

Utbildningsnämnden

Tid och plats: Utbildningsnämnden kallas till sammanträde 2022-05-16 kl. 8:15 i Kommunhuset, Hävringe

Britta Bergström
Ordförande

Mårten Johansson
Sekreterare

| DiarieNr | Ärendemening |
|-----------------|---|
| UN.2022.6 | Budgetuppföljning per april Kompletteras med underlag vid sammanträdet |
| UN.2022.23 | Förändringsbeskrivning inför 2023 till Mål- och budgetberedningen |
| UN.2022.25 | Yttrande över revisionsrapport - Grundläggande granskning 2021 |
| UN.2021.55 | Uppföljning av internkontrollplan 2022 |
| UN.2022.8 | Systematiskt kvalitetsarbete läsåret 2021-2022 |
| UN.2022.26 | Beslut om tilldelning, stiftelser och stipendier |
| UN.2022.27 | Årsplanering, Utbildningsnämnden |
| UN.2022.3 | Redovisning av delegationsbeslut |
| UN.2022.2 | Delgivningar 2022 |
| UN.2022.1 | Information och rapporter 2022 |

Datum
2022-05-08Dnr
UN.2022.6OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Utbildningsförvaltningen
Sofie Eriksson

Utbildningsnämnden

Budgetuppföljning 2022

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut

Godkänna informationen.

2. Sammanfattning

En budget- och verksamhetsuppföljning redovisas i tertialrapport. Relaterat till att Utbildningsnämndens sammanträde i maj månad äger rum redan den 16 maj redovisas budget- och verksamhetsuppföljningen vid sittande bord.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Un – Budgetuppföljning, tertial 1 2022

Bilaga Un – Utbildningsförvaltningen tertial 1 apr 2022 (redovisas vid sittande bord)

Eva Svensson
FörvaltningschefHenrik Lewerissa
Förvaltningsekonom

Beslut till:

Förvaltningschef (för kännedom)

Revisionen (för kännedom)

Kommunstyrelsen (för kännedom)

Datum
2022-05-06Dnr
UN.2022.23OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Utbildningsförvaltningen
Sofie Eriksson

Utbildningsnämnden

Förändringsbeskrivning inför 2023 till Mål- och budgetberedningen

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut

1. Anta förändringsbeskrivning 2023 till Mål- och budgetberedningen
2. Utbildningsnämnden överlämnar förändringsbeskrivningen till Mål- och budgetberedningen för vidare hantering

2. Sammanfattning

Utifrån den preliminära ekonomiska ram som tilldelats Utbildningsnämnden har en förändringsbeskrivning upprättats. Förändringsbeskrivningen beskriver vilka åtgärder Utbildningsnämnden behöver göra för att klara av sina uppdrag inom tilldelad ekonomisk ram. Föreslagna åtgärder delas upp i vardagsrationaliseringar och effektiviseringsinsatser. I förändringsbeskrivningen lämnas även synpunkter på föregående års mätbara mål från Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen.

I förändringsbeskrivningen beskrivs förutsättningarna för respektive enhet/organisation. För att Utbildningsnämnden ska kunna hålla sig inom tilldelad ekonomisk ram anges effektiviseringsinsatser gällande sänkning av barn- och elevpeng inom förskola och grundskola, samt ändringar inom yrkespaketet och gymnasiet. De vardagsrationaliseringar som anges är att fortsatt se över avtal samt att skriva avtal för varje enskild gymnasiesärskoleelev.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Un – Utbildningsnämndens förändringsbeskrivning till MBB 2023

Utbildningsnämndens förändringsbeskrivning till Mål- och budgetberedningen 2023

Eva Svensson
Förvaltningschef

Beslut till:

Förvaltningschef (för kännedom)

Mål- och budgetberedningen (för kännedom)



Utbildningsnämndens förändringsbeskrivning 2023

Introduktion

Utbildningsnämndens preliminära ekonomiska ram är 321,2 mkr vilket innebär att Utbildningsnämnden föreslås att effektivisera nämndens kostnader med motsvarande -3,5 mkr 2023.

Utbildningsnämnden har flera osäkerhetsfaktorer inför budget 2023. I budget 2022 sänktes ramen med -3,5 mkr. Åtgärder för att kunna möta denna sänkning blev bland annat effektivisering vid verksamhetskontoret, lokaleffektivisering, avveckling av paviljonger samt översyn av kostnader gällande IT.

Det som återstår för att hålla tilldelad preliminär ram är förutsättningar för vuxenutbildningen och gymnasieskolan. I förra budgetprocessen upplevde nämnden att de skulle få kompensation för höjda hyror för Campus – vuxenutbildningen. Vuxenutbildningen betalar hyran av sina driftmedel och hyran har ökat under åren och kompensation för hyreshöjning har ej tilldelats nämnden. Åtgärdsförslag på minskning av budget genomfördes 2021 och kompensationen för hyresökningen uteblev med minst 700 tkr.

I tidigare text från Kommunfullmäktige har Utbildningsnämnden lovats ersättning för gymnasiet baserat på faktiska kostnader åren innan. Den texten förändrades inför budgetår 2022. Det har inneburit att Utbildningsnämnden inte kan klara budget i balans. Gymnasiekostnader varierar över åren och Utbildningsnämnden har svårt att påverka kostnaderna då all verksamhet inom gymnasieskolan baseras på Kolmårdsavtalet. För att utbildningsnämnden ska kunna ha en budget i balans behöver nämnden se över barn- och elevpengen samt fundera på vad som behöver reduceras vid vuxenutbildningen, då gymnasiekostnaderna ej går att påverka.

Det är viktigt och önskvärt om nämnden kunde skapa en budget för vuxenutbildningen som motsvarar behovet utifrån det statliga uppdraget, men även behovet utifrån vår kommuns behov av utbildning. Arbetslösheten går ner i Oxelösund men är fortfarande hög och utbildningsinsatser för denna målgrupp skulle behöva förstärkas. Med tanke på ersättning för hyra, generella statsbidrag och ramjustering fram till 2022 har det varit svårt att se till att Campus har fått rätt förutsättningar. För att garantera detta i framtiden bör även vuxenutbildningen få ersättning för utbildningsplatserna utifrån antal elever som deltar i studier samt kronor per studiepoäng. Avstämning av antal studerade i vuxenutbildning samt *elever*

föreslås stämmas av varje månad och gymnasiekostnader bör ersättas till nämnd utifrån tidigare budgetskrivningar 2018-2021; "Kommunfullmäktiges barn- och elevpeng är beräknad som en snittkostnad utifrån de verkliga kostnaderna per elev. I kostnaden ryms antagningskansli, elevresor och inackorderingsbidrag."

Att effektivisera med -3,5 mkr påverkar verksamheten och dess resultat i ett läge där våra barn och unga inte har de kunskapsresultat de behöver för en bra framtid. Att ha underskott i många år, som grundskolan har haft, påverkar inte bara möjligheten att ge de bästa förutsättningar, utan också även förtroendet i organisationen. Grundskolan fick en förstärkning under 2021 och har nu en budget i balans och kan inte börja effektivisera igen utan att det blir konsekvenser för våra barn och unga. Fokus nu måste vara på lärande och uppföljning, för bättre förutsättningar för våra elever. Inom budget 2022 fanns det ett förväntat underskott för vuxenutbildning, men i övrigt var det budget i balans.

Så sent som oktober 2020 var Kommunfullmäktige beredd att tillåta Utbildningsnämnden med att få gå -15,7 mkr. Då fanns en stor osäkerhet om Utbildningsnämnden fått medel till att kunna driva sin verksamhet. Att ta bort -3,5 mkr både 2022 samt 2023, totalt 7 mkr, skulle skapa ett ansträngt läge och skapa en oro i verksamheterna som inte gynnar Lärande i fokus.

1. Vilka effektiviseringar behöver Nämnden göra för att hålla tilldelad preliminär ram 2023

Utifrån tilldelad ram kommer Utbildningsnämnden behöva effektivisera -3,5 mkr, samt utifrån uppstått underskott på grund av förändrade förutsättningar ytterligare minska med -3,5 mkr. Nämnden ser ingen möjlighet att inom ramen omfördela resurser mellan verksamheterna vilket innebär att kostnaderna för gymnasiet och vuxenutbildningen måste ses över. Nedan följer en beskrivning för respektive verksamhets möjligheter och förutsättningar utifrån tilldelad ekonomisk plan 2023.

Förskola

Förskolan har under 2022 påverkats av pandemin, 2021 visade förskolan ett överskott som berodde framför allt på pandemin och ökade statsbidrag.

Förskolan klarar sin budget 2022 men i detta läge är det inte lämpligt att effektivisera verksamheten ytterligare. Förskolan utgör grunden till det livslånga lärandet och är viktig för att ge goda förutsättningar till bra språkutveckling för en framgångsrik skolgång. 2022 arbetar förskolan med språknistor – läslyftet och förstärkt språkutveckling, finansierat av statsbidrag, detta statsbidrag blir 400 tkr lägre inför 2023.

2022 tog nämnden beslut om att erbjuda 20 timmar per vecka för alla barn vars föräldrar betalar avgift.

På Oxelösunds förskolor möts du av barn som har framtidstro, barn som vågar vara sig själva och tycker att olika är bra. Barnen har tillit till sin egen förmåga och känner sig betydelsefulla och sedda. Medvetna pedagoger skapar förutsättningar för lärande genom nyfikenhet, kreativitet och upplevelser.

Inför höstterminen 2022 kommer förväntansdokument att gälla för verksamheten, vårdnadshavare och barn.

Grundskolan – Förskoleklass – Fritidshem – Särskolan

Dessa verksamheter har inför budget 2022 en budget i balans men även här var det ett överskott 2021 som berodde framför allt på pandemin och ökade statsbidrag.

Grundskolan har haft möjlighet att erbjudas ett antal statsbidrag som har skapat bättre förutsättningar för verksamheterna. Fokus på statsbidragens anställningar är förstärkning för läs- och språkutveckling. Behov av att arbeta tillsammans med socialtjänsten med att främja närvaro finns och det kommer att behövas ytterligare resurs för att fånga alla elever till skolnärvaro.

Fritidshemmen har återtagit antalet barn som under pandemin var färre.

Särskolan och träningskolan har några fler elever. Inför höstterminen 2022 kommer eleverna att vara på Peterslundsskolan och Ramdalsskolan.

Inom grundskolan har ett utvecklingsarbete Lärande i Fokus utvecklats där ingår kunskapsuppföljning, SYV-utveckling och utveckling av skolornas inriktningar. Inför höstterminen 2022 kommer förväntansdokument att gälla för verksamheten, vårdnadshavare och elever.

Inför 2023 är det inte lämpligt att ytterligare effektivisera dessa verksamheter – kopplat till resultat/måluppfyllelse för eleverna.

Gymnasieskolan

Förutsättningarna för Utbildningsnämnden när det gäller ersättning elevpeng har förändrats sedan tidigare år. Beräkning av ram inför nytt år har påverkat förutsättningen för nämnden. Kolmårdsavtalet har setts över 2021 och detta påverkar kostnaderna positivt för Utbildningsnämnden, men kostnader för gymnasiesärskolan finns inte med i fördelningen av elevpengen. Det innebär att våra 10 gymnasiesärskoleelever ersätts med 133 tkr/år i elevpeng, medan den verkliga kostanden i snitt är 510 tkr/år. Antalet gymnasiesärskoleelever var 2018 8 stycken och beräknas 2023 vara 11 stycken. Under 2022 har en mer effektiv uppföljning av våra elevers skolgång på gymnasieprogrammen tydliggjorts och nya rutiner för

uppföljning av frånvaro har tagits fram. KAA (kommunalt aktivitetsansvar för alla ungdomar upp till 20 år) har utvecklats med en ny plan och idag har vi följt upp alla ungdomar, som vi har ansvar för.

Vuxenutbildning

Vad ska och måste Campus erbjuda för vuxenutbildning? Vilka möjligheter finns? Utifrån detta, vilka förutsättningar ges? Budgetramen för Campus har förändrats över åren och minskat statsbidrag från Migrationsverket och utebliven extra satsning från Kommunfullmäktige å 6 mkr har skapat sämre förutsättningar:

| Budgetår | Anslag | Statsbidrag Migrationsverket | Kommentar |
|----------|--------|------------------------------|---------------------------|
| 2016 | 11187 | 3248 | |
| 2017 | 14400 | 7563 | Extra KF-anslag å 6mkr |
| 2018 | 13042 | 7359 | Extra KF-anslag å 6mkr |
| 2019 | 8708 | 5372 | Migr statsbidrag -2mkr |
| 2020 | 9041 | 3463 | Migr statsbidrag -2mkr |
| 2021 | 9326 | 1912 | Migr statsbidrag -1,5mkr |
| 2022 | 9603 | 1417 (budget) | Migr statsbidrag -0,5 mkr |
| 2023 | | 841 | Ytterligare -0,6 mkr |

Inför 2021 hade Campus ett underskott på -3 mkr och vidtog därmed ett antal åtgärder, men ytterligare åtgärder kommer beslutas av nämnden under hösten 2022. I förändringsbeskrivningen inför 2022 fanns behov av mer medel till vuxenutbildningen. Viktigt är att även Campus får en budget i balans. Det kan bli lättare att planera om budgetförutsättningarna är kopplade till den verkliga verksamheten; antal studiepoäng i utbildning. Vuxenutbildningen är en viktig aktör i Oxelösunds framtid i dialog med företagen och samhället.

Kulturskolan

Till 2022 finns nu en Kulturskola i kommunen och inför 2022 tilldelades ytterligare 200 tkr för att förstärka verksamhetens möjligheter. Kulturskolan har sökt statsbidrag och har fler inriktningar och kurser.

