

Härnösands kommuns revisorer

Till

Kommunstyrelsen
Arbetslivsnämnden
Samhällsnämnden
Skolnämnden
Socialnämnden
Härnösandshus AB
Hemab AB
Technicus i Mitt Sverige AB

För kännedom:
Kommunfullmäktige

2022-03-10

Förstudie antal anställda

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en förstudie av antalet anställda i kommunen och kommunens bolag.

Vi ser gärna att styrelser och nämnder kommenterar resultatet.

Eventuella kommenterar skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress [lena.medin@kpmg.se](mailto:lana.medin@kpmg.se)) för vidarebefordran till revisorerna.

För Härnösands kommuns revisorer

Sigge Tjernlund
Ordförande

Ingrid Flodin
Vice ordförande

Bo-Anders Öberg
2:a vice ordförande



Förstudie - antal anställda

Rapport

Härnösands kommun

KPMG AB

2022-03-10

Antal sidor 15



Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

2022-03-10

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Inledning/bakgrund	3
2.1	Syfte, revisionsfråga och avgränsning	3
2.2	Metod	3
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Härnösands kommun	4
3.2	Kommunala bolag	12
3.3	Härnösandshus	12
4	Summering	15



1 Sammanfattning

Vi har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en förstudie avseende hur antalet anställda inom olika verksamheter har förändrats. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Förstudien syftar till att kartlägga utvecklingen av antalet anställda inom de kommunala verksamheterna i jämförelse med andra kommuner med liknande antal invånare. Vi kommer även att kartlägga hur antalet anställda i kommunens bolag har utvecklats.

Vi konstaterar att antalet årsarbetare har ökat under de senaste åren. Härnösands kommun har generellt fler anställda än andra kommuner med liknande antal invånare.

Antal heltidsanställda chefer har ökat under år 2021. Härnösands kommun har också fler anställda i ledningsarbete än jämförbara kommuner och skillnaden har ökat under senare år.

I de kommunala bolagen har det varit små förändringar, med undantag för Technichus där antalet ökat något.

2 Inledning/bakgrund

Vi har av Härnösands kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en förstudie avseende hur antalet anställda inom olika verksamheter har förändrats. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Revisorerna bedömer att det finns en risk för att verksamhet bedrivs ineffektivt och bedömer att ett ökat antal anställda skulle kunna vara en indikator på detta.

2.1 Syfte, revisionsfråga och avgränsning

Förstudien syftar till att kartlägga utvecklingen av antalet anställda inom de kommunala verksamheterna i jämförelse med andra kommuner med liknande antal invånare. Vi kommer även att kartlägga hur antalet anställda i kommunens bolag har utvecklats.

Förstudien omfattar inga revisionsfrågor att besvaras. Syftet är inte heller att lämna några rekommendationer.

Granskningen avser kommunstyrelsen och samtliga nämnder samt de kommunala bolagen.

2.2 Metod

Förstudien har genomförts genom att sammanställa personalnyckeltal (antal anställda) utifrån Kolada samt efterfråga aktuella uppgifter från kommunen (särskilt vad gäller chefer inom skola och socialtjänst. Motsvarande uppgift för bolagen har inhämtats från bolagen.

Rapporten är inte faktakontrollerad.



Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

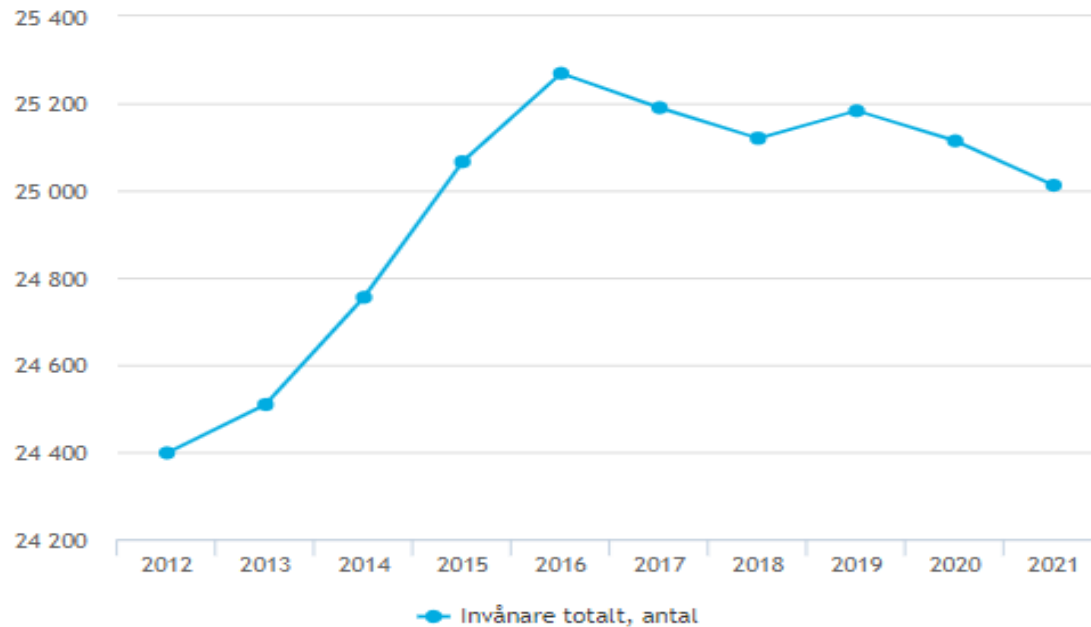
2022-03-10

3 Resultat av granskningen

3.1 Härnösands kommun

Utveckling av antal invånare i Härnösands kommun

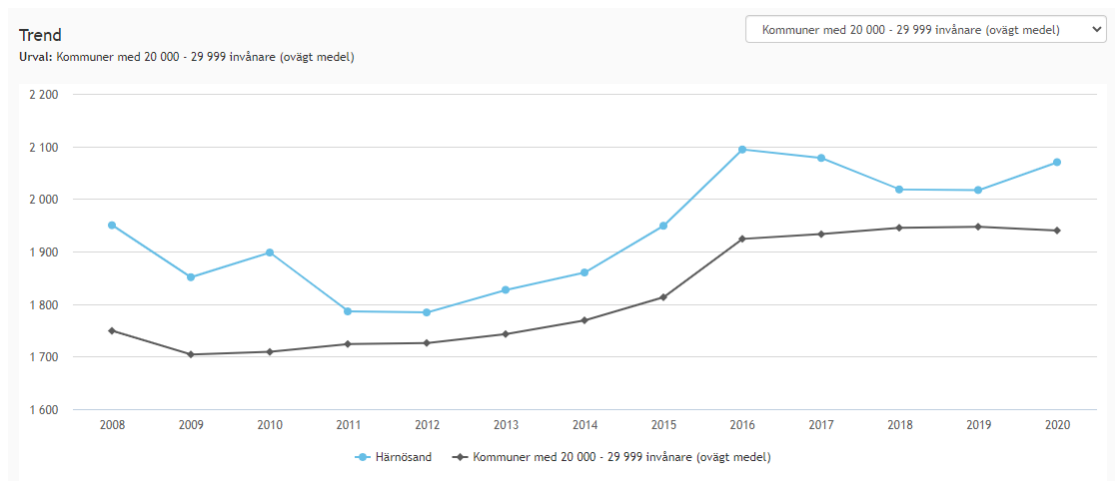
Antal invånare totalt



Antalet invånare i Härnösands kommun har minskat något de senaste åren till 25 012 år 2021 (minskning med 0,7 % sedan år 2019).

2022-03-10

Utveckling av totalt antal årsarbetare i jämförelse med andra kommuner med liknande antal invånare

