



Kommunfullmäktige

Protokoll

Sammanträdesdatum
2023-06-12

Plats och tid

Timrå kommunhus, Alliansen 09.00-14.50

Beslutande

Se bilagd uppställista

Övriga närvarande

Annika Nyberg, kommunsekreterare
Kristiina Kulluvaara, kommunchef
Mediapregr
Åhörare
Sten Ekström, revisionen § 106
Christoffer Bodin, KPMG § 106

Utses att justera

Gunnar Grönberg (S), Johanna Bergsten (S),
Mats Wallin (SD), Lotta Borg (T)

Justeringens plats och tid

Digital justering fredag den 16 juni 2023

Underskrifter

.....
Jan-Christer Jonsson (S), ordförande §§ 101-
115

.....
Annika Nyberg, kommunsekreterare

.....
Mari Eliasson (S), ordförande 116-149

.....
Gunnar Grönberg (S), justerare §§ 101-
110,112-149

.....
Mats Wallin (SD), justerare 101-110,112-149

.....
Johanna Bergsten (S), justerare § 111

.....
Lotta Borg (T), justerare § 111

ANSLAG / BEVIS

Justering av Kommunfullmäktiges protokoll har tillkännagivits genom anslag på kommunens anslagstavla.

Sammanträdesdatum
2023-06-12

Anslaget uppsatt den
2023-06-16

Anslaget nedtas den
2023-07-08

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Protokoll

Sammanträdesdatum
2023-06-12

Kommunfullmäktige

Förvaringsplats för protokollet
Kommunledningskontoret

Paragrafer
§ 101-§ 149

.....
Annika Nyberg, kommunsekreterare



§ 115

Verksamhetsplan och budget 2024-2026

KS/2022:488

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar på kommunstyrelsens förslag:

1. Skattesats för 2024 blir 23,19.
2. Fastställa Socialdemokraternas och Moderaternas förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026.
3. Uppdra till nämnder och styrelser att ta fram Verksamhetsplan och budget utifrån styrmodell och kommunfullmäktiges verksamhetsplan och budget 2024 - 2026.
4. Uppdra till kommunstyrelsen att färdigställa fastställd Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026 enligt form för styrmodell.
5. Ekonomichefen ges möjlighet att justera interna mellanhavanden mellan nämnderna. Att till ekonomichefen delegera att, upptill 20 prisbasbelopp, under året omvandla drift- till investeringsmedel och vice versa om det behövs för att följa redovisningsregler.
6. Kommunstyrelsen medges att uppta nya lån upp till 250 mnkr samt omsätta nuvarande lån som förfaller till betalning under året.

Mot beslutet reserverar sig Roberth Thunfors (T), Lotta Borg (T), David Forslund (T), Angela Bodin (T), Björn Hellquist (T), Ulf Lindholm (SD), Marianne Larsson (SD), Mats Wallin (SD), Glenn Sjöström (SD), Glenn Westling (SD), Ove Andersson (SD), Martin Andersson (SD), Maritza Villanueva Contreras (V), Anders Fagerblom (V), Niklas Edén (C) samt Sven-Åke Jacobson (KD) till förmån för eget förslag.

Ärendet

Årligen ska en verksamhetsplan och budget fastställas av kommunfullmäktige. Förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026 har arbetats fram i gemensam beredning och partigrupperna har där efter i separat skrivelse gjort tillägg, justeringar och upprättat driftbudget, resultatbudget och investeringsbudget samt övriga budgetar som ingår. Tillsammans med resultatet från gemensam beredning utgör dessa fyra förslag underlag för kommunfullmäktiges beslut. Inriktning, uppdrag och tilldelning av ramar är inarbetade i förslagen och framgår därför inte av tjänsteskrivelsens beslutsförslag. Partigruppernas förslag ska ställas mot varandra. Nödvändiga beslut för att verkställa Verksamhetsplan och budget ska samtidigt beslutas så att nämnderna kan ta fram verksamhetsplaner för att bidra till fullmäktiges mål inom angivna ramar. Efter beslut kommer slutligt förslag till Verksamhetsplan och budget att upprättas enligt beslutat förslag och form för styrmodell.

Det ekonomiska läget för 2024 är tufft med stora satsningar. Ny upplåningen beräknas bli ca 250 mnkr baserat på underskott i kommunens resultat med 60 mnkr, Investeringar som inte kan självfinansieras med 40 mnkr samt satsning på infrastruktur VA 50 mnkr. Dessutom flaggar Torsboda Industrial Park

ProtokollSammanträdesdatum
2023-06-12

AB att det kan behöva finansiering på upp till 100 mnkr. Självklart kommer inga lån att genomföras om inte behov finns.

Ärendets tidigare behandling

Arbetet har börjat med analysseminarium i december 2022 och framtagande av planeringsförutsättningar och planeringsdirektiv som beslutades av kommunfullmäktige i januari 2023. Därefter har arbetet genomförts i gemensam beredning mellan politik och förvaltning. Avstämning har skett med de fackliga organisationerna och resultatet har presenterats för politiken och ett slutligt resultat från gemensam beredning har upprättats vilket utgör beslutsunderlag för ärendet.

Majoritetens förslag till verksamhetsplan och budget ska förhandlas med de fackliga organisationerna den 29 maj 2023 med information om de andra förslagen. Protokollet från förhandlingen läggs på bordet för kommunstyrelsens sammanträde för att även det utgöra underlag för kommunstyrelsens beredning inför kommunfullmäktiges beslut.

Ärendets behandling i sammanträdet

Stefan Dalin (S) förslår bifall till Socialdemokraterna och Moderaternas budgetförslag.

Mats Wallin (SD) förslår bifall till Sverigedemokraternas budgetförslag.

David Forslund (T) förslår bifall till Timråpartiets budgetförslag.

Niklas Edén (C) förslår bifall till Centerpartiet och Kristdemokraternas budgetförslag.

Maritza Villanueva Contreras (V) förslår bifall till Vänsterpartiets budgetförslag med skattesatsen 23.39.

Sammanträdet ajourneras mellan kl 11.55-12.00.

Beslutsgång

Ordföranden ställer Socialdemokraterna och Moderaternas skattesats på 23.19 och Vänsterpartiets skattesats på 23.39 mot varandra och konstaterar att kommunfullmäktige beslutar att bifalla Socialdemokraterna och Moderaternas skattesats på 23.19. Därmed faller Vänsterpartiets budgetförslag.

Ordföranden utser Socialdemokraterna och Moderaternas budgetförslag till huvudförslag. Ordföranden ställer Centerpartiet och kristdemokraternas budgetförslag och Timråpartiets budgetförslag mot varandra och konstaterar att Timråpartiets budgetförslag vinner.

Ordföranden ställer sedan Timråpartiets budgetförslag och Sverigedemokraternas budgetförslag mot varandra och konstaterar att Timråpartiets budgetförslag vinner.

Ordföranden ställer slutligen Socialdemokraterna och Moderaternas budgetförslag och Timråpartiets budgetförslag mot varandra och konstaterar att kommunfullmäktige beslutar att bifalla Socialdemokraterna och Moderaternas budgetförslag.

Votering begärs och genomförs med upprop

Ordföranden ställer följande propositionsordning som godkänns; Den som bifaller Socialdemokraterna och Moderaternas budgetförslag röstar Ja och den som bifaller Timråpartiets budgetförslag röstar Nej.

Vid omröstningen avges 23 Ja röster, 5 Nej röster och 12 avstår. Ordföranden konstaterar därmed att kommunfullmäktige har beslutat bifalla Socialdemokraterna och Moderaternas budgetförslag.



Protokoll

Sammanträdesdatum
2023-06-12

Kommunfullmäktige

Ordföranden ställer punkterna 3-6 under proposition bifall avslag och konstaterar att kommunfullmäktige beslutar att bifalla punkterna 3-6.

Beslutsunderlag

S+M:s förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026.

KD+C:s förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026.

SD:s förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026.

T:s förslag till Verksamhetsplan och budget 2024 - 2026

V:s förslag till Verksamhetsplan och budget 2024-2026

Protokoll förhandling enligt MBL § 11 angående Verksamhetsplan och budget 2024-2026.

Protokollsutdrag till
Styrelse/nämnder
revisionen

Exp / 2023

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: JOHANNA BERGSTEN
DATUM & TID: 2023-06-15 07:49:34 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0818f4df190a9873eb025717b25c6388aa



NAMN: LOTTA BORG
DATUM & TID: 2023-06-15 08:55:20 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _05b2a682606e19a93b435c29d297295d9e



NAMN: MARIE ELIASSON
DATUM & TID: 2023-06-15 09:03:32 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0804233d9a7eb7fdde9356aabd761f6f74



NAMN: JAN CHRISTER JONSSON
DATUM & TID: 2023-06-16 09:17:37 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _080de206b6d905c5cd1db2c62b3ff5b029



NAMN: GUNNAR GRÖNBERG
DATUM & TID: 2023-06-16 10:05:14 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _08f68751109c7d10502f2760ffa21f5727



NAMN: Mats Gunnar Vallin
DATUM & TID: 2023-06-16 15:37:56 +02:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _097190166987268bc278696110880272ea



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2023-06-16 15:38:13 +02:00
Ref: 81715SE
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)

**§ 113****Avtal med SOS Alarm Sverige AB**

KS/2024:230

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar på kommunstyrelsens förslag:

1. Godkänna upprättat hyresavtal med SOS Alarm Sverige AB.
2. Godkänna upprättat hyresavtal med Medelpads räddningsförbund.
3. Uppdra till kommunstyrelsen ordförande och kommunchefen att underteckna avtalen.
4. Avsätta totalt 220 miljoner kronor exklusive index i investeringsmedel för investeringsprojekt ledningscentral med följande fördelning 40 miljoner för år 2024, 100 miljoner kronor för år 2025 och 80 miljoner kronor för år 2026.

Pirjo Jonsson (S), Roger Öberg (S), Markus Sjöström (M) och Björn Hellquist (T) deltar ej i handläggningen eller beslutet på grund av jäv. Haidie Andersson (S), Göran Ljungblom (S) och Markus Kullin (M) tjänstgör.

Ärendet

Under hösten 2023 invigdes den nya räddningsstationen i Timrå. I samband med att detaljplanen togs fram för området så skapade man utrymme för en eventuell tillväxt av fler byggnader inom området. Under hösten 2023 har SOS Alarm Sverige AB och Medelpads räddningsförbund visat intresse för att samordna mer verksamhet till Timrå vilket skulle innebära 100+ arbetstillfällen till kommunen. Nya räddningsstationen byggdes och ägs av Timrå kommun och hyrs av Medelpads räddningsförbund. Tanken har varit ett liknande upplägg där kommunen bygger eftersom det är kommunens fastighet och hyr ut åt SOS Alarm Sverige AB och Medelpads räddningsförbund. SOS Alarm Sverige AB och Medelpads räddningsförbund har godkänt ett hyresavtal på 25 år. Detta innebär att kommunen behöver avsätta 220 miljoner kronor exklusive index i investeringsmedel för detta investeringsprojekt. Investeringsmedel med följande fördelning 40 miljoner kronor för år 2024, 100 miljoner kronor för år 2025 och 80 miljoner kronor för år 2026 behöver avsättas. Målsättningen är att byggnaden ska stå klar i slutet av år 2026.

Jan Eriksson förvaltningschef på kultur- och teknikförvaltningen redogör för ärendet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse



Kommunfullmäktige

Protokollsutdrag

Sammanträdesdatum

2024-06-10

Protokollsutdrag till:

Kommunfullmäktige

Expedieras digitalt.



Tjänsteskrivelse

Kommunledningskontoret

Handläggare

Annika Nyberg

Datum

2024-09-11

Diarienummer

KS/2024:370

Sammanträdesdagar 2025 kommunstyrelsen/kommunfullmäktige

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

Fastställa sammanträdesdagar 2025 för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige enligt kommunledningskontorets förslag.

Ärendet

För kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges godkännande har kommunledningskontoret upprättat sammanträdesdagar för 2025 för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Sammanträdesdagar 2025

Tjänsteskrivelse kommunledningskontoret

Protokollsutdrag till:

Här skrivs de som berörs av beslutet

Expedieras digitalt.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Peter Ekström

T.f kommunchef

Månad	Kommunstyrelsen	Kommunfullmäktige
--------------	------------------------	--------------------------

	Senast inl dag för KS handlingar, fredag kl 09.00	Sammanträde kl 08.30	Senast inl dag för KF handlingar, fredag kl 09.00	Sammanträde kl 13.00
Januari	16/12	7		27
Februari	17/1	4	17/1	24
Mars	21/2	11	21/2	31
April	21/3	8	21/3	28
Maj	2/5	20		-
Juni	23/5	10	2/5	9
Juli		-		-
Augusti		-		-
September	22/8	9	22/8	29
Oktober	19/9	7	19/9	27
November	17/10	4	17/10	24
December	21/11	9		-

Tjänsteskrivelse
Kommunledningskontoret

Handläggare
Annika Nyberg

Datum
2024-09-17

Diarienummer
KS/2024:380

Kommunstyrelsens uppdrag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Kommunledningskontoret har upprättat redovisning av kommunstyrelsens beslutade uppdrag.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens uppdrag

Protokollsutdrag till:

Här skrivs de som berörs av beslutet

Expedieras digitalt.

Revidering av Funktionshinderpolitiska programmet	Kommunledningskontoret	2017:120		Pågår	Följer av arbetet med Block 4 - översyn av styrdokument.
Timrå kommun ska under 2021 påbörja arbete med att skapa en krigsorganisation	Kommunledningskontoret	2021:93		Återrapport till kommunstyrelsen i oktober 2021.	Pågår, behöver följa upp återrapportskravet.
Anmodan att genomföra förstudie av nya förskolor i Bergeforsen och Tallnäs/Böle	Kultur och teknik	2020:134		Avslutat	KS 2022-11-08 §31-- Beslutade godkänna förstudien.
Redovisa alternativa inriktningsbeslut i avfallsplan 2013.	Kultur och teknikförvaltningen	2007:282	Avvaktar proposition från regeringen	Avslutat	KF 2023-11-27 §216-- Beslutade fastställa avfallsplan

Utveckla Åstön inom ramen för befintligt naturreservat

|

**Beslutade uppdrag i
kommunstyrelsen åren 2018-2024**

Ärende	Uppdragstagare	Hänvisn Dnr	Föregående redovisning	Anteckning	Nuläge 2024
Revidering av Funktionshinderpolitiska programmet	Kommunledningskontoret	2017:120		Pågår	Följer av arbetet med Block 4 - översyn av styrdokument.
Timrå kommun ska under 2021 påbörja arbete med att skapa en krigsorganisation	Kommunledningskontoret	2021:93		Åtterrapport till kommunstyrelsen i oktober 2021.	Pågår, behöver följa upp åtterrapportskravet.
Anmodan att genomföra förstudie av nya förskolor i Bergforsen och Tallnäs/Böle	Kultur och teknik	2020:134		Avslutat	KS 2022-11-08 §31 -- Beslutade godkänna förstudien.
Redovisa alternativa inriktningsbeslut i avfallsplan 2013.	Kultur och teknikförvaltningen	2007:282	Avvaktar proposition från regeringen	Avslutat	KF 2023-11-27 §216 -- Beslutade fastställa avfallsplan

Utveckla Åstön inom ramen för befintligt naturreservat	Kommunledningskontoret, kultur- och tekniknämnden, samhällsenheten	2019:122	Fortsätta utveckla området med inriktning på besöksnäring och bostäder i och i direkt anslutning till naturreservatet i enlighet med uppdrag, gällande bestämmelser, ÖP2035 och avsiktsförklaringen med Fortifikationsverket.	Pågår	Klart med strandskyddsdispens och camping efter flera överklagningar av båda ärendena. Sammanfattat kan man säga att med ett gediget arbete sedan 2019 så har vi nu alla tillstånd vi behöver för att kunna bedriva verksamheten på platsen förutom bygglov för verksamheten vilken nu är inskickat till MoB med en önskan om att få ett interimistiskt startbesked för ställplatser/camping i första hand. Vi kommer inte tillföre några byggnader i detta skede utan vill bara skapa möjligheter för de som bedriver café på Skeppshamn att ha ställplatser för att kunna öka sina intäkter. Ett interimistiskt startbesked betyder att verksamheten kan pågå även om en överklagan om bygglovet inkommer vilket inte är helt otroligt med tanke på historiken i ansökningar.
Uppdrag att påbörja planläggning, Vivstavarv 1:92 och 1:103	Miljö och bygg	2019:470			Planen är beslutad
Uppdrag att påbörja planläggning - Norrberge 1:74	Miljö- och byggkontoret	2019:174		Pågår	Avgränsningsområde genomfört med länsstyrelsen. Vissa ytterligare utredningsåtgärder krävs innan planen kan gå ut på granskning.
Landsbygdsprogram för Timrå kommun. Senast 2019 återkomma med överväganden om	Kommunledningskontoret	2015:177		Vilar i avvaktan på	Samma status gäller som tidigare.

