

Kultur- och fritidsnämnden

**Tid och plats: Kultur- och fritidsnämnden kallas till sammanträde 2022-05-17 kl. 13.15 i
Eventsalen, Koordinaten****Patrik Renfors
Ordförande****Agnetha West
Sekreterare**

Nr	Ärendemening	Sidnr/Anm
1	Budget- och verksamhetsuppföljning per april	2
2	Förändringsbeskrivning 2023-2025	*)
3	Omfördelning av anläggningsbidrag 2022	17
4	Uppföljning internkontrollplan 2022	18
5	Utvärdering av modell för fördelning av kommunens anslag till studieförbund	21
6	Yttrande över revisionsrapport - Grundläggande granskning 2021	32
7	Ordförande informerar	
8	Förvaltningschefens rapport	
9	Balanslista	66

*) Handlingar skickas ut senare under vecka 19

Datum
2022-05-09Dnr
KFN.2022.4OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Kultur- och fritidsförvaltningen
Anders Magnusson

Kultur- och fritidsnämnden

Budgetuppföljning 2022 per april

1. Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Godkänna rapport Tertial 1 Apr 2022 samt investeringsuppföljning efter april.

2. Sammanfattning

Kultur- och fritidsförvaltningen har gjort uppföljning till och med april månad. Månadens resultat är +238 tkr med en årsprognos på +100 tkr.

Överskottet på personalkostnad förväntas inte hämtas hem på helår, därför prognostiseras ett resultat på 100 tkr.

Kostnaden för investeringar har uppgått till 60 tkr till och med april. Arbeten fortsätter enligt plan och årsprognosen är att samtliga investeringsmedel för 2022 kommer att förbrukas.

Kultur- och fritidsförvaltningen arbetar kontinuerligt med planering och genomförande av aktiviteter/arbetssätt i handlingsplanen för att nå de uppsatta målen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från kultur- och fritidsförvaltningen
Tertial 1 KFF 2204
KFN Investeringsuppföljning per 2204

Anders Magnusson
FörvaltningschefHanna Tafin
Verksamhetsekonom

Beslut till:

Kommunstyrelseförvaltningen för kännedom

Kultur och fritidsförvaltningen

Tertial 1

Apr 2022



Innehållsförteckning

<u>Aktivitetssuppföljning</u>	3
<u>Mod och framtidstro</u>	3
<u>Trygg och säker uppväxt</u>	3
<u>God folkhälsa</u>	5
<u>Trygg och värdig ålderdom</u>	6
<u>Attraktiv bostadsort</u>	7
<u>Hållbar utveckling</u>	8
<u>Förändringsbeskrivning</u>	8
<u>Sammanfattning</u>	8
<u>Nämndens egen styrning i övrigt</u>	8
<u>Nyckeltal</u>	8
<u>Verksamhetsutveckling</u>	8
<u>Förvaltningsberättelse</u>	9
<u>Väsentliga personalförhållanden</u>	9
<u>Nämndernas driftredovisning</u>	10
<u>Utfall mot budget</u>	10
<u>Utfall jämfört med föregående år</u>	11





Bilagor

Bilaga 1: KFN Investeringsuppföljning per 2204








Bilaga 2: Mätbara mål och mått KFF 2204








Aktivitetsuppföljning

Mod och framtidstro








Aktiviteter	Status	Kommentar
Arbete med platsvarumärket	 Pågående	Ett pågående arbete. Vi tänker in det i allt kommunikativt arbete vi gör.
Producera digital marknadsföring	 Pågående	Något vi jobbar med varje vecka.
Analys av statistiken i digitala kanaler.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Dialog med lokal och regional besöksnäring för att få överblick över utbud av evenemang, aktiviteter och händelser.	 Pågående	En löpande aktivitet.