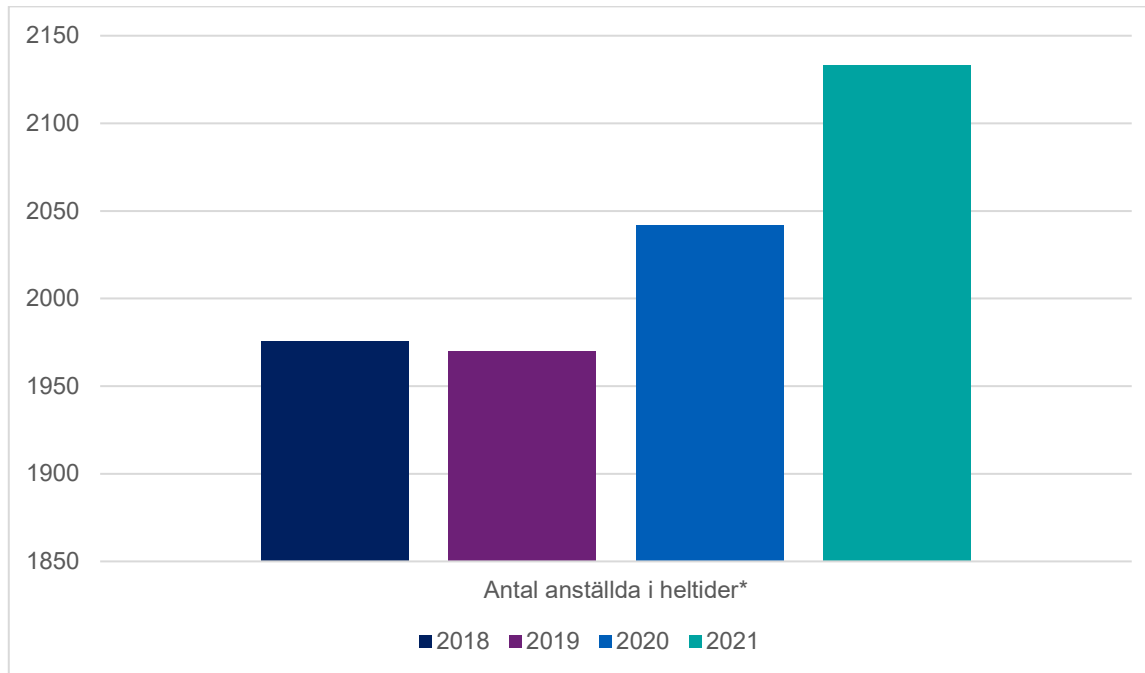


Vi noterar att Härnösands kommun över tid har fler årsarbetare i jämförelse med andra kommuner med liknande antal invånare. Mellan år 2019 och 2020 ökar skillnaden något (7,3% högre i Härnösand än i andra kommuner).

Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

2022-03-10

Utveckling av totalt antal anställda och antal anställda i heltider¹



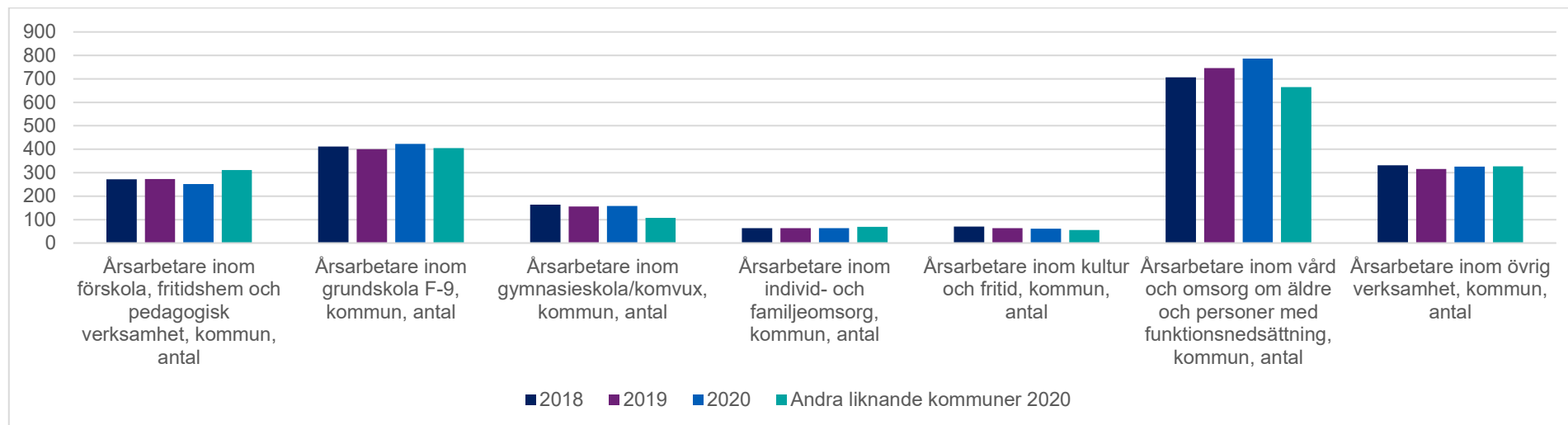
**Avrundat utan decimal*

Mellan år 2018 och år 2021 har antalet månadsavlönade i heltider² ökat med 7,9 %. Enligt uppgift beror förändringarna på att behovet av arbetskraft ökat under år 2020 till följd av covid-19.