					Arbetet avbutet tills vidare med hänvisning till arbetet med framtaganda av ny styrmodell och implementeringen av densamma för Timrå kommun i syfte med att invänta nya riktlinjer för styrande dokument.
Uppdrag att, i samråd med regionen och andra intressenter skapa förutsättningar för en permanent regional organisation kring investeringsfrämjande i Västernorrland efter år 2022. Delredovisning ska ske till ks under hösten 2020	Kommunchef	2018:484		Pågår	Beslut har fattats i KS/2022:319 om gemensam organisation för investeringsfrämjande KS/2020:343. Slutrapporteras 2022
Utveckling Y:et området	Näringslivskontoret klara med sina delar Kultur & Teknik Timrå Invest	140/2019 54/2021		Avslutat	KS 2021-02-02 §46 -- Informationen läggs med godkännande till handlingarna. Området är sålt till Timrå Invest.
Underlätta anstånd och avbetalningsplaner - Genomföra fördjupad utredning i enlighet med förvaltningens förslag.	Kommunledningskontoret	39/2023		Avslutat	Beslut i kommunstyrelsen 2023-04-04

Handlingsplan budget i balans med effektberäkningar - Uppdra åt kommunchefen att på varje kommunstyrelsemöte beskriva varje nämnds arbete för att få ekonomin i balans 2023-2024.	Kommunchef	2023:116		pågår	Löpande redovisning har skett. Planen är att redovisa genomförda åtgärder vid delår och sedan i årsredovisning. Därefter avslutas uppdraget. Löpande uppföljning kommer istället att ske genom månadsrapporter från respektive nämnd.
Kommunstyrelsens bidrag till förslag på verksamheter och tjänster som vi tillfälligt kan pausa eller sluta utföra	Kommunledningskontoret	2023:105			Förslagna åtgärder är genomförda
Ledamotsinitiativ - Utredda utbyggnad av befintliga Särskilda boenden		2023:159		pågår	Planprocess har initierats för att möjliggöra byggnation av nytt SÄBO på platsen för tidigare tänkt Äldreomsorscenter. Alltjämt vissa oklarheter kring hur behovet framgent kommer att se ut.
Revisionsrapport Grundläggande granskning - Kommunstyrelsen - Under 2023 ytterligare precisera målstyrningen och förbättra uppföljning för verksamhetsplan och budget 2024 kopplat till kommunens styrmodell.	Kommunledningskontoret/Kommunchef	2023:179			Målstyrningen uppdateras kontinuerligt. I samband med varje nu verksamhetsplan. Så gjordes inför 2024 och samma utvärdering/utveckling sker inför 2025. Med upprättandet av VP för 2024 bör detta ärende kunna anses avslutat.
Utveckla arbetet med den interna kontrollen och tydligare motivera hantering av områden med höga risk värden i internkontrollplan för 2024.					Med upprättande av internkontrollplan 2024 bör detta ärende kunna anses avslutat

<p>Erinran avseende revision av Per Bergman donationsstiftelse -Tillsammans med kommunensrevisorer, ta fram ett förslag till en alternativ ersättningsmodell som bygger på kvalitet och svårighetsgrad, inte på nedlagda timmar.</p> <p>2. Utredda hur man kan mäta en kvalificerad arbetsinsats.</p> <p>3. Återkoppla till kommunstyrelsen i november.</p>	Kommunledningskontoret/Kommunchef	2023:268			Dialog med revisorer och länsstyrelsen pågår där vi landat i en modell som revisorerna upplever är gångbar. Detta ska kommuniceras med länsstyrelsen.
<p>Konkurrensverkets beslut gällande avtal för upphandling - I samarbete med Sundsvalls kommun ta fram ett förslag till samarbetsavtal mellan Timrå och Sundsvalls kommun</p> <p>2. Avtalet ska presenteras för Kommunstyrelsen den 10 oktober 2023</p>	Kommunledningskontoret/Kommunchef	2023:251			Dialog pågår. Beslut om avslut av samarbetet kommer att hanteras på KS den 8 oktober
<p>Eventuell bolagisering av kommunens utförarverksamhet inom vård- och omsorg</p> <p>Ge kommunchefen i uppdrag att uppdatera tidigare gjord utredning gällande risker och möjligheter med en bolagisering av den kommunala utförarverksamheten inom vård- och omsorg. Resultatet presenteras på kommunstyrelsens möte i december 2023.</p>	Kommunledningskontoret/Kommunchef	2023:473			Ärendet kommer upp för beslut vid kommunstyrelsens sammanträde i

Ge kommunchefen i uppdrag att ta fram ett förslag till beslut gällande ett eventuellt genomförande av bolagiseringen av den kommunala utförarverksamheten inom vård- och omsorg. Förslaget presenteras på kommunstyrelsens möte i december 2023					
Anmoda Socialnämnden att inleda arbetet med att ta fram den tillståndsansökan till IVQ som bolaget måste lämna in.	Socialnämnden	2023:473		Avslutad	Rapport beslutad i socialnämnden i december SN2023:175 och överlämnad till kommunstyrelsen.
Tillsammans med kommunens revisorer, ta fram ett förslag till en alternativ ersättningsmodell som bygger på kvalitet och svårighetsgrad, inte på nedlagda timmar.	Kommunchefen	2023:268			Hanteras i uppdrag ovan – denna kan avslutas
Återremittera Socialnämndens samt Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsplaner och budgetar för 2024-2026. Kommunstyrelsen vill att planerade besparings- och effektiviseringsåtgärder tydligare syns och beskrivs i respektive nämnds budget.	Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden	272/2023		BUN §128 Verksamhetsplan och budget 2024-2026	KS har kvitterat nämndernas budgetar för 2024 och uppdraget kan avslutas
Till kommunstyrelsens möte i november 2024 utreda, identifiera och presentera behovet av fria arbetskor för personalen inom barn- och äldreomsorgen.	Kommunchefen	2023:57:00			Redovisning november 2024 och mars 2025

<p>På kommunstyrelsens möte i november 2024 presentera en kostnads kalkyl för införandet av fria arbetskläder för personalen inom barn- och äldreomsorgen.</p> <p>Till kommunstyrelsens möte i november 2024 ta fram riktlinjer för fria arbetskläder i Timrå kommun för personalen inom barn- och äldreomsorgen.</p> <p>Identifiera och utreda det verkliga behovet av fria arbetskläder för personalen inom barn- och äldreomsorgen. Utredningen ska senast i mars 2025 presenteras för kommunstyrelsen.</p>					
<p>Att om möjligt införa en återköpsrätt i samband med förlängningen till samma pris som gäller i köpeavtalet.</p>	Kommunchefen	2021:485			
<p>Utvärdera nuvarande samarbetet med Sundsvalls kommun gällande upphandling- och inköp samt, med utgångspunkt från den, föreslå hur Timrå kommun ska organisera sina upphandlings- och inköpsfrågor. Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i september 2024.</p>	Kommunchefen	2024:32:00			Uppdraget ska redovisas för kommunstyrelsen i september 2024.
<p>På kommunstyrelsen i oktober 2024 beskriva vilka åtgärder som vidtagits, i enlighet med ”Uppdrag - handlingsplan budget i balans 2022-2024 KS/2022:212 (§ 316), för att få en ekonomi i balans samt beskriva vilka åtgärder som planeras att genomföras under 2024-2025</p>	Kommunchefen				Redovisas i oktober 2024

<p>1. Anmäla Timrå kommun som deltagare till nästa uppstart av prislappsmodellen som inleds i augusti 2024.</p> <p>2. Kostnaden för deltagande är 135 tkr. Finansieras med medel från kommunstyrelsens oförutsedda.</p> <p>3. Kommunen ska arbeta utifrån prislappsmodellen i budgetprocessen för 2026</p>	Kommunchefen	2024:272			Timrå kommun är anmälda och uppdraget kan avslutas.
<p>1. Göra en sammanställning över alla medlems-, samverkans- och samarbetsorgan kommunen är delaktig i.</p> <p>2. Sammanställningen ska innehålla kostnaden för var och en av dessa samt en analys av värdet, i förhållandet till insatsen, av deltagandet/medlemskapet.</p>	Kommunchefen	2024:273			Sammanställningens ska senast i oktober 2024 presenteras för kommunstyrelsen.
<p>Beslut om planbesked för TIMRÅ NORRBERGE 1:74 - Påbörja planläggning.</p>	Tillväxt Timrå	2024:320			
<p>Uppdatera placeringspolicyen och sätta ett tak på ersättningen från Per Bergmans donationsstiftelse.</p>	Kommunchef	2023:268			Hanteras i uppdrag ovan, kan avslutas
<p>Under 2024 ytterligare precisera målstyrningen och förbättra uppföljning för verksamhetsplan och budget 2024 kopplat till kommunens styrmodell.</p>	Kommunchef	2024:262			Utfört i om beslut om VP 2024
<p>Uttreda om de mindre och i praktiken inaktiva fonderna bör avvecklas eller slås ihop med en annan fond som kommunen förvaltar.</p>	Kommunchef	2024:314			

PROJEKT

Reviderad 240828

Tjänsteskrivelse

Kommunledningskontoret

Handläggare

Annika Nyberg

Datum

2024-09-16

Diarienummer

KS/2023:12

Medborgarförslag - Tynderö en egen postort – Svar

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs till handlingarna.

Ärendet

PostNord Sverige AB meddelar att Postnummerrådet har enats om att avslå ansökan om ny postort för orten Tynderö.

Ett medborgarförslag har inkommit med motiveringen att Tynderö borde få en egen postort. Postorten är för närvarande Söråker.

Kommunledningskontorets yttrande

Post- och telestyrelsen (PTS) är en tillsynsmyndighet för det svenska postnummersystemet, som förvaltas av PostNord Sverige AB. En kommuns geografiska område kan innefatta flera postnummerorter. Undantagsvis kan en postnummerort vara en ort utanför kommunens geografiska område.

Det kan anses angeläget att en postort i kommunen överensstämmer med ett postortsnamn inom kommunens geografiska område.

Postnummersystemets funktion är enbart att stödja en effektiv distribution av postförsändelser. All annan användning av postnummersystemet ansvarar respektive aktör för. Postnummersystemet kan inte anpassas för andra ändamål eller användningsområden än de rent postala.

De enda som kan ansöka om förändringar i postnummersystemet är postoperatörer och kommuner.

En postoperatör kan ansöka om ändring av postnummer och/eller postort.

Kommuner kan ansöka om förändring av postort.

Beslut som rör förändringar av postnummersystemet inklusive beslut om bifall eller avslag av de ansökningar som inkommer till postnummerrådet går inte att överklaga.

Följande förutsättningar ska gälla vid ny införande av postortsnamn:

- Området som avses ska ha fastställda belägenhetsadresser som finns tillgängliga i Lantmäteriets register över belägenhetsadresser.
- Före ansökning om ändring ska kommunen inhämta och bifoga yttrande från Institutet för språk och folkminnen.

- De enhet inom kommunen som handlägger namnändringen ska ansöka om ändringen.
- En ansökan ska ha kommit PostNord Sverige AB tillhanda senast den 1 mars. Beslut ska fattas i juni av Postnummerrådet.
- Vid eventuellt bifall träder ändringen i kraft första helgfria måndagen i mars påföljande år.

Kommunledningskontoret ser inget hinder i att ändra postortsnamnet till Tynderö utan föreslår kommunstyrelsen att bifalla medborgarförslaget.

Beslutsunderlag

Medborgarförslag

Kommunledningskontorets yttrande

Beslut från PostNord Sverige AB

Protokollsutdrag till:

Medborgare

Expedieras digitalt.

Timrå kommun

861 82 Timrå

PostNord Sverige AB
SE-105 00 Stockholm

T +46 10 436 00 00

Ärende PN 2023:5922 "Medborgarförslag – Tynderö en egen postort"

2022-09-22

Sida 1/1

Postnummerrådet har enats om att avslå ansökan om ny postort för orten Tynderö.

En förändring av postort i nuvarande postnummerområde 861 94 skulle innebära en oönskad postnummerändring för ett åttiotal adresser som ligger utanför Tynderös distriktsgräns.

En förändring av denna typ kan även försvåra framtida postnummerförändringar i berört området eftersom hänsyn då måste tas till olika postorter.

Tommy Jonsson

M +46 (0)725 16 97 41

tommy.e.jonsson@postnord.com



§ 150

Medborgarförslag - Tynderö en egen postort

KS/2023:12

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Bifalla medborgarförslaget.
2. Uppdra till kommunledningskontoret att hos PostNord AB ansöka om postortsändringen.

Ärendet

Ett medborgarförslag har inkommit med motiveringen att Tynderö borde få en egen postort. Postorten är för närvarande Söråker.

Kommunledningskontorets yttrande

Post- och telestyrelsen (PTS) är en tillsynsmyndighet för det svenska postnummersystemet, som förvaltas av PostNord Sverige AB. En kommuns geografiska område kan innefatta flera postnummerorter. Undantagsvis kan en postnummerort vara en ort utanför kommunens geografiska område.

Det kan anses angeläget att en postort i kommunen överensstämmer med ett postortsnamn inom kommunens geografiska område.

Postnummersystemets funktion är enbart att stödja en effektiv distribution av postförsändelser. All annan användning av postnummersystemet ansvarar respektive aktör för. Postnummersystemet kan inte anpassas för andra ändamål eller användningsområden än de rent postala.

De enda som kan ansöka om förändringar i postnummersystemet är postoperatörer och kommuner. En postoperatör kan ansöka om ändring av postnummer och/eller postort. Kommuner kan ansöka om förändring av postort.

Beslut som rör förändringar av postnummersystemet inklusive beslut om bifall eller avslag av de ansökningar som inkommer till postnummerrådet går inte att överklaga.

Följande förutsättningar ska gälla vid nyinförande av postortsnamn:

- Området som avses ska ha fastställda belägenhetsadresser som finns tillgängliga i Lantmäteriets register över belägenhetsadresser.
- Före ansökning om ändring ska kommunen inhämta och bifoga yttrande från Institutet för språk och folkminnen.
- De enhet inom kommunen som handlägger namnändringen ska ansöka om ändringen.
- En ansökan ska ha kommit PostNord Sverige AB tillhanda senast den 1 mars. Beslut ska fattas i juni av Postnummerrådet.
- Vid eventuellt bifall träder ändringen i kraft första helgfria måndagen i mars påföljande år.



Protokollsutdrag

Sammanträdesdatum
2023-05-30

Kommunstyrelsen

Kommunledningskontoret ser inget hinder i att ändra postortsnamnet till Tynderö utan föreslår kommunstyrelsen att bifalla medborgarförslaget.

Beslutsunderlag

Medborgarförslag

Protokollsutdrag till
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Exp / 2023

Handläggare
Leila Mattfolk

Timrå kommun
att. Annika Nyberg

annika.nyberg@timra.se

Yttrande om ändring av postortsnamn, Timrå kommun

Ert ärendenummer KS 2023:12

Med anledning av er begäran ger Institutet för språk och folkminnen följande yttrande.

Timrå kommunstyrelse har bifallit ett medborgarförslag om att söka ändring av postnummerort, så att det område som i dag utgör Tynderö distrikt ska utgöra en egen postnummerort med namnet *Tynderö*. Till medborgarförslaget har bifogats namnlistor på medborgare, företag och föreningar som stöder förslaget, vilket visar en stark uppslutning bakom förslaget.

Namnet *Tynderö* finns upptecknat som sockennamn i Isofs ortnamnssamlingar och är väldokumenterat i äldre handlingar. Namnet *Tynderö* har alltså tidigare utgjort namn på en socken och utgör nu församlingsnamn, och har därför en entydigt lokaliserande funktion. Av de namninsamlingar som bifogades medborgarförslaget framgår röster som anger att dagens tillhörighet till Söråkers postort dels har utgjort praktiska nackdelar för lokaliseringen, dels stämmer illa med medborgarnas identitet.

Institutet tar inte ställning till om det av postnummertekniska orsaker finns fog för att införa ett nytt postnummerområde, utan yttrar sig enbart i namnfrågan. Institutet har inget att invända mot användningen av namnet *Tynderö* som postortsnamn.

Institutet anholder att få del av beslut i detta ärende.

Institutet för språk och folkminnen

Leila Mattfolk
namnvårdskonsulent



Post Nord Sverige AB
Postnummergruppen
105 00 STOCKHOLM

Härmed översändes begäran och beslut från Timrå kommun om postortsändring från Tynderö distrikts postort bör benämnas Tynderö istället för Söråker, se bif handlingar.

Med vänlig hälsning

Annika Nyberg
kommunsekreterare
Timrå kommun

MINNESANTECKNINGAR – PRESIDIEKONFERENS

Närvarande: Jan-Christer Jonsson (S), ordf
Mari Eliasson (S)
Niklas Edén (C)

Övriga: Annika Nyberg, kommunsekreterare
Peter Ekström, Tf kommunchef

Plats: Timrå kommunhus, Polstjernen

Tid: 2023-01-18 kl. 13.00-14.30

Välkommen

Ordförande hälsar samtliga närvarande välkommen och förklarar mötet öppnat.