Trygg och säker uppväxt

Aktiviteter	Status	Kommentar
Arrangera aktiviteter på lov och riskhelger	 Pågående	Under påsklovet arrangerades aktiviteter som sagoläsning, pyssel och spel. Vi hade också två barnteaterföreställningar, Drakungar med teatergruppen Teater 23. Innebandy by Night arrangerades under valborg med ca 240 ungdomar som besökare. Arrangemanget var uppskattat av både ungdomar och föräldrar och hela kvällen flöt på fint utan några problem.
Bemanna skolbibliotek. Stötta lärarnas arbete med litteratur samt läroplanens mål för läsande, skrivande, informationssökning och källkritik inom flertalet skolämnen.	 Pågående	Skolbibliotekens bemannas av personal från kommunbiblioteket. Verksamheten består av sagoläsning, läsgrupper, bokpresentationer samt informationssökning och källkritik.
Samverka med och deltagande i nätverk kring barn och unga.	 Pågående	Vår samverkan kring barn och unga flyter på som vanligt och vi har under april månad arrangerat ett föräldrarcafé som var lyckat.
Arbeta med barn och ungas organisering, delaktighet och inflytande, bland annat ungdomsproducerande aktiviteter.	 Pågående	Barn och unga kan påverka bibliotekets bestånd via inköpsförslag. Biblioteket vill utveckla arbetet med delaktighet och som ett led i det gjorde barnteamet en studieresa till Malmö som kommit långt i detta. Planering gällande ungdomsproducerade aktiviteter har pågått under april månad och vi hoppas att det kan dra igång under maj.
Förstärkning av skolornas bibliotek med hjälp av bidrag från Kulturrådet.	 Pågående	Bidraget från Kulturrådet för inköp av barn- och ungdomslitteratur går till skolor och förskolors behov av texter, klassuppsättningar och gruppläsningböcker.
Erbjuda fritidsgårdsaktiviteter som lockar unga från hela kommunen.	 Pågående	Fritidsgårdens aktiviteter under april månad lockade ungdomar från både innerstan och kringområdena, vilket påvisar att vi har lyckats locka ungdomar från hela kommunen.
Samverkan med förskolor t.ex. sagostunder, utlån med bokcykeln,	 Pågående	Under våren har förskolorna fått besök med sagoläsning med pyssel och kunnat låna






boklådor och minibibliotek.		boklådor. Alla kommunala skolor har nu minibibliotek som ses över av barnbibliotekarie.
Arbeta mobilt för att minska segregationen bland kommunens ungdomar.	 Pågående	Planen var att den mobila satsningen skulle dra igång under april månad, men det har vi inte kunnat göra då planeringsmötet med bland annat Peterslundsskolan har blivit uppskjutet. Trots detta har vi på både vår eftermiddagsverksamhet och kvällsverksamhet sett en ökning av ungdomar som inte bor i innerstan. Dessa ungdomar har vi haft svårare att locka till fritidsgården. Planeringen för den mobila verksamheten fortsätter och under maj månad och sommaren ska detta vara igång.
Ge extra stöd till barn med svårigheter i språkutveckling.	 Pågående	Vi har ett stort utbud av lättlästa böcker, böcker på olika media samt ger licens för egen nedladdning via Myndigheten för tillgängliga medier (legimus). Vi hanterar också bokrecept i samverkan med barnhälsovården. Inom skolbiblioteksverksamheten stöttar vi lärarnas arbete och har tex läsgrupper med barn som särskilt behöver träna sin läsning.
Erbjuda tillgång till musik- och filmstudio på Koordinaten.	 Pågående	Intresset för dessa aktiviteter har inte varit stort bland kommunens äldre ungdomar. Men under maj månad ska detta även erbjudas för vår yngre målgrupp och det tror vi kommer tas emot positivt.
Procentandelen av anslaget för bokinköp till barn och ungdom ska vara 40 %.	 Pågående	Vi följer målet att 40 % av medieanslaget får till barn och ungdomsböcker.
Arbeta enligt FN:s barnkonvention.	 Pågående	Arbetet med att implementera barnkonventionen är påbörjat och görs av bibliotekets barnteam tillsammans med fritidsgården.
Ta emot prao, feriearbetare och praktikanter mm.	 Pågående	Vi har under april haft en praktikant från Hotell och restaurangs sårskola och en arbetsträning i cafét.
Procentandelen av anslaget för fritids föreningsbidrag till barn och ungdom ska vara 86 %.	 Pågående	Handläggningen är klar. En hel del bidrag är utbetalda under april. 20 barn och ungdomsföreningar har sökt för 2022. 86% av föreningsbidraget går till barn och unga, ett beslut av KF
Ge stöd och bidrag till föreningar med barn- och ungdomsverksamhet.	 Pågående	20 barn och ungdomsföreningar har sökt för 2022. 86% av föreningsbidraget går till barn och unga. Barn och ungdomsföreningar får även hjälp med marknadsföring av lovaktiviteter. Under april månad har vi skickat ut en förfrågan om sommarlovsaktiviteter till alla, eftersom det finns extra pengar att söka. Det finns även möjlighet att söka bidrag för feriearbetare under sommaren för våra föreningar.
Barn och ungdomar är prioriterade när det gäller tider i gymnastikhallar, sporthallar och på planer. Taxorna är lägre än för vuxna.	 Pågående	Barn och ungdomar har alltid lägre taxor och förtur när det gäller bokningar i sporthallar och på planer. I år har vi även haft externa föreningar som har bokat våra planer.


