covid-19 vilket är en delförklaring till överskottet. Egna boenden och daglig verksamhet visar ett överskott motsvarande 0,1 mnkr.

Personlig assistans visar ett underskott motsvarande 2,1 mnkr. De främsta anledningarna är fler brukare än budgeterat både där kommunen har hela kostnadsansvaret och där kommunen har kostnadsansvaret för de första 20 timmarna. Den enskilda månaden visar ett överskott motsvarande 0,5 mnkr, anledningen till överskottet är på grund av tidigare periodiseringar. Verksamheten går underliggande med underskott.

Covid-19 teamet är ett team som startat 2020 för att ta hand om misstänkta fall av Covid-19 främst inom hemtjänsten. Det finns inte någon budget för detta och verksamheten har kostat 4,2 mnkr i år. Teamet är avvecklat per sista mars.

Covid-19 material är en verksamhet där material som förvaltningen har varit tvungna att köpa in på grund av Covid-19 redovisas. Det finns inte någon budget för detta och det har hittills kostat 1,5 mnkr.

| Budgetuppföljning 2021 (tkr)                            | Resultat<br>ackumulerad maj<br>2021 | Resultat<br>ackumulerad juni<br>2021 | Resultat<br>ackumulerad juli<br>2021 | Differens<br>föregående<br>månad | Årsprognos (T1) |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| Socialnämnden                                           | -18                                 | -24                                  | -31                                  | -7                               | 0               |
| Förvaltningsledning                                     | 1 157                               | 1 316                                | 8 468                                | 7 152                            | 9 298           |
| Covid-19 material                                       | -1 439                              | -1 461                               | -1 462                               | -2                               | -2 000          |
| Administration                                          | 187                                 | 275                                  | 335                                  | 60                               | 61              |
| Utv. o kunskapsstyrningsenheten                         | 1 720                               | 1 841                                | 1 920                                | 79                               | 2 239           |
| Anhörig- och närståendestöd                             | 132                                 | 185                                  | 176                                  | -9                               | 180             |
| Teknik och Serviceenhet (Innehöll tidigare nattpatrull) | -57                                 | -83                                  | -369                                 | -285                             | -316            |
| Biståndsenhet                                           | 385                                 | 468                                  | 524                                  | 56                               | 454             |
| Hospice och Betalningsansvar                            | -144                                | -234                                 | -315                                 | -81                              | -309            |
| Hemtjänstpeng                                           | -1 340                              | -2 034                               | -3 940                               | -1 905                           | -3 621          |
| Kommunal hemtjänst                                      | -8 126                              | -9 168                               | -9 975                               | -808                             | -12 978         |
| Nattpatrull (låg tidigare på rad 9)                     | -2 134                              | -2 627                               | -3 296                               | -669                             | -3 576          |
| Covid-19 team                                           | -4 220                              | -4 221                               | -4 227                               | -6                               | -4 207          |
| Särskilt boende                                         | -8 789                              | -8 486                               | -8 827                               | -340                             | -8 706          |
| Hälsa- och sjukvård                                     | -6 015                              | -6 999                               | -7 684                               | -684                             | -8 692          |
| Individ- och familjeomsorg                              | 1 114                               | 2 036                                | 2 926                                | 890                              | 1 185           |
| Försörjningsstöd inkl "Jobsatsningen"                   | 1 525                               | 1 521                                | 1 727                                | 206                              | 1 530           |
| Omsorg om funktionshindrade                             | -1 112                              | -41                                  | 510                                  | 551                              | -4 221          |
| Personlig assistans                                     | -1 490                              | -2 626                               | -2 092                               | 535                              | -7 348          |
| <b>Summa</b>                                            | <b>-28 665</b>                      | <b>-30 364</b>                       | <b>-25 630</b>                       | <b>4 734</b>                     | <b>-41 027</b>  |