Förvaltningen – Stödorganisation

Under 2022 har stödet till verksamheten fortsatt setts över och stödet till rektorerna har förtydligats. Verksamhetsstödet på förvaltningen har effektiviserats och genomgått ett tydliggörande i uppdragsbeskrivningar för respektive tjänst.

Förvaltningen har sett över alla möjligheter till att söka statsbidrag och övriga möjliga intäkter. Detta har gjort att det skapats bättre förutsättningar för utveckling i verksamheten för förskola, grundskola, fritidshem, kulturskola och vuxenutbildning

Ny förskole- och skolorganisation

Ny förskole- och skolorganisation beslutades ht 20, denna genomförs nu i steg 2 ht 22. Arbetet går som planerat och skolorna arbetar och fördjupar sina inriktningar med Lärande i fokus.

Effektiviseringssatsningar 2023

I följande tabell anges prioriterade effektiviseringssatsningar 2023 för att Utbildningsnämnden ska kunna hålla sig inom tilldelad ekonomisk ram.

| Förändrings/ effektiviserings- satsningar | Berörda verksamhets- områden | Mätbart mål | Koncern- mål | Investerings- kostnad (för förändring) | Effektivisering i Kronor (tid) |
|---|------------------------------------|--------------------|-----------------------|---|-----------------------------------|
| Sänk barn och elevpeng | Förskolan, grundskolan | Budget i balans | Hållbar utveckling | | 4,5 mkr |
| Yrkespaket | Vuxenutbildning | Budget i balans | Hållbar utveckling | | 2 mkr |
| Gymnasiet | | Budget i balans | Hållbar utveckling | | 0,5 mkr |

Tabell – Effektiviseringssatsningar.

Skapa bättre förutsättningar för Lärande i Fokus?

Nämndens ram borde förstärkas, ej minskas:

Grundskolan, 2 mkr: behov av förstärkning utifrån alla elevers närvarande i skolan samt behov av stöd i språkutveckling utifrån våra resultat.

Gymnasieskolan, 4 mkr: tidigare budgetförutsättningar bör gälla samt att fördelning till gymnasiesärskoleelever borde förstärkas, med samma förutsättning som för grundskolan.

KAA (Kommunalt aktivitetsansvar), 1 mkr: skapa bättre förutsättningar för ungdomar.

Skapa bättre förutsättning för Vuxenutbildning?

Förändringsarbete på Campus har genomförts 2021 som även påverkar 2022, hyreskostnader har tyvärr inte kunnat justerats samt ytterligare minskning av personalkostnader. De generella statsbidragen som tillkommit i kommunens budget där nämnden har i uppdrag att anordna Komvux i större utsträckning än tidigare behöver justeras ner till verksamheten. Statsbidrag migrationsverket minskas ytterligare med -600 tkr år 2023. Behov finns av att utveckla ersättningen till vuxenutbildningen samt anpassa tilldelning utifrån de förutsättningar som tidigare getts. Förändringsarbetets behov av framtida kompetens påverkar utvecklingen i Oxelösund, behov av omställning och kompetensutveckling.

Motsvarande -3,3 mkr.

Övrigt

Förutsättningar för nämnden har erfarits under året då nämnden inte har barn och elevpengen för beslut inför Kommunfullmäktiges beslut.

Nämnden uppmärksammar verksamheternas förutsättningar utifrån tidigare års förutsättningar.

2. Vardagsrationaliseringar 2023

I följande tabell anges planerade vardagsrationaliseringar för 2023.

| Vardagsrationaliseringar | Investeringskostnad (för förändring) | Förväntade rationaliserings-effekter, Kr | Förväntade rationaliserings-effekter, tid |
|---|--------------------------------------|--|---|
| Fortsatt se över avtal | | 100 tkr | 100 tkr |
| Skriva avtal för varje enskild gymnasiesärskoleelev | | 300 tkr | 300 tkr |

Tabell – Vardagsrationaliseringar.

3. Synpunkter på kommunfullmäktiges mätbara mål och KS-uppsiktspliktsmål 2022

För att skapa bättre förutsättningar för måluppfyllelse samt för att öka möjligheten till av aktiviteter utifrån verksamheternas behov och förutsättningar föreslås reducering av antalet mätbara mål fördelade av KF/KS. Utbildningsnämnden kommer även i arbetet med verksamhetsplanen för 2023 se över omfattning och kvalitet på sina egna mätbara nämndmål.

I följande tabell anges samtliga mätbara mål från KF/KS, där de rödmarkerade målen föreslås kunna reduceras.

| Koncernmål och inriktningsbeskrivningar | Mätbart mål KF/KS | Motivering till förändring | Förslag på förändring |
|--|--|----------------------------|-----------------------|
| <p>Mod och framtidstro:</p> <p>Att vilja bryta mönster och att prova nya sätt att göra gott för kommuninvånarna.</p> | <p>Antalet invånare ska öka med minst 90 personer 2022, 90 personer 2023 och 90 personer 2024</p> <p>Alla arbetsplatser har regelbundna arbetsplatsträffar</p> <p>Kommunens medarbetare ser positivt på framtiden för Oxelösunds kommun</p> | | |
| <p>Trygg och säker uppväxt:</p> <p>Barn och ungdomar:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Känner sig trygga i samhället och de kommunala verksamheterna. - När goda studieresultat. - Deltar aktivt i ett brett kultur- och fritidsutbud. - Växer upp med trygga föräldrar och i en trygg och säker miljö. | <p>Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka. (D/B)</p> <p>Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner. (B)</p> <p>Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka. (D/B)</p> <p>Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner. (B)</p> <p>Andel elever år 3 som klarar de nationella proven (svenska och matematik) ska öka. (B)</p> <p>Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka. (B)</p> | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| | <p>Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner. (B)</p> <p>Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska öka. (B)</p> <p>Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner. (B)</p> <p>Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka. (B)</p> | | |
| <p>God folkhälsa:</p> <p>Oxelösundarna/as:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Faktiska folkhälsa och upplevda livskvalitet utvecklas positivt. - Känner delaktighet och inflytande. - Deltar i aktiviteter som främjar hälsa och friskvård. - Lever ett självständigt liv fritt från missbruk. | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| <p>Trygg och värdig ålderdom:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Oxelösundare åldras värdigt, tryggt och säkert. - Äldre med behov av stöd erbjuds möjlighet att bo kvar i egen bostad. - Äldre har inflytande över hur beviljade insatser utförs. - Insatser till äldre ska vara av god kvalitet, individinriktade samt ges med gott bemötande. | | | |
| <p>Attraktiv bostadsort:</p> <p>Oxelösund / kommunen erbjuder:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En hög kommunal service. - Bra barnomsorg, skola, fritid och kulturliv. <p>Att:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Det finns ett bra och varierat bostadsutbud för olika behov och åldrar. - Kommunen präglas av ett positivt företagsklimat som gör det enkelt att starta, driva och utveckla företag. - Infrastrukturen håller god kvalitet och upplevs välfungerande. | <p>Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka. (B)</p> <p>Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom en dag ska bibehållas. (B)</p> <p>Kommunens medarbetare hänvisningskopplar sina telefoner när de inte är tillgängliga</p> | | |
| <p>Hållbar utveckling:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Oxelösund säkrar långsiktigt resurser för framtiden och för kommande generationer. <p>Kommunen/s:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ekonomi är stabil. - Är en attraktiv arbetsgivare. - Arbetar aktivt för att möta samhällets krav inom miljöområdet. - Arbetar för ökad integration och möjlighet till egen försörjning. | <p>Medarbetarengagemanget bland kommunens anställda ska öka. Mäts vartannat år (2021, 2023, 2025). (B)</p> <p>Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska. (D/B)</p> <p>Kommunen använder miljöbilar i sin egen verksamhet.</p> | | |

Tabell – Synpunkter på centrala mätbara mål från KF och KS-uppsiktspliktsmål.

Datum
2022-05-03Dnr
UN.2022.25OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Utbildningsförvaltningen
Sofie Eriksson

Utbildningsnämnden

Yttrande över revisionsrapport - Grundläggande granskning 2021

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut

Godkänna yttrande över revisionsrapport.

2. Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Oxelösunds kommun genomfört en grundläggande granskning med syftet att ge underlag för ansvarsprövning genom att översiktligt granska all verksamhet utifrån kommunallagen och God revisionsred.

Revisionsrapporten visar att Utbildningsnämndens ekonomiska uppföljning ej har expedierats till KS/KF enligt budgetregler. Rapporten visar också att Utbildningsnämndens Internkontrollplan har följts upp en gång under 2021. Enligt internkontrollreglementet ska uppföljning ske två gånger per år.

Utbildningsnämnden ser över rutiner och säkerställer att den ekonomiska uppföljningen expedieras till Kommunstyrelsen (för kännedom). Utbildningsnämnden ser även över Nämndens årsplanering och säkerställer att uppföljning av Internkontrollplan sker två gånger per år.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Un – Yttrande över revisionsrapport – Grundläggande granskning 2021

Missiv – Grundläggande granskning 2021

Revisionsrapport – Grundläggande granskning 2021

Eva Svensson
Förvaltningschef

Beslut till:

Förvaltningschef (för åtgärd)

Revisionen (för kännedom)

Kommunfullmäktige (för kännedom)

Revisorerna

Till:
 Kommunstyrelsen
 Utbildningsnämnden
 Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden
 Vård- och omsorgsnämnden
 Kultur- och fritidsnämnden

För kännedom:
 Kommunfullmäktige

Grundläggande granskning 2021

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Oxelösunds kommun genomfört en grundläggande granskning med syftet att ge underlag för ansvarsprövning genom att översiktligt granska all verksamhet utifrån kommunallagen och God revisions sed.

I tabellen nedan redovisas en sammantagen bedömning för respektive granskningsområde. Grönt avser de nämnder som bedöms arbeta utifrån aktuella föreskrifter och gemensamma styrprinciper. Gult avser en delvis bedömning och rödmarkering har tillämpats för de nämnder där arbetet inte bedöms tillräckligt utifrån fullmäktiges styrprinciper. Bedömningen grundas på ändamålsenlighet och tydlighet i underlagen. Vi noterar att flera av de utvecklingsområden och avvikelser som noteras grundas i att styrdokument och anvisningar inte efterföljs. Detta har revisionen påtalat vid tidigare genomförda granskningsinsatser, däribland den grundläggande granskningen 2019 och 2020, varför dessa bedömts som särskilt allvarliga.

| Granskad styrelse/nämnd | Styrning utifrån fullmäktiges mål och riktlinje | Intern kontroll | Ekonomisk uppföljning och rapportering |
|------------------------------------|---|-----------------|--|
| Kommunstyrelsen | | | |
| Utbildningsnämnden | | | |
| Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden | | | |
| Kultur- och fritidsnämnden | | | |
| Vård- och omsorgsnämnden | | | |

Följande rekommendationer lämnas:

- ▶ Utbildningsnämnden bör säkerställa att korrekt expediering sker av den ekonomiska uppföljningen. Detta noterade revisorerna även vid 2019 samt 2020 års grundläggande granskning.
- ▶ Utbildningsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden bör säkerställa att internkontrollarbetet genomförs i enlighet med kommunstyrelsens anvisningar för intern kontroll.

Rapporten överlämnas härmed till granskade nämnder. Revisorerna önskar svar från granskade nämnder till den 17 juni 2022.

Oxelösund den 23 mars 2022

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 Elisabet Asthage

Undertecknare 1

Serienummer: 19470619xxxx

IP: 82.196.xxx.xxx

2022-04-01 16:43:20 UTC



MAYVOR LUNDBERG

Undertecknare 1

Serienummer: 19470501xxxx

IP: 217.208.xxx.xxx

2022-04-03 18:00:57 UTC



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/validate>

Grundläggande granskning 2021

Oxelösunds kommun

Mars 2022

Tijana Sutalo
EY

Michaela Borg
EY



Sammanfattning

EY har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Oxelösunds kommun genomfört en grundläggande granskning med syftet att ge underlag för ansvarsprövning genom att översiktligt granska all verksamhet utifrån kommunallagen och God revisionsred.

I tabellen nedan redovisas en sammantagen bedömning för respektive granskningsområde. Grönt avser de nämnder som bedöms arbeta utifrån aktuella föreskrifter och gemensamma styrprinciper. Gult avser en delvis bedömning och rödmarkering har tillämpats för de nämnder där arbetet inte bedöms tillräckligt utifrån fullmäktiges styrprinciper. Bedömningen grundas på ändamålsenlighet och tydlighet i underlagen. Vi noterar att flera av de utvecklingsområden och avvikelser som noteras grundas i att styrdokument och anvisningar inte efterföljs. Detta har revisionen påtalat vid tidigare genomförda granskningsinsatser, däribland den grundläggande granskningen 2019 och 2020, varför dessa bedömts som särskilt allvarliga.

| Granskad styrelse/nämnd | Styrning utifrån fullmäktiges mål och riktlinje | Intern kontroll | Ekonomisk uppföljning och rapportering |
|------------------------------------|---|-----------------|--|
| Kommunstyrelsen | | | |
| Utbildningsnämnden | | | |
| Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden | | | |
| Kultur- och fritidsnämnden | | | |
| Vård- och omsorgsnämnden | | | |

Följande rekommendationer lämnas:

- ▶ Utbildningsnämnden bör säkerställa att korrekt expediering sker av den ekonomiska uppföljningen. Detta noterade revisorerna även vid 2019 samt 2020 års grundläggande granskning.
- ▶ Utbildningsnämnden och miljö- och samhällsbyggnadsnämnden bör säkerställa att internkontrollarbetet genomförs i enlighet med kommunstyrelsens anvisningar för intern kontroll.