God folkhälsa

Aktiviteter	Status	Kommentar
Uppföljningsmöten för fritidsanläggningarnas drift och skötsel.	 Pågående	<p>Vi har haft uppföljningsmöte med Medley under mars månad. Vi har även haft uppföljningsmöte med ONYX gällande Campox under mars månad.</p> <p>Vi har haft ett uppföljningsmöte med Kustbostäder gällande drift och skötsel på IP.</p> <p>Vi har kontakt någon gång varje vecka med de som jobbar på IP för att följa upp arbetet.</p> <p>Ett uppföljningsmöte med Stjärnholms Ryttaförening.</p>
Erbjuda studieplatser, tyst läsrum, café med tidskriftshörna samt tillgång till datorer.	 Pågående	<p>Vi erbjuder wifi, internetdatorer, tyst läsrum, studierum samt studieplatser och café. Vi har ett stort utbud av tidskrifter. Vi har ett stort utbud av aktuell studielitteratur och köper in alt fjärrlånar på efterfrågan. Det finns också läshjäp en eftermiddag i veckan och vi har hjälp med läsning och studier och läsning på plats på campus.</p>
Ge stöd/bidrag till och samverka med föreningar och studieförbund.	 Pågående	<p>Hjälp med marknadsföring av lovaktiviteter. En hel del föreningsbidrag är utbetalda i april.. Vi erbjuder även föreningarna möjlighet att ha ferieungdomar under sommaren. Det finns pengar att söka till lovaktiviteter.</p> <p>Vi har genomfört Innebandy by night tillsammans med ONYX och fritidsgården. Sommarcampen är under planering tillsammans med föreningslivet.</p> <p>Träff med Länsbildningsförbundet Sörmland och de aktiva studieförbunden i Oxelösund har skett. Utbetalning av bidrag sker senare.</p>
Erbjuda aktuell och mångsidig media. Ge hjälp/stöd till de som behöver anpassade media.	 Pågående	<p>Vi har ett brett utbud av litteratur i olika media, språk och nivå, samt film både fysiska dvd och digitalt via Viddla. Vi köper in mycket på efterfrågan och fjärrlånar när vi behöver. Till de som behöver anpassade media har vi både fysiska och digitala ljudböcker, ger licens för egen nedladdning från Myndigheten för tillgängliga medier (legimus) och har böcker med stor stil.</p>
Utdelning av stipendier.	 Pågående	<p>Utbetalning av stipendier sker i december.</p>
Jobba mer med spontanidrott och friluftaktiviteter i samarbete med föreningar.	 Pågående	<p>Spontanidrott i bland annat skolgymnasalar har inte lockat så mycket ungdomar, men nu när det börjar bli varmare planerar vi att öka antalet aktiviteter inom detta område utomhus.</p>
Uppmärksamma HBTQI-frågor.	 Pågående	<p>Kultur- och Fritidschef</p> <p>Omcertifiering i Hbtqi för Koordinatens personal, samt utbildning för nyanställda.</p> <p>Kultur</p> <p>Omcertifiering HBTQI kommer genomföras för Koordinatens personal.</p> <p>Bibliotek</p> <p>Vi har nu en dynamisk skylthylla för regnbågsbiblioteket som komplement till</p>











		den som finns på hemsidan. Det planeras nu för omcertifiering i Hbtqi för Koordinatens personal, samt utbildning för nyanställda.
Arrangera ett varierat utbud av aktiviteter och upplevelser för alla åldrar.	 Pågående	Det har under april månad arrangerats Barnlördagsliv med cirka 1500 besökare, påsklovsaktiviteter för barn och ungdomar på Koordinaten, tjejkvällar på fritidsgården, musikalkväll i St: Botvids kyrka, Valborgsfirande, Innebandy by night, äldrecaféer, konstutställningar och läsaktiviteter för både barn vuxna och nyanlända.
Dialogmöten med föreningar i arbetet med handläggning av bidrag.	 Pågående	Handläggningen är klar. En hel del utbetalningar är gjorda under april månad. 20 barn och ungdomsföreningar har sökt bidrag för 2022. 86% av föreningsbidraget går till barn och unga. Kultur. Handläggningen är klar. Sista utbetalningen till kulturföreningarna sker den 11/5.
Genomföra firande av högtider i samverkan med föreningar.	 Pågående	Valborgsfirandet på Ramdalens IP genomfördes tillsammans med 6 st föreningar. Oxelökören, SPF Seniorerna, Hembygdsföreningen, Finska föreningen, SlaughterSisters/Ung kraft och Oxelösunds IK. Programmet leddes av Ann-Sofie Karlsson, ordförande i Oxelösunds IK. Johan Persson höll vårtal. Oxelökören underhöll med vårsånger. Elden tändes av representanter från arrangerande föreningar.
Samverka med andra förvaltningar och externa aktörer i kommunen t ex kyrkan.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Främja möten mellan olika kulturer.	 Pågående	En löpande aktivitet.