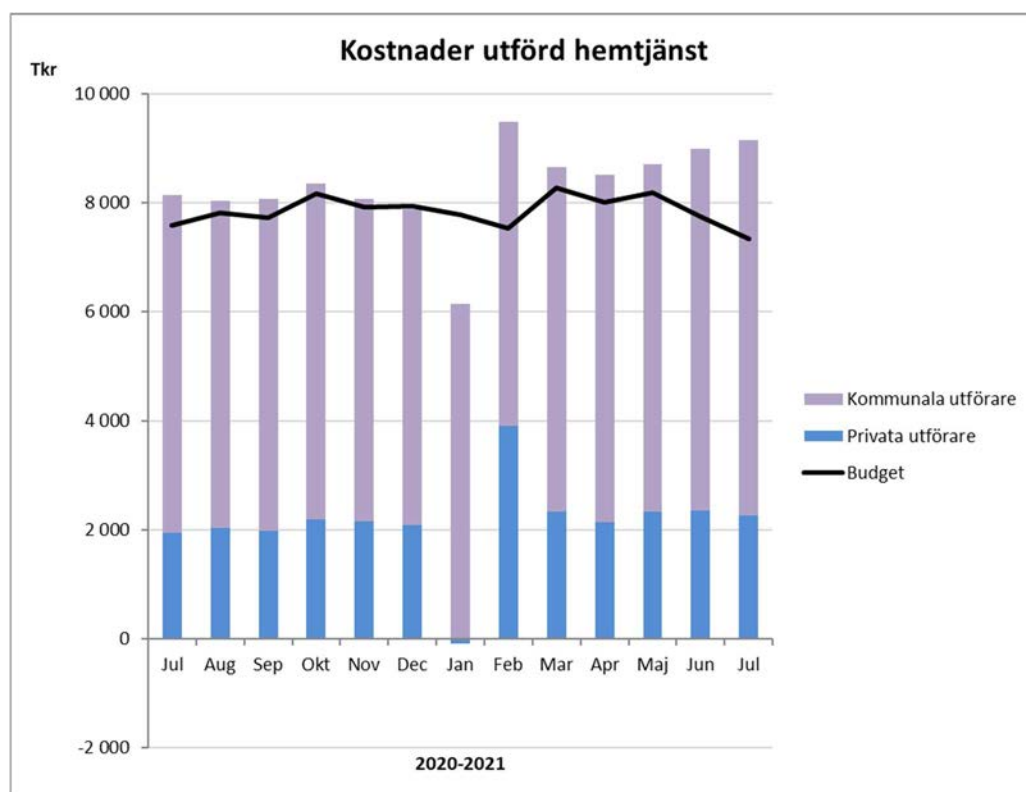
## 2.3 Investeringar

| Investeringmedel (mnkr) | Utfall<br>2021 | Budget<br>2021 | Budgetavvikelse<br>2021 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Inventarier             | 0,0            | 1 385,0        | -1 385,0                |
| <b>Totalt</b>           | <b>0,0</b>     | <b>1 385,0</b> | <b>-1 385,0</b>         |

Socialnämnden håller på att färdigställa samt köpa in inventarier inom de närmaste månaderna. I årets planerade investeringar finns bland annat nytt brandskydd och investeringar inom daglig verksamhet. Hela investeringsbudgeten kommer att användas under året.

## Socialnämndens uppföljning volymökningar juli 2021

### Hemtjänstpeng



Diagrammet visar kostnader för utförda hemtjänsttimmar under verksamheten Hemtjänstpeng, vilket är det samma som utdelad ersättning till kommunala och privata utförare.

| Beslut om hemtjänst | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|---------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal brukare       | 591 | 575 | 593 | 599 | 581 | 575 | 576 | 570 | 567 | 562 | 566 | 562 | 575 |
| varav kommunala     | 486 | 474 | 491 | 500 | 481 | 480 | 481 | 473 | 470 | 471 | 468 | 464 | 472 |
| varav privata       | 105 | 101 | 102 | 99  | 100 | 95  | 95  | 97  | 97  | 91  | 98  | 98  | 103 |

Antal brukare med beslut om hemtjänst i ordinärt boende, exklusive brukare med enbart larm, insatser enligt HSL (Hälsö- och sjukvårdslagen) och/eller matdistribution. Rullande 13 månader.