8. Medborgarförslag – Ändra postort på Tynderö

Kommunfullmäktiges presidium beslutar:

Översända medborgarförslaget till kommunstyrelsen för besvarande.

Vid anteckningarna
Annika Nyberg
Kommunsekreterare

Tynderö – En Egen Postort



Tynderö distrikt i Timrå kommun sorteras för närvarande inom Söråkers postort.

Tynderö vann priset som Årets By/Bygd i Västernorrland samt Årets lokala utvecklingsgrupp i Sverige 2021.

Fastboende, Företag och säsongsboende har tillfrågats via namninsamling om Tynderö distrikt bör benämnas Tynderö istället för Söråker som postort och en majoritet har skrivit under utan tvekan.

Med anledning av att det finns fler än 50 adresser på Tynderö distrikt är det endast Timrå kommun som kan ansöka om förändring av postort. Ansökan måste vara registrerad hos Postnord senast 1 mars 2023. Ansökan efter detta datum behandlas tidigast 2024 eftersom dessa ärenden endast handläggs en gång per år.

Före ansökan ska kommunen inhämta och bifoga till ansökan yttrande från Institutet för språk och folkminnen. (E-post: registrator@isof.se)

Timrå kommun kan efter inhämtande av yttrande och kommunens godkännande skicka ansökan till:
PostNord Sverige AB, Postnummergruppen, 105 00 Stockholm senast februari 2023.

Fakta i ärendet:

Namninsamlingen har skett både analogt och digitalt med start augusti 2021. (Se bifogade namnlistor)

570 personer med koppling till fastigheter i Tynderö distrikt har nu skrivit under på att de vill att postorten skall heta Tynderö istället för Söråker.

Namninsamlingen har uppmärksammats av Sveriges radio, Sundsvalls tidning och tidningen Land.

2006-2007 hanterade Timrå kommun ett liknande ärende då Ljustorp distrikt fick en egen postort.

Enligt Lantmäteriet finns det 946 belägenhetsadresser i Tynderö distrikt. Belägenhetsadress inkluderar förutom postadresser, obebyggda tomter, flera hus på samma fastighet, laddstolpar m.m. Med andra ord det finns inte 946 postlådor på bygden. Den troliga siffran är ca 650 adresser.

Antal fast boende i Tynderö distrikt 2021 är enligt SCB: 756 personer SCB Statistik

Tynderö distrikt har kod 320012

	2021
320012 Tynderö (Timrå kommun)	
Män	383
Kvinnor	373

Faktalänkar:

<https://www.pts.se/sv/privat/post/postnummer/>

<https://www.isof.se/stod-och-sprakrad> E-post: registrator@isof.se

<https://www.postnord.se/siteassets/pdf/faktablad/postnummersystemet-i-sverige-171213.pdf>

<https://www.lantmateriet.se/sv/geodata/vara-produkter/produktlista/belagenhetsadress-direkt/>

https://www.statistikdatabasen.scb.se/pxweb/sv/ssd/START_BE_BE0101_BE0101A/FolkmangdDistrikt/table/tab1eViewLayout1/

<https://www.st.nu/2022-12-12/kampar-for-egen-postadress>

https://sverigesradio.se/artikel/tynderobor-vill-skiljas-fran-soraker-har-startat-namninsamling?fbclid=iwar31p15lwk7chqmwztzareky8go-cpm7qdmqwedrvoqc36_6mrxvi8pcbk

Tidningen Land publicerar sin artikel 2023-01-13

Bilaga 1 – Företag o Förening

Bilaga 2 – Analog namnlista

Bilaga 3 – Digital namnlista

Tjänsteskrivelse
Socialförvaltningen

Handläggare
Christina Hjalte

Datum
2024-09-19

Diarienummer
SN/2024:21

Socialnämndens plan för intern kontroll 2023 - uppföljning september

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Uppföljning av Plan för intern kontroll 2024. Rapportering av uppföljd granskning ska göras i maj, september och i februari året därpå.

Socialnämnden har godkänt rapport till och med september

Beslutsunderlag

SN/2024-09-19 § 91

Granskning av intern kontroll september - kompetensförsörjning

Granskning av intern kontroll september - otillbörlig åtkomst

Granskning av intern kontroll september - hot och våld

Socialförvaltningen

Johan Vikström
Förvaltningschef



§ 91

Intern kontroll 2024 - uppföljning september

SN/2024:21

Beslut

Socialnämnden beslutar:

Godkänna uppföljning av Plan för intern kontroll 2024 för överlämning till kommunstyrelsen.

Ärendet

Uppföljning av Plan för intern kontroll 2024. Rapportering av uppföljd granskning ska göras i maj, september och i februari året därpå.

Beslutsunderlag

Plan för intern kontroll 2024

Granskning av intern kontroll september - kompetensförsörjning

Granskning av intern kontroll september - otillbörlig åtkomst

Granskning av intern kontroll september - hot och våld

Protokollsutdrag till:

Kommunstyrelsen

Expedieras digitalt.



Socialnämnden

GRANSKNING AV INTERN KONTROLL

Process/Rutin

Kompetensförsörjning

Tidpunkt för kontroll

2024-09-02

Period som granskats

2024-05-01-2024-08-31

Granskningsmetod

Genom kartläggning och omvärldsbevakning skapa ett nuläge, en prognos framåt samt åtgärdsplan för kompetensbehovet inom verksamheterna.

Resultat/Iakttagelser

Utifrån medarbetareundersökningsresultat för åren 2021-2023 ses en ökning vad gäller motivation, ledarskap och styrning i verksamheten. Det som däremot är oroväckande är att den arbetsrelaterade utmattningen ligger fortfarande på en hög nivå och även sjukfrånvaron.

Under våren genomfördes en chefsdag för samtliga enhetschefer inom socialtjänsten. Syftet var att få enhetschefernas inspel på vad som behöver göras för att förbättra deras arbetsmiljö och hur förvaltningsledningen kan skapa förutsättningar så att enhetscheferna kan hantera de utmaningar och möjligheter de möter i vardagen.

Det som framkom från cheferna var behovet av samverkan mellan verksamheterna, innehållet i verksamhetsplanen samt dess mål, förtydligande arbete med vad styrmodellen innebär och att förbättra introduktionen för nya chefer.

Förslag till åtgärd

Chefsdagen kommer att genomföras 2 gånger per år.

Finns dokumenterad rutinbeskrivning för processen/rutinen?

Ja

Nej

Om ja, fungerar rutinen enligt rutinbeskrivningen?

Ja

Nej

Behöver rutinbeskrivningen utvecklas?

Ja

Nej

Om ja, ange på vilket sätt:

Om rutinbeskrivning eller liknande saknas, finns det behov av att upprätta en sådan?

Ja

Nej

Arbetet med att förbättra introduktionen för nya chefer kan komma att utmynna i en rutin utifrån chefernas behov.



TIMRÅ KOMMUN

2024-09-02

Socialförvaltningen

HR och förvaltningsledningen
Granskningsansvarig

Kopia: Internkontrollsamordnare, KS



Socialnämnden

GRANSKNING AV INTERN KONTROLL

Process/Rutin

Otillbörlig åtkomst av enskilda ärenden/ uppgifter

Tidpunkt för kontroll

2024-09-02

Period som granskats

2024-05-01-2024-08-31

Granskningsmetod

Kontroll av loggar och behörigheter i procapita/ Lifecare

Resultat/Iakttagelser

Inget att rapportera från maj, enligt rutin utförs kontroller vid nio tillfällen per år, under sommarmånaderna juni - augusti utförs de inte.

Förslag till åtgärd

Finns dokumenterad rutinbeskrivning för processen/rutinen?

Ja Nej

Om ja, fungerar rutinen enligt rutinbeskrivningen?

Ja Nej

Behöver rutinbeskrivningen utvecklas?

Ja Nej

Om ja, ange på vilket sätt:

Om rutinbeskrivning eller liknande saknas, finns det behov av att upprätta en sådan?

Ja Nej

Socialförvaltningen

Systemförvaltarna

Granskningsansvarig

Kopia: Internkontrollsamordnare, KS



Socialnämnden

GRANSKNING AV INTERN KONTROLL

Process/Rutin

Hot och våld

Tidpunkt för kontroll

2024-09-11

Period som granskats

2024-05-01-2024-08-31

Granskningsmetod

Uppföljning i samband med skyddskommitté

Rapportera situationer då hot eller hot om våld har förekommit, enligt gällande handlingsplan

Resultat/Iakttagelser

11 tillbud, OJ, under perioden, varav en behöver konverteras till en skada.

- 5 tillbud som är orsakad av brukare inom SÄBO.
 - Brukaren fick lämna avdelningen
 - Brukaren hade tidigare varit utåtagerande men för det mesta lugn. Är inskriven på korttidsavdelning. Kompetens och rutiner för att möta utåtagerande patienter finns. Detta skrevs i kommentaren och inte under åtgärder.
 - Brukaren fick lämna avdelningen för en annan mer passande vård., skrevs under kommentarer och inte under åtgärder.
 - Detta skrevs under åtgärd; Lokalernas utformning går inte att ändra. Under kommentarer skrevs detta; Lokal går ej att ändra. Brukare och personal kommer att vara i varandras närhet men man kan försöka hålla avstånd.
 - Personal har arbetat utifrån de instruktioner som givits men det går inte att undvika att liknande situation uppkommer utifrån givna förutsättningar. Personal kommer att vara aktsamma och backa när brukaren visar tecken på utåtagerande.
- 1 tillbud psykisk överbelastning hot/ chock - socialtjänsten.
- 3 händelser saknar klassificering.

7 skador, AJ, varav 2 är skada med frånvaro

- 6 skador är orsakade av hot eller våld från brukare, ingen åtgärd
- 1 skada var orsakad av hundbett, ingen åtgärd

Förslag till åtgärd

Utifrån brister i rapporteringen så är det planerat att ytterligare utbildning med cheferna kommer att ske under hösten.



2024-09-02

Finns dokumenterad rutinbeskrivning för processen/rutinen?
Om ja, fungerar rutinen enligt rutinbeskrivningen?

Ja Nej
 Ja Nej

Behöver rutinbeskrivningen utvecklas?
Om ja, ange på vilket sätt:

Ja Nej

Om rutinbeskrivning eller liknande saknas, finns det behov av att upprätta en sådan?

Ja Nej

Socialförvaltningen

HR /rehabiliteringssamordnare
Granskningsansvarig

Kopia: Internkontrollsamordnare, KS



Tjänsteskrivelse
Socialförvaltningen

Handläggare
Christina Hjalte

Datum
2024-09-19

Diarienummer
SN/2024:15

Socialnämndens rapportering av ej verkställda beslut - 2024 kvartal 2

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Föreslå kommunfullmäktige lägga ärendet med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Socialnämnden ska enligt socialtjänstlagen (SoL) 16 kap 6 f-i §§ rapportera alla gynnande nämndbeslut enligt socialtjänstlagen (SoL) 4 kap 1 § (bistånd), som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Samma rapportering ska göras enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 f-i §§ för beslut enligt LSS 9 § (insatser).

Rapportering skall göras kvartalsvis till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Rapport skall även lämnas till revisorer. Statistikrapport ska lämnas till fullmäktige. Förvaltningen har kontrollerat förekomst av ej verkställda beslut och rapporterat till IVO inom föreskriven tid. Socialnämnden har godkänt förvaltningens rapporter.

Under kvartal 2 har antalet åter gått upp något. Inom äldreomsorgen ligger några fler beslut om boende, men i flera fall beroende på att den sökande har valt att vänta. Inom LSS har några tillkommit, några avslutats och ett antal ligger kvar, de flesta i väntan på kontaktperson. IFO har detta kvartal fått ett par till ärenden, även här rör det sig om väntan på kontaktperson/kontaktfamilj alternativt bostad först.

Beslutsunderlag

SN/2024-09-17 § 93

Rapport KF 2024 kv 2



§ 93

Rapportering av ej verkställda beslut - 2024 kv 2

SN/2024:15

Beslut

Socialnämnden beslutar:

Godkänna rapporter för överlämning till kommunfullmäktige samt revisorer.

Ärendet

Socialnämnden ska enligt socialtjänstlagen (SoL) 16 kap 6 f-i §§ rapportera alla gynnande nämndbeslut enligt socialtjänstlagen (SoL) 4 kap 1 § (bistånd), som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Samma rapportering ska göras enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 f-i §§ för beslut enligt LSS 9 § (insatser).

Rapportering skall göras kvartalsvis till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Rapport skall även lämnas till revisorer. Statistikrapport ska lämnas till fullmäktige. Förvaltningen har kontrollerat förekomst av ej verkställda beslut och rapporterat till IVO inom föreskriven tid.

Under kvartal 2 har antalet åter gått upp något. Inom äldreomsorgen ligger några fler beslut om boende, men i flera fall beroende på att den sökande har valt att vänta. Inom LSS har några tillkommit, några avslutats och ett antal ligger kvar, de flesta i väntan på kontaktperson. IFO har detta kvartal fått ett par till ärenden, även här rör det sig om väntan på kontaktperson/kontaktfamilj alternativt bostad först.

Beslutsunderlag

Rapport KF 2024 kv 2

Rapport revisorer 2024 kv 2

Protokollsutdrag till:

Kommunfullmäktige

Revisorer

Expedieras digitalt.

Kommunfullmäktige

Rapportering ej verkställda beslut, 2024 kv 2

Socialnämnden ska enligt socialtjänstlagen (SoL) 16 kap 6 f-i §§ rapportera alla gynnande nämndbeslut enligt socialtjänstlagen (SoL) 4 kap 1 § (bistånd) som inte har verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Samma rapportering ska göras enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 f-i §§ för beslut enligt LSS 9 § (insatser).

Rapportering ska göras kvartalsvis till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och även till revisorer. Statistikrapport ska lämnas till kommunfullmäktige. Förvaltningen har kontrollerat förekomst av ej verkställda beslut och rapporterat:

2024, kvartal 2	Nya	Återrapp.	Verkst/Avsl.	Summa
LSS Funktionshindrade	3	9	3	15
SoL Funktionshindrade	0	0	0	0
SoL Äldreomsorg	3	3	2	8
SoL Individ- och familjeomsorg	2	3	0	5
Totalt:	8	15	5	28

Senaste 12 månader	2023 kv 3	2023 kv 4	2024 kv 1	2024 kv 2
LSS Funktionshindrade	18	17	15	15
SoL Funktionshindrade	0	0	0	0
SoL Äldreomsorg	10	10	6	8
SoL Individ- och familjeomsorg	2	4	3	5
Summa:	30	31	24	28

Nya/återrappporterade individrapporter senaste 12 månader:

Verks.	Beslut	Verkst.	Dagar	Typ av beslut	Skäl ej verkställt
LSS	210622	230504	681	Kontaktperson	Resursbrist
LSS	221005	230525	232	Kontaktperson	Resursbrist
LSS	221013	230921	343	Ledsagarservice	Spec önsk, tackat nej
LSS	221212	230515	154	Kontaktperson	Resursbrist
LSS	221213	230901	262	Servicebostad	Saknar plats
ÄO	221223	230818	238	Särskilt boende	Tackat nej
ÄO	230310	230828	171	Särskilt boende	Saknar plats
ÄO	230321	230831	163	Dagverksamhet	saknar plats
LSS	211005	231005	730	Kontaktperson	Personalrel, beslut gått ut.
ÄO	230214	231003	231	Särskilt boende	Saknar plats/erbjuden
LSS	230303	231218	290	Gruppboende	Saknar plats/erbjuden
LSS	230303	231218	290	Daglig verksamhet	Ej inflyttad i kommunen
ÄO	230316	231205	264	Särskilt boende	Saknar plats

IFO	230321	231016	209	Stödkontrakt	Väntar på annan mynd.
LSS	230414 A.	231222	252	Daglig verksamhet	Avbrutet/specifika önsk.
ÄO	230421	231024	186	Särskilt boende	Saknar plats
ÄO	230516	231031	168	Särskilt boende	Saknar plats
ÄO	230518	231214	210	Särskilt boende	Saknar plats
ÄO	230529	231215	200	Särskilt boende	Saknar plats
LSS	210527	230327	669	Kontaktperson	Resursbrist
ÄO	221026	240116	447	Särskilt boende	Tackat nej
LSS	230427	240202	281	Servicebostad	Saknar plats
LSS	230607	240130	237	Kontaktperson	Personalrelaterade skäl
LSS	221213	240502	506	Avlösarservice	Resursbrist
LSS	230508	240422	350	Kontaktperson	Personalrelaterade skäl
LSS	230613	240414	306	Kontaktperson	Personalrelaterade skäl
ÄO	230914	240405	204	Särskilt boende	Saknar plats
ÄO	231110	240427	169	Särskilt boende	Saknar plats
LSS	221122		586	Kontaktperson	Resursbrist
LSS	221125		583	Servicebostad	Enskilda skäl
LSS	221202		576	Kontaktperson	Resursbrist
IFO	221207		571	Stödkontrakt	Väntar på annan mynd.
LSS	230405		452	Kontaktperson	Personalrelaterade skäl
LSS	230420		437	Avlösarservice	Personalrelaterade skäl
LSS	230615		381	Kontaktperson	Personalrelaterade skäl
IFO	230908		296	Kontaktfamilj	Saknar plats
IFO	230908		296	Kontaktfamilj	Saknar plats
ÄO	230921		283	Särskilt boende	Saknar plats
LSS	230921		283	Daglig verksamhet	Saknar plats
ÄO	230925		279	Särskilt boende	Saknar plats
LSS	231122		221	Ledsagarservice	Personalrelaterade skäl
ÄO	231201		212	Särskilt boende	Saknar plats
LSS	231219		194	Ledsagarservice	Personalrelaterade skäl
ÄO	240116		166	Särskilt boende	Tackat nej till erbj.
IFO	240126		156	Bostad först	Väntar på annan mynd.
ÄO	240126		156	Särskilt boende	Tackat nej till erbj.
ÄO	240205		146	Dagverksamhet	Flytt till ny lokal
LSS	240228		123	Kontaktperson	Personalrelaterade skäl
LSS	240313		109	Avlösarservice	Personalrelaterade skäl
IFO	240314		108	Kontaktperson	Saknar plats
LSS	240320		102	Korttidshem	Behov av lång uppstart

Socialförvaltningen

Christina Hjalte
Nämndsekreterare



Tjänsteskrivelse
Socialförvaltningen

Handläggare
Christina Hjalte

Datum
2024-09-19

Diarienummer
SN/2024:113

Revisionsrapport Grundläggande granskning - socialnämndens svar

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Rekommendationerna till nämnden är att stärka målstyrningen, tillse efterlevnad av tilldelade budgetramar samt stärka uppföljningen av internkontrollplanens kontrollmoment.