¹ Nyckeltalen inhämtade från kommunen och gäller per sista december för respektive år

² Summa av sysselsättningsgrad för årsarbetare

Utveckling av personal per verksamhet
– årsarbetare



Vad gäller kommunens verksamheter kan vi konstatera att utvecklingen har varit relativt jämn i Härnösands kommun under de senaste åren. År 2020 har Härnösands kommun fler årsarbetare i de flesta verksamheterna jämfört med andra kommuner med liknande antal invånare, förutom inom individ och familjeomsorg samt inom förskola, fritidshem och pedagogisk verksamhet. Avseende den senare hade Härnösands kommun 252 årsarbetare medan genomsnittet i andra kommuner var 311 (19% lägre i Härnösand i andra kommuner).

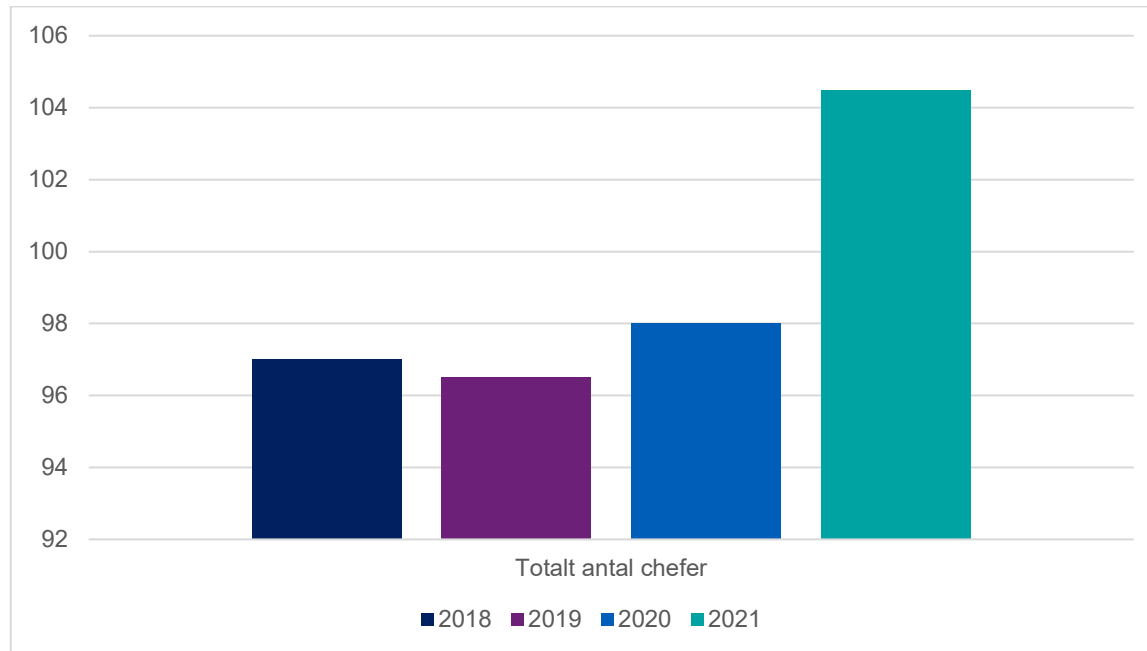
En av de största skillnaderna är bland årsarbetare inom vård och omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning där antalet var 787 i Härnösands kommun år 2020 och genomsnittet i andra liknande kommuner var 665 (18% högre i Härnösand än i andra kommuner).



Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

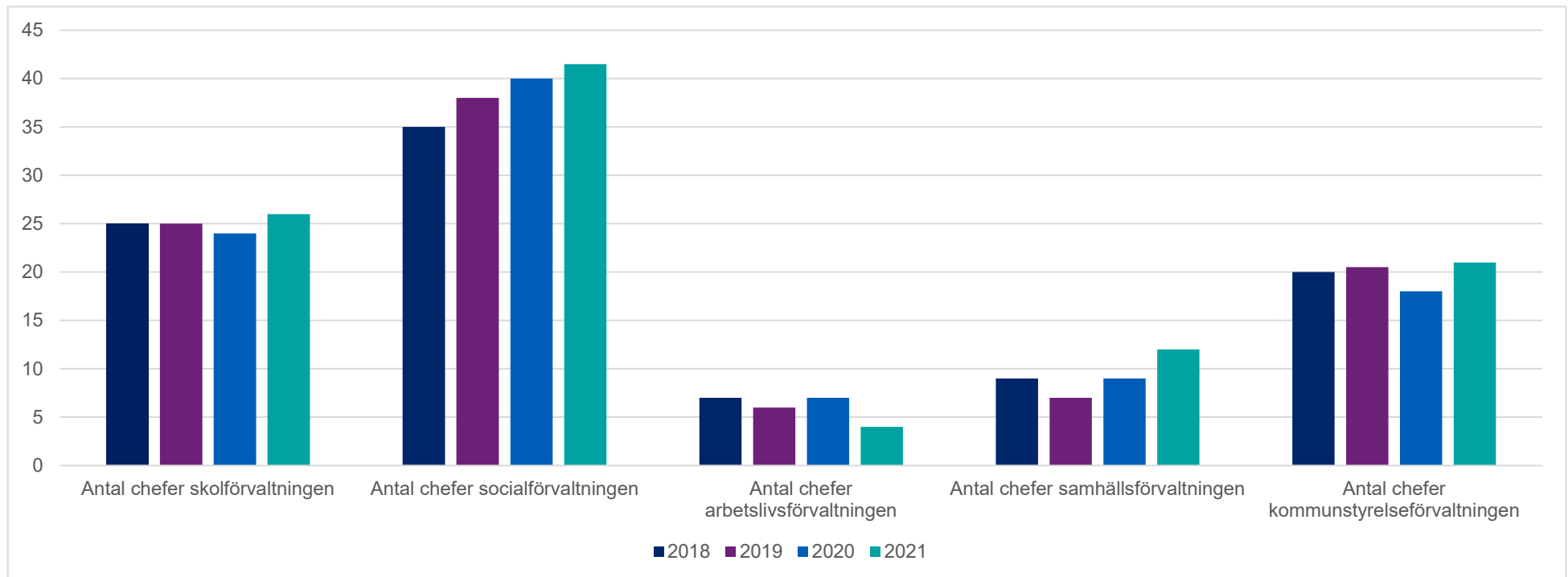
2022-03-10

Utveckling av totalt antal anställda chefer i heltid i Härnösands kommun³



³ Nyckeltalen inhämtade från kommunen och gäller per sista december för respektive år