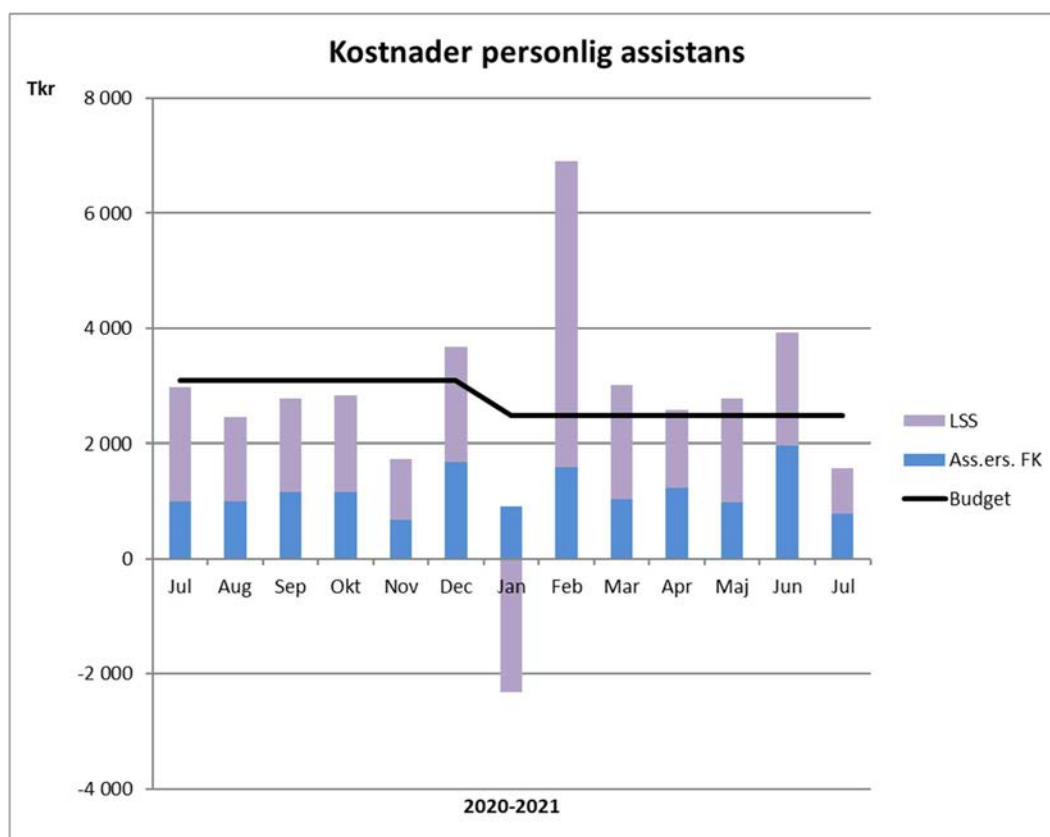
|                 | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|-----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Utförda tim/dag | 646 | 638 | 661 | 663 | 658 | 641 | 652 | 649 | 682 | 696 | 711 | 741 | 726 |
| varav kommunala | 500 | 486 | 508 | 499 | 497 | 479 | 499 | 498 | 513 | 532 | 532 | 562 | 560 |
| varav privata   | 146 | 152 | 154 | 163 | 162 | 162 | 153 | 151 | 170 | 164 | 179 | 179 | 166 |

Rullande 13 månader.

| Mnkr          | Dec 2020 | Jan | Feb  | Mar  | Apr  | Maj  | Jun | Jul  |
|---------------|----------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| Ack. resultat | -0,6     | 1,6 | -0,2 | -0,5 | -0,9 | -1,3 | -2  | -3,9 |

I resultatet ingår intäkter för omsorgsavgifter, momskompensation samt intäkter och kostnader för matdistribution.

## Personlig assistans



Diagrammet visar kostnader till Försäkringskassan (FK) där kommunen betalar för de 20 första timmarna i veckan som utförs (Ass.ers. FK) samt till assistansanordnare där kommunen står för hela kostnaden (LSS, Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade). Beslut från Försäkringskassan som gäller retroaktivt påverkar periodiseringen av enskilda månader.

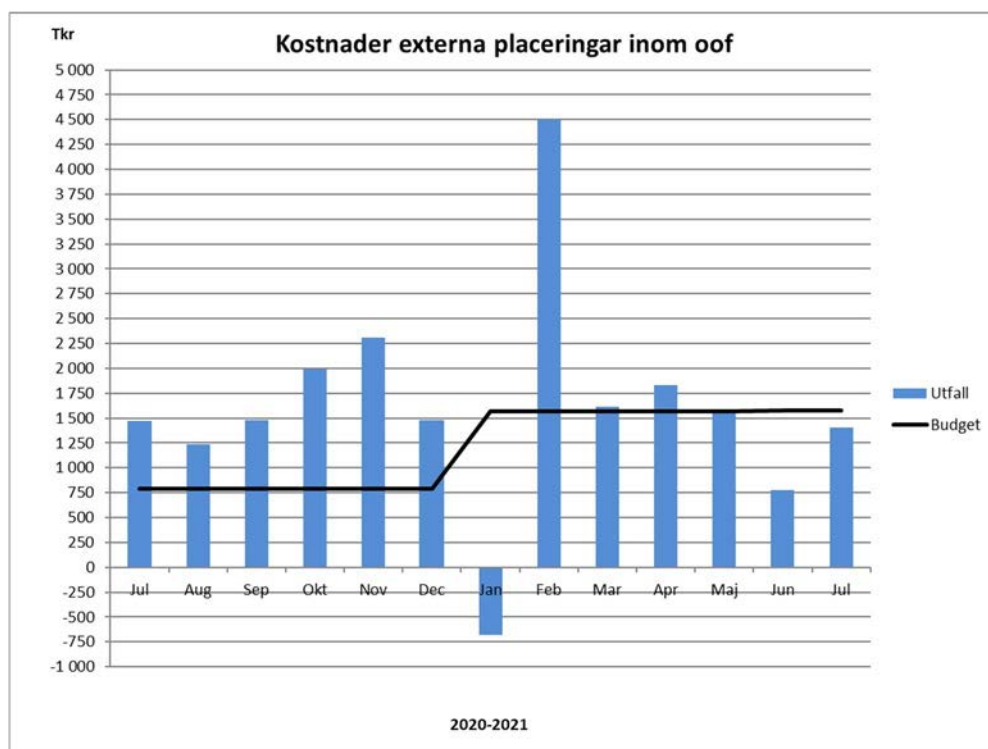
|                   | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|-------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal brukare LSS | 22  | 21  | 20  | 20  | 19  | 19  | 18  | 17  | 17  | 17  | 17  | 17  | 17  |