1. Inledning

Bakgrund

Kommunrevisionens uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag för den årliga ansvarsprövningen. Enligt kommunallagen 9 kap. 9 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet i den omfattning som följer av god revisionsssed. Begreppet *all verksamhet* avser den verksamhet som bedrivs inom styrelsens och nämndernas ansvarsområden.

Den årliga granskningen består av två delar, grundläggande granskning och fördjupad granskning. Innehållet i den grundläggande granskningen har utvecklats av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i skriften "Grundläggande granskning - kärnan i revisionsprocessen".

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionsssed.

Granskningen syftar till att besvara följande revisionsfrågor:

- ▶ Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt att verksamheten styrs utifrån de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt?
- ▶ Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig intern kontroll i enlighet med kraven i kommunallagen samt kommunala anvisningar?
- ▶ Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering i enlighet med kraven i kommunens styrmodell?

Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som används i granskningen och som utgör grund för analys, bedömningar och slutsatser. I denna granskning utgörs revisionskriterier av:

- ▶ Kommunallag (2017:725)
- ▶ Mål och budget 2021-2023
- ▶ Budgetregler
- ▶ Reglemente intern kontroll

1.1. Avgränsning och genomförande

Avgränsningar

Granskningen avser verksamhetsåret 2021 och är genomförd mellan november 2021 och februari 2022.

Granskningen är avgränsad till kommunstyrelsen och nämnderna i Oxelösunds kommun. Granskningen omfattar inte de kommunala bolagen eller granskning av säkerhet i redovisningssystem.

En särskild uppföljning har skett av kommunens hantering av Covid-19.

Dialogmöten

Inom ramen för den årliga granskningen av verksamheten har kommunrevisionen genomfört dialoger med kommunstyrelse, nämnder och förvaltningsledning.

Dialogerna har utgått från fullmäktiges styrning, kommunrevisionens risk- och väsentlighetsanalys samt iakttagelser som uppmärksammats tidigare år.

Vid dialogerna har det funnits möjlighet att lyfta väsentliga frågor som uppkommit under året och nämndernas internkontrollarbete.

Dokumentgranskning

Revisorerna och de sakkunniga följer under året upp verksamheten genom att löpande ta del av grundläggande dokument såsom Mål och budget, ekonomi- och verksamhetsrapporter, delårsrapporter och bokslut.

Granskning av delårsbokslut och årsbokslut redovisas i särskilda rapporter.

Protokollgranskning

Revisionen tar löpande del av kommunens protokoll under revisionsåret.

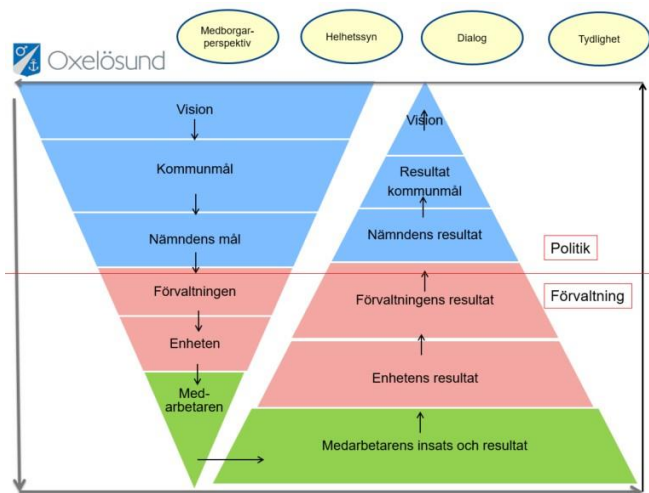
Inom ramen för granskningen har en genomgång av kommunstyrelsens och nämndernas protokoll samt mål- och ekonomiuppföljning för 2021 skett.

Protokollgranskningen har i huvudsak syftat till att följa arbetet med styrning, uppföljning och kontroll.

2. Styrning i Oxelösunds kommun

2.1. Kommunens styrsystem

Kommunens styrsystem infördes 2006 och framgår under rubriken "Budgetregler" i kommunens Mål och budget. Fullmäktige styr kommunkoncernens verksamheter genom Mål och budget, där vision, kommunmål, ekonomiska ramar, investeringsplan, exploateringsbudget, budgetregler och barn- och elevpeng beskrivs. Noteras bör att mål även kan förekomma i andra dokument som fastställs av fullmäktige. Figur nedan är kommunens egna och den illustrerar kommunens styrsystem.



Vision 2025 anger den övergripande politiska viljeinriktningen för hur kommunen ska utvecklas i ett längre perspektiv. Utöver visionen styrs verksamheten av sex långsiktiga kommunmål:

- ▶ Mod och framtidstro
- ▶ Trygg och säker uppväxt
- ▶ God folkhälsa
- ▶ Trygg och värdig ålderdom
- ▶ Attraktiv bostadsort
- ▶ Hållbar utveckling.

Verksamhetens främsta fokus anges genom ett flertal mätbara mål för respektive kommunmål. Utöver åtaganden som anges i mål och budget kan nämnderna och styrelsen, med restriktivitet, lägga till egna verksamhetsmål och uppdrag.

Nämnderna ska innan det aktuella budgetåret, senast den sista december, fastställa en verksamhetsplan för hela budgetperioden 2021-2023. Nämnderna ska löpande under året rapportera eventuella avvikelser från fastställd verksamhetsplan till kommunstyrelsen.

I verksamhetsplanen ska kommunmålen brytas ned och kompletteras med lämplig styrning i syfte att uppnå resultat i förhållande till kommunmålen. Nämnderna ska kommunicera vision, kommunmål och nämndmål så att samtliga i organisationen känner till dem och ser dem som styrande för sitt arbete.

I nämndernas uppdrag ingår att besluta om erforderliga effektiviseringar i verksamheten. I de fall förändringarna är av principiell vikt eller skulle kunna stå i strid med de mål som kommunfullmäktige beslutat ska åtgärderna underställas fullmäktiges prövning.

2. Styrning i Oxelösunds kommun

2.2. Uppföljning

Uppföljning

Samtliga nämnder ska lämna budgetuppföljning med prognos för helåret i mars, april, augusti (delår) och oktober, vilket framgår av budgetregler. För helåret görs ett bokslut med årsredovisning. Redovisningarna per mars, per april och per oktober görs till kommunstyrelsen. Delårsrapport och årsredovisning tas upp till kommunfullmäktige.

I delårsrapporten och årsredovisningen sker uppföljning av kommunmål och eventuella särskilda satsningar/uppdrag.

Vid årsredovisningen följs målen upp av samtliga nämnder och i delårsrapporten följs genomförandegrad av aktiviteter kopplade till verksamhetsplanen upp. Av uppföljningarna ska framgå hur stor del av satsningen som gått åt samt vilket resultat som uppnåtts.

Av samtliga delårsrapporter framgår det att i de fall prognosen visar risk för bristande måluppfyllelse vid årets slut är det obligatoriskt att också redovisa vilka åtgärder som vidtas under resterande del av 2021.

Vid befarad eller konstaterad budgetavvikelse ska förvaltningschefen till nämnden samordna och rapportera uppföljningen och föreslå åtgärder till förväntad budgetavvikelse. Nämnden ska göra omprioriteringar för att hålla sig inom tilldelad budgetram. Underskott, vidtagna åtgärder och eventuella avvikelser från kommunmålen ska snarast rapporteras till kommunstyrelsen.

Efterlevnaden av policydokumentet för målstyrning och roller ska följas upp kontinuerligt och en årlig utvärdering ska ske på nämnds - och kommunstyrelsenivå. Kommunstyrelsen ansvarar för att en redogörelse av utvärderingen årligen lämnas till kommunfullmäktige. Policydokumentet redogör för förtroendevaldas och tjänstemäns roller i kommunen.

Utöver ovan kan nämnderna besluta om egna uppföljningar utöver "minimivå". Det kan exempelvis vara om nämnden vill följa upp den egna ekonomin någon ytterligare månad utöver vad som fastställts.

2. Styrning i Oxelösunds kommun

2.3. Intern kontroll

Reglementet anger kommunstyrelsen och nämndernas ansvar samt skyldigheter avseende intern kontroll, vilket redogörs för i nedanstående figurer.

Kommunstyrelsen

- ▶ Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll och för att upprätta en organisation för intern kontroll inom kommunen.
- ▶ Kommunstyrelsen beslutar vid behov om anvisningar.
- ▶ Kommunstyrelsen ska utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och vid behov göra förbättringar med utgångspunkt i nämndernas rapporter.
- ▶ Kommunstyrelsen ska informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i de kommunala företagen.

Nämnderna

- ▶ Nämnden har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen och för att upprätta en organisation för intern kontroll inom sitt område.
- ▶ Nämnden (eller den nämnden utser) beslutar om anvisningar på områden som kommunstyrelsen inte behandlat.
- ▶ Nämnderna ska löpande följa upp det interna kontrollsystemet inom sitt eget område två gånger per år och samtidigt rapportera resultatet från uppföljningen till kommunstyrelsen. Rapportering ska samtidigt ske till kommunens revisorer.

Vid kommunstyrelsens sammanträde 2012-09-05 beslutade kommunstyrelsen att godkänna en mall för internkontrollplan samt en process kring framtagande av internkontrollplan. Här framgår att en risk- och väsentlighetsanalys ska finnas med som underlag inför beslut om internkontrollplan. Förvaltningarna ska genomföra risk- och väsentlighetsanalysen och nämnderna ska välja kontrollmoment och besluta om planen.

Mallen för hur internkontrollplanen ska vara utformad innefattar: rutin/system, kontrollmoment, kontrollansvarig, omfattning, frekvens, metod och vid avvikelse omgående rapportering till (d.v.s. vem som ska erhålla rapporteringen). Det finns en "bruttolista" som ska bedömas utifrån risker och som ska resultera i nya kontrollområden för det kommande året.

Enligt processen ska kontrollmoment kategoriseras som varaktiga eller utbytbara kontroller. Varaktiga kontroller behöver alltid kontrolleras därför att de är väsentliga ur ett risk- och väsentlighetsperspektiv och innebär en större risk för verksamheten.

För hantering av utbytbara kontroller sker hänvisning till att återrapportering enligt reglementet ska ske två gånger årligen. Om nämnden vid den första uppföljningen har ett antal kontrollmoment som följts upp och fungerar bra ska dessa försvinna ur planen och nya kontrollmoment komma till.

Kommunstyrelsen ska, i enlighet med fastställda budgetregler, ge en samlad bedömning av hela kommunens arbete med intern kontroll i årsbokslutet.

3. Kommunstyrelsen

3.1. Övergripande målstyrning

Kommunstyrelsens verksamhetsplan antogs den 2020-12-09. Utifrån fullmäktiges sex kommunmål har nämnden fastställt 30 egna mål. För respektive mål anges mått med angivet ingångsvärde och målvärde.

I enlighet med kommunens policy ska kommunstyrelsens målstyrning och roller behandlas årligen. Utvärdering av målstyrning och roller i kommunen skedde i mars 2021. Vid granskningstillfället har det inte skett för 2021 års verksamhet.

| Kommunmål | Antal nämndmål | Antal mått till målen | Kommer målvärdet uppnås 2021? | Framgår åtgärd då målvärdet inte bedöms uppnås? |
|---------------------------|--|-----------------------|---|---|
| Mod och framtidstro | 7 | 7 | 4 bedöms uppnås 1 bedöms inte uppnås För 2 saknas uppgift | Nej, se EY kommentar nedan |
| Trygg och säker uppväxt | 5 | 5 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| God folkhälsa | 3 | 4 | Samtliga bedöms inte uppnås | Ja |
| Trygg och värdig ålderdom | 2 | 2 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| Attraktiv bostadsort | 7 | 7 | 3 bedöms uppnås 4 bedöms inte uppnås | Delvis, se EY kommentar nedan |
| Hållbar utveckling | 6 | 6 | 3 bedöms uppnås 1 bedöms inte uppnås För 1 saknas uppgift 1 bedöms vara osäker | Delvis, se EY kommentar nedan |
| EY Kommentarer | 17 av kommunstyrelsens 30 målvärden bedöms uppnås. 13 av dessa mål saknar mätvärden för delåret och har bedömts utifrån genomförda aktiviteter för att nå måluppfyllnad. För tre mål saknas uppgift för innevarande mätperiod i delårsrapporten eftersom mätning planeras göras under kvarvarande del av året. För kommunfullmäktiges mål 'Mod och framtidstro' lämnas kommentarer till kommunstyrelsens mål som har god måluppfyllelse, men inte för de mål som inte bedöms uppnås. För kommunfullmäktiges mål 'God folkhälsa' bedöms samtliga mål inte uppnås. För två av dessa mål framkommer åtgärder och för det tredje målet är bristande måluppfyllelse relaterat till pandemin. För kommunfullmäktiges mål 'Attraktiv bostadsort' och 'Hållbar utveckling' kommenteras vissa av de mål som inte bedöms uppnås, men planerade åtgärder för att uppnå framgår inte för alla mål som bedöms inte uppnås. | | | |

3. Kommunstyrelsen

3.2. Ekonomisk uppföljning

Kommunstyrelsens ekonomiska uppföljning framgår av nedanstående tabell. I tabellen anges vilket datum den ekonomiska uppföljningen behandlades av styrelsen samt vilken bedömning som gjordes av möjligheten att nå en budget i balans.

| Ekonomisk uppföljning | | | | |
|-----------------------------|---|------------|-----------------|------------|
| Frekvens enligt styrmodell | Mars | April | Augusti (delår) | Oktober |
| Datum för sammanträde | 2021-04-21 | 2021-06-02 | 2021-10-06 | 2021-11-24 |
| Nämndens bedömning | Positiv | Negativ | Negativ | Positiv |
| Övrig ekonomisk uppföljning | <ul style="list-style-type: none">▶ Uppföljning inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt presenteras i avsnitt 4.2▶ Per budgetuppföljning i april förutser kommunstyrelsen ett underskott på 2 509 tkr för helåret 2021. Orsaken till det negativa utfallet är främst en prognosticerad negativ avräkning för fastighetsförvaltning, en byggsanktionsavgift för uppförande av tältstall utan bygglov samt högre intäkter för arrenden. Kommunstyrelsen redovisar åtgärder de vidtagit för att undvika underskottet, exempelvis att minska personal- och konsultkostnader. De planerade åtgärderna beskrivs vara otillräckliga för att komma till rätta med det prognosticerade budgetunderskottet. Enligt protokoll pågår även en diskussion med Kustbostäder i syfte att minska den negativa årsprognosen. Inga ytterligare beslut eller uppdrag framgår av protokollen.▶ Vid delårsrapporten var årsprognosen en negativ budgetavvikelse på 0,9 mnkr. För att komma till rätta med underskottet har kommunstyrelseförvaltningen tagit ett antal beslut om att minska utgifter. Exempel på åtgärder är att hålla igen på konsultkostnader och utbildningar på samtliga enheter, skjuta på rekryteringar för att minska personalkostnader, samt att HR-enheten har lånat ut personal till utbildningsförvaltningen och kommunikation samt att serviceenheten har lånat ut personal till länsstyrelsen.▶ Per budgetuppföljning i oktober var årsprognosen en positiv budgetavvikelse på 800 tkr. | | | |

3. Kommunstyrelsen

3.3. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Kommunallagen (6 kap. § 1) stipulerar kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Styrelsen ska enligt kommunallagen utöva uppsikt över kommunens nämnder och bolag.