Utveckling av antal anställda chefer i heltid i Härnösands kommun⁴

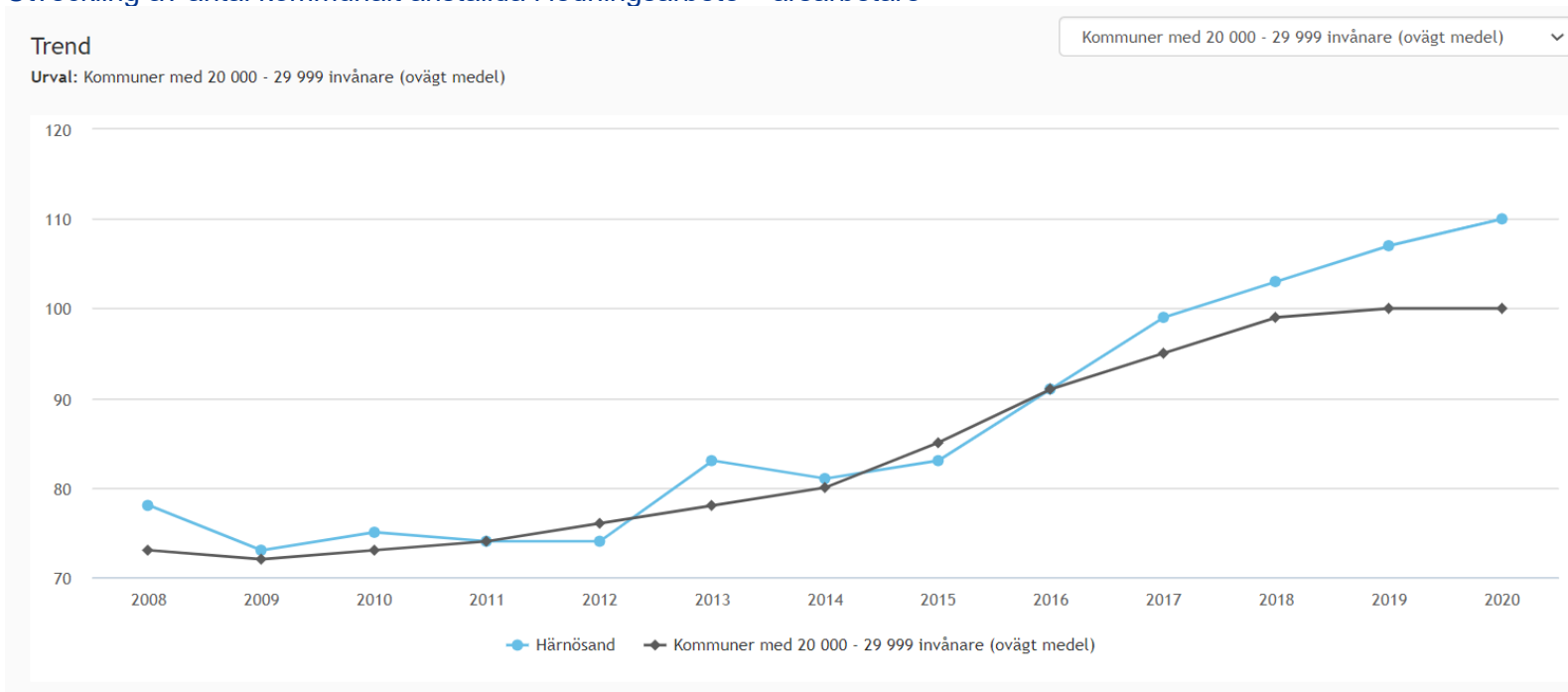


Antalet chefer uppgår för år 2021 till 104,5 (ökning med 7,7 % sedan år 2018). Ökningen finns inom alla verksamhetsområden, förutom arbetslivsförvaltningen som har minskat.

⁴ Nyckeltalen inhämtade från kommunen och gäller per sista december för respektive år

2022-03-10

Utveckling av antal kommunalt anställda i ledningsarbete – årsarbetare



Utvecklingen av antal anställda i ledningsarbete i Härnösands kommun visar en ökande trend. I jämförelse med andra kommuner med liknande antal invånare är antalet något högre i Härnösand under de senaste åren. Antalet anställda i ledningsarbete i Härnösand har ökat från 103 år 2018 till 110 år 2020 (ökning med 6,8 %).

Vi kan inte se antalet anställda i ledningsarbete uppdelat på verksamhetsområde.



Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

2022-03-10

Vi noterar att skillnaden mellan Härnösand och andra kommuner har ökat sedan år 2016 då det var på samma nivå med 91 anställda. I Härnösand är det en ökning på 19 anställda (20,8%) fram till år 2020 och i andra kommuner är det en ökning på 9 anställda (9,9%).

Med anställda i ledningsarbete avses personer som leder och samordnar verksamhet på övergripande nivå och är direkt underställda alternativt ansvariga inför politisk styrelse.⁵