Rullande 13 månader.

| Mnkr          | Dec 2020 | Jan | Feb  | Mar  | Apri | Maj  | Jun  | Jul  |
|---------------|----------|-----|------|------|------|------|------|------|
| Ack. resultat | 7,9      | 3,9 | -0,6 | -1,2 | -1,1 | -1,5 | -2,6 | -2,1 |

I resultatet ingår bidragsintäkter från Migrationsverket.

## Externa placeringar Omsorg om funktionshindrade



Diagrammet visar kostnader för externa placeringar inom Omsorg om Funktionshindrade. Periodiseringsavvikelser mellan enskilda månader förekommer.

| Ext. placerade | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal brukare  | 18  | 18  | 20  | 21  | 21  | 19  | 20  | 21  | 21  | 19  | 19  | 18  | 19  |

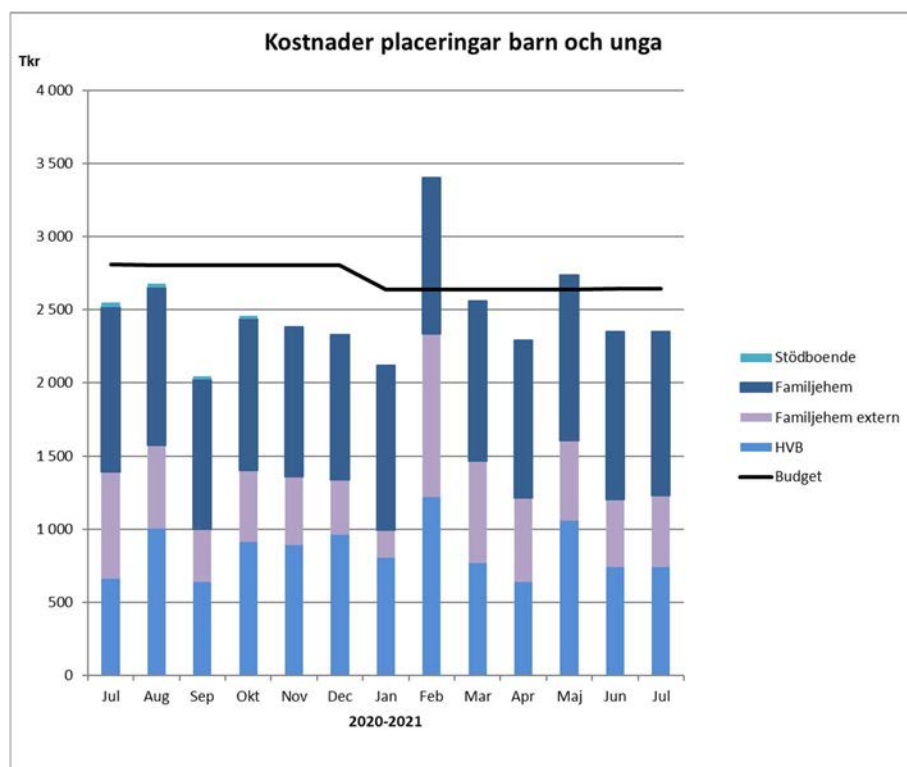
| Ej verkställda beslut | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|-----------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal brukare         | 4   | 3   | 3   | 3   | 2   | 2   | 4   | 4   | 4   | 7   | 4   | 4   | 4   |

Boendebeslut som överstigit tre månader

| Mnkr          | Dec 2020 | Jan | Feb  | Mar  | Apr  | Maj  | Jun  | Jul  |
|---------------|----------|-----|------|------|------|------|------|------|
| Ack. resultat | -6,2     | 1,4 | -0,8 | -0,8 | -1,1 | -1,2 | -0,4 | -0,3 |

I resultatet ingår intäkter för avgifter, statsbidrag och momskompensation.