Styrelsen ska (6 kap. § 11) följa de frågor som kan ha effekt på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Enligt (6 kap. § 12) får kommunstyrelsen begära in yttranden och upplysningar som behövs för att kunna fullgöra sina uppgifter från övriga nämnder, beredningar och anställda i kommunen.

I tabellerna redovisas kommunstyrelsens uppsikt under 2021, fördelat på ekonomisk uppföljning och övrig uppföljning.

| Ekonomisk uppföljning av kommunen | | | | |
|-----------------------------------|---|------------|-----------------|------------|
| Frekvens enligt styrmodell | Mars | April | Augusti (delår) | Oktober |
| Datum för sammanträde | 2021-04-21 | 2021-06-02 | 2021-10-06 | 2021-11-24 |
| Nämndens bedömning | Positivt | Positivt | Positivt | Positivt |
| Kommentar | <ul style="list-style-type: none"> Uppföljningen är uppdelad utifrån respektive verksamhet/nämnd. Samtliga redovisningar godkänns. Vid budgetuppföljning per mars och april redovisas en positiv helårsprognos, men även budgetavvikelser i verksamheterna på grund av negativa budgetutfall i nämnderna. I delårsrapporten samt vid den ekonomiska uppföljningen för hela kommunen per oktober är verksamhetsnämndernas budgetutfall positivt. | | | |

Övriga ärenden

| Avser | Sammanträde | Ärende |
|-------|--|--|
| VON | 2021-03-17 2021-06-02 2021-10-27 | <ul style="list-style-type: none"> Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige revidering av nämndens reglemente. Förslaget innebär bl.a. att tillägg ska göras i reglementet gällande sammanträden på distans. Ledamöter får sammanträda på distans om särskilda skäl föreligger. Ytterligare revidering föreslås i oktober. Revideringen innebär att ett antal uppgifter överförs från VON till MSN. Nämnden redovisar planerade åtgärder för en budget i balans i enlighet med budgetreglerna. Kommunstyrelsen godkänner att utredning påbörjas rörande avgifter inom nämndens ansvarsområde. Utredningen görs med bakgrund i att en genomlysning av verksamheten under 2019 visade att kostnadstäckningen avseende hyror för kommunens särskilda boenden var relativt låg. Finansiering av utredning om 250 tkr sker via styrelsens oförutsedda kostnader. |
| MSN | 2021-03-17 2021-10-27 | <ul style="list-style-type: none"> Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige revidering i nämndens reglemente. Förslaget innebär bl.a. att tillägg ska göras i reglementet gällande sammanträden på distans. Ledamöter får sammanträda på distans om särskilda skäl föreligger. Ytterligare revidering föreslås i oktober. Revideringen innebär att ett antal uppgifter överförs från VON till MSN. Information om att MSN fattat beslut om byggsanktionsavgift för en tjänsteperson i kommunen. Kommunalråd lämnar information om att MSN fattat beslut om sanktion i ett personalärende. Personalärendet rör att ett beslut fattats felaktigt av tjänsteperson. Utredning om arbetsrättsliga konsekvenser görs av personalavdelningen. |

3. Kommunstyrelsen

3.3. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

| Uppsiktsplikt | | |
|---------------|--------------------------|---|
| Avser | Sammanträde | Ärende |
| KFN | 2021-04-21 | ▶ Nämndens Fritidsplan för kommunen behandlas. Kommunstyrelsen antar förvaltningens tjänsteskrivelse som sitt yttrande innebärande en omarbetning av förslaget. Omarbetningen ska säkerställa att kommunens styrdokument och fastställd målstruktur följs. |
| | 2021-06-16 | ▶ Kommunchef får i uppdrag att genomföra investering i Ramdalens IP om 1560 tkr, vilket finansieras via investeringsreserven 2021 |
| | 2021-11-24 | ▶ Projektplan och investering om 2000 tkr i Sporthall och Badhus vid Ramdalsanläggningen godkänns, vilka finansieras via ramen Sporthall. |
| UN | 2021-01-27 | ▶ Styrelsen behandlar ärende där nämnden under 2019 fastställt förslag till ny förskole- och skolorganisation för Oxelösunds kommun. Utifrån redovisad kostnadsjämförelse beslutar styrelsen om att uppföra ny förskola i Peterslund i egen regi. Kommunchef ges i uppdrag att återkomma med förslag till start av investeringsprojektet samt finansiering. Av protokollet framgår inte tidsram för uppdraget. Vid sammanträdet i oktober får kommunchef i uppdrag om att ansöka om planbesked för förskolan i Peterslund. |
| | | ▶ Med anledning av nämndens beslut om ny förskola- och skolorganisation fick kommunchefen i uppdrag att utreda långsiktig användning av Brevikskolans lokaler samt Oxelö förskola. Utredning av Breviksskolan skulle redovisas senast vid styrelsens sammanträde i november och Oxelös förskola skulle redovisas senast vid styrelsens sammanträde i juni. Uppföljning framgår inte av kommunstyrelsens protokoll. |
| | 2021-03-17 2021-10-06 | ▶ Avräkning för barn- och elevpeng perioden januari-februari 2021 godkänns. ▶ Ärende om avräkning för barn- och elevpeng 2021 återremitteras för att kompletteras med handlingar. Avräkningen medför anslagsjustering från styrelsens reserv för oförutsedda utgifter för perioden mars-september på 2 205 tkr. |
| Övrigt | | <ul style="list-style-type: none"> ▶ I mars 2017 (§ 28) beslutade kommunstyrelsen om en utökad rapportering rörande räddningstjänstens verksamhet och ekonomi. I januari lämnas en uppföljning av verksamhetsfrågor samt uppföljning av <i>Handlingsprogram för en säkrare och tryggare kommun 2020</i>, rapportering av ekonomin framgår inte av protokollet. I november fastställer kommunstyrelsen ett nytt handlingsprogram för verksamhetsåren 2021-2023 avseende förebyggande verksamhet och räddningstjänst. ▶ I januari godkänner kommunstyrelsen Nyköping-Oxelösunds vattenverksförbunds delårsrapport. I april fastställs förbundets årsredovisning 2020. ▶ Kommunfullmäktige beslutade 2020-12-09 § 118 att förvärva aktier och bli delägare i Energikontoret i Mälardalen AB. I april väljs Linus Fogel (S) till Oxelösunds kommuns ägarrepresentant vid årsstämman för Energikontoret i Mälardalen AB. ▶ I april förändras driftanslagen till nämnderna för hyror och kapitalkostnader, vilket finansieras via anslagna medel hos finansförvaltningen. ▶ Inom ramen för Mål och budget 2022-2024 har VON, UN och KFN erhållit ett effektiviseringsbeting, via politiska prioriteringar. ▶ Med anledning av revisionens rapport "Granskning av kommunens styrning och uppföljning av uppdrag till Kustbostäder AB" får kommunchefen i uppdrag att genomföra en oberoende utredning om kommunens affärsrelationer med de kommunala bolagen är i enlighet med kriterierna för intern upphandling. Kommunchefen ska även återkomma med ett förslag kring ett förändrat reglemente avseende respektive parts ansvar vid ny- och ombyggnationer av kommunens lokaler. Uppdraget lämnas i april och upphandlas av revisionsbyrå i september. Första presentationen sker i oktober. I november får kommunchefen i uppdrag att utifrån de alternativ som föreslås i utredningen om intern upphandling utreda och föreslå ansvar för och organisation av de tjänster som Kustbostäder AB idag genomför på uppdrag av kommunen så att dessa följer upphandlingslagstiftningen (LOU). Kommunchefen får även i uppdrag att se till att en dokumenterad process och plan för planerat underhåll av kommunens verksamhetsfastigheter utarbetas och färdigställs under 2022. Uppdragen ska återrapporteras den 2022-04-27 respektive den 2022-10-26. |

3. Kommunstyrelsen

3.4. Intern kontroll

I detta avsnitt redovisas kommunstyrelsens uppföljning av den interna kontrollen.

Frågorna till vänster i tabellen nedan utgör de områden som enligt kommunstyrelsens anvisningar och mallar ska ingå i internkontrollplanen.

| Intern kontroll | |
|--|--|
| Internkontrollplan antagen 2020-11-25 | |
| Anges vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp? | Ja, sex rutiner med kontrollmoment. |
| Framgår omfattningen på uppföljningen och med vilken frekvens uppföljning ska ske? | Ja. |
| Framgår till vem avvikelserapportering ska ske? | Ja. |
| Anges vilken metod för uppföljning som tillämpas? | Ja. |
| Framgår kontrollansvarig? | Ja. |
| Har uppföljning av intern kontroll skett två gånger under 2021? | Ja. 2021-06-02 2021-10-27 |
| Redovisas åtgärder vid uppföljning? | Ja. Vid uppföljning i juni noteras inga avvikelser. Av uppföljningen i oktober framgår att det för rutinen <i>Underlag till LSS-utjämning</i> inte finns några kända avvikelser, men att rutinen kan utvecklas genom ytterligare kontrollmoment. I nuläget innebär rutinen att kontrollera redovisning av LSS i räkenskapsammandrag till SCB. Ytterligare en kontrollpunkt som föreslås tilläggas är granskning om personal som arbetar inom LSS konteras på rätt verksamhet. För övriga rutiner framkommer inga avvikelser i tillämpningen. Planerade åtgärder för att säkerställa rutinerna framgent presenteras. Kontrollmomentet <i>Arbetsmiljöpolicy</i> har undantagits från uppföljningen i avvaktan på att resultatet från medarbetarundersökningen 2021 presenteras. |
| Har styrelsen rapporterat resultatet av den interna kontrollen till revisorerna? | Ja. |
| EY Kommentar | Inget att anmärka. |

3. Kommunstyrelsen

3.5. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

| Kommunstyrelsens protokoll | |
|----------------------------|---|
| Sammanträde | Ärende |
| 2021-01-27 | ▶ Muntlig information om smittläget i kommunen och vaccinationen på boenden. |
| 2021-03-17 | ▶ Kommunens bemyndigande att utfärda föreskrifter om förbud enligt förordningen (2021:8) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19, överläts till kommunstyrelsen enligt förslag till beslut i kommunfullmäktige. ▶ Kommunchef informerar om höga sjuktal i utbildningsförvaltningens, social- och omsorgsförvaltningens och äldreomsorgsförvaltningens verksamhet, samt om kommande personalvaccineringar. |
| 2021-04-21 | ▶ Kommunchef informerar om smittläget i kommunen och att en ny kommunikationskampanj startar med syfte att minska smittspridningen. Kommunen har högre sjukfrånvaro i hemtjänst, enskild förskola och enskild skola. |
| 2021-06-02 | ▶ Kommunchef informerar om att smittspridningen minskat. Fortsatt gäller distansundervisning för högstadiet, coronasäkrad kulturskoleundervisning, distansarbete för medarbetare och stängd öppen förskola. ▶ Ordförande informerar om digitalt besök av riksdagens talman för att prata om den demokratiska processen under pandemin. |
| 2021-09-01 | ▶ Ordförande informerar om att smittläget i kommunen som rapporteras in till regionen är "ingen påverkansgrad". |
| 2021-10-06 | ▶ Kommunchef informerar om aktuellt smittläget i kommunen och verksamheterna samt om att vaccination av ungdomar 12 år och äldre pågår. ▶ HR-chef informerar om nya riktlinjer för distansarbete och distansmöten. |
| 2021-10-27 | ▶ Kommunchef informerar om smittläget i kommunen. |
| 2021-11-24 | ▶ Kommunchef informerar om smittläget i kommunen och vaccinationsgrad mellan olika åldersgrupper. |
| 2021-12-15 | ▶ Styrelsen beslutar om fördelning av ersättning för sjuklönekostnader för perioden augusti-december. |

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.1. Övergripande målstyrning

Vård- och omsorgsnämndens verksamhetsplan antogs den 2020-12-16. Utifrån fullmäktiges sex kommunmål har nämnden fastställt 11 egna mål. För respektive mål anges mått med angivet ingångsvärde och målvärde.