Revisionen önskar att socialnämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast 20 september 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Socialnämnden har godkänt förvaltningens svar på revisionens synpunkter.

Beslutsunderlag

SN/2024-09-17 § 89

Revisionsrapport Grundläggande granskning
Socialförvaltningens svar på revisionsrapporten

Socialförvaltningen

Johan Vikström
Tf förvaltningschef



Grundläggande granskning – socialnämnden

Rapport
Timrå kommun

KPMG AB

Datum 2024-05-30

Antal sidor 11



Timrå kommun
Grundläggande granskning - socialnämnden

2024-05-30

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	4
3	Resultat av granskningen	5
3.1	Målstyrning	5
3.1.1	Bedömning	6
3.2	Ekonomistyrning	6
3.2.1	Bedömning	8
3.3	Uppföljning av intern kontroll	8
3.3.1	Bedömning	9
4	Slutsats och rekommendationer	10



Timrå kommun
Grundläggande granskning - socialnämnden

2024-05-30

1 Sammanfattning

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

Våra bedömningar utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning, ekonomistyrning och intern kontroll för att säkerställa ändamålsenlighet mot kommunfullmäktiges beslut.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

- Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.
- Tillse efterlevnad av tilldelade budgetramar, se avsnitt 3.2.1.
- Stärk uppföljning av internkontrollplanens kontrollmoment, se avsnitt 3.3.1.

2 Bakgrund

Kommunallagen (KL 12 kap 1§) ger uttryck för att revisorerna årligen ska granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Resultatet av granskningen ligger till grund för revisorernas ansvarsprövning tillsammans med övriga granskningar.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

— Kommunallagen (2017:725)

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

— Dokumentstudier av underlag från nämnden

Rapporten är faktakontrollerad av nämndens ordförande och förvaltningschef.

3 Resultat av granskningen

3.1 Målstyrning

Styrning i Timrå kommun utgår från kommunens styrmodell där visionen, *Timrå 2025 – en stark kommun i en växande region*, är en beståndsdel. Mot bakgrund av visionen har kommunfullmäktige utformat övergripande målbilder med tillhörande inriktningsmål¹. Kopplat till visionen och övergripande målbilder har fyra fokusområden med tillhörande uppdrag till styrelse och nämnder tagits fram. Inriktningsmål och fokusområden kan förstärkas med uppdrag till styrelser och nämnder i syfte att tydliggöra förväntansbilden under den aktuella perioden för verksamhetsplan och budget. I planen anges vidare nyckeltal kopplat till respektive inriktningsmål. Utifrån denna styrmodell har styrelse och nämnder tagit fram verksamhetsplaner där deras bidrag till visionen, övergripande målbilder med inriktningsmål samt fokusområden med uppdrag ska framgå.

Socialnämnden antog den 21 februari 2023 verksamhetsplan för år 2023². Av verksamhetsplanen framgår hur nämnden avser bidra till fullmäktiges sex inriktningsmål genom att konkretisera arbetet i aktiviteter. Kopplat till målen framgår hur nämnden avser bidra till uppdragen som utgår från fullmäktiges fokusområden. Vidare framgår mått för uppföljning av nämndens arbete med tre av målen. Det framgång hur respektive nyckeltal ska bedömas och vad som bedöms vara ett godkänt resultat. Till övriga inriktningsmål och uppdrag anges förväntade effekter utan nyckeltal.

Nämnden har följt upp målstyrningen i fyramånadersrapport³ och delårsrapport per 2023-08-31⁴.

Av delårsrapporten per sista augusti framgår status för nämndens bidrag till inriktningsmålen samt effekter av genomfört arbete. Vi noterar att nämnden bedömer att de bidrar till samtliga inriktningsmål. Vidare framgår av delårsrapporten att nämnden bedömer att de arbetar enligt plan med samtliga

¹ Kommunfullmäktige 2022-10-31, § 162

² Socialnämnden 2023-02-21, § 28

³ Socialnämnden 2023-05-23, § 85

⁴ Socialnämnden 2023-09-19, § 124

uppdrag kopplade till fullmäktiges fokusområden. Vi noterar att nämnden följt upp måtten kopplade till målen och uppdragen.

Vi har tagit del av verksamhetsberättelse för år 2023⁵. Resultatet är detsamma som uppföljningen i delårsrapporten. Nämnden bedömer att de bidrar till samtliga inriktningsmål och uppdrag. Till respektive inriktningsmål och uppdrags anges beskrivningar angående hur nämnden bidrar samt identifierade effekter av arbetet. Nyckeltalen följs upp och en trend fastställs utifrån tidigare års mätningar.

3.1.1 Bedömning

Vi anser att nämnden bör överväga att tillföra nyckeltal och målvärden till samtliga mål och uppdrag i syfte att tydliggöra måluppföljningen ytterligare. Vi anser att en starkare mätbar uppföljning av inriktningsmål och uppdrag kan komplettera den mer beskrivande uppföljningen.

3.2 Ekonomistyrning

Socialnämnden antog den 21 februari 2023 budget för år 2023⁶, vilken uppgår till drygt 511,2 mnkr.

Kommunfullmäktige har den 13 juni 2022⁷ uppdragit nämnden att utreda möjliga besparingsområden. Kommunfullmäktige har vidare uppdragit nämnden att utreda förslag på verksamheter och tjänster tillfälligt kan pausas eller upphöra att utföras⁸. Socialnämnden har fattat beslut⁹ om tidsplan samt effektberäkningar på beslutade åtgärder för överlämnande till kommunstyrelsen. Beräknad tidsplan för åtgärderna varierar från genomförda, till pågående under året eller på tre-fyra års sikt. Påvisad effektberäkning är sammanlagt 7,1 mnkr med 6,1 mnkr på 2023 års budget och 1 mnkr på årsbasis från implementering. Effekter av omförhandlade externa hyresavtal samt förändringar i biståndsbedömning och taxa var inte möjligt att beräkna vid beslutstillfälle.

⁵ Socialnämnden 2024-02-20, § 7

⁶ Socialnämnden 2023-02-21, § 28

⁷ Kommunfullmäktige 2022-06-13, § 107

⁸ Kommunfullmäktige 2022-11-28, § 191

⁹ Socialnämnden 2023-03-15, § 46

2024-05-30

Nämnden har vidare beslutat¹⁰ att halvera antalet ferieungdomar samt avsluta IOP Söråker (Idéburet Offentligt Partnerskap) från den 1 juli 2023.

Den 23 maj 2023 har förvaltningschef återrapporterat¹¹ vidtagna åtgärder för en budget i balans. Vi samma sammanträde fattade nämnden beslut om att hålla ett extra nämndsammanträde den 19 juni för beslut om ytterligare förslag till åtgärder för att nå budget 2023. Vid sammanträdet 19 juni fattade nämnden beslut¹² om att uppdra förvaltningschef att vidta respektive utreda åtgärder för en budget i balans.

Nämnden har följt upp ekonomin i ekonomiska periodrapporter per februari, mars, april, maj, juli, september, oktober och november. Vidare har nämnden följt upp ekonomin genom fyramånadersrapport¹³ och delårsrapport per 2023-08-31¹⁴.

Av fyramånadersrapporten framgår att nämnden uppvisar ett underskott på 8,4 mnkr för perioden. Vidare framgår att nämnden prognosticerar ett underskott på 32 mnkr mot budget vid årsslut.

Av delårsrapporten per sista augusti framgår ett underskott för perioden på 28,5 mnkr. Prognosen för helår uppgår till ett underskott på drygt 40,9 mnkr.

I samband med godkännande av delårsrapport per sista augusti har nämnden beslutat att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att omfördela medel om totalt 9,9 mnkr till socialnämnden från finansförvaltningen utifrån tillkommande kostnader gällande löneökningar och pensionsavgifter. Vidare beslutade nämnden att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att omfördela medel om totalt 31 mnkr till socialnämnden från finansförvaltningen utifrån tillkommande kostnader för ändrade behov hos medborgarna.

¹⁰ Socialnämnden 2023-03-15, § 47

¹¹ Socialnämnden 2023-05-23, § 86

¹² Socialnämnden 2023-06-19, § 102

¹³ Socialnämnden 2023-05-23, § 85

¹⁴ Socialnämnden 2023-09-19, § 124

Av årsredovisningen framgår att nämnden redovisar ett underskott på 41,3 mnkr. Det framgår att de stora negativa avvikelserna avser personalkostnader inom Äldreomsorgen, inhyrd personal inom Hälso- och sjukvård och socialsekreterare på Individ- och familjeomsorgen, externa placeringar LSS samt externa placeringskostnader inom socialpsykiatri.

3.2.1 Bedömning

Nämnden har fattat beslut om åtgärder för att hantera prognosticerat underskott. Flertal genomförda åtgärder beräknas bidra med fullständig effekt flertal år efter beslut. Beslut om besparingsåtgärder är inte tillräckligt för att nämnden ska uppnå en budget i balans.

Vi ser allvarligt på nämndens bristande styrning av ekonomin.

3.3 Uppföljning av intern kontroll

Socialnämnden antog den 21 februari 2023 internkontrollplan för år 2023¹⁵. Till grund för internkontrollplanen, som omfattar fem kontrollmoment, ligger en upprättad risk- och väsentlighetsanalys.

Av internkontrollplanen framgår vad som ska kontrolleras, ansvarig funktion samt tidsplan och hur det ska återrapporteras. Det framgår av planen att fyra av fem kontrollmoment ska kontrolleras löpande.

Nämnden har följt upp internkontrollplanen i maj¹⁶, september¹⁷ och december månad¹⁸. I samband med respektive uppföljning har nämnden fattat beslut om att godkänna och överlämna uppföljningsrapporten till kommunstyrelsen. Av uppföljningen per december månad framgår att fyra av fem kontrollmoment är pågående. Nämnden har inte fattat beslut om åtgärder till följd av uppföljningarna.

¹⁵ Socialnämnden 2023-02-21, § 23

¹⁶ Socialnämnden 2023-05-23, § 90

¹⁷ Socialnämnden 2023-09-19, § 126

¹⁸ Socialnämnden 2024-02-20, § 18



Timrå kommun
Grundläggande granskning - socialnämnden

2024-05-30

3.3.1 Bedömning

Vi anser att nämnden bör se över uppföljningen av den interna kontrollen. Att fyra av fem kontrollmoment är pågående i samband med uppföljning per december månad försämrar nämndens möjligheter till att fatta beslut om adekvata åtgärder under årets gång.



Timrå kommun
Grundläggande granskning - socialnämnden

2024-05-30

4 Slutsats och rekommendationer

Våra bedömningar utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning, ekonomistyrning och intern kontroll för att säkerställa ändamålsenlighet mot kommunfullmäktiges beslut.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

- Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.
- Tillse efterlevnad av tilldelade budgetramar, se avsnitt 3.2.1.
- Stärk uppföljning av internkontrollplanens kontrollmoment, se avsnitt 3.3.1.



Timrå kommun
Grundläggande granskning - socialnämnden

2024-05-30

Datum som ovan

KPMG AB

Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Liam Alldén
Kommunal revisor

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

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."

Alden, Liam

Undertecknare

Serienummer: liam.allden@kpmg.se

IP: 185.113.xxx.xxx

2024-05-31 07:20:33 UTC

Liam Alldén

LENA MEDIN

Undertecknare

Serienummer: fdca59a9db67cf[...]85981c060041a

IP: 90.230.xxx.xxx

2024-05-31 08:04:39 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

Timrå kommun
Socialnämnden

För kännedom: Kommunfullmäktiges
presidium
Kommunstyrelsen

2024-05-30

Revisionsrapport ”Grundläggande granskning – socialnämnden”

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revisionen önskar att socialnämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lana.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Timrå kommuns revisorer

Keijo Ojala
Ordförande

Inger Nyhman
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."

Keijo Johannes Ojala

Ordförande

Serienummer: a8abe4ab14a795[...]64d854975d93e

IP: 90.227.xxx.xxx

2024-05-31 13:34:51 UTC



INGER NYHMAN

Vice ordförande

Serienummer: 1822836956754a[...]dbeba79027453

IP: 95.197.xxx.xxx

2024-05-31 14:44:13 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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



§ 89

Revisionsrapport Grundläggande granskning Socialnämnden - svar
SN/2024:113

Beslut

Socialnämnden beslutar:

Godkänna förvaltningens svar för överlämning till revisionen.

Ärendet

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Rekommendationerna till nämnden är att stärka målstyrningen, tillse efterlevnad av tilldelade budgetramar samt stärka uppföljningen av internkontrollplanens kontrollmoment.

Revisionen önskar att socialnämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast 20 september 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Förvaltningen har sammanställt ett förslag till svar på revisionens synpunkter.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport Grundläggande granskning
Socialförvaltningens svar på revisionsrapporten

Protokollsutdrag till:

Revisionen

Kommunstyrelsen

Expedieras digitalt.

Socialnämndens svar på revisionsrapporten

Revisionen har granskat målstyrningen, den ekonomiska uppföljningen samt den interna kontrollen. Nedan redovisas revisionens synpunkter och förvaltningens svar.

Målstyrning

Revisionens anser att nämnden bör överväga att tillföra nyckeltal och målvärden till samtliga mål och uppdrag i syfte att tydliggöra måluppföljningen ytterligare. Revisionen anser att en stärkare mätbar uppföljning av inriktningsmål och uppdrag kan komplettera den mer beskrivande uppföljningen.

Socialförvaltningens bedömning: Att utveckla målstyrningen är ett kontinuerligt arbete och utgångspunkten är kommunens styrmodell som ska, utifrån nyckeltal, mått och trend, mäta faktisk effekt i samhällslivet. Däremot kan förvaltningen bli bättre på att precisera den effekt som nämnden ska bidra med till kommunfullmäktiges inriktningsmål och uppdrag. Dock menar förvaltningen att målstyrningen fungerar eftersom det handlar inte enbart om bedömning av målsatta värden utan det även innefattar uppdrag t.ex. utredningar, insatser, samverkan mm samt en kvalitativ bedömning som innefattar t.ex. trend.

Ekonomistyrning

Revisionen konstaterar att nämnden har fattat beslut om åtgärder för att hantera prognosticerat underskott men flertal genomförda åtgärder beräknas bidra med fullständig effekt flertal år efter bokslut. Beslut om besparingsåtgärder är inte tillräckligt för att nämnden ska uppnå en budget i balans. Revisorerna menar att de ser allvarligt på nämndens bristande styrning av ekonomin.

Socialförvaltningens bedömning: Socialnämnden anser inte att man brustit i sin ekonomiska uppföljning. Flertalet åtgärder har vidtagits, antingen utifrån uppdrag från kommunfullmäktige till samtliga nämnder (Handlingsplan – Budget i balans) eller via uppdrag som socialnämnden själv gett till förvaltningen. Socialnämnden är medveten om att alla dessa åtgärder tyvärr inte har gett effekt 2023 men flera förväntas ge effekt 2024. Anledningarna till underskottet kan utläsas i fyramånaders-, delårs- och årsrapporterna.

Däremot så kan den ekonomiska budgetering och uppföljningen alltid utvecklas och fördjupas. Förvaltningen har i dialog med nämnden utvecklat den ekonomiska uppföljningen både i månads och tertial, delår och årsuppföljningar. Detta är ett pågående arbete.