## Placeringar IFO Barn- och familjeenheten



Diagrammet visar kostnader för externa placeringar inom Barn- och familjeenheten. Periodiseringsavvikelser mellan enskilda månader förekommer. Familjehem extern avser konsulentstödda familjehem. HVB betyder hem för vård eller boende.

|                   | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|-------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal brukare     | 66  | 65  | 64  | 63  | 58  | 61  | 66  | 58  | 59  | 58  | 57  | 58  | 61  |
| varav Fam.        | 44  | 42  | 40  | 41  | 40  | 43  | 41  | 40  | 41  | 40  | 40  | 43  | 45  |
| varav Fam. extern | 9   | 8   | 9   | 8   | 7   | 6   | 8   | 8   | 8   | 8   | 8   | 7   | 7   |
| varav HVB         | 10  | 12  | 13  | 11  | 11  | 12  | 17  | 10  | 10  | 10  | 9   | 8   | 9   |
| varav Stödboende  | 3   | 3   | 2   | 3   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |

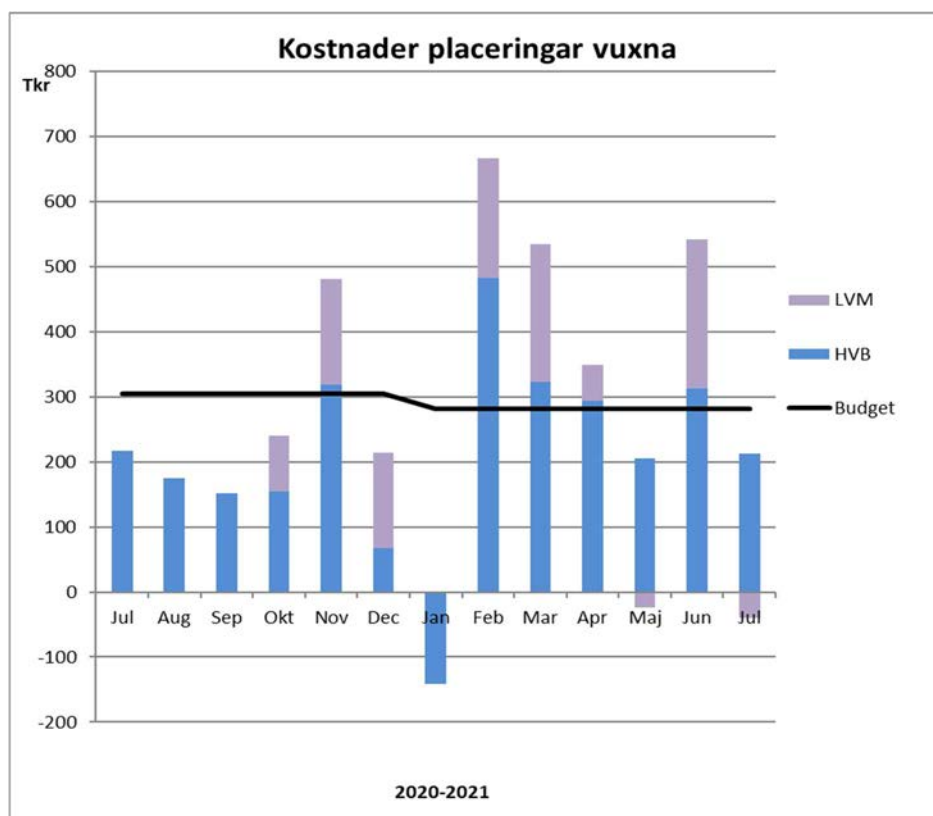
Rullande 13 månader.

|                   | Jul  | Aug  | Sep  | Okt  | Nov  | Dec  | Jan  | Feb  | Mar  | Apr  | Maj  | Jun  | Jul  |
|-------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Antal dygn        | 2023 | 1906 | 1787 | 1871 | 1738 | 1758 | 1780 | 1624 | 1758 | 1683 | 1725 | 1640 | 1809 |
| varav Fam         | 1364 | 1286 | 1200 | 1235 | 1200 | 1236 | 1178 | 1120 | 1199 | 1195 | 1238 | 1252 | 1330 |
| varav Fam. extern | 256  | 248  | 235  | 248  | 210  | 186  | 224  | 236  | 248  | 240  | 248  | 210  | 217  |
| varav HVB         | 310  | 291  | 292  | 341  | 328  | 336  | 366  | 280  | 311  | 248  | 239  | 178  | 262  |
| varav Stödboende  | 93   | 81   | 60   | 47   | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

| Mnkr          | Dec 2020 | Jan | Feb | Mar | Apri | Maj | Jun | Jul |
|---------------|----------|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|
| Ack. resultat | -2,5     | 0,5 | 0,2 | 0,3 | 0,2  | 0,0 | 0,4 | 0,6 |

I resultatet ingår bidragsintäkter från Migrationsverket och momskompensation.

