

Till:
Kommunstyrelsen

För kännedom:
Kommunfullmäktige

Granskning rörande lokalförsörjningsprocessen

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Oxelösunds kommun genomfört en granskning av kommunens lokalförsörjningsprocess i syfte att ge revisorerna underlag för att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig lokalförsörjningsprocess samt om behov finns av en fördjupad granskning. Granskningen utgår från kommunstyrelsens övergripande ansvar.

Resultatet av granskningen indikerar att kommunstyrelsen inte fullt ut har säkerställt en ändamålsenlig lokalförsörjningsprocess. Förvaltningarna tillämpar dock en lokalbehovsprocess där det sker ett kontinuerligt aktivt arbete med lokalförsörjningsfrågor. Vi bedömer att ansvarsfördelningen för lokalförsörjning bör tydliggöras i kommunstyrelsens reglemente. Detta är något som tidigare uppmärksammats i en granskningsrapport¹ från de förtroendevalda revisorerna. Fullmäktige har i mål och budget tydliggjort att kommunstyrelsen ansvarar för fastighetsägandet i kommunen men vi menar att även detta bör framgå av reglementet då budgetdokumentet är ett ettårigt styrdokument. Vi menar också att kommunstyrelsen bör överväga att reglera nämndernas ansvar för lokalförsörjning i respektive reglemente och bereda dessa för beslut i fullmäktige.

Vi noterar att det finns ett aktivt arbete med lokalförsörjningsfrågor i tjänstemannaorganisationen som resulterar i ett underlag till kommunstyrelsens arbetsutskott i mål- och budgetberedningen. Det finns en dokumenterad och aktuell lokalbehovsprocess med roll- och ansvarsfördelning. Vi kan konstatera utifrån genomförda intervjuer att processen tillämpas. Det saknas dock en dokumenterad lokalförsörjningsprocess som omhändertar de delar som handlar om hur behoven som identifieras i lokalbehovsprocessen ska hanteras. Vi menar att lokalförsörjning är av sådan strategisk och ekonomisk vikt för kommunen att kommunstyrelsen bör besluta om ett styrande dokument för lokalförsörjningsprocessen inklusive roll- och ansvarsbeskrivning. Kommunstyrelsen bör även överväga att bereda ärendet för beslut i kommunfullmäktige.

Vidare noterar vi att det i huvudsak finns en fungerande samverkan mellan berörda aktörer i lokalbehovsprocessen avseende planering på lång sikt och ett effektivt nyttjande av befintliga lokaler. Det finns tydliga rutiner för hur samverkan med berörda aktörer ska hanteras avseende möten, deltagare och underlag när det gäller lokalbehovsdelen. Vi kan inom ramen för granskningen inte fullt ut bedöma verksamheternas syn på samverkan i processen eller hur förutsättningarna för de delar av lokalförsörjningsprocessen som inte är dokumenterade ser ut.

Det görs delvis prognoser avseende framtida lokalbehov. Verksamheterna upprättat behovsbeskrivningar som tar sin utgångspunkt i kommunens befolkningsprognoser och sträcker sig över en treårsperiod. Oxelösunds kommun arbetar inte med lokalförsörjningsplaner och lokalresursplaner i sitt strategiska lokalförsörjningsarbete. Samtidigt ser vi att kommunens storlek och närhet till verksamheterna minskar risken och innebär att det finns förutsättningar att omhänderta det strategiska perspektivet och den strategiska planeringen utan att upprätta övergripande planer. Vi anser därför att kommunstyrelsen framgent kan överväga att införa ett arbete med lokalförsörjningsplan i syfte att ge en övergripande bild av kommunens framtida behov av verksamhetslokaler och hur planeringen ser ut för att tillgodose detta behov. Vi instämmer i den bedömning som gjorts kring att detta inte är den mest prioriterade aktiviteten i nuläget. Vi anser vidare, i likhet med kommunstyrelseförvaltningen, att införandet av ett digitalt verktyg i form av ett fastighetssystem skulle möjliggöra att hantera lokalfrågor mer samlat och med större säkerhet.

¹ Revisionsrapport 2020, Granskning av kommunens styrning och uppföljning av uppdrag till Kustbostäder.

Revisorerna

Vi bedömer att det delvis vidtas åtgärder för att effektivisera lokalutnyttjandet. I lokalförsörjningsprocessen görs löpande avstämningar i syfte att nå ett effektivt lokalutnyttjande. Det finns forum för att identifiera och hantera effektiviseringar mellan olika kommunala verksamheter. Det har inte beslutats om några kriterier eller strategier i syfte att gynna en process för effektiv lokalförsörjning. Vi bedömer vidare att kommunstyrelsen framgent bör överväga att hitta en hyresmodell där verksamheterna inte kompenseras för samtliga tillkommande investeringskostnader i syfte att skapa ekonomiska incitament för ett mer effektivt lokalutnyttjande. Till följd av detta menar vi att kommunstyrelsen bör utreda hur en incitamentsstruktur kan skapas där verksamheterna uppmuntras att effektivisera sitt lokalutnyttjande.

Vår bedömning är att effektiviteten i lokalkostnader och lokalutnyttjande i viss mån följs upp och analyseras i syfte att säkerställa en god effektivitet. Det sker ingen rapportering till kommunstyrelsen avseende effektiviteten i kommunens lokalkostnader och lokalutnyttjande. Det finns inga mål, nyckeltal eller jämförelsetal som kommunstyrelsen styr mot eller följer upp i syfte att kontinuerligt utvärdera om kommunen har en effektiv lokalförsörjning. Av granskningen framgår dock att det sker uppföljningar i verksamheten och jämförelser görs mot andra kommuner även om denna uppföljning inte dokumenteras.

Efter genomförd granskning ger vi följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

- Tydliggör ansvaret för lokalförsörjning och fastighetsägande i kommunstyrelsens reglemente och bered detta för beslut i fullmäktige.
- Besluta om mål för arbetet med kommunens lokalförsörjning i syfte att stärka styrningen mot en effektiv lokalförsörjning i hela kommunen.
- Besluta om ett styrande dokument för lokalförsörjningsprocessen inklusive roll- och ansvarsbeskrivning och överväger att bereda ärendet för beslut i kommunfullmäktige.
- Överväga att införa lokalförsörjningsplaner som ett verktyg i att stärka det strategiska arbetet med lokalförsörjning.
- Utreda hur en incitamentsstruktur kan skapas där verksamheterna uppmuntras att effektivisera sitt lokalutnyttjande.
- Inför ett digitalt verktyg för att kunna hantera fastighets- och lokalfrågor mer samlat och med större säkerhet.
- Säkerställ att styrelsen får en uppföljning som möjliggör utvärdering av om kommunens lokalförsörjning är effektiv och ändamålsenlig.

Rapporten överlämnas härmed till kommunstyrelsen. Revisorerna önskar svar från kommunstyrelsen senast den 30 april 2023.

Oxelösund den 25 januari 2023

För kommunrevisorerna

Eva Asthage
Ordförande

Mayvor Lundberg
Vice ordförande

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Eva Asthage

Undertecknare 1

Serienummer: 19470619xxxx

IP: 178.174.xxx.xxx

2023-01-26 14:45:38 UTC



MAYVOR LUNDBERG

Undertecknare 1

Serienummer: 19470501xxxx

IP: 78.68.xxx.xxx

2023-01-27 09:35:09 UTC



Penneo dokumentnyckel: B6QMS-200U2-JG50J-GG5ED-8400E-LH8FM

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>