Intern kontroll

Revisonen anser att nämnden bör se över uppföljningen av den interna kontrollen. Att fyra av fem kontrollmoment är pågående i samband med uppföljning per december månad försämrar nämndens möjlighet till att fatta beslut om adekvata åtgärder under årets gång.

Socialförvaltningens bedömning: Socialtjänsten är medveten om att flera kontrollmoment är pågående och löper över flera år. Syftet när dessa togs fram inför 2024 var att kunna följa internkontrollpunkterna under en längre tidsperiod. Utfallet från dessa kontrollpunkter kommer att följas upp vid kommande arbete med att ta fram internkontrollpunkter inför 2025.

Johan Vikström

Förvaltningschef

Tjänsteskrivelse
Kultur- och
teknikförvaltningen

Handläggare
Jan Eriksson

Datum
2024-08-29

Diarienummer
KTN/2023:504

Revisionsrapport "Grundläggande granskning" 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023. Revisionen önskar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Kultur- och teknikförvaltningen har upprättat ett förslag till svar på revisionsrapporten. Kultur- och tekniknämnden beslutade 2024-08-28 godkänna förvaltningens svar på revisionsrapporten.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport
Protokollsutdrag KTN 240828 §82

Kultur- och teknikförvaltningen

Jan Eriksson
Förvaltningschef



§ 82

Revisionsrapport "Grundläggande granskning 2023"

KTN/2023:504

Beslut

Kultur- och tekniknämnden beslutar:

Godkänna förvaltningens svar på revisionsrapporten.

Ärendet

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023. Revisionen önskar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Enligt den gjorda revisionen är den sammanfattande bedömningen utifrån granskningens syfte att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Enligt rapporten anser KPMG att nämnden bör överväga att tillföra målvärden till de utvalda måtten kopplade till målen och uppdragen i syfte att tydliggöra måluppföljningen. KPMG anser att en starkare mätbar uppföljning av inriktningsmål och uppdrag kan komplettera den mer beskrivande uppföljningen.

Kultur- och teknikförvaltningens svar

Kultur- och teknikförvaltningen anser att det finns tillräckligt med målvärden kopplade till målen och uppdragen i verksamhetsplan och budget.

Målstyrningen fungerar eftersom det handlar inte enbart om bedömning av målsatta värden utan det innefattar även utförda uppdrag t.ex. utredningar, investeringar mm samt en kvalitativ bedömning som innefattar t.ex. trend.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport

Protokollsutdrag till:

KPMG

Kommunstyrelsen

Expedieras digitalt.





Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden

Rapport
Timrå kommun

KPMG AB

Datum 2024-05-30

Antal sidor 9



Timrå kommun

Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden

2024-05-30

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	4
3	Resultat av granskningen	5
3.1	Målstyrning	5
3.1.1	Bedömning	6
3.2	Ekonomistyrning	6
3.2.1	Bedömning	7
3.3	Uppföljning av intern kontroll	7
3.3.1	Bedömning	7
4	Slutsats och rekommendationer	8



Timrå kommun

Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden

2024-05-30

1 Sammanfattning

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

— Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.

2 Bakgrund

Kommunallagen (KL 12 kap 1§) ger uttryck för att revisorerna årligen ska granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Resultatet av granskningen ligger till grund för revisorernas ansvarsprövning tillsammans med övriga granskningar.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

— Kommunallagen (2017:725)

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

— Dokumentstudier av underlag från nämnden

Rapporten är faktakontrollerad av nämndens ordförande och förvaltningschef.

3 Resultat av granskningen

3.1 Målstyrning

Styrning i Timrå kommun utgår från kommunens styrmodell där visionen, *Timrå 2025 – en stark kommun i en växande region*, är en beståndsdel. Mot bakgrund av visionen har kommunfullmäktige utformat övergripande målbilder med tillhörande inriktningsmål¹. Kopplat till visionen och övergripande målbilder har fyra fokusområden med tillhörande uppdrag till styrelse och nämnder tagits fram. Inriktningsmål och fokusområden kan förstärkas med uppdrag till styrelser och nämnder i syfte att tydliggöra förväntansbilden under den aktuella perioden för verksamhetsplan och budget. I planen anges vidare nyckeltal kopplat till respektive inriktningsmål. Utifrån denna styrmodell har styrelse och nämnder tagit fram verksamhetsplaner där deras bidrag till visionen, övergripande målbilder med inriktningsmål samt fokusområden med uppdrag ska framgå.

Kultur- och tekniknämnden antog den 15 februari 2023 verksamhetsplan för år 2023². Av verksamhetsplanen framgår hur nämnden avser bidra till fullmäktiges sex inriktningsmål genom att konkretisera arbetet i aktiviteter. Kopplat till målen framgår hur nämnden avser bidra till uppdragen som utgår från fullmäktiges fokusområden. Vidare framgår mått för uppföljning av nämndens arbete med målen och uppdragen. Däremot framgår inte styrtalet eller annat som visar vad som ska genomföras för att målen ska anses vara uppnådda.

Nämnden har följt upp målstyrningen i fyramånadersrapport och delårsrapport per 2023-08-31.

Vi har tagit del av delårsrapporten per sista augusti³. Det framgår status för nämndens bidrag till inriktningsmålen samt effekter av genomfört arbete. Vi noterar att nämnden bedömer att de bidrar till sex av sex inriktningsmål. Vidare framgår av delårsrapporten att nämnden bedömer att de bidrar till samtliga uppdrag kopplade till fullmäktiges fokusområden. Vi noterar att nämnden följt upp måtten kopplade till målen och uppdragen.

¹ Kommunfullmäktige 2022-10-31, § 162

² Kultur- och tekniknämnden 2023-02-15, § 23

³ Kultur- och tekniknämnden 2023-09-20, § 111

Vi har tagit del av verksamhetsberättelse för år 2023⁴. Resultatet är detsamma som uppföljningen i delårsrapporten. Nämnden bedömer att de bidrar till samtliga inriktningsmål och uppdrag. Till respektive inriktningsmål och uppdrags anges beskrivningar angående hur nämnden bidrar samt identifierade effekter av arbetet. Nyckeltalen följs upp och en trend fastställs utifrån tidigare års mätningar.

3.1.1 Bedömning

Vi anser att nämnden bör överväga att tillföra målvärden till de utvalda måtten kopplade till målen och uppdragen i syfte att tydliggöra måluppföljningen. Vi anser att en starkare mätbar uppföljning av inriktningsmål och uppdrag kan komplettera den mer beskrivande uppföljningen.

3.2 Ekonomistyrning

Kultur- och tekniknämnden antog den 15 februari 2023 budget för år 2023⁵, vilken uppgår till drygt 102,9 mnkr.

Kommunfullmäktige har den 13 juni 2022⁶ uppdragit nämnden att utreda möjliga besparingsområden. Kommunfullmäktige har vidare uppdragit nämnden att utreda förslag på verksamheter och tjänster tillfälligt kan pausas eller upphöra att utföras⁷. Den 15 mars 2023⁸ har nämnden reviderat förvaltningens förslag till verksamheter och tjänster inom nämndens ansvarsområde kan tillfälligt pausas eller sluta att utföra. Förslaget har överlämnats till kommunstyrelsen.

Nämnden har följt upp ekonomin i ekonomiska rapporter i februari, mars, april, maj, juni, augusti, oktober, november och december. Vidare har nämnden följt upp ekonomin genom fyramånadersrapport per 2023-04-30 och delårsrapport per 2023-08-31.

Av fyramånadersrapporten framgår att nämnden uppvisar ett överskott på 92 tkr för perioden. Vidare framgår att nämnden prognosticerar ett nollresultat mot budget vid årsslut.

⁴ Kultur- och tekniknämnden 2024-02-21, § 32

⁵ Kultur- och tekniknämnden 2023-02-15, § 23

⁶ Kommunfullmäktige 2022-06-13, § 107

⁷ Kommunfullmäktige 2022-11-28, § 191

⁸ Kultur- och fritidsnämnden 2023-03-15, § 35

Timrå kommun

Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden

2024-05-30

Av delårsrapporten per sista augusti framgår ett överskott för perioden på 2,9 mnkr. Prognosen för helår är ett nollresultat mot budget.

Av verksamhetsberättelsen framgår att nämnden redovisat ett mindre överskott.

3.2.1 Bedömning

Nämnden har fattat beslut om besparingsåtgärder. Flertal åtgärder beräknas bidra med fullständig effekt under 2024.

3.3 Uppföljning av intern kontroll

Kultur- och tekniknämnden antog den 19 oktober 2022 internkontrollplan för år 2023⁹.

Till grund för internkontrollplanen, som omfattar 14 kontrollmoment, ligger en upprättad risk- och väsentlighetsanalys.

Av internkontrollplanen framgår vad som ska kontrolleras, ansvarig person samt tidsplan.

Nämnden har följt upp nio kontrollmoment i maj månad¹⁰, tre kontrollpunkter i september månad¹¹ och sex kontrollpunkter i december månad¹². Inget beslut om åtgärder är fattat till följd av dessa uppföljningar.

Nämnden har i december fattat beslut om att överlämna uppföljningsrapporten avseende intern kontroll för 2023 till kommunstyrelsen för utvärdering¹³.

3.3.1 Bedömning

Vi har inget att tillägga.

⁹ Kultur- och fritidsnämnden 2022-10-19, § 107

¹⁰ Kultur- och tekniknämnden 2023-05-24, § 74

¹¹ Kultur- och tekniknämnden 2023-09-20, § 112

¹² Kultur- och tekniknämnden 2023-12-13, § 157

¹³ Kultur- och tekniknämnden 2023-12-13, § 158



Timrå kommun

Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden

2024-05-30

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

— Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.



Timrå kommun

Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden

2024-05-30

Datum som ovan

KPMG AB

Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Liam Alldén
Kommunal revisor

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

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."

Allden, Liam

Undertecknare

Serienummer: liam.allden@kpmg.se

IP: 185.113.xxx.xxx

2024-05-31 07:20:33 UTC

Liam Alldén

LENA MEDIN

Undertecknare

Serienummer: fdca59a9db67cf[...]85981c060041a

IP: 90.230.xxx.xxx

2024-05-31 08:04:39 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

Timrå kommun
Kultur- och tekniknämnden

För kännedom: Kommunfullmäktiges
presidium
Kommunstyrelsen

2024-05-30

Revisionsrapport ”Grundläggande granskning – kultur- och tekniknämnden”

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revisionen önskar att kultur- och tekniknämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lana.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Timrå kommuns revisorer

Keijo Ojala
Ordförande

Inger Nyhman
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."

Keijo Johannes Ojala

Ordförande

Serienummer: a8abe4ab14a795[...]64d854975d93e

IP: 90.227.xxx.xxx

2024-05-31 13:37:09 UTC



INGER NYHMAN

Vice ordförande

Serienummer: 1822836956754a[...]dbeba79027453

IP: 95.197.xxx.xxx

2024-05-31 14:48:52 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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



Tjänsteskrivelse

Miljö- och bygghkontoret

Handläggare

Mattis Högberg

Datum

2024-09-09

Diarienummer

MBN/2024:744

Grundläggande granskning Miljö- och byggnadsnämnden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för 2023. Revisionen önskar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Miljö- och bygghkontoret har upprättat ett förslag till svar på revisionsrapporten. Miljö- och byggnadsnämnden beslutade 2024-08-19 lämna yttrande enligt förvaltningens förslag.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport

Protokollsutdrag MBN 2024-08-19 § 86

Protokollsutdrag till:

Här skrivs de som berörs av beslutet

Expedieras digitalt.

Miljö- och byggnadsnämnden

Mattias Högberg

Tf förvaltningschef



§ 86

Revisionsrapport - Grundläggande granskning miljö- och byggnadsnämnden

MBN/2024:744

Beslut

Miljö- och byggnadsnämnden beslutar:

Lämna yttrande enligt förvaltningens förslag.

Ärendet

REVISORERNAS SYNPUNKTER

KPMG har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer genomfört granskning inom aktuellt område. Revisorerna bedömer sammanfattningsvis att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetet samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål. Att nämnden bör överväga att tillföra indikatorer och målvärden till samtliga mål och uppdrag i syfte att tydliggöra måluppföljningen. Vidare har revisorerna inte haft något ytterligare att tillägga kopplat mot ekonomistyrning och uppföljning av internkontroll.

Måluppfyllelse

Revisorerna i likhet med tidigare år anfört att nämnden inte beskrivit vad som krävs, kopplat till måtten, för att nämnden ska bedömas bidra till målen. Därmed uppstår svårigheter att objektivt bedöma måluppfyllelsen. Revisorerna anser att nämnden, på ett konkret sätt, bör utforma utvärderingsbara mål för hur de ska bidra till fullmäktiges inriktningsmål. Vidare anser revisorerna att nämnden bör utforma mått som tydligt visar vad som ska genomföras för att nämnden ska anses bidra till fullmäktiges mål samt aktiviteter kopplade till dessa.

FÖRVALTNINGENS ÖVERVÄGANDEN

Förvaltningen arbetar löpande med att definiera och följa upp önskvärda effekter samt förstå vilka trender som är viktiga att följa. Detta för att säkerställa att verksamheten bidrar till fullmäktiges övergripande målbilder. Nämnden har formulerat en tydligare målsättning i verksamhetsplanen kopplat till verksamhetens mätning av kund nöjd index (NKI). Mätning av NKI har tidigare skett inom handläggning för bygg, miljö och livsmedel. För 2024 har även kategorin servering lagts till för mätning. Miljö- och byggnadsnämnden har tillsammans med förvaltningen gjort ett verksamhetsplans-arbete under hösten 2023 för att se över och tydliggöra målsättning och diskuterat indikatorer kopplat mot effekt. Dock så landade vi inte i några lämpliga resultat av indikatorer att följa upp mot kommunens mål.

Beslutsunderlag

Revisionsrapport



Protokollsutdrag

Sammanträdesdatum

2024-08-19

Protokollsutdrag till:

Kommunstyrelsen

Revisorerna

Expedieras digitalt.



Grundläggande granskning – miljö- och byggnadsnämnden

Rapport
Timrå kommun

KPMG AB

Datum 2024-05-30

Antal sidor 9



Timrå kommun
Grundläggande granskning – miljö- och byggnadsnämnden

2024-05-30

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	4
3	Resultat av granskningen	5
3.1	Målstyrning	5
3.1.1	Bedömning	6
3.2	Ekonomistyrning	6
3.2.1	Bedömning	7
3.3	Uppföljning av intern kontroll	7
3.3.1	Bedömning	7
4	Slutsats och rekommendationer	8



Timrå kommun

Grundläggande granskning – miljö- och byggnadsnämnden

2024-05-30

1 Sammanfattning

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

- Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.

2 Bakgrund

Kommunallagen (KL 12 kap 1§) ger uttryck för att revisorerna årligen ska granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Resultatet av granskningen ligger till grund för revisorernas ansvarsprövning tillsammans med övriga granskningar.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

— Kommunallagen (2017:725)

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

— Dokumentstudier av underlag från nämnden

Nämndens ordförande och förvaltningschef har givits möjlighet att faktakontrollera rapporten.

3 Resultat av granskningen

3.1 Målstyrning

Styrning i Timrå kommun utgår från kommunens styrmodell där visionen, *Timrå 2025 – en stark kommun i en växande region*, är en beståndsdel. Mot bakgrund av visionen har kommunfullmäktige utformat övergripande målbilder med tillhörande inriktningsmål¹. Kopplat till visionen och övergripande målbilder har fyra fokusområden med tillhörande uppdrag till styrelse och nämnder tagits fram. Inriktningsmål och fokusområden kan förstärkas med uppdrag till styrelser och nämnder i syfte att tydliggöra förväntansbilden under den aktuella perioden för verksamhetsplan och budget. I planen anges vidare nyckeltal kopplat till respektive inriktningsmål. Utifrån denna styrmodell har styrelse och nämnder tagit fram verksamhetsplaner där deras bidrag till visionen, övergripande målbilder med inriktningsmål samt fokusområden med uppdrag ska framgå.

Miljö- och byggnadsnämnden antog den 13 februari 2023 verksamhetsplan för år 2023². Av verksamhetsplanen framgår hur nämnden avser bidra till fyra av fullmäktiges sex inriktningsmål genom att konkretisera arbetet i aktiviteter. Kopplat till målen framgår hur nämnden avser bidra till uppdragen som utgår från fullmäktiges fokusområden. Vidare framgår mått för uppföljning av nämndens arbete med två av målen. Det framgår hur respektive nyckeltal ska bedömas och vad som bedöms vara ett godkänt resultat.

Nämnden har följt upp målstyrningen i fyramånadersrapport³ och delårsrapport per 2023-08-31.

Vi har tagit del av delårsrapporten per sista augusti⁴. Det framgår status för nämndens bidrag till inriktningsmålen samt effekter av genomfört arbete. Vi noterar att nämnden bedömer att de bidrar till fyra av fyra inriktningsmål. Vidare framgår av delårsrapporten att nämnden bedömer att de bidrar till samtliga uppdrag kopplade till fullmäktiges fokusområden. Vi noterar att nämnden följt upp måtten kopplade till målen och uppdragen.