## Placeringar IFO Vuxenenheten



Diagrammet visar kostnader för externa placeringar inom Vuxenenheten. Periodiseringsavvikelser mellan enskilda månader förekommer. HVB betyder hem för vård eller boende och LVM betyder lagen om vård av missbrukare.

|               | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal brukare | 6   | 4   | 4   | 4   | 8   | 5   | 3   | 7   | 7   | 8   | 4   | 7   | 6   |
| varav HVB     | 6   | 4   | 4   | 3   | 7   | 4   | 2   | 6   | 6   | 7   | 4   | 6   | 5   |
| varav LVM     | 0   | 0   | 0   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 0   | 1   | 1   |

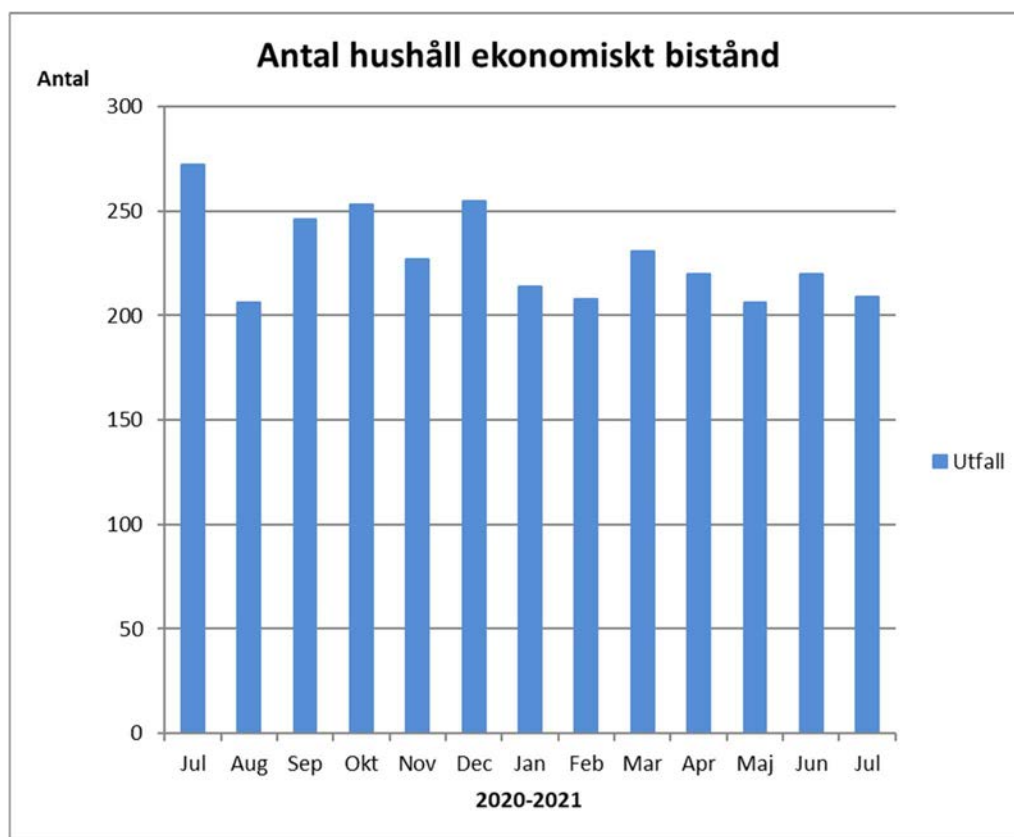
Rullande 13 månader.

|            | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal dygn | 134 | 105 | 95  | 110 | 182 | 155 | 93  | 162 | 181 | 123 | 124 | 188 | 131 |
| varav HVB  | 134 | 105 | 95  | 93  | 152 | 124 | 62  | 134 | 150 | 121 | 124 | 158 | 100 |
| varav LVM  | 0   | 0   | 0   | 17  | 30  | 31  | 31  | 28  | 31  | 2   | 0   | 30  | 31  |

| Mnkr          | Dec 2020 | Jan | Feb | Mar  | Apr  | Maj  | Jun  | Jul  |
|---------------|----------|-----|-----|------|------|------|------|------|
| Ack. resultat | 0,5      | 0,4 | 0,0 | -0,2 | -0,3 | -0,2 | -0,4 | -0,3 |

I resultatet ingår intäkter för momskompensation.