Vi noterar att nämndens sammanträde i mars ställdes in på grund av för få ärenden. Vid sitt sammanträde i november behandlades målstyrning och roller i enlighet med kommunens policy.

| Kommunmål | Antal nämndmål | Antal mått till målen | Kommer målvärdet uppnås 2021? | Framgår åtgärd då målvärdet inte bedöms uppnås? |
|---------------------------|--|-----------------------|---|---|
| Mod och framtidstro | 2 | 2 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt. |
| Trygg och säker uppväxt | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås | Ej tillämpligt. |
| God folkhälsa | 3 | 3 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt. |
| Trygg och värdig ålderdom | 4 | 4 | 2 bedöms inte uppnås För 2 bedöms det vara osäkert | Nej, se EY kommentar |
| Attraktiv bostadsort | 0 | 0 | Ej tillämpligt | Fullmäktige har angett fem mätbara mål, tre av dessa avser kommunikation och service till medborgarna. Nämnden följer ej upp dessa. |
| Hållbar utveckling | 1 | 1 | Målet bedöms inte uppnås | Den planerade åtgärden är att fortsätta arbetet enligt utsatt plan. |
| EY Kommentarer | Nio av nämndens elva målvärden bedöms uppnås. För de mål som inte bedöms uppnås utifrån fullmäktiges kommunmål 'Trygg och värdig ålderdom' är en av orsakerna planerade förändringar inom verksamheten som inte förväntas ge effekt innan 2022. Målet är att vara i fas under andra kvartalet 2022. Planerade förändringar inom verksamheten samt planerade utbildningar för medarbetare ges även som anledningar till de mål som bedöms osäkra. Nämnden följer inte upp fullmäktiges kommunmål 'Attraktiv bostadsort'. Vi noterar vidare att nämnden inte bedömer att målvärdet för kommunmålet 'Hållbar utveckling' kommer uppnås. Nämndmålet är att andelen med insats jobbcoach ska vara i egen försörjning eller studier ska vara minst 50% efter avslut. Orsaken till att målvärdet inte förväntas uppnås är att många arbetslösa står långt ifrån arbetsmarknaden på grund av svår psykosocial problematik, låg utbildningsnivå och svårigheter med svenska språket. Någon åtgärd eller beskrivning av arbetet framgår inte, förutom att arbetet ska fortsätta enligt utsatt plan. | | | |

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.2. Ekonomisk uppföljning

Vård- och omsorgsnämndens ekonomiska uppföljning framgår av nedanstående tabell. I tabellen anges det vilket datum den ekonomiska uppföljningen behandlades av nämnden samt vilken bedömning som gjordes av möjligheten att nå en budget i balans.

| Ekonomisk uppföljning | | | | |
|---|---|-------------|------------------------------|---|
| Frekvens enligt styrmodell | Mars | April | Augusti (delår) | Oktober |
| Datum för sammanträde | 2021-04-27 | 2021-05-25 | 2021-09-22 | 2021-11-23 |
| Nämndens bedömning | Negativ | Negativ | Negativ | Negativ |
| Expedieras till KS/KF enligt budgetregler | Ja, till KS | Ja, till KS | Ja, till KSF (för kännedom). | Nej, till förvaltningschefer och verksamhetsekonom. |
| Övrigt | <ul style="list-style-type: none">▶ Vid sammanträdet i april godkänns social- och omsorgsförvaltningen (SoFs) samt äldreomsorgsförvaltningens (ÄoFs) investeringsplan för 2022-2024. Det finns ett fortsatt behov av investeringar avseende digitalisering och IT, inventarier och utrustning. Genomförda digitala lösningar under 2021 framgår av delårsrapporteringen.▶ Expediering av den ekonomiska uppföljning sker vid sammanträdet i mars, april och augusti. I april får förvaltningscheferna i uppdrag att vid kommande sammanträde föreslå åtgärder för en budget i balans.<ul style="list-style-type: none">▶ Vid sammanträdet i maj råder det osäkerhet om i hur hög grad kommunerna kan räkna med statliga bidrag för merkostnader föranledda av pandemin. Ett effektiviseringsarbete har initierats inom hemtjänsten samt personlig assistans för att uppnå en budget i balans. ÄoFs föreslår arbetet fortgår. SoFs har sedan mars 2021 anlitat privata utförare av personlig assistans enligt LSS. Åtgärden förväntas minska kostnaden för insatsen med ca 1,7-2,1 mnkr på helåret. Förvaltningen uppskattar en budget i balans per årets slut.▶ I april får SoFs förvaltningschef i uppdrag att utreda konsekvenserna av att öppna ett HVB hem för ungdomar i egen regi. Utredningen ska omfatta den långsiktiga finansieringen samt de långsiktiga ekonomiska och individuella effekterna. Kostnadsberäkningen presenteras vid sammanträdet i augusti. Nämnden beslutade att arbete skulle föras in i förvaltningens arbete med dess förändringsbeskrivning för 2023. Förändringsbeskrivning beskrivs av medverkande vara ett nytt arbetssätt inom mål och budgetprocessen. Arbetssättet initierades kommunövergripande under 2021 och syftar till att tydliggöra kommande behov inom respektive förvaltning/nämnd samt beskriva hur förvaltningen/nämnden skall förhålla sig till den rambudget de tilldelats.▶ Vid delårsrapporteringen lyfts ekonomiska svårigheter och utmaningar med anledning av pandemin. De coronarelaterade merkostnader beräknas verksamheterna kunna täcka för 2021 ur de riktade bidragsmedel som tidigare reserverats eller som tillkommer under året. Helårsprognosen uppgår totalt till -3,4 mkr (coronarelaterade merkostnader och intäkter inräknat).▶ Nämnden kallar till extra sammanträde i oktober. Vid sammanträdet delges information om en beräkning av fördyrade kostnader för vård- och omsorgsnämnden med anledning av ett nytt särskilt boende. Slutsatsen av genomförda beräkningar är att kostnaderna för verksamheten täcks genom dels externa intäkter, dels anslagsmedel. | | | |

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.3. Intern kontroll

I detta avsnitt redovisas vård- och omsorgsnämndens uppföljning av den interna kontrollen.

Frågorna till vänster i tabellen nedan utgör de områden som enligt kommunstyrelsens anvisningar och mallar ska ingå i internkontrollplanen.

| Intern kontroll | |
|--|---|
| Internkontrollplan antagen 2020-12-03 | |
| Anges vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp? | Ja, åtta kontrollmoment. |
| Framgår omfattningen på uppföljningen och med vilken frekvens uppföljning ska ske? | Ja. |
| Framgår till vem avvikelserapportering ska ske? | Ja. |
| Anges vilken metod för uppföljning som tillämpas? | Ja. |
| Framgår kontrollansvarig? | Ja. |
| Har uppföljning av intern kontroll skett två gånger under 2021? | Ja. 2021-05-10 avser perioden januari-april 2021-11-15 avser perioden maj-september |
| Redovisas åtgärder vid uppföljning? | Ja. Vid uppföljningarna i maj och november framkommer noterade avvikelser, åtgärdsbehov och åtgärder. Vid uppföljning i maj följs sju av åtta kontrollområden upp. Kontrollområdena rör bl.a. att relevanta vårdplaner finns tillgängliga i patientjournaler, att beslutade insatser överensstämmer med utförda insatser inom LSS och äldreomsorgen, samt att riktlinjer för biståndsbedömning följs upp vid beslut. Vid uppföljning i november framgår att åtgärder för en av kontrollpunkterna inte kan genomföras vid uppföljningstillfälle på grund av en ansträngd personalsituation. |
| Har styrelsen rapporterat resultatet av den interna kontrollen till revisorerna? | Ja, för kännedom. |
| EY kommentar | Inget att anmärka. |

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

| Protokollgenomgång | |
|--------------------|--|
| Sammanträde | Ärende |
| 2021-02-24 | ▶ Förvaltningschefer informerar muntligt om "Corona i verksamheterna" och ordförande informerar om granskning av kommunerna uti från covid-19. |
| 2021-04-27 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. |
| 2021-05-25 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. |
| 2021-08-25 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. |
| 2021-09-22 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. ▶ Muntlig information om att restriktionerna lättas 1 oktober. ▶ Från delårsrapporten och protokoll framgår att verksamheterna i likhet med föregående år varit påverkade av, och anpassats för att möta de olika behov och krav som pandemin medfört. Coronarelaterade merkostnader beräknas verksamheterna kunna täcka för 2021 ur de riktade bidragsmedel som tidigare reserverats eller som tillkommer under året. |
| Övrigt | ▶ Utöver löpande uppföljning om läget i verksamheterna omnämns merkostnader relaterade till covid-19 i nämndens budgetuppföljning. |

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.1. Övergripande målstyrning

Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsplan antogs den 2021-01-13. Utifrån fullmäktiges sex kommunmål har nämnden fastställt 10 egna mål. För respektive mål anges mått med angivet ingångsvärde och målvärde.

Vid sitt sammanträde i december behandlades målstyrning och roller i enlighet med kommunens policy.

| Kommunmål | Antal nämndmål | Antal mått till målen | Kommer målvärdet uppnås 2021? | Framgår åtgärd då målvärdet inte bedöms uppnås? |
|---------------------------|--|-----------------------|---|--|
| Mod och framtidstro | 1 | 5 | 4 bedöms uppnås 1 bedöms inte uppnås | Nej, statistikverktyg för att mäta målvärdet saknas i dagsläget. |
| Trygg och säker uppväxt | 2 | 3 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt. |
| God folkhälsa | 2 | 3 | 2 bedöms uppnås 1 bedöms inte uppnås | Nej, målvärdet är kopplat till fysiska aktiviteter som ställts in med anledning av covid-19. |
| Trygg och värdig ålderdom | 2 | 2 | 1 bedöms uppnås 1 bedöms inte uppnås | Nej, målvärdet är kopplat till fysiska aktiviteter som ställts in med anledning av covid-19. |
| Attraktiv bostadsort | 2 | 4 | 1 bedöms uppnås. 2 bedöms inte uppnås. 1 bedöms inte (mäts senare i höst) | Nej, målvärdet är kopplat till fysiska aktiviteter som ställts in med anledning av covid-19. |
| Hållbar utveckling | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås. | Ej tillämpligt. |
| EY Kommentarer | 12 av nämndens 18 målvärden bedöms uppnås. För kommunmålet 'Mod och framtidstro' har nämnden brutit ner mål kopplade till allmän kommunikation gentemot kommunens nuvarande och framtida medborgare. Ett av dessa är inte mätbart då biblioteket har bytt hemsida och bibliotekssystem. Vi noterar att nämnden följt upp måluppfyllnad av nämndmålen både i delårsrapporten och vid sitt sammanträde i november. Det är uppföljningen vid sammanträdet i november som presenteras i tabellen ovan. Covid-19 har påverkat kultur- och fritidsförvaltningens måluppfyllelse. Verksamheten har därför istället inriktats på uppsökande verksamhet med utomhusaktiviteter, fältarbete och aktiviteter på sociala medier. Lättnader i restriktionerna under sommaren har gjort det möjligt att genomföra aktiviteter för barn och ungdomar. Dessa har inte konkretiserats i uppföljningsbara parametrar i verksamhetsplanen. | | | |

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.2. Ekonomisk uppföljning

Kultur- och fritidsnämndens ekonomiska uppföljning framgår av nedanstående tabell. I tabellen anges det vilket datum den ekonomiska uppföljningen behandlades av nämnden samt vilken bedömning som gjordes av möjligheten att nå en budget i balans.

| Ekonomisk uppföljning | | | | |
|---|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Frekvens enligt styrmodell | Mars | April | Augusti (delår) | Oktober |
| Datum för sammanträde | 2021-04-19 | 2021-05-18 | 2021-09-14 | 2021-11-6 |
| Nämndens bedömning | Positiv | Positiv | Positiv | Positiv |
| Expedieras till KS/KF enligt budgetregler | Ja, till KSF (för kännedom) | Ja, till KSF (för kännedom) | Ja, till KSF (för kännedom). | Ja, till KSF (för kännedom) |
| Övrigt | <ul style="list-style-type: none">▶ Vid sammanträdet i april noteras covid-19s påverkan på kultur- och fritidsnämnden. Konsekvenser i form av få besökare, inställda arrangemang, liten omfattning på bokningar och uthyrningar. Per budgetuppföljning i oktober har seniorcaféer och konserter startat upp, men intäkterna beräknas inte nå de budgeterade siffrorna på helåret.▶ Lägre personalkostnader än budgeterat stod för den största budgetavvikelsen under året (i verksamheterna turism och kultur). Detta beror på faktorer som vakanta heltidstjänster samt frånvaro i form av deltidssjukskrivningar och föräldra- och tjänstledigheter som inte varit möjliga att ersätta med vikarier fullt ut. En rekrytering har genomförts och personalen var fulltalig vid oktobers utgång. Vid budgetuppföljning i oktober presenteras en positiv årsprognos om +341 tkr.▶ I september beslutar nämnden att införa ett extra pandemistöd på totalt 100 tkr att eftersökas av föreningar i Oxelösund.▶ Idrottsanläggningarnas negativa budgetavvikelse förklaras av något lägre hyresintäkter och något högre kostnader för underhåll än budgeterat. Även café- och uthyrningsverksamheten visar ett underskott eftersom verksamheterna varit inaktiva större delen av året. Åtgärder redovisas inte. | | | |

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.3. Intern kontroll

I detta avsnitt redovisas kultur- och fritidsnämndens uppföljning av den interna kontrollen.