¹ Kommunfullmäktige 2022-10-31, § 162

² Miljö- och byggnadsnämnden 2023-02-13, § 13

³ Miljö- och byggnadsnämnden 2023-05-15, § 61

⁴ Miljö- och byggnadsnämnden 2023-09-18, § 108

Vi har tagit del av verksamhetsberättelse för år 2023⁵. Resultatet är detsamma som uppföljningen i delårsrapporten. Nämnden bedömer att de bidrar till samtliga inriktningsmål och uppdrag. Till respektive inriktningsmål och uppdrags anges beskrivningar angående hur nämnden bidrar samt identifierade effekter av arbetet. Nyckeltalen följs upp och en trend fastställs utifrån tidigare års mätningar.

3.1.1 Bedömning

Vi anser att nämnden bör överväga att tillföra indikatorer och målvärden till samtliga mål och uppdrag i syfte att tydliggöra måluppföljningen ytterligare. Vi anser att en starkare mätbar uppföljning av inriktningsmål och uppdrag kan komplettera den mer beskrivande uppföljningen.

3.2 Ekonomistyrning

Miljö- och byggnadsnämnden antog den 13 februari 2023 budget för år 2023⁶, vilken uppgår till drygt 9,2 mnkr.

Kommunfullmäktige har den 13 juni 2022⁷ uppdragit nämnden att utreda möjliga besparingsområden. Kommunfullmäktige har vidare uppdragit nämnden att utreda förslag på verksamheter och tjänster tillfälligt kan pausas eller upphöra att utföras⁸.

Den 13 mars 2023⁹ har nämnden lämnat förslag på åtgärder för en budget i balans. Åtgärderna beräknas bidra till en besparing på knappt 1,0 mnkr under förutsättning att verksamheten följer budget i övrigt.

Nämnden har följt upp ekonomin i ekonomiska rapporter vid samtliga nämndssammanträden. Vidare har nämnden följt upp ekonomin genom fyramånadersrapporten och delårsrapport per 2023-08-31.

Av delårsrapporten per sista augusti framgår ett överskott för perioden på 0,6 mnkr. Prognosen för helår uppgår till ett överskott på 0,2 mnkr.

⁵ Miljö- och byggnadsnämnden 2024-02-19, § 16

⁶ Miljö- och byggnadsnämnden 2023-02-13, § 13

⁷ Kommunfullmäktige 2022-06-13, § 107

⁸ Kommunfullmäktige 2022-11-28, § 191

⁹ Miljö- och byggnadsnämnden 2023-03-13, § 29

2024-05-30

Av verksamhetsberättelsen framgår att nämnden redovisar ett positivt ekonomiskt resultat mot budget på cirka 0,6 mnkr. Minskade personalkostnader och ett lågt antal bostadsanpassningsärenden lyfts fram som anledningar till överskottet.

3.2.1 Bedömning

Vi har inget att tillägga.

3.3 Uppföljning av intern kontroll

Miljö- och byggnadsnämnden antog den 19 december 2022 internkontrollplan för år 2023¹⁰.

Till grund för internkontrollplanen, som omfattar sju kontrollmoment, ligger en upprättad risk- och väsentlighetsanalys.

Av internkontrollplanen framgår vad som ska kontrolleras, ansvarig funktion samt tidsplan och hur det ska återrapporteras.

Nämnden följer upp den interna kontrollen vid samtliga ordinarie nämndssammanträden.

I februari 2024 har nämnden följt upp den interna kontrollen för 2023 och gjort en samlad bedömning¹¹. Av uppföljningen framgår att samtliga kontroller har genomförts enligt plan och att få brister har konstaterats över lag. En del avvikelser som konstaterats är relaterade till tillsynsplaner för miljö- respektive byggenheten. Utifrån konstaterade avvikelser har tillsynsplaner för 2024 åtgärdats.

3.3.1 Bedömning

Vi har inget att tillägga.

¹⁰ Miljö- och byggnadsnämnden 2022-12-19, § 195

¹¹ Miljö- och byggnadsnämnden 2024-02-19, § 17



Timrå kommun
Grundläggande granskning – miljö- och byggnadsnämnden

2024-05-30

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

— Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.



Timrå kommun
Grundläggande granskning – miljö- och byggnadsnämnden

2024-05-30

Datum som ovan

KPMG AB

Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Liam Alldén
Kommunal revisor

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

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."

Alden, Liam

Undertecknare

Serienummer: liam.allden@kpmg.se

IP: 185.113.xxx.xxx

2024-05-31 07:20:33 UTC

Liam Alldén

LENA MEDIN

Undertecknare

Serienummer: fdca59a9db67cf[...]85981c060041a

IP: 90.230.xxx.xxx

2024-05-31 08:04:39 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

Timrå kommun
Miljö- och byggnadsnämnden

För kännedom: Kommunfullmäktiges
presidium
Kommunstyrelsen

2024-05-30

Revisionsrapport ”Grundläggande granskning – miljö- och byggnadsnämnden”

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revisionen önskar att miljö- och byggnadsnämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lana.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Timrå kommuns revisorer

Keijo Ojala
Ordförande

Inger Nyhman
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."

Keijo Johannes Ojala

Ordförande

Serienummer: a8abe4ab14a795[...]64d854975d93e

IP: 90.227.xxx.xxx

2024-05-31 13:36:03 UTC



INGER NYHMAN

Vice ordförande

Serienummer: 1822836956754a[...]dbeba79027453

IP: 95.197.xxx.xxx

2024-05-31 14:47:53 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

Tjänsteskrivelse
Kommunstyrelsen

Handläggare
Johanna Gerdin

Datum
2024-09-24

Diarienummer
BUN/2024:15

Svar till revisionen gällande revisionsrapporten "Grundläggande granskning - barn- och utbildningsnämnden"

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs till handlingarna.

Ärendet

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023. Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Resultatet av granskningen ligger till grund för revisorernas ansvarsprövning tillsammans med övriga granskningar.

Slutsats och rekommendationer:

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

– Stärka målstyrningen

SVAR:

I barn- och utbildningsnämndens plattform för ledning och styrning finns följande styrtalet för verksamheten:

Varje barn och elev i Timrås förskolor och skolor:

- Är tryggt, trivs och har studiero.
- Utvecklar sina förmågor och kunskaper varje dag och ser koppling till omvärld och framtid.
- När målen i alla ämnen.
- Har inflytande över sitt eget lärande och är delaktig i skolans aktiviteter.
- Förstår och omfattar vårt samhälles demokratiska värderingar.

Delårsrapport, rapport över systematiskt kvalitetsarbete samt årsredovisning är delar i den årliga uppföljningen för att säkerställa dessa styrta.

Barn- och utbildningsnämnden tar till sig rekommendationen och kommer att lägga till dessa styrta i verksamhetsplanen för att förtydliga nämndens mål.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse

Rapport

Protokollsutdrag till:

Expedieras digitalt.



§ 78

Svar till revisionen gällande Grundläggande granskning 2023

BUN/2024:15

Beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar:

Godkänna upprättat svar till revisionen.

Ärendet

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023. Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Resultatet av granskningen ligger till grund för revisorernas ansvarsprövning tillsammans med övriga granskningar.

Slutsats och rekommendationer:

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

– Stärka målstyrningen

SVAR:

I barn- och utbildningsnämndens plattform för ledning och styrning finns följande styrtalet för verksamheten:

Varje barn och elev i Timrås förskolor och skolor:

- Är tryggt, trivs och har studiero.
- Utvecklar sina förmågor och kunskaper varje dag och ser koppling till omvärld och framtid.
- När målen i alla ämnen.



Protokollsutdrag

Sammanträdesdatum

2024-09-18

Barn- och utbildningsnämnden

- Har inflytande över sitt eget lärande och är delaktig i skolans aktiviteter.
- Förstår och omfattar vårt samhälles demokratiska värderingar.

Delårsrapport, rapport över systematiskt kvalitetsarbete samt årsredovisning är delar i den årliga uppföljningen för att säkerställa dessa styrtalet.

Vi tar till oss rekommendationen och kommer att lägga till dessa styrtalet i verksamhetsplanen för att förtydliga nämndens mål.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse
Rapport

Protokollsutdrag till:

KPMG
Kommunstyrelsen
Expedieras digitalt.



Grundläggande granskning – barn- och utbildningsnämnden

Rapport
Timrå kommun

KPMG AB

Datum 2024-05-30

Antal sidor 10



Timrå kommun
Grundläggande granskning – barn- och utbildningsnämnden

2024-05-30

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	4
3	Resultat av granskningen	5
3.1	Målstyrning	5
3.1.1	Bedömning	6
3.2	Ekonomistyrning	6
3.2.1	Bedömning	7
3.3	Uppföljning av intern kontroll	7
3.3.1	Bedömning	8
4	Slutsats och rekommendationer	9



Timrå kommun
Grundläggande granskning – barn- och utbildningsnämnden

2024-05-30

1 Sammanfattning

KPMG har av Timrå kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra grundläggande granskning. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

— Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.

2 Bakgrund

Kommunallagen (KL 12 kap 1§) ger uttryck för att revisorerna årligen ska granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Det övergripande syftet med den grundläggande granskningen är att bedöma om styrelse och nämnder har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Resultatet av granskningen ligger till grund för revisorernas ansvarsprövning tillsammans med övriga granskningar.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

— Kommunallagen (2017:725)

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

— Dokumentstudier av underlag från nämnden

Rapporten är faktakontrollerad av nämndens ordförande och förvaltningschef.

3 Resultat av granskningen

3.1 Målstyrning

Styrning i Timrå kommun utgår från kommunens styrmodell där visionen, *Timrå 2025 – en stark kommun i en växande region*, är en beståndsdel. Mot bakgrund av visionen har kommunfullmäktige utformat övergripande målbilder med tillhörande inriktningsmål¹. Kopplat till visionen och övergripande målbilder har fyra fokusområden med tillhörande uppdrag till styrelse och nämnder tagits fram. Inriktningsmål och fokusområden kan förstärkas med uppdrag till styrelser och nämnder i syfte att tydliggöra förväntansbilden under den aktuella perioden för verksamhetsplan och budget. I planen anges vidare nyckeltal kopplat till respektive inriktningsmål. Utifrån denna styrmodell har styrelse och nämnder tagit fram verksamhetsplaner där deras bidrag till visionen, övergripande målbilder med inriktningsmål samt fokusområden med uppdrag ska framgå.

Barn- och utbildningsnämnden antog den 15 februari 2023 verksamhetsplan för år 2023². Av verksamhetsplanen framgår hur nämnden avser bidra till fullmäktiges sex inriktningsmål genom att konkretisera arbetet i aktiviteter. Kopplat till målen framgår hur nämnden avser bidra till uppdragen som utgår från fullmäktiges fokusområden. Vidare framgår mått för uppföljning av nämndens arbete med målen och uppdragen. Däremot framgår inte styrtalet eller annat som visar vad som ska genomföras för att målen ska anses vara uppnådda.

Nämnden har följt upp målstyrningen i fyramånadersrapport³ och delårsrapport per 2023-08-31.

Vi har tagit del av delårsrapporten per sista augusti⁴. Det framgår status för nämndens bidrag till inriktningsmålen samt effekter av genomfört arbete. Vi noterar att nämnden bedömer att de bidrar till sex av sex inriktningsmål. Vidare framgår av delårsrapporten att nämnden bedömer att de bidrar till samtliga uppdrag kopplade till fullmäktiges fokusområden. Vi noterar att nämnden följt upp måtten kopplade till målen och uppdragen.

¹ Kommunfullmäktige 2022-10-31, § 162

² Barn- och utbildningsnämnden 2023-02-15, § 22

³ Barn- och utbildningsnämnden 2023-05-17, § 52

⁴ Barn- och utbildningsnämnden 2023-09-20, § 80

Vi har tagit del av verksamhetsberättelse för år 2023⁵. Resultatet är detsamma som uppföljningen i delårsrapporten. Nämnden bedömer att de bidrar till samtliga inriktningsmål och uppdrag. Till respektive inriktningsmål och uppdrags anges beskrivningar angående hur nämnden bidrar samt identifierade effekter av arbetet. Nyckeltalen följs upp och en trend fastställs utifrån tidigare års mätningar.

3.1.1 Bedömning

Vi anser att nämnden bör överväga att tillföra målvärden till de utvalda måtten kopplade till målen och uppdragen i syfte att tydliggöra måluppföljningen. Vi anser att en starkare mätbar uppföljning av inriktningsmål och uppdrag kan komplettera den mer beskrivande uppföljningen.

3.2 Ekonomistyrning

Barn- och utbildningsnämnden antog den 15 februari 2023 budget för år 2023⁶, vilken uppgår till drygt 508,5 mnkr.

Kommunfullmäktige har den 13 juni 2022⁷ uppdragit nämnden att utreda möjliga besparingsområden. Kommunfullmäktige har vidare uppdragit nämnden att utreda förslag på verksamheter och tjänster tillfälligt kan pausas eller upphöra att utföras⁸. Den 15 mars 2023⁹ har nämnden upprättat sitt bidrag för att uppnå en budget i balans för planperioden 2022–2024. Flertal åtgärder förväntas bidra med fullständig effekt upp till åtta månader efter beslut.

Nämnden har följt upp ekonomin i periodrapporter i mars, juni, november och december månad, fyramånadersrapport per 2023-04-30¹⁰ och delårsrapport per 2023-08-31.

Av fyramånadersrapporten framgår att nämnden uppvisar ett underskott på 3,3 mnkr för perioden. Vidare framgår att nämnden prognosticerar ett underskott på 7,8 mnkr vid årets slut.

⁵ Barn- och utbildningsnämnden 2024-02-14, § 3

⁶ Barn- och utbildningsnämnden 2023-02-15, § 22

⁷ Kommunfullmäktige 2022-06-13, § 107

⁸ Kommunfullmäktige 2022-11-28, § 191

⁹ Barn- och utbildningsnämnden 2023-03-15, § 43

¹⁰ Barn- och utbildningsnämnden 2023-05-17, § 52

Av delårsrapporten per sista augusti framgår ett underskott för perioden på 3,8 mnkr. Prognosen för helår uppgår till ett underskott på 5 mnkr.

Av verksamhetsberättelsen framgår att nämnden har ett negativt resultat mot budget på - 0,5 mnkr. Förbättring sett till prognosen uppnåddes genom bland annat restriktioner inom inköp och bemanning samt riktade statsbidrag.

3.2.1 Bedömning

Nämnden har fattat beslut om åtgärder för att hantera prognosticerat underskott. Effekten av åtgärderna beräknas vara fullständigt flertal månader efter beslut.

3.3 Uppföljning av intern kontroll

Barn- och utbildningsnämnden antog den 15 februari 2023 internkontrollplan för år 2023¹¹.

Till grund för internkontrollplanen, som omfattar fem kontrollmoment, ligger en upprättad risk- och väsentlighetsanalys.

Av internkontrollplanen framgår vad som ska kontrolleras, frekvens, tidsplan samt ansvarig funktion.

Nämnden har följt upp två kontrollmoment i maj månad¹², *utdrag ur belastningsregistret* samt *näringsriktiga skolmåltider*. Nämnden har inte beslutat om åtgärder till följd av denna uppföljning.

Nämnden har följt upp ett kontrollmoment i september månad¹³, *säkerställa behörig personal*. Nämnden har inte beslutat om åtgärder till följd av denna uppföljning.

¹¹ Barn- och utbildningsnämnden 2023-02-15, § 24

¹² Barn- och utbildningsnämnden 2023-05-17, § 55 samt § 56

¹³ Barn- och utbildningsnämnden 2023-09-20, § 83

I november månad har nämnden följt upp kontrollmomenten *utdrag ur belastningsregistret*¹⁴, *inköp utanför avtal*¹⁵, *produktionsstopp i produktionskök*¹⁶ samt *näringsrika måltider*¹⁷. Nämnden har inte beslutat om åtgärder till följd av denna uppföljning.

Nämnden har godkänt upprättad rapport gällande de uppföljningar som genomförs av planen för intern kontroll 2023¹⁸. Av rapporten framgår att kontrollmomentet *säkerställa behörig personal* inte varit möjligt att genomföra enligt plan på grund av systembyte gällande legitimationsregister. Kontrollen har endast genomförts vid ett tillfälle 2023. Rapporten beskriver eventuella brister som framkommit vid kontrollerna samt hur dessa har hanterats.

3.3.1 Bedömning

Vi har inget att tillägga.

¹⁴ Barn- och utbildningsnämnden 2023-11-15, § 119

¹⁵ Barn- och utbildningsnämnden 2023-11-15, § 120

¹⁶ Barn- och utbildningsnämnden 2023-11-15, § 121

¹⁷ Barn- och utbildningsnämnden 2023-11-15, § 122

¹⁸ Barn- och utbildningsnämnden 2024-02-14, § 7



Timrå kommun
Grundläggande granskning – barn- och utbildningsnämnden

2024-05-30

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden bör se över arbetet med målstyrning och uppföljning i syfte att konkretisera arbetat samt säkerställa att det är ändamålsenligt mot fullmäktiges mål.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi nämnden att:

— Stärka målstyrningen, se avsnitt 3.1.1.