## Försörjningsstöd



Diagrammet visar kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd.

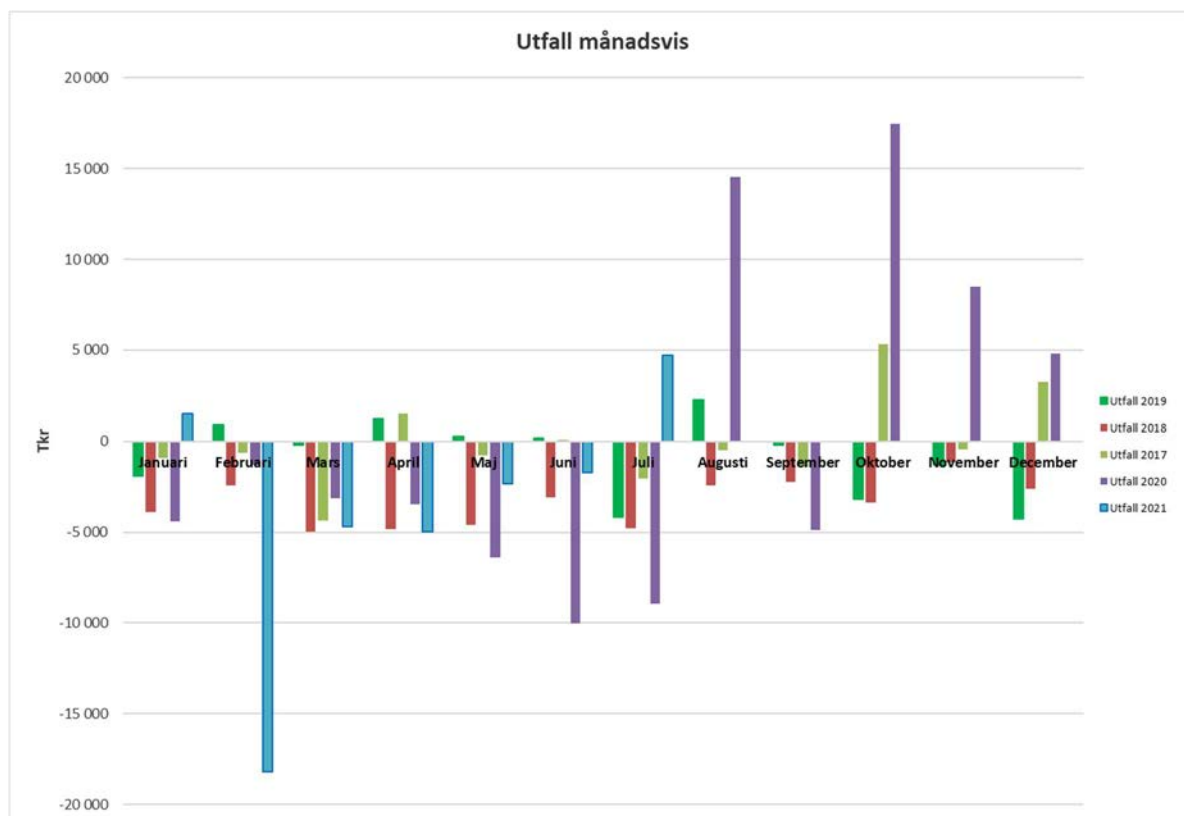
|               | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Antal hushåll | 272 | 206 | 246 | 253 | 227 | 255 | 214 | 208 | 231 | 220 | 206 | 220 | 209 |

Ett hushåll kan innehålla varierande antal personer. Rullande 13 månader.

| Mnkr          | Dec 2020 | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul |
|---------------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Ack. resultat | 5,4      | 0,3 | 0,7 | 0,7 | 0,9 | 1,4 | 1,5 | 1,7 |

I resultatet ingår kostnader till Arbetslivsförvaltningen för "Jobsatsningen" samt intäkter från Migrationsverket och Försäkringskassan.

## Utfallet per månad



Anledningen till att juli visar ett positivt utfall är att det i resultatet finns intäkter motsvarande 7 mnkr som är en engångsintäkt. Det är pengar som kommit från Socialnämndens återsökning för kostnader som uppkom i december 2020.