⁵ SKR, *Bilaga E Etikettlista AID*, Kod: 101010

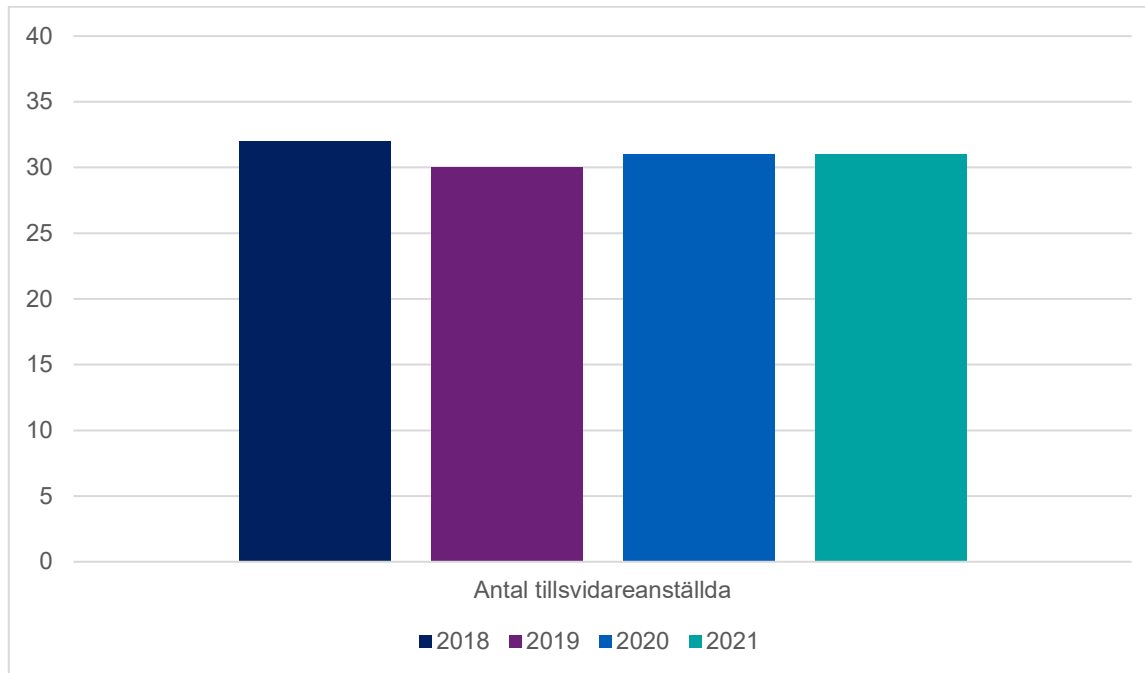


Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

2022-03-10

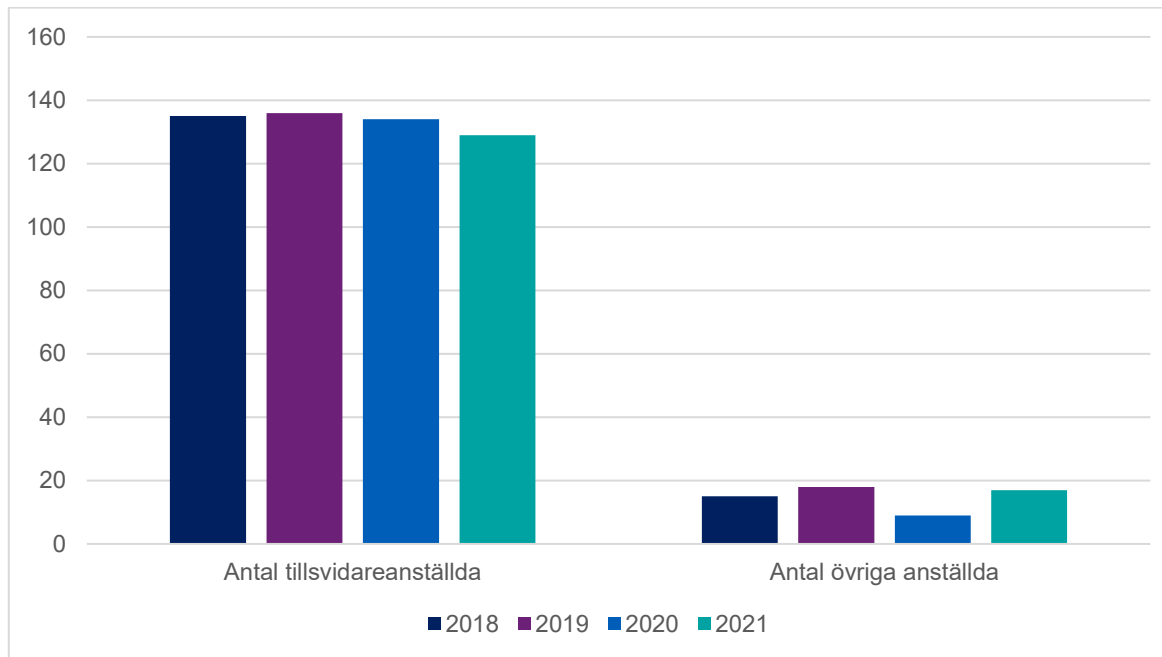
3.2 Kommunala bolag

3.3 Härnösandshus



Härnösandshus hade vid årsskiftet 2021/2022 32 anställda. Efter årsskiftet har en anställd gått i pension, och då ersättningsrekryteringen skett redan under år 2021 uppgår antalet anställda efter årsskiftet till 31, d v s samma som för år 2020.