Timrå kommun
Grundläggande granskning – barn- och utbildningsnämnden

2024-05-30

Datum som ovan

KPMG AB

Lena Medin
Certifierad kommunal revisor

Liam Alldén
Kommunal revisor

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

10

© 2024 KPMG AB. All rights reserved.

Document classification: KPMG Public

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."

Alden, Liam

Undertecknare

Serienummer: liam.allden@kpmg.se

IP: 185.113.xxx.xxx

2024-05-31 07:20:33 UTC

Liam Alldén

LENA MEDIN

Undertecknare

Serienummer: fdca59a9db67cf[...]85981c060041a

IP: 90.230.xxx.xxx

2024-05-31 08:04:39 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

Timrå kommun
Barn- och utbildningsnämnden

För kännedom: Kommunfullmäktiges
presidium
Kommunstyrelsen

2024-05-30

Revisionsrapport ”Grundläggande granskning – barn- och utbildningsnämnden”

KPMG har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en grundläggande granskning för att bedöma om nämnden har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Revisionen önskar att barn- och utbildningsnämnden lämnar synpunkter på de slutsatser som finns redovisade i rapporten senast den 30 augusti 2024. Av svaret bör det framgå vilka eventuella åtgärder som ska vidtas och när de beräknas vara genomförda.

Svaret skickas till Lena Medin, KPMG (mailadress lana.medin@kpmg.se) för vidarebefordran till revisorerna.

För Timrå kommuns revisorer

Keijo Ojala
Ordförande

Inger Nyhman
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."

Keijo Johannes Ojala

Ordförande

Serienummer: a8abe4ab14a795[...]64d854975d93e

IP: 90.227.xxx.xxx

2024-05-31 13:39:08 UTC



INGER NYHMAN

Vice ordförande

Serienummer: 1822836956754a[...]dbeba79027453

IP: 95.197.xxx.xxx

2024-05-31 14:50:12 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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



Tjänsteskrivelse

Kommunledningskontoret

Handläggare

Annika Nyberg

Datum

2024-09-24

Diarienummer

KS/2024:272

Prislappsmodellen - Information

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Redovisningen läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Ekonomichefen redovisar Prislappsmodellen på varje kommunstyrelsesammanträde.

Ärendets tidigare behandling

Kommunsektorn, och med det också Timrå, står inför stora ekonomiska utmaningar: en ökad andel äldre, brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens, ökande sociala klyftor, förändrad demografi, orolig omvärld med kraftig inflation med mera. Dessa förutsättningar innebär fortsatta behov av prioriteringar och effektiviseringar för en ekonomi i balans och god ekonomisk hushållning. Ekonomi i balans börjar med budget i balans.

Mot den bakgrunden erbjuder SKR kommuner att delta i ett projekt där målet är att genomföra en budgetprocess som utgår från en resursfördelningsmodell baserad på verksamheters prislappar. Syftet är att kommunerna ges förutsättningar för en långsiktigt hållbar ekonomi samt tydliggöra sina prioriteringar.

Kommunstyrelsen har, den 11 juni 2024 § 194, beslutat uppdra till kommunchefen att anmäla Timrå kommun som deltagare till nästa uppstart av prislappsmodellen som inleds i augusti 2024. Kostnaden för deltagande är 135 tkr. Finansieras med medel från kommunstyrelsens oförutsedda. Kommunen ska arbeta utifrån prislappsmodellen i budgetprocessen för 2026.

Tjänsteskrivelse

Kommunledningskontoret

Handläggare

Helene Olofsson

Datum

2024-08-14

Diarienummer

KS/2022:66

Lägesbeskrivning för kommunstyrelsens uppsikt och samordning enligt styrmodell 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Godkänna lägesbeskrivningen och lägga den till handlingarna.

Ärendet

Kommunstyrelsen har uppdragit till kommunchefen att månatligen återkomma med lägesbeskrivning, utifrån kommunstyrelsens uppsikt och samordning av kommunens verksamhet och ekonomiska ställning. Upplägget bygger på den styrmodell som kommunfullmäktige har antagit och den informationsmodell som har utvecklats och prövats för kommunfullmäktige under verksamhetsåret 2020. Lägesbeskrivningen utgörs av utblickar och exempel från verksamheterna, ett ekonomiskt resultat som inte är närmare analyserat och utgörs inte av någon prognos. Underlaget är inte behandlat av andra nämnder. Det är att betrakta som kommunchefens lägesbeskrivning, och utgör ett underlag för kommunstyrelsens löpande samordning och uppsiktsplikt.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Peter Ekström

Tf Kommunchef



§ 219

Lägesbeskrivning för kommunstyrelsens uppsikt och samordning enligt styrmodell 2022

KS/2022:66

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Godkänna lägesbeskrivningen och lägga den till handlingarna.

Ärendet

Kommunstyrelsen har uppdragit till kommunchefen att månatligen återkomma med lägesbeskrivning, utifrån kommunstyrelsens uppsikt och samordning av kommunens verksamhet och ekonomiska ställning. Upplägget bygger på den styrmodell som kommunfullmäktige har antagit och den informationsmodell som har utvecklats och prövats för kommunfullmäktige under verksamhetsåret 2020. Lägesbeskrivningen utgörs av utblickar och exempel från verksamheterna, ett ekonomiskt resultat som inte är närmare analyserat och utgörs inte av någon prognos. Underlaget är inte behandlat av andra nämnder. Det är att betrakta som kommunchefens lägesbeskrivning, och utgör ett underlag för kommunstyrelsens löpande samordning och uppsiktsplikt.

Tjänsteskrivelse	Handläggare	Datum	Diarienummer
Kommunledningskontoret	Helene Olofsson	2024-08-13	KS/2023:116

Handlingsplan budget i balans 2023-2024 med effektberäkningar - Redovisning

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Redovisningen läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Kommunstyrelsen har, den 4 april 2023 § 96, beslutat uppdra till kommunchefen att på varje kommunstyrelsemöte beskriva varje nämnds arbete för att få ekonomin i balans 2023-2024.

Under 2022 konstaterades att Timrå kommun står inför stora ekonomiska utmaningar kommande år. Samtliga nämnder fick därför i uppdrag att ta fram förslag på åtgärder som kunde genomföras i syfte att få en ekonomi i balans för perioden 2022-2024. Kommunfullmäktige godkände i november nämndernas förslag på åtgärder men gav i uppdrag att återkomma till april med effektberäkningar och tidsplan för samtliga åtgärder. Det fortsatta arbetet med de åtgärder som inte redan är genomförda följs upp i samband med delårsrapport och årsbokslut.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Peter Ekström
Tf Kommunchef



§ 220

**Handlingsplan budget i balans 2023-2024 med effektberäkningar -
Redovisning**

KS/2023:116

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Redovisningen läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Kommunstyrelsen har, den 4 april 2023 § 96, beslutat uppdra till kommunchefen att på varje kommunstyrelsemöte beskriva varje nämnds arbete för att få ekonomin i balans 2023-2024.

Under 2022 konstaterades att Timrå kommun står inför stora ekonomiska utmaningar kommande år. Samtliga nämnder fick därför i uppdrag att ta fram förslag på åtgärder som kunde genomföras i syfte att få en ekonomi i balans för perioden 2022-2024. Kommunfullmäktige godkände i november nämndernas förslag på åtgärder men gav i uppdrag att återkomma till april med effektberäkningar och tidsplan för samtliga åtgärder. Det fortsatta arbetet med de åtgärder som inte redan är genomförda följs upp i samband med delårsrapport och årsbokslut.



Tjänsteskrivelse
Kommunstyrelsen

Handläggare
Johanna Gerdin

Datum
2024-09-24

Diarienummer
BUN/2024:245

Årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete inom barn- och utbildningsnämnden läsåret 2023/2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs till handlingarna.

Ärendet

Arbetsgivaren ska varje år göra en uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Om det finns områden som inte fungerat bra ska dessa förbättras. Uppföljningen ska dokumenteras skriftligt och skickas vidare till Kommunfullmäktige.

Bifogat följer dokumentation inklusive analys av barn- och utbildningsnämndens årliga uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Med arbetstagare likställs den som går utbildning, med undantag för barn i förskola och elever i fritidshem. De utvecklingsområden som finns har dokumenterats i den övergripande handlingsplanen för barn- och utbildning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse
Rapport - SAM

Protokollsutdrag till:

Expedieras digitalt.

Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom BUN läsåret 2023/2024

Den årliga uppföljningen av vårt systematiska arbetsmiljöarbete är en återblick av hur vi under det gångna året arbetat med arbetsmiljöfrågor. Syftet är att se hur vi i praktiken arbetar med dessa frågor. Uppföljningen ska också säkerställa att vi lever upp till föreskrifterna om systematiskt arbetsmiljöarbete, AFS 2001:1.

Om det vid uppföljningen framkommer brister ska dessa åtgärdas. Resultatet av uppföljningen kan leda till att det behövs göras förbättringar av arbetssättet, den årliga uppföljningen är ett underlag för arbetsmiljöarbetet nästkommande år.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet

I likhet med det systematiska kvalitetsarbetet, är det systematiska arbetsmiljöarbetet grundat i lagkrav. Föreskrifterna (AFS 2001:1) om systematiskt arbetsmiljöarbete gäller för alla arbetsgivare. Systematiskt arbetsmiljöarbete innebär att undersöka, genomföra och följa upp verksamheten för att förebygga olyckor och ohälsa.

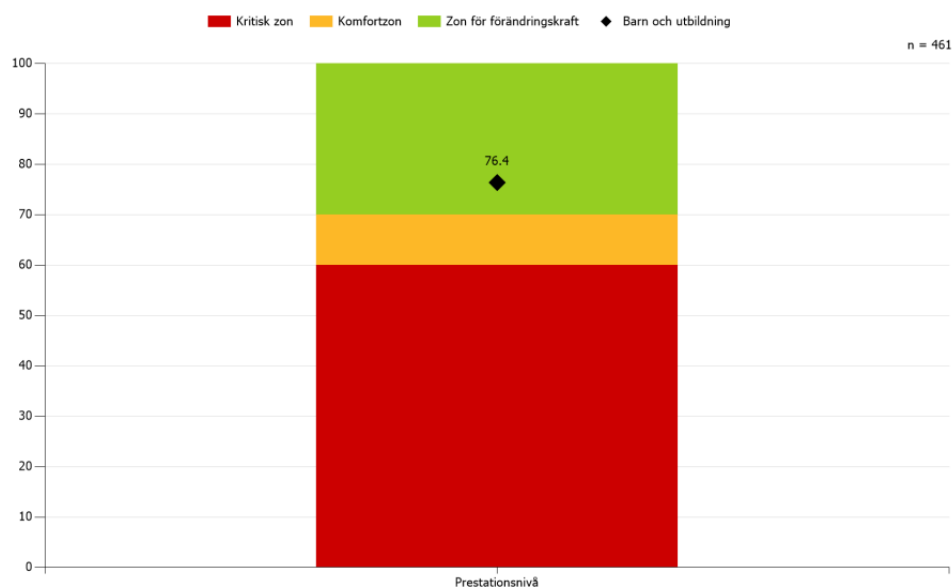


Medarbetarenkät

Under hösten 2023 genomfördes medarbetarundersökning i Timrå kommun. Svarsfrekvensen för barn- och utbildningsförvaltningen var god med 87 %. 533 medarbetare fick ta del av enkäten varav 465 svarade. Det visar en vilja från medarbetarna i att vara med att påverka och utveckla.

Hållbart medarbetarengagemang, HME, är en del av enkäten och som de allra flesta kommuner använder för att utvärdera arbetsgivarpolitiken. Resultatet presenteras utifrån index, ett högre värde indikerar en mer positiv upplevelse medan ett lägre värde kan signalera problemområden. Utifrån resultatet 2023 kan vi se att vi fortsatt får positiv feedback. De områden som undersöks är, motivation 82,4, ledarskap 83,8, styrning 85,5 och sammantaget resulterade i ett totalindex på 83,9. Det är en aning bättre resultat än föregående år inom alla områden. Vid jämförelse är BUNs totala index en aning bättre än kommunen som helhet.

I medarbetarundersökningen mäts 11 områden vilket summeras till ett totalvärde som visar förändringskraften hos medarbetarna. Detta totalvärde benämns som prestationsnivå i undersökningen och resultatet visar index 76,4. Det visar på att förutsättningarna för att utföra arbetet är mycket goda. Även i den här delen av undersökningen presenteras resultatet utifrån index, ett högre värde indikerar en mer positiv upplevelse medan ett lägre värde kan signalera problemområden



Resultatet för arbetsrelaterad utmattning har gått från 44,3 till 43, vilket är ett något bättre resultat. Området mäter och speglar arbetsrelaterade känslor hos medarbetarna. Det optimala resultatet ska ligga i spannet 25 - 30 för att upplevelsen av balansen mellan arbete och återhämtning är god.

På frågorna gällande trakasserier och mobbing kan vi se att 3,9 %, 18 stycken av 462, blivit utsatt på sin arbetsplats under det senaste året. 2,4%, 11 stycken av 465, har uppgett att man vid något tillfälle varit utsatt för diskriminering. Vi har inte fått återkoppling på vidare frågor om diskriminering, mobbing och trakasserier och inte heller på frågan om vem man blivit utsatt av.

Företagshälsovård läsåret 23/24

Via den statistik vi får från företagshälsovården ser vi att kostnaderna har minskat det senaste året. Kostnaderna fördelas på tre områden, efterhjälpande, förebyggande och främjande insatser. Den största andelen av kostnaden 23/24 ligger inom området förebyggande insatser. 60% av kostnaden är förebyggande insatser, 23% är främjande insatser och 17% är efterhjälpande insatser. Främjande insatser förespråkas generellt för att förebygga risker för ohälsa. Vi ligger, som tidigare år, på fortsatt relativt låga kostnader för efterhjälpande insatser, vilket är positivt. De insatser som varit mest omfattande är kartläggning av arbetsmiljö, chefs- och grupphandledning, grupputveckling och förebyggande stödsamtal.

Sjuktal Läsåret 23/24

Antal sjukdagar inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden har minskat när vi jämför läsåret 22/23 med 23/24. Sjukfrånvaron har minskat från 6,53 % till 5,66 %. Antal sjukdagar har minskat från 17 649 till 15 124. Fortsatt ses en trend att korttidsfrånvaron minskar och långtidsfrånvaron ökar. Antalet sjukfall har minskat från 1 753 till 1 611, det innebär att det inte varit lika många som varit



sjukfrånvarande, men de som varit frånvarande har varit frånvarande längre. Vi kan se att antalet sjukdagar per intervall, fram till dag 180 har minskat från föregående år. Ökning syns mest efter dag 180, men också efter dag 366. Det är en effekt av att försäkringskassan har haft en generösare inställning till att bevilja förlängd sjukpenning, både efter dag 180 och dag 365.

Tillbud och skador 23/24

Under läsåret 23/24 har 104 tillbud rapporterats, jämfört 22/23 då 73 tillbud rapporterades. Den största andelen av händelser har skett i skolans verksamhet och en mindre andel av tillbuderna har rapporterats från förskolans verksamhet. 2 tillbud har klassificerats som allvarlig händelse enligt AML 3§ 3a. 65 som mindre allvarlig händelse, 37 tillbud är inte klassificerade. Det som sticker ut är att vid 73 händelser är orsaken relaterad till hot och våld.

87 arbetsskador har rapporterats läsåret 23/24 jämfört 49 läsåret 22/23. 77 fall har klassats som mindre allvarlig, i 9 fall är klassificering inte angivet och 1 händelse har klassats som allvarlig händelse. Den största andelen av händelser har skett i skolans verksamhet och en mindre andel av tillbuderna har rapporterats från förskolans verksamhet. Av dessa händelser har det varit övervägande fysiska skador, orsakat av till exempel fall och skador av annan person (även oavsiktligt). I 14 händelser ledde det till sjukfrånvaro och resterande är skador utan frånvaro.

Vi kan se en ökning av både rapporterade tillbud och skador jämfört med tidigare år. Det har blivit en ökad medvetenhet i samband med Covid-19 och utifrån tidigare kompetenshöjande insatser. Det har lett till ökad rapportering vilket i sin tur synliggjort utvecklingsområden, som till exempel hantering och inställningar av system. Det finns fortfarande viss diskrepans i statistiken då rapporteringen till viss del är felaktig, vilket till stor del beror på kunskaper om hur systemet ska hanteras samt vad och hur rapporteringen ska gå till. Samordnaren i kommunen stödjer chefer med att korrigera anmälda händelser. En utbildningsinsats är planerad inför kommande läsår för att fortsätta öka kompetensen.

Årlig uppföljning av arbetsmiljöarbetet läsåret 23/24

Årets enkät har skickats till 23 chefer som totalt har ansvar för 26 enheter. 20 chefer för 22 enheter har svarat.