## SAMMANSTÄLLNING ÖVER INTÄKTER OCH KOSTNADER PER MÅNAD 2021

| Tkr                       | Årsbudget                                                                                                                                          | Jan            | Feb            | Mar            | Apr            | Maj            | Jun            | Jul            | Aug      | Sep      | Okt      | Nov      | Dec      | Summa           | %           | Rikt<br>punkt<br>% |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------|-------------|--------------------|
| <b>INTÄKTER</b>           |                                                                                                                                                    |                |                |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |                 |             |                    |
| Bidrag                    | 33 822                                                                                                                                             | -435           | 6 075          | 3 857          | 3 004          | 4 034          | 5 114          | 10 813         |          |          |          |          |          | 32 463          | 96,0        | 100,0              |
| Skattemedel               | 624 424                                                                                                                                            | 52 118         | 51 105         | 49 511         | 51 074         | 52 120         | 51 309         | 54 646         |          |          |          |          |          | 361 884         | 58,0        | 100,0              |
| Övriga intäkter           | 65 845                                                                                                                                             | 4 914          | 6 756          | 5 503          | 5 352          | 5 599          | 6 198          | 6 155          |          |          |          |          |          | 40 476          | 61,5        | 100,0              |
| <b>Summa intäkter</b>     | <b>724 091</b>                                                                                                                                     | <b>56 597</b>  | <b>63 936</b>  | <b>58 871</b>  | <b>59 430</b>  | <b>61 754</b>  | <b>62 622</b>  | <b>71 614</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>434 822</b>  | <b>60,1</b> | <b>100,0</b>       |
| <b>KOSTNADER</b>          |                                                                                                                                                    |                |                |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |                 |             |                    |
| Hemtjänst                 | -116 079                                                                                                                                           | -10 238        | -15 208        | -12 619        | -14 308        | -12 983        | -12 691        | -14 284        |          |          |          |          |          | -92 330         | 79,5        | 100,0              |
| Lönekostnader             | -380 286                                                                                                                                           | -35 298        | -33 738        | -29 513        | -29 314        | -31 537        | -31 051        | -33 207        |          |          |          |          |          | -223 657        | 58,8        | 100,0              |
| Lokaler                   | -58 942                                                                                                                                            | -4 860         | -4 900         | -4 945         | -5 061         | -5 070         | -4 732         | -4 767         |          |          |          |          |          | -34 335         | 58,3        | 100,0              |
| Försörjningsstöd          | -23 400                                                                                                                                            | -1 473         | -1 561         | -1 912         | -1 568         | -1 546         | -1 809         | -1 629         |          |          |          |          |          | -11 498         | 49,1        | 100,0              |
| Placeringar IFO           | -35 074                                                                                                                                            | -1 980         | -4 068         | -3 096         | -2 637         | -2 922         | -2 893         | -2 523         |          |          |          |          |          | -20 119         | 57,4        | 100,0              |
| Placeringar OoF           | -18 848                                                                                                                                            | 684            | -4 502         | -1 616         | -1 827         | -1 575         | -776           | -1 401         |          |          |          |          |          | -11 013         | 58,4        | 100,0              |
| Personlig assistans       | -29 780                                                                                                                                            | 1 413          | -6 898         | -3 016         | -2 583         | -2 783         | -3 578         | -1 907         |          |          |          |          |          | -19 353         | 65,0        | 100,0              |
| Hospice/Utskrivningsklara | -557                                                                                                                                               | 7              | -178           | -133           | -14            | -80            | -141           | -135           |          |          |          |          |          | -672            | 120,8       | 100,0              |
| Övriga kostnader          | -61 125                                                                                                                                            | -3 352         | -11 091        | -6 690         | -7 093         | -5 572         | -6 650         | -7 027         |          |          |          |          |          | -47 475         | 77,7        | 100,0              |
| <b>Summa kostnader</b>    | <b>-724 091</b>                                                                                                                                    | <b>-55 097</b> | <b>-82 144</b> | <b>-63 539</b> | <b>-64 405</b> | <b>-64 068</b> | <b>-64 321</b> | <b>-66 879</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-460 452</b> | <b>63,6</b> | <b>100,0</b>       |
| <b>NETTOKOSTNADER</b>     | <b>0</b>                                                                                                                                           | <b>1 500</b>   | <b>-18 208</b> | <b>-4 667</b>  | <b>-4 976</b>  | <b>-2 314</b>  | <b>-1 699</b>  | <b>4 734</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-25 630</b>  |             |                    |
| <b>Hemtjänst</b>          | Samtliga kostnader för både Hemtjänstpeng och Kommunal hemtjänst                                                                                   |                |                |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |                 |             |                    |
| <b>Försörjningsstöd</b>   | Inklusive kostnader för "Jobsatsningen"                                                                                                            |                |                |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |                 |             |                    |
| <b>Övriga kostnader</b>   | Leasingbilar, friskvård och rehabilitering, tekniska hjälpmedel, inkontinensmaterial, larm, annonser, resor, livsmedel och förbrukningsmaterial mm |                |                |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |                 |             |                    |