Frågorna till vänster i tabellen utgör de områden som enligt kommunstyrelsens anvisningar och mallar ska ingå i internkontrollplanen.

| Intern kontroll | |
|--|---|
| Internkontrollplan antagen 2020-12-17 | |
| Anges vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp? | Ja, fyra kontrollmoment. |
| Framgår omfattningen på uppföljningen och med vilken frekvens uppföljning ska ske? | Ja. |
| Framgår till vem avvikelserapportering ska ske? | Ja |
| Anges vilken metod för uppföljning som tillämpas? | Ja |
| Framgår kontrollansvarig? | Ja |
| Har uppföljning av intern kontroll skett två gånger under 2021? | Ja 2021-05-18 2021-11-08 |
| Redovisas åtgärder vid uppföljning? | Ja. Vid uppföljning i maj framkom inga avvikelser för de två kontrollmoment som följdes upp. Det tredje kontrollmomentet, uppföljning av rutinen vid försäljning av konst, har inte genomförts då försäljning av konst inte förekommit med anledning av covid-19. Vid uppföljning i oktober följs samtliga kontrollmomenten upp. För ett kontrollmoment framkom avvikelse. Förslag till åtgärder framgår av kallelse. |
| Har nämnden rapporterat resultatet av den interna kontrollen till revisorerna? | Ja, för kännedom. |
| EY kommentar | Inget att anmärka. |

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

| Protokollgenomgång | |
|--------------------|---|
| Sammanträde | Ärende |
| 2021-01-13 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. |
| 2021-02-17 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. |
| 2021-05-18 | ▶ Muntlig information om läget inom verksamheterna med anledning av covid-19. Innehåll framgår inte av protokoll. |
| 2021-09-14 | ▶ Nämnden beslutar att införa ett extra pandemistöd på totalt 100 tkr att eftersökas av föreningar i Oxelösund. |

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.1. Övergripande målstyrning

Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens verksamhetsplan antogs den 2020-12-15. Utifrån fullmäktiges 6 kommunmål har nämnden fastställt 13 egna mål. För respektive mål anges mått med angivet ingångsvärde och målvärde.

Av protokoll till och med december framgår inte om nämnden behandlat målstyrning och roller i enlighet med kommunens policy.

| Kommunmål | Antal nämndmål | Antal mått till målen | Kommer målvärdet uppnås 2021? | Framgår åtgärd då målvärdet inte bedöms uppnås? |
|---------------------------|--|-----------------------|---|---|
| Mod och framtidstro | 2 | 2 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| Trygg och säker uppväxt | 2 | 3 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| God folkhälsa | 3 | 6 | 5 bedöms uppnås 1 bedöms vara osäkert | Nej, se EY kommentar |
| Trygg och värdig ålderdom | 1 | 2 | Samtliga bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| Attraktiv bostadsort | 2 | 5 | 1 bedöms uppnås. 4 bedöms vara osäkert | Nej, se EY kommentar |
| Hållbar utveckling | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås. | Ej tillämpligt. |
| EY Kommentarer | <p>I samband med uppföljning av delårsbokslut bedöms måluppfyllelsen för nämnden vara hög. Av nämndens protokoll i februari framgår att nämnden kommer använda konsulter för hanteringen av bygglov. Syftet har varit att balansera antalet tillsynsändanden med anledning av bristande måluppfyllelse under 2019 och 2020. Trots detta bedöms nämndmålet som berör antal avslutade tillsynsändanden inom bygglov inom kommunmålet 'God folkhälsa' osäkert då måluppfyllelsen är beroende av hur mycket konsult hjälp som tas in under året.</p> <p>För kommunmålet 'Attraktiv bostadsort' går det inte att besvara om målvärdena kommer uppnås till bokslutet då mätningar inte har genomförts. Måtten till målen avser kommunens NKI inom bygglov, tillsyn enligt miljöbalken samt livsmedelskontroll. Ytterligare ett nämndmål inom kommunmålsområdet 'Attraktiv bostadsort' bedöms osäkert då planer som tidigare förväntats antas i år har dragit ut på tiden. Av delårsrapporten framgår inte hur arbetet fortgått under året. Ytterligare information eller planerade åtgärder framgår inte av delårsrapporten.</p> | | | |

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.2. Ekonomisk uppföljning

Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens ekonomiska uppföljning framgår av nedanstående tabell. I tabellen anges det vilket datum den ekonomiska uppföljningen behandlades av nämnden samt vilken bedömning som gjordes av möjligheten att nå en budget i balans.

| Ekonomisk uppföljning | | | | |
|---|---|-----------------------------|---|-----------------------------|
| Frekvens enligt styrmodell | Mars | April | Augusti (delår) | Oktober |
| Datum för sammanträde | 2021-04-20 | 2021-05-19 | 2021-09-21 | 2021-11-17 |
| Nämndens bedömning | Positiv | Negativ | Positiv | Positiv |
| Expedieras till KS/KF enligt budgetregler | Ja, till KSF (för kännedom) | Ja, till KSF (för kännedom) | Ja, till KSF för åtgärd och till förvaltningschef för kännedom. | Ja, till KSF (för kännedom) |
| Övrigt | <ul style="list-style-type: none">▶ Per budgetuppföljning i mars noteras att personalkostnaderna är något lägre på grund av att en tjänst delas med kommunstyrelsen. Kostnader som ligger över budget är konsultkostnader; två bygglovs konsulter och en livsmedelskonsult, samt juridisk hjälp i bygglovsärenden. Vid delårsrapporteringen framgår att helårsprognosen för konsulter inom bygglov överskrider budget med 0,5 mnkr för att hålla verksamheten intakt vid vakanser inom bygglov samt juristhjälp.▶ Vid sammanträdet i april fastställs investeringsplanen för 2022-2024. Den största posten för alla tre åren är asfaltering av vägar, gång- och cykelvägar. Detta görs för att komma ikapp med den underhållsskuld som finns och för att fortsätta underhållet enligt de behov som nämnden kartlagt.▶ Per budgetuppföljning i april visar nämnden ett negativt resultat på 70 tkr. Åtgärder framgår inte men en översyn har gjorts av nämndens kostnader och intäkter. Nämndens prognos för intäkter överstiger budget med 1139 tkr. I prognosen ingår en sanktionsavgift om 1093 tkr samt statligt bidrag om 44 tkr för tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Dessa intäkter finns inte med i budget för 2021. Utan byggsanktionsavgiften och statsbidraget hade nämnden haft ett negativt resultat om -160 tkr. Det omfattar dock en sent inkommen faktura på 105 tkr för halkbekämpning för 2020 samt en flytt av en lekplats vid Stenvik, motsvarande 150 tkr. Flytt av lekplatsen har tidigare lagts som investering och flyttats till drift. Utan dessa kostnader hade nämnden visat ett positivt resultat på +95 tkr.▶ Vid sammanträdet i juni ges muntlig information om nämndens ekonomiska uppföljning. Vid sammanträdet i augusti ges muntlig information om ekonomisk uppföljning per juli. Ytterligare information framgår inte av protokollet. | | | |

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.3. Intern kontroll

I detta avsnitt redovisas miljö- och samhällsbyggnadsnämndens uppföljning av den interna kontrollen.

Frågorna till vänster i tabellen utgör de områden som enligt kommunstyrelsens anvisningar och mallar ska ingå i internkontrollplanen.

| Intern kontroll | |
|--|--|
| Internkontrollplan antagen 2020-12-05 | |
| Anges vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp? | Ja, fyra kontrollmoment. |
| Framgår omfattningen på uppföljningen och med vilken frekvens uppföljning ska ske? | Ja. |
| Framgår till vem avvikelserapportering ska ske? | Nej. |
| Anges vilken metod för uppföljning som tillämpas? | Ja. |
| Framgår kontrollansvarig? | Ja. För tre kontrollmoment anges "enheterna". Enligt uppgift finns det en utsedd samordnare för respektive enhet. Det är samordnaren vid enheten som är ansvarig. |
| Har uppföljning av intern kontroll skett två gånger under 2021? | Nej. Endast 2021-12-01. |
| Redovisas åtgärder vid uppföljning? | Vid uppföljningen i december var två av fyra kontrollmoment inte godkända på grund av att de inte utförts som planerat. För ett kontrollmoment beror detta på personalbrist och för det andra att uppdraget överlåtits sent till den nuvarande samordnaren. Uppföljningen av kontrollmomentet 'Tillsyn inom PBL' framskjuts till nästa kontrolltillfälle och uppföljningen av kontrollmoment 'Inköp/upphandling' till första kvartalet 2022. |
| Har nämnden rapporterat resultatet av den interna kontrollen till revisorerna? | Ja. |
| EY kommentar | Enligt nämndens internkontrollplan 2021 ska uppföljning ske en gång per år. Enligt internkontrollreglementet ska uppföljning ske två gånger per år, varför detta noteras som en brist. Vidare framgår av tjänsteskrivelse daterad den 7 maj 2021 att "en tydligare beskrivning av varför en kontroll inte genomförts skrivs fortsättningsvis i tjänsteskrivelsen till nämnden". Mer information om beslutet att endast följa upp en gång 2021 framgår inte av tjänsteskrivelsen, internkontrollplanen eller vid uppföljningen i december. |

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

| Protokollgenomgång | |
|--------------------|---|
| Sammanträde | Ärende |
| 2021-05-19 | ▶ Per budgetuppföljning i april noteras intäktsprognos som överstiger budget med 1139 tkr. I prognosen ingår ett statligt bidrag om 44 tkr för tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen |
| Kommentar | ▶ Information om personalsituation och sjukfrånvaro lämnas vid samtliga sammanträden |

7. Utbildningsnämnden

7.1. Övergripande målstyrning

Utbildningsnämndens verksamhetsplan antogs den 2020-12-14. Utifrån fullmäktiges sex kommunmål har nämnden fastställt 8 egna mål.

För respektive mål anges mått med angivet ingångsvärde och målvärde. Av protokoll till och med december framgår inte om nämnden behandlat målstyrning och roller i enlighet med kommunens policy.

| Kommunmål | Antal nämndmål | Antal mått till målen | Kommer målvärdet uppnås 2021? | Framgår åtgärd då målvärdet inte bedöms uppnås? |
|---------------------------|--|-----------------------|---|---|
| Mod och framtidstro | 2 | 2 | 1 bedöms uppnås. 1 bedöms inte uppnås. | Nej. |
| Trygg och säker uppväxt | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| God folkhälsa | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| Trygg och värdig ålderdom | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| Attraktiv bostadsort | 1 | 1 | Målet bedöms uppnås | Ej tillämpligt |
| Hållbar utveckling | 2 | 2 | 1 bedöms uppnås För 1 mål saknas information | Ej tillämpligt |
| EY Kommentar | Vi noterar att nämnden har tagit fram nya mått för flera av nämndmålen. Flera mått är kopplade till samma elevenkät som inte har genomförts vid uppföljningen. För de mål som bedöms uppnås inom kommunmålen 'Trygg och säker uppväxt', 'God folkhälsa' och 'Attraktiv bostadsort' svarar nämnden att målet kommer nås till bokslut och att enkät ska genomföras i höst. Att målen inom kommunmålet Mod och framtidstro' inte kommer nås beskrivs vara hänförligt till covid-19. För ett av nämndens mål inom kommunmålet 'Hållbar utveckling' framgår inte om målet förväntas nås till bokslutet eller inte. Ytterligare information eller planerade åtgärder framgår inte av delårsrapporten. | | | |

7. Utbildningsnämnden

7.2. Ekonomisk uppföljning

Utbildningsnämndens ekonomiska uppföljning framgår av nedanstående tabell. I tabellen anges det vilket datum den ekonomiska uppföljningen behandlades av nämnden samt vilken bedömning som gjordes av möjligheten att nå en budget i balans.

| Ekonomisk uppföljning | | | | |
|---|---|---|----------------------------|--|
| Frekvens enligt styrmodell | Mars | April | Augusti (delår) | Oktober |
| Datum för sammanträde | 2021-04-26 | 2021-05-26 | 2021-09-20 | 2021-11-22 |
| Nämndens bedömning | Positiv | Positiv | Positiv | Positiv |
| Expedieras till KS/KF enligt budgetregler | Nej, till förvaltningschef och revisionen | Nej, till förvaltningschef (för åtgärd) och revisionen (för kännedom) | Nej, till förvaltningschef | Nej, till förvaltningschef (för kännedom) och revisionen (för kännedom). |
| Övrig uppföljning och kommentarer | <ul style="list-style-type: none">▶ Vid budgetuppföljning per mars visar nämnden ett positivt resultat om 358 tkr men prognostiserade samtidigt underskott för 2021. Nämnden redovisar efter april en budget i balans med visst överskott.▶ Vid sammanträdet i maj noteras att nämnden har flera osäkerhetsfaktorer inför budget 2022. Inför budget 2021 skedde en översyn av barn- och elevpengen utifrån huvudmannens uppdrag. Av protokollet framgår att det är av vikt att nämnden får bättre förutsättningar för att kunna skapa en budget som motsvarar behovet i kommunen utifrån det statliga uppdraget. Vidare att det har varit svårt att se att Campus Oxelösund har rätt förutsättningar eftersom dessa beror på ersättning för hyra, generella statsbidrag och ramjusteringar. Avstämning av antal studerade poäng samt elever föreslås stämmas av varje månad för att kunna skapa en budget för vuxenutbildningen.<ul style="list-style-type: none">▶ Campus Oxelösund har ett prognostiserat underskott om -5461 tkr för verksamhetsåret 2021. Orsakerna till underskottet beror bland annat på minskade statsbidrag från Migrationsverket samt att riktade statsbidrag inte tillfaller Campus budget. Utifrån detta beslutar nämnden att vidtaga åtgärder motsvarande 900 tkr för att närma sig en budget i balans.▶ Nämnden visar ett positivt resultat per augusti och redovisar en helårsprognos om 6,6 mnkr. Redan vid sammanträdet i maj betonade nämnden att det skulle finnas en del osäkerheter kring resultatet i augusti. Dessa beskrevs bland annat bero på att sommarregleringen av barn- och elevpengen kunde påverka resultatet per augusti. Preliminär avräkning för helåret av fullmäktiges barn- och elevpeng är framräknad till 2,77 mkr. Med denna medräknad beräknas nämndens årsprognos till 2,85 mkr.▶ Per den sista oktober redovisar nämnden ett positivt resultat om 3,82 mnkr. Nämndens årsprognos är 2,85 mnkr, inklusive avräkning. Bidragen visar en ökning av intäkter på grund av att nämnden fått tillskott medsjuklöneersättning med anledning av Covid-19 samt statsbidrag. Personalkostnaderna visar en positiv avvikelse mot budget samt årsprognos. Den främsta orsaken beror på osäkerhet i budgetprocessen, sjukfrånvaro på grund av pandemin samt rekrytering av behörig personal. | | | |

7. Utbildningsnämnden

7.3. Intern kontroll

I detta avsnitt redovisas miljö- och samhällsbyggnadsnämndens uppföljning av den interna kontrollen.