Trygg och värdig ålderdom








Aktiviteter	Status	Kommentar
Erbjuda "Boken kommer"-service	 Pågående	Vi erbjuder boken kommer service och åker ut med böcker till de som inte själva kan ta sig till biblioteket.
Erbjuda tillgång till media för personer med syn- och läshinder t ex talböcker, ljudböcker och böcker med stor stil.	 Pågående	Till de som behöver anpassade media har vi både fysiska och digitala ljudböcker, ger licens för egen nedladdning från Myndigheten för tillgängliga medier (legimus) och har böcker med stor stil.
Samverka med äldreomsorgsförvaltningen kring aktiviteter.	 Pågående	I samverkan med ÄO har vi seniorcafé två gånger i veckan. Planer finns på att återigen ha filmvisning på boenden så fort smittsituationen tillåter. I april har demensföreningen arrangerat en föreläsning i Eventsalen.
Regelbundna besök på äldreboenden.	 Pågående	Besöken på äldreboenden har inte ännu kunnat bli regelbundna pga fortsatt smittspridning.
Arrangera Senior- och anhörigcafé i samverkan med Anhörigcentrum och frivilliga.	 Pågående	Seniorcafé arrangeras två gånger i veckan på Koordinaten. På måndagar som mötesplats och på torsdagar som kulturcafé med program och fika, allt i samarbete med äldreomsorgsförvaltningen och frivilliga.

Samverka med och ge stöd/bidrag till föreningar med verksamhet för äldre.	 Pågående	Kultur och vuxenföreningar har sökt bidrag. En hel del är utbetalda under april. 14% av föreningsbidraget går till vuxenföreningar. Samverkan med seniorcaféet pågår under hela året.
---	--	---

Attraktiv bostadsort

Aktiviteter	Status	Kommentar
Gott värdskap, hög servicegrad och tillgänglighet.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Samverkan och dialog med lokala aktörer inom turism- och besöksnäringen.	 Pågående	Löpande arbete.
Genomföra lokala samverkansprojekt.	 Pågående	Även 2022 kommer vi att genomföra projektet Turisttaxi.
Möten och utbildningar som matchar näringens behov och önskemål.	 Pågående	Vi planerar för utbildningar under temat service och värdskap för sommarpersonal på vissa av besöksmålen.
Samverkan med Kommuncenter.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Turistinformation öppen året runt och ambulerande turistinformation sommartid.	 Pågående	Vi planerar för sommarens schema och bemanning för den fysiska och ambulerande.
Öppetider som ger kundvänlig tillgänglighet – 7 dagar/vecka.	 Pågående	Vi har öppet 7 dagar i veckan, totalt 61 timmar.
Delta i regionala samarbetsnätverk.	 Pågående	Ett pågående arbete där turismansvarig varje månad träffar turismansvariga/turistchefer från andra kommuner och samarbetar kring olika ämnen.
Samverka med andra förvaltningar (t ex Senior- och anhörigcafé, Finskt förvaltningsområde, Träffpunkt) samt föreningar och studieförbund för att skapa aktiviteter.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Erbjuda utställningsplatser och konferens- och mötesrum.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Arrangera ett varierat utbud av aktiviteter/ upplevelser för alla åldrar.	 Pågående	Det har under april månad arrangerats Barnlördagsliv med cirka 1500 besökare, påskklovsaktiviteter för barn och ungdomar på Koordinaten, tjejkvällar på fritidsgården, musikalkväll i St: Botvids kyrka, Valborgsfirande, Innebandy by night, äldrecaféer, konstutställningar och läsaktiviteter för både barn vuxna och nyanlända.
Information om utbud ska finnas på svenska/lätt svenska/olika språk både i tryckt media, webb-platser samt sociala medier.	 Pågående	Det som skrivs i våra olika digitala kanaler är skrivna på "klarspråk" dvs ska vara lätta att förstå. Tryckta medier och e-böcker finns i olika svårighetsgrad och på olika språk.
Konsumentinformation samt erbjuda tillgång till kostnadsfri rådgivning.	 Pågående	Vi har en konsumentrådgivare som håller sig uppdaterad och utbildad. Hon nås de flesta dagar i veckan och tar emot frågor både fysiskt och per telefon, hjälper till med kontakter med företag osv.
Digitala kampanjer i sociala medier för att nå fler + nya målgrupper.	 Pågående	En löpande aktivitet.
Caféverksamhet.	 Pågående	En löpande aktivitet.

Hållbar utveckling

Aktiviteter	Status	Kommentar
Öppenhet för andras engagemang och