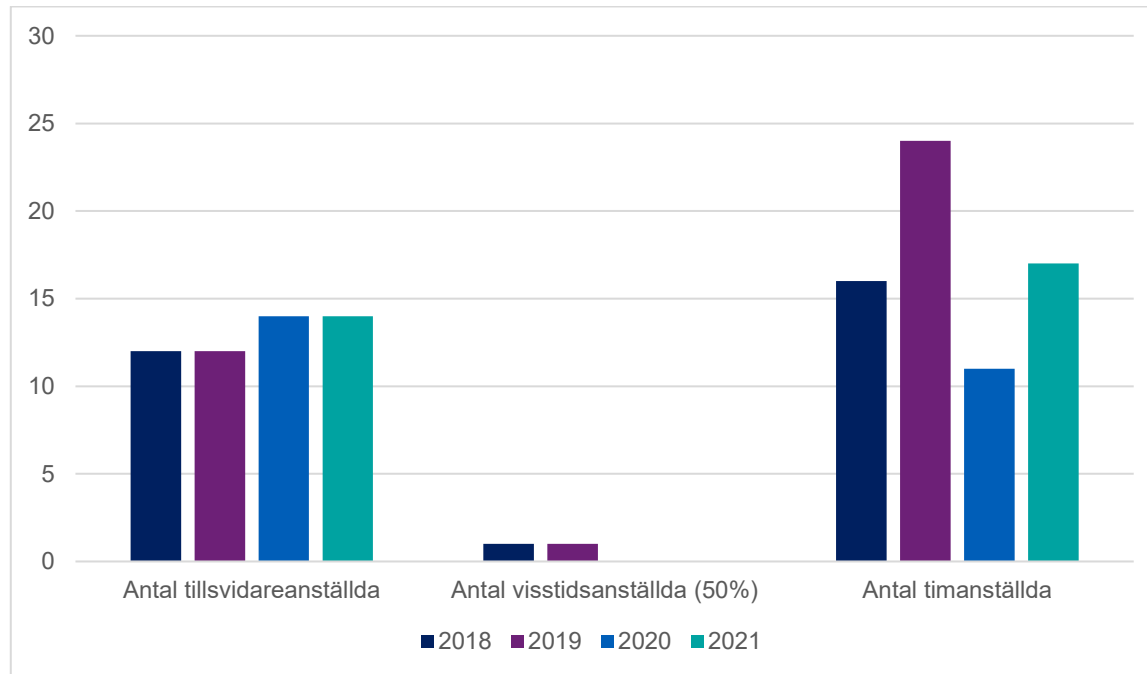
3.3.1 HEMAB



Det totala antalet anställda i HEMAB har minskat från 150 (135 tillsvidareanställda och 15 övriga anställda⁶) år 2018 till 146 (129 tillsvidareanställda och 17 övriga anställda) år 2021 (minskning med 2,7% bland totalt antal anställda och minskning med 4,4% bland tillsvidareanställda).

⁶ Övriga anställda avser provanställda, intermittert visstidsanställda, vikariat, allmänt visstidsanställda, ferieanställda och pensionärsanställda.

3.3.2 Technichus



Det totala antalet anställda i Technichus ökade från 29 år 2018 till 31 år 2021 (ökning med 6,9%). Även vad gäller tillsvidareanställda har antalet ökat de senaste åren, från 12 anställda år 2018 och 2019 till 14 anställda år 2020 och 2021 (ökning med 16,7%).

Antalet timanställda har ökat från 16 år 2018 till 17 år 2021 (ökning med 6,3%).



Härnösands kommun
Förstudie - antal anställda

2022-03-10

4 Summering

Vi konstaterar att antalet årsarbetare har ökat under de senaste åren. Härnösands kommun har generellt fler anställda än andra kommuner med liknande antal invånare.

Antal heltidsanställda chefer har ökat under år 2021. Härnösands kommun har också fler anställda i ledningsarbete än jämförbara kommuner och skillnaden har ökat under senare år.

I de kommunala bolagen har det varit små förändringar, med undantag för Technichus där antalet ökat något.

Datum som ovan

KPMG AB

Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Kristin Larsson
Kommunal revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.