Frågorna till vänster i tabellen utgör de områden som enligt kommunstyrelsens anvisningar och mallar ska ingå i internkontrollplanen.

| Intern kontroll | |
|--|---|
| Internkontrollplan antagen 2020-12-01 | |
| Anges vilka rutiner samt vilka kontrollmoment som ska följas upp? | Ja, sex kontrollmoment. |
| Framgår omfattningen på uppföljningen och med vilken frekvens uppföljning ska ske? | Ja. |
| Framgår till vem avvikelserapportering ska ske? | Ja. |
| Anges vilken metod för uppföljning som tillämpas? | Ja. |
| Framgår kontrollansvarig? | Ja. |
| Har uppföljning av intern kontroll skett två gånger under 2020? | Nej, uppföljning har skett en gång. 2021-05-26 |
| Redovisas åtgärder vid uppföljning? | Ja. Vid uppföljning i maj framkom tre avvikelser, tre kontroller godkändes. För de tre kontroller som inte godkändes framgår åtgärder av underlag i kallelse. |
| Har nämnden rapporterat resultatet av den interna kontrollen till revisorerna? | Ja. |
| EY kommentar | Enligt internkontrollreglementet ska uppföljning ske två gånger per år. Av protokoll fram till januari 2022 framgår inte om den andra uppföljningen för 2021 skett. |

7. Utbildningsnämnden

7.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

| Protokollgenomgång | |
|--------------------|--|
| Sammanträde | Ärende |
| 2021-02-24 | <ul style="list-style-type: none">▶ Muntlig information om ordförandebeslut gällande fjärrundervisning/distansundervisning▶ Muntlig information om att smittspridningen är låg i verksamheten |
| 2021-04-26 | <ul style="list-style-type: none">▶ Förvaltningschef informerar om nuläget gällande covid-19 i förvaltningens verksamheter:<ul style="list-style-type: none">▶ Frånvarorapportering sker varje vecka▶ Barn lämnas och hämtas utomhus och uteundervisning sker i stor omfattning.▶ Alla som kan arbeta hemma ska arbeta hemifrån▶ Information om vilka skolor som infört distansundervisning |
| 2021-05-26 | <ul style="list-style-type: none">▶ Muntlig information om att förvaltningen ser en minskad smittspridning men har till viss del fortsatt ansträngt läge. |
| 2021-09-20 | <ul style="list-style-type: none">▶ Muntlig information om "corona-arbetet på skolorna" |

8. Svar på revisionsfrågor

| Revisionsfrågor | Svar |
|---|--|
| Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt att verksamheten styrs utifrån de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt? | <p>Delvis.</p> <p>Samtliga undantaget kultur- och fritidsnämnden har antagit verksamhetsplaner innan den sista december enligt fullmäktiges anvisning. Kultur- och fritidsnämnden antar verksamhetsplan vid första sammanträdet i januari. Enligt budgetregler kan nämnderna lägga till egna verksamhetsmål och uppdrag med restriktivitet. Samtliga har antagit 8-30 nämndsmål vardera. Kommunstyrelsen har antagit flest egna nämndsmål.</p> <p>Vi noterar att vård- och omsorgsnämnden inte har brutit ned fullmäktiges mål rörande "Attraktiv bostadsort". Detta noterade revisorerna även vid den grundläggande granskningen 2019 och 2020. För målet har fullmäktige angett fem mätbara mål, varav fyra avser kommunikation och service till medborgarna, där även nämnden kan anses ha en betydande roll för en god måluppfyllelse.</p> <p>Nämnderna följer upp målen i samband med delårsbokslutet. För flera mål framgår det vara osäkert om måluppfyllelse uppnås för året. Det är tydligt att covid-19 har påverkat måluppfyllelsen, då flera av de aktiviteter som skulle ha genomförts har ställts in. Det noteras särskilt för kultur- och fritidsnämnden som har fått ställa om sin verksamhet med större fokus på utomhusaktiviteter, vilket är positivt. För övriga nämnder noteras att åtgärder inte alltid framgår då målet inte bedöms kunna uppnås.</p> |
| Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig intern kontroll, det vill säga i enlighet med kraven i kommunallagen samt kommunala anvisningar? | <p>Delvis. Samtliga har upprättade internkontrollplaner. Enligt reglementet ska uppföljning ske två gånger årligen. För miljö- och samhällsbyggnadsnämnden och utbildningsnämnden har uppföljning skett vid ett tillfälle. För övriga sker uppföljning i enlighet med reglementet, vilket är positivt.</p> <p>Vid revisionens granskning 2020 noterades att utbildningsnämnden och kommunstyrelsen inte expedierar uppföljning av intern kontroll till kommunens revisorer. Vi noterar att det har skett för 2021, vilket är positivt.</p> <p>Huruvida åtgärder tydliggörs i protokoll varierar, för en del framgår det för samtliga avvikelser, exempelvis kommunstyrelsen. För andra framgår det för några av åtgärderna, exempelvis vård- och omsorgsnämnden. För vård- och omsorgsnämnden noteras dock att planerade åtgärder inte kommer genomföras med anledning av en ansträngd personalsituation.</p> |
| Har kommunstyrelsen och nämnderna säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering, det vill säga i enlighet med kraven i kommunens styrmodell? | <p>Delvis. Styrelsen och samtliga nämnder har följt upp den egna ekonomin per mars, april, augusti och oktober i enlighet med angiven miniminivå i fastställda budgetregler.</p> <p>För utbildningsnämnden har ingen av de månatliga ekonomiska uppföljningar expedierats till kommunstyrelsen. För vård- och omsorgsnämnden har samtliga undantaget en av de månatliga ekonomiska uppföljningar inte expedierats till kommunstyrelsen. Det är förbättring mot föregående år då tre av fyra uppföljningar inte expedierades.</p> |

9. Källförteckning

Dokument:

- ▶ Reglemente för intern kontroll
- ▶ Mål och budget 2021-2023
- ▶ Kommunstyrelsens verksamhetsplan 2021
- ▶ Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsplan 2021
- ▶ Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens verksamhetsplan 2021
- ▶ Utbildningsnämndens verksamhetsplan 2021
- ▶ Vård- och omsorgsnämndens verksamhetsplan 2021
- ▶ Kommunstyrelsens internkontrollplan 2021
- ▶ Kultur- och fritidsnämndens internkontrollplan 2021
- ▶ Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens internkontrollplan 2021
- ▶ Utbildningsnämndens internkontrollplan 2021
- ▶ Vård- och omsorgsnämndens internkontrollplan 2021
- ▶ Kommunstyrelsens protokoll 2021
- ▶ Kultur- och fritidsnämndens protokoll 2021
- ▶ Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens protokoll 2021
- ▶ Utbildningsnämndens protokoll 2021
- ▶ Vård- och omsorgsnämndens protokoll 2021
- ▶ Delårsrapport Oxelösund 2021
- ▶ Kultur- och fritidsnämndens delårsrapport 2021
- ▶ Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens delårsrapport 2021
- ▶ Utbildningsnämndens delårsrapport 2021
- ▶ Vård- och omsorgsnämndens delårsrapport 2021



Internkontroll Utbildningsnämnden 2022

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslut

1. Godkänna uppföljning av internkontrollplan 2022, uppföljning 1.
2. Godkänna föreslagna åtgärder och att Utbildningsförvaltningen återrapporerar vad som gjorts i nästa uppföljning.

2. Sammanfattning

Utbildningsnämnden har fastställt en internkontrollplan för sina egna verksamheter för år 2022. Interna kontrollplanen innehåller sju kontroller och ska följas upp två gånger per år. En kontroll genomförs med en frekvens om två gånger per år, medan resterande sex kontroller genomförs med en frekvens om en gång per år. Den första uppföljningen har nu genomförts och innefattar en kontroll; Uppföljning av kunskapsavstämning, och avser perioden 1 januari – 30 april. Resterande kontroller genomförs och redovisas vid nästa uppföljning av den interna kontrollplanen. Internkontrollplan 2022 innehåller följande kontroller:

Upphandling

Semesterskuld

Uppföljning av kunskapsavstämning

Placering av barn förskola och fritidshem

Uppföljning KAA (kommunalt aktivitetsansvar)

Klagomålshantering

Skyddad identitet

Uppföljningen visar att 1 kontroll har brister och är inte godkänd:

Uppföljning av kunskapsavstämning

3. Resultat av uppföljning av intern kontrollplan

Uppföljning av kunskapsavstämning

Efter sista datum för kunskapsavstämning har en sammanställning av samtliga ämnen för samtliga elever och klasser genomförts. Sammanställningen visar att de flesta elever har fått en kunskapsavstämning i de ämnen som eleven undervisas i. Vissa avvikelser noteras vid vissa ämnen och klasser.

Vidtagna åtgärder:

Datum
2022-05-03

Förvaltningschef sätter samman en arbetsgrupp bestående av rektorer och förstelärare som träffas för att se över vilka insatser som ska genomföras för att säkerställa att alla elever på ett korrekt sätt får en kunskapsavstämning i de ämnen som eleven undervisas i. Förvaltningschef ser också till att en uppföljning av kunskapsavstämningen genomförs efter varje tillfälle för att följa utvecklingen.

Beslutsunderlag

Internkontrollplan år 2022

Tjänsteskrivelse Un – Internkontroll 2022, uppföljning 1

Eva Svensson
Förvaltningschef

Sofie Eriksson
Kvalitets- och nämndsamordnare

Beslut till:

Internkontrollansvarig KSF (för kännedom)

Förvaltningschef (för åtgärd)

Utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum

2021-12-13

Un § 75

Dnr UN.2021.55

Internkontrollplan 2022

Utbildningsnämndens beslut

1. Följande kontrollpunkter fastställs:

1. Upphandling
2. Semesterskuld
3. Uppföljning av kunskapsavstämning
4. Placering av barn förskola fritidshem
5. Uppföljning KAA (kommunalt aktivitetsansvar)
6. Klagomålshantering
7. Skyddad identitet

2. Uppföljning av åk 2 läsförmåga informeras om på utbildningsnämndens sammanträde i februari 2022.

Sammanfattning

Utbildningsnämndens process för att fastställa en årlig internkontrollplan innebär att utbildningsförvaltningen gör en risk- och väsentlighetsanalys över ett antal rutiner som är möjliga att granska vid internkontroll.

Därefter väljer utbildningsnämnden de rutiner som ska ingå i den kommande internkontrollplanen.

Syftet med processen är att den som utför verksamheten inte ska välja och föra fram förslag till rutiner och kontrollmoment.

Utbildningsförvaltningen har, i en bruttolista, sammanställt och riskbedömt ett antal rutiner som kan utgöra underlag till internkontrollplan 2022. Bruttolistan redovisas nedan.

Förvaltningen föreslår att utbildningsnämnden ser över och bedömer vilka rutiner och kontrollmoment som är relevanta att ta med i internkontrollplanen för 2022.

Beslutsunderlag

Handlingar delas ut under sammanträdet.

Dagens sammanträde

Följande kontrollmoment föreslås utgöra utbildningsnämndens internkontrollplan för 2022:

1. Upphandling

Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum

Utbildningsnämnden

2021-12-13

2. Semesterskuld
3. Uppföljning av kunskapsavstämning
4. Placering av barn förskola fritidshem
5. Uppföljning KAA (kommunalt aktivitetsansvar)
6. Klagomålshantering

Förslag

Claes-Göran Borrman (S) yrkar på att internkontrollplanen ska utökas med en punkt om skyddad identitet.

Karin Paulsson (L) yrkar på att uppföljning av åk 2 läsförmåga ska informeras om på utbildningsnämndens sammanträde i februari 2022.

Ordförande Britta bergström (S) finner att det finns ett förslag till beslut, och det är förvaltningens. Ordföranden finner vidare att det finns två tilläggsyrkanden, Claes-Göran Borrmans (S) och Karin Paulssons (L). Ordföranden ställer förvaltningens förslag till beslut mot avslag och finner att utbildningsnämnden antar förvaltningens förslag. Ordföranden finner därefter att utbildningsnämnden antar Claes-Göran Borrmans (S) och Karin Paulssons (L) tilläggsyrkanden.

Beslut till:
Kvalitets/nämndsamordnare UF (för åtgärd)
Förvaltningschef UF (för kännedom)

Datum
2022-03-24Dnr
UN.2022.8OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Utbildningsförvaltningen
Sofie Eriksson

Utbildningsnämnden

Systematiskt kvalitetsarbete läsåret 21-22

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut
Godkänna informationen.