1. Sker arbetsmiljöarbetet i samverkan med skyddsombud och arbetstagar?

De flesta enheter samverkar med skyddsombuden, på tre enheter sker det delvis. Vissa enheter har saknat egna skyddsombud, man uppger också att det nu har tillsatts ombud eller man arbetar för tillsättning av ombud.

2. Har skyddsombudet tillräcklig arbetsmiljöutbildning för sitt uppdrag?

Här har det skett en förbättring jämfört med tidigare år. 67 % av enheterna uppger att skyddsombuden har tillräcklig utbildning jmf med förra året då 55% hade det.

10% uppger att man inte har tillräcklig utbildning. I kommentarerna till enkäten står att utbildning är planerad och att man ser värdet i att repetera kunskaperna.

3 Finns det en arbetsmiljöpolicy?

Av svaren går att utläsa att nästan alla enheter känner till Timrå kommuns arbetsmiljöpolicy.

4 Finns det tydliga och välkända mål för arbetsmiljön?

Utifrån enheternas svar kan vi se att det fortfarande finns en osäkerhet gällande målen för arbetsmiljön. I kommentarerna relaterar några chefer och skyddsombud till egna mål om arbetsmiljöarbetet och att man planerar att förtydliga målen. Kommunens arbetsmiljöpolicy behöver förtydligas och ska revideras. Utifrån förtydligandet samt revideringen kommer vi att arbeta med frågan under kommande år.

5 Följs dessa mål upp?

Trots att det finns en osäkerhet gällande vilka mål som finns för arbetsmiljöarbetet inom Timrå kommun så uppger fortsatt en övervägande del av våra chefer och skyddsombud att målen följs upp. Frågan hänger ihop med föregående fråga och är ett utvecklingsområde som vi bör arbeta vidare med.

6 Finns rutiner för hur systematiskt arbetsmiljöarbete ska gå till?

Alla våra enheter utom en svarar ja på denna fråga, en har svarat delvis. Det är positivt att så hög andel har rutiner.

7. Finns skriftlig fördelning av arbetsmiljöuppgifter, befogenheter och resurser? Både fördelning till dig som chef och från dig som chef till medarbetare med arbetsmiljöansvar.

Här har det skett en viss förbättring jämfört med föregående år. 71% uppger att det finns, 14% delvis och 14% har svarat nej. Det har sedan förra året förtydligats vad detta innebär. Utifrån fritextsvaren kan vi utläsa att det finns en bättre förståelse för vikten av skriftlig delegation av arbetsmiljöuppgifter.

8 Finns rutin för om den som vanligtvis är ansvarig för arbetsmiljön är frånvarande?

En viss förbättring sedan förra året har skett, 71 % svarar att det finns rutiner för vem som är ansvarig vid ordinarie chefs frånvaro. Här förtydligades vikten av denna rutin förra året, men utifrån fritextsvar behöver arbetet med detta fortsätta.

9 Har behov av kunskap och utbildning för chefer och arbetsledande personal klarlagts och tillgodosetts?

Vi kan i vår uppföljning se att det till stor del är klarlagt och tillgodosetts, 57% har svarat ja, 10% nej och 33% delvis. I fritextsvaren anges att behov av utbildning finns och att det finns planer att gå. Påfyllning och vidareutbildning behövs alltid.

10 Vet alla anställda vilka risker som förekommer i deras arbete?

95% uppger att all personal har kännedom om de risker som förekommer i deras arbete, 5 % uppger att det finns delvis.

11 Finns det skrivna instruktioner i det fall en riskbedömning visar på allvarliga risker?

En majoritet av våra enheter svarar ja på denna fråga. Enheterna har att ständigt se över och upprätta rutiner vid behov.

12 Får nyanställda, vikarier och personal med nya arbetsuppgifter en bra introduktion där arbetsmiljö ingår?

Här har det skett en försämring sedan föregående år. Då svarade 73% svarade att nyanställda får en bra introduktion, nu svarar 57% att det ges en bra introduktion och 43% svarar delvis. Man ser framför allt att det går att bli bättre på detta och har behov av att jobba mer för att utveckla rutinen för introduktion, framför allt för vikarier. Ett gemensamt introduktionsmaterial finns att tillgå.

13 Undersöks, bedöms och åtgärdas risker fortlöpande både vad gäller den fysiska, psykiska och sociala arbetsmiljön?

Alla enheter utom en svarar ja på denna fråga, vilket är positivt, det visar att kunskapen om arbetsmiljölagstiftningen och vikten av att bedriva ett systematiskt arbete gällande att undersöka, bedöma och åtgärda risker är god.

14 Dokumenteras riskbedömningarna?

Alla enheter svarar att det genomförs utifrån behov.

15 Finns det skriftliga handlingsplaner för åtgärder som inte kan genomföras direkt?

Fler uppger att det finns skriftliga handlingsplaner nu jämfört med förra året, majoriteten svarar att det finns.

16 Kontrolleras och utvärderas genomförda åtgärder?

86 % svarar ja på frågan. 14% har svarat delvis, ingen enhet har svarat nej på frågan. Vilket är likt svaren från förra året. Av fritextsvaren framgår att utvärdering av åtgärder kan bli bättre.

17 Undersöks, bedöms och åtgärdas risker vid planering av och beslut om t ex ny eller ändrad verksamhet?

Alla enheter har svarat ja på frågan.

18 Utreds ohälsa, olycksfall, kränkningar och allvarliga tillbud?

Alla enheter utom en har svarat ja på den här frågan. En enhet har svarat delvis och uppger att man även behöver analysera och se mönster för att sätta in rätt åtgärder.

19 Finns rutin för hur ohälsa, olycksfall, kränkningar och allvarliga tillbud följs upp?

90% svarar att det finns rutiner för att följa upp tillbud och olycksfall, 10% svarar delvis.

20 Följs rutin för ohälsa, olycksfall, kränkningar och allvarliga tillbud?

86% uppger att rutinen följs och 14% uppger att rutinen endast följs delvis. Det är en försämring jämfört med förra året, då 100% uppgav att man följer rutinen.

21 Finns en plan och rutiner för att förebygga och hantera situationer med hot och våld?

76% av enheterna svara ja på den här frågan, 19% delvis och 5% nej. Den enhet som svarat nej håller på att upprätta plan och rutin. Flera enheter uppger att man jobbar med att revidera eller utarbeta planer. Det har skett en förbättring sedan förra årets uppföljning. Under läsåret 23/24 har arbetsmiljöverket besökt ett antal enheter inom skolan samt förskola för inspektion med fokus på handlingsplaner för hot och våld.

22 Har behovet av extern hjälp i arbetsmiljöarbetet, t ex från företagshälsovård undersökts?

62% har svarat ja, 24% svarar nej och 14% svarar delvis. Det är i linje jämfört med förra året. Av fritextsvaren kan man utläsa att vissa som svarat nej inte heller haft behov, vilket tyder på att man ändå tänkt över behovet. Kostnaderna för företagshälsovården har minskat.

23 Följs arbetsmiljöarbetet upp årligen?

Alla enheter har svarat ja på denna fråga. Det är viktigt att alla chefer och skyddsombud är medvetenhet om att enkäten är en del av att arbetsmiljöarbetet årligen följs upp och ett sätt att säkerställa att arbetet genomförs.

Årlig uppföljning av arbetsmiljöarbetet med elever läsåret 23/24

24. Sker arbetsmiljöarbetet i samverkan med elevskyddsombud?

Alla berörda enheter svarar ja på den här frågan, vilket är en förbättring sedan förra årets enkät.

25. Har behov av kunskap och utbildning gällande arbetsmiljöarbete för elevskyddsombuden klarlagts och tillgodosetts?

Alla berörda enheter svara ja på den här frågan, vilket är en förbättring sedan förra årets enkät. Utbildning till elevskyddsombud tillhandahålls via extern aktör från och med HT -23.

26 Har elevskyddsombuden tillräcklig arbetsmiljöutbildning för sitt uppdrag?

Här svarar två enheter ja och en delvis.

27 Undersöks och riskbedöms arbetsmiljön för elever?

Av de enheter som ska genomföra momentet så svarar 7 ja, 1 delvis och 3 enheter svarar att frågan inte är aktuell. Den enhet som svarat delvis uppger att man håller på att undersöka hur man ska hantera nytilkommen utbildning.

28 Dokumenteras riskbedömningarna?

Här svarar 8 enheter ja och 1 enhet nej. 12 enheter uppger att frågan inte är aktuell. Här framgår det av fritextsvaren att det är otydlig vad frågan avser.

29 Åtgärdas risker fortlöpande både vad gäller den fysiska och psykosociala arbetsmiljön för elever?

Här svarar ingen enhet nej. 8 enheter uppger att man åtgärdar risker, en enhet uppger att man delvis gör det och det i den mån det går och behövs. 12 enheter uppger att frågan inte är aktuell.

30 Utredds ohälsa, olycksfall, kränkningar och allvarliga tillbud gällande elever?

Här svarar ingen enhet nej. 8 svarar ja, 13 enheter uppger att enheten inte berörs inte av frågan.

31 Finns rutin för hur ohälsa, olycksfall, kränkningar och allvarliga tillbud följs upp?

Här svarar ingen enhet nej. 8 svarar ja, 13 enheter uppger att enheten inte berörs inte av frågan.

32 Undersöks och riskbedöms arbetsmiljön för elever som har praktik?

2 enheter vars elever gör praktik uppger att det görs, 1 enhet som har elever som gör praktik har inte svarat. Av övriga enheter har 15 enheter uppgett att frågan inte är aktuell, 4 har svarat ja, 1 nej och 1 delvis.

33 Finns rutiner vid val av praktikplats?

Två enheter har svarat ja och en enhet har svarat delvis. En enhet har svarat nej, men kommer att formulera rutiner inför uppstart av utbildning som leder till att elever ska göra praktik.



Analys och åtgärder utifrån uppföljning läsåret 23/24

I det stort sett har vi ett väl fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete inom barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde. Vi har några utvecklingsområden, se nedan, men i huvudsak utför våra enhetschefer tillsammans med skyddsombuden ett väldigt bra arbete inom området. Förvaltningens chefer arbetar med att upprätta och följa upp handlingsplaner utifrån risk och konsekvensanalyser, för att förebygga risker som leder till ohälsa i arbetsmiljön.

Det är viktigt att löpande utbilda nya chefer och skyddsombud samt fylla på kunskaperna för befintliga chefer inom arbetsmiljöområdet. Timrå kommun tillhandahåller, i samarbete med Regionhälsan, chefer och skyddsombud grund- och påbyggnadsutbildning systematiskt arbetsmiljöarbete. Det visar sig i fritextsvaren till enkäten att man har tagit del av utbildningen samt att det finns planerat för att nya chefer och skyddsombud ska genomföra den. Sedan höstterminen -23 tillhandahålls utbildning via Sveriges Elevkårer för elevskyddsombuden i kommunen, det för att säkerställa kontinuitet och tillgodose kunskaper inom arbetsmiljöområdet för våra elever.

Samverkansavtalet har omarbetats i kommunen under 22/23. Nästa steg är att implementera avtalet, det är planerat att ske under hösten -24. Det kommer förhoppningsvis utveckla arbetet med våra fackliga organisationer och öka delaktigheten och inflytandet i verksamhetens frågor.

Något som är mycket positivt i förvaltningen är att sjukfrånvaro fram till dag 180 och totalt sett har minskat under läsåret 23/24. Det syns ingen tydlig trend vad gäller kortare tids frånvaro, men vi börjar återgå till den nivå som rådde innan Covid-19.

Det finns områden där vi identifierar fortsatt behov av utveckling, kunskaper och förståelse. Till exempel har vi sedan tidigare arbetat med utbildning i PDV och att upprätta planer för hot och våld. Under året har arbetsmiljöverket genomfört inspektioner på några av våra enheter med fokus på hot och våld. Det finns enheter som kommit långt med arbetet för att upprätta lokala handlingsplaner, men det finns ett fortsatt behov av att arbeta vidare med detta. Ett digitalt larmsystem har prövats under 23/24, det visade sig vara för dyrt och har därför inte upphandlats igen.

Utifrån samhällsbilden och rapporterade tillbud och skador är hot och våld ett aktuellt ämne och förvaltningen arbetar med att utveckla samarbetet med kommunens säkerhetschef och brottsförebyggande samordnare.

En krisledningsplan håller på att utarbetas på förvaltningsnivå. Den ska antas i barn- och utbildningsnämnden HT -24. Utifrån den ska alla enheter ha kontinuitetsplaner för olika typer av kriser, vilket kommer att arbetas med under kommande år.

Samordnaren i kommunen kommer stödja cheferna och skyddsombuden i arbetet med att höja kompetensen för att rapportera tillbud och arbetsskador. Utifrån enkäten kan vi se att man i hög grad arbetar med ohälsa, olycksfall, kränkningar och tillbud samt vidtar åtgärder utifrån rutiner. Det finns ändå ett behov av att



kontinuerligt gå igenom rutiner om hur, vad och varför det är så viktigt att rapporteringen blir korrekt och att åtgärder vidtas, samt att uppföljning genomförs.

Introduktion av nya medarbetare är ett område som kontinuerligt behöver belysas och förbättras ute på enheterna, framför allt då det gäller vikarier.

Timrå 2024-09-03

Ann-Christin Isaksson

Förvaltningschef/skolchef barn- och utbildningsförvaltningen Timrå kommun

Tjänsteskrivelse Kommunledningskontoret	Handläggare Annika Nyberg	Datum 2024-09-17	Diarienummer /Ärendebeteckning/
---	-------------------------------------	----------------------------	---

Redovisning av medborgarförslag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige beslutar:

Anmälan läggs till handlingarna.

Ärendet

Beteckning	Beskrivning	Datum
KS/2024:357	Medborgarförslag - en annan bussdragnig	2024-08-30 Kommunstyrelsen
KS/2024:354	Medborgarförslag - Använda någon av tennisplanerna till en spelplats	2024-08-22 Kultur- och teknik
KS/2024:339	Medborgarförslag - Längre öppettider för simhallen i Timrå	2024-08-06 Kultur- och teknik
KS/2024:331	Medborgarförslag - Ytterligare utedass vid grillplats Indalsälven	2024-07-23 Kommunstyrelsen
KS/2024:321	Medborgarförslag - Bygga innebandyplan utomhus vid Arenaområdet	2024-07-10 Kultur- och teknik
KS/2024:308	Medborgarförslag - Bygga volleybollplan vid Bergeforsens IP	2024-06-28 Kultur- och teknik
KS/2024:270	Medborgarförslag - Rusta upp badplatsen vid Gupplesjön	2024-06-11 Kultur- och teknik
KS/2023:643	Medborgarförslag - Hastighetsbegränsning från 50 till 30	2023-12-27 Kultur- och teknik



Tjänsteskrivelse

Kommunledningskontoret

Handläggare

Annika Nyberg

Datum

2024-09-17

Diarienummer

/Ärendebeteckning/
ng/

Delegationsbeslut

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs med godkännande till handlingarna.

Ärendet

Beslutsnummer	Beslutsdatum	Beteckning	Beskrivning
KS DEL/2024 § 24	2024-08-14	KS/2023:292	Ansökan om anteckningsärende - Borttag av anteckning fastighetsregistret
KS DEL/2024 § 25	2024-09-04	KS/2024:196	Beslut om belägenhetsadress enligt lag om lägenhetsregister (SFS 2006:378) 10-11 §§
KS DEL/2024 § 26	2024-09-04	KS/2024:361	Underteckna markupplåtelseavtal
KS DEL/2024 § 27	2024-09-11	KS/2024:367	Beslut om sekretessbelagda uppgifter
KS DEL/2024 § 28	2024-09-19	KS/2024:387	Budgetändring 2024

Tjänsteskrivelse Kommunledningskontoret	Handläggare Annika Nyberg	Datum 2024-09-17	Diarienummer /Ärendebeteckning/
---	-------------------------------------	----------------------------	---

Anmälningens ärenden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Anmälan läggs till handlingarna.

Ärendet

Beteckning	Beskrivning	Typ	Datum
KS/2024:144	KRIS 2024 - Helsingborg 25-26 september 2024 - Att kommunstyrelsen & kommundirektören	E-post	2024-09-05
KS/2024:144	KRIS2024 inbjudan	Inbjudan	2024-09-05
KS/2024:326	Protokoll styrelsemöte 240118	Protokoll	2024-07-16
KS/2024:326	Protokoll styrelsemöte 240206	Protokoll	2024-07-16
KS/2024:326	Protokoll styrelsemöte 240221	Protokoll	2024-07-16
KS/2024:326	Protokoll styrelsemöte 240321	Protokoll	2024-07-16
KS/2024:326	Protokoll styrelsemöte 240523	Protokoll	2024-07-16
KS/2024:158	Tertialrapport april 2024_fastställd 2024-06-26	Rapport	2024-07-01
KS/2024:326	Undertecknat protokoll årsstämma 240523	Protokoll	2024-07-16