2. Sammanfattning

Kvalitets- och kunskapsdialoger har genomförts tillsammans med rektorer och förstelärare. Områden som diskuterats är framför allt kontrollpunkten "kunskapsavstämning" i nämndens internkontroll, vilken redovisas i ärende UN.2021.55, Uppföljning av internkontrollplan 2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Un – Systematiskt kvalitetsarbete läsåret 21-22, maj

Eva Svensson
Förvaltningschef

Sofie Eriksson
Kvalitets- och nämndsamordnare

Beslut till:

Förvaltningschef (för kännedom)

Datum
2022-05-08Dnr
UN.2022.26OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Utbildningsförvaltningen
Sofie Eriksson

Utbildningsnämnden

Stiftelser och stipendier

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut

1. Ge förvaltningschef i uppdrag att årligen fördela stipendier om 1000 kr/stipendiat från Högstadiestiftelsen.
2. Ge förvaltningschef i uppdrag att årligen fördela stipendier om 1000 kr/stipendiat från Gymnasiestiftelsen.
3. Till nämnd årligen återrapportera utdelad summa från respektive stiftelse.

2. Sammanfattning

Det finns två stiftelser som tillhör utbildningsnämnden. Dessa stiftelser har benämningarna Högstadiestiftelsen och Gymnasiestiftelsen.

Högstadiestiftelsen hade år 2020 ett kapital om 276 000 kr, med en avkastning om 8 000 kr. Gymnasiestiftelsen hade år 2020 ett kapital om 429 000 kr, med en avkastning om 13 000 kr. Lydelsen i gåvobreven ger Utbildningsnämnden möjlighet att använda både avkastning och kapital.

Fullföljdskravet för en stiftelse är att använda minst 80 % av avkastningen.

Vid Utbildningsnämndens sammanträde den 22 november 2021 fattades beslut att förvaltningschef ges i uppdrag att dela ut stipendier från Högstadiestiftelsen och Gymnasiestiftelsen.

För att förtydliga utdelningen av stipendierna delar förvaltningschef ut stipendier om 1000 kr/stipendiat samt återrapporterar utdelad summa för respektive stiftelse vid nämndssammanträde under efterföljande höst.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Un – Stiftelser och stipendier

Eva Svensson
Förvaltningschef

Beslut till:

Förvaltningschef (för åtgärd)

Datum
2022-05-06Dnr
UN.2022.27OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Utbildningsförvaltningen
Sofie Eriksson

Utbildningsnämnden

Årsplanering, Utbildningsnämnden

1. Utbildningsförvaltningens förslag till beslut

Utbildningsnämndens beslut

Anta årsplaneringen.

2. Sammanfattning

Utbildningsförvaltningen har skapat en årsplanering för följande arbetsområden: arbetsmiljö och HR, verksamhetsplan/kvalitetsarbete, ekonomi, samverkan, nämnd samt min enhet. Årsplaneringen innefattar aktiviteter som ska genomföras vid respektive månad under året, och är viktig för att säkerställa att lagar, styrdokument, anvisningar och rutiner följs.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Un – Årsplanering, Utbildningsnämnden

Bilaga – Årsplanering, Utbildningsnämnden

Eva Svensson
Förvaltningschef

Beslut till:

Förvaltningschef (för kännedom)

ÅRSPLANERING FÖR UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN VÅRTERMIN

| MÅNAD | ARBETSMILJÖ och HR | VERKSAMHETPLAN /KVALITETSARBETE | EKONOMI | SAMVERKAN | NÄMND | MIN ENHET |
|-------|---|--|--|----------------------|---|--|
| JAN | <p>Starta upp årets handlingsplan för det systematiska arbetsmiljöarbetet och egenkontrollplan på APT.</p> <p>Genomgång av riktlinjer för arbetsmiljö på APT.</p> <p>Genomgång Personalpolitiskt program med ledord på APT.</p> | Gör handlingsplan för förvaltningen utifrån förvaltningens verksamhetsplan | <p>Årsbokslut</p> <p>Ansökan för årets investeringar</p> | | | <p>Analys på Bokslutet-förbättringsförslag</p> |
| FEB | <p>Lönesamtal</p> <p>Information om kommande löneöversyn på APT</p> <p>Genomgång Mångfaldsplan och diskriminering på APT</p> | | Åskanden investeringar inför nästa år | UF-Tjänstefördelning | <p>Årsbokslut</p> <p>Uppföljning "Säg-vad-du-tycker"</p> <p>SKA-rapport: Kvalitetsredovisning HT</p> <p>Avräkning BEP</p> | <p>Planering uppföljning rapporter verksamheten</p> |
| MAR | <p>Lönesamtal, forts</p> <p>Genomför fysisk arbetsmiljöronde/egenkontroll</p> <p>Genomgång Riktlinje kränkande särbehandling på APT</p> <p>Ansök eventuellt om medel från kommunens arbetsmiljö- och säkerhetsfond</p> | Verksamhetsuppföljning per februari (i samband med ekonomisk uppföljning) | <p>Ekonomisk uppföljning per februari</p> <p>Uppföljning av intern kontrollplan en gång per termin</p> | | | <p>Förändringsbeskrivning – vad behöver förändras?</p> |
| APR | Lönekriterier kommuniceras på APT | Verksamhetsuppföljning per mars (i samband med ekonomisk uppföljning) | Förändringsbeskrivningar /Konsekvensbeskrivningar | | Patientsäkerhetsberättelse | |

| | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|---|--|
| | Genomgång riktlinjer för alkohol och droger på APT | | gar till MBB beredning Ekonomisk uppföljning per mars | | Förändringsbeskrivning till MBB SKA-rapport Ekonomisk uppföljning Utbildningsnämndens taxor för nästkommande år Investeringar | |
| MAJ | Genomgång riktlinjer för hot och våld på APT | Verksamhetsuppföljning per april (i samband med ekonomisk uppföljning) | Ekonomisk uppföljning per april inklusive investeringar | UF-FSG följer upp vårens fysiska arbetsmiljöromd | Uppföljning internkontroll nr 1 SKA-rapport: Uppföljning kvalitetsdialoger Ekonomisk uppföljning | |

ÅRSPLANERING FÖR UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN HÖSTTERMIN

| MÅNAD | ARBETSMILJÖ | KVALITETSARBETE | EKONOMI | SAMVERKAN | NÄMND | MIN ENHET |
|-------|--|--|--------------------------------|-----------|---|-----------|
| AUG | Gå igenom hälsofrämjande arbetsmiljöarbete och friskfaktorer. | Verksamhetsuppföljning per juli (i samband med ekonomisk uppföljning) | Ekonomisk uppföljning per juli | | Ekonomisk uppföljning | |
| SEP | Säkerställ kännedom om för verksamheten aktuella och relevanta föreskrifter (AFSar) samt rutiner för egenkontroll på APT. Eventuell ansvarsfördelning av arbetsmiljöuppgifter ses över på enheten | Delårsuppföljning verksamhet per augusti (i samband med ekonomisk uppföljning) | Delårsbokslut per augusti | | Delårsbokslut SKA-rapport: Uppföljning kvalitetsrapport läsåret Avräkning BEP | |

| | | | | | | |
|-----|--|---|--|--|---|-------------|
| | Medarbetarundersökning vartannat år alternativt genomför egen psykosocial arbetsmiljöred tex med enkät från personalhandboken. | | | | | |
| OKT | Medarbetarsamtal Genomgång Riktlinjer service och bemötande på APT | För nämnder som har ett negativt resultat i verksamhetsuppföljningen, redovisning av åtgärder i samband med det negativa resultatet | För nämnder som har ett negativt resultat, redovisning av åtgärder i samband med ett negativt resultat i årsprognosen Uppföljning av intern kontrollplan en gång per termin | UF-dialog Läsårstider Målstyrning och roller | | |
| NOV | Medarbetarsamtal Gör årlig uppföljning av SSAM och egenkontrollplan (årlig checklista) med skyddsombud enligt utskickad enkät. Gör checklista för säkerhet med skyddsombud enligt utskick. Genomgång Riktlinjer om muta och korruption på APT | Verksamhetsuppföljning per oktober (i samband med ekonomisk uppföljning) Framtagande av verksamhetsplanen | Ekonomisk uppföljning per oktober inkl investeringar Detaljbudgetarbete | UF-samverkan läsårstider | Workshop Internkontroll Utvärdering målstyrning och roller Ekonomisk uppföljning Avräkning BEP | Läsårstider |
| DEC | Riskbedömning av medarbetarnas arbetsbelastning Personalstatistik på grupp nivå t.ex. sjukfrånvaro, övertid, följs upp på APT. | Ev fortsättning av framtagande av verksamhetsplanen | Detaljbudgetarbete | | Internkontroll nr 2 Budget och verksamhetsplan Grundbelopp för fristående utförare, förskola och grundskola SKA-rapport: Uppföljning Internkontroll för nästkommande år | |

Riskbedömningar och arbetsmiljöronder för att undersöka arbetsmiljön behöver göras vid behov, tex vid verksamhetsförändring eller liknande.

Vid varje APT ska inkomna tillbud och arbetsskador gås igenom och eventuella åtgärder dokumenteras i SSAM-plan.

Genomgång av styrdokument på APT enligt ovanstående är inte tidsbundet utan kan ses som en checklista och genomgångarna är inte tidstyda till specifika tidpunkter under året.

Redovisning av delegationsbeslut utbildningsnämnden
2022-05-16

| Beslutsfattare | Beslutsdatum | Punkt i del. ordn | Beslutets innehåll i korthet | Beslutet hittas |
|----------------|--------------|-------------------|--|-----------------|
| Eva Svensson | 20220413 | G.10 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220421 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220421 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220421 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220420 | G.10 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220420 | G.10 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220420 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220505 | H.21 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220505 | H.21 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220504 | K.5 | Beslut om elevresor efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220504 | I.13 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning. | Castor |
| Eva Svensson | 20220504 | K.5 | Beslut om elevresor efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220504 | I.13 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning. | Castor |
| Eva Svensson | 20220505 | H.21 | Beslut om skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220505 | E.1 | Genomföra prövning i frågan om mottagande i särskolan | Castor |
| Eva Svensson | 20220506 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220506 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |
| Eva Svensson | 20220506 | H.21 | Beslut om avslag skolskjuts i hemkommunen efter individuell prövning | Castor |

| | | | | |
|--|--|--|----------|--|
| | | | prövning | |
| | | | | |
| | | | | |

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum

2022-03-30

Kf §4

Dnr KS.2018.160

Avsägelse och val till kommunfullmäktige, nämnder och styrelser

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige

Jannike Zetterman (SD) entledigas från sitt uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige.

Kultur- och fritidsnämnden

Christine Bennevall (KD) entledigas från sitt uppdrag som ledamot i kultur- och fritidsnämnden.

Elias Almqvist (KD) väljs till ny ledamot i kultur- och fritidsnämnden.

Ingemar Urborn (M) entledigas från sitt uppdrag som ersättare i kultur- och fritidsnämnden.

Olle Backman (M) väljs till ny ersättare i kultur- och fritidsnämnden.

Andreas Schultes (M) entledigas från sitt uppdrag som ledamot i kultur- och fritidsnämnden.

Ingemar Urborn (M) väljs till ny ledamot i kultur- och fritidsnämnden.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Bengt Björkhage (M) entledigas från sitt uppdrag som 2:e vice ordförande i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Tapio Helminen (M) väljs till ny 2:e vice ordförande i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Tapio Helminen (M) entledigas från sitt uppdrag som ledamot i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Bengt Björkhage (M) väljs till ny ledamot i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Pontus Linder (SD) entledigas från sitt uppdrag som ersättare i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Nicola Jovic (SD) väljs till ny ersättare i miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Utbildningsnämnden

Ulla Hulkko (SD) entledigas från sitt uppdrag som ersättare i utbildningsnämnden.

Gun Holmsten (SD) väljs till ny ersättare i utbildningsnämnden.

Jannike Zetterman (SD) entledigas från sitt uppdrag som ledamot i utbildningsnämnden.

Ulla Hulkko (SD) väljs till ny ledamot i utbildningsnämnden.

Anna Charlotte Larsson (S) entledigas från sitt uppdrag som ersättare i utbildningsnämnden.

Vård- och omsorgsnämnden

Emil Carlsson (V) entledigas från sitt uppdrag som 1:e vice ordförande i vård- och omsorgsnämnden.

Patrik Renfors (V) väljs till ny 1:e vice ordförande i vård- och omsorgsnämnden.

Oxelö Energi AB

Emil Carlsson (V) entledigas från sitt uppdrag som vice ordförande i styrelsen för Oxelö Energi AB.

Robert Söderström (V) väljs till ledamot i styrelsen för Oxelö Energi AB.

Nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård

Emil Carlsson (V) entledigas från sitt uppdrag som ersättare i nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård.

Patrik Renfors (V) väljs till ny ersättare i nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård.

Överförmyndarnämnden

Torbritt Bökman (M) entledigas från sitt uppdrag som ersättare i överförmyndarnämnden.

Urpo Koivula (M) väljs till ny ersättare i överförmyndarnämnden.

Beslut till:

Kansli (för åtgärd)

Entledigade och valda (för kännedom)

Utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum

2022-04-21

Un § 16

Dnr UN.2022.2

Delgivningar

Utbildningsnämndens beslut

Delgivningarna läggs till handlingarna.

Delges:

Kommunfullmäktige 2022-03-30

Kf § 4 - Avsägelse och val till kommunfullmäktige, nämnder och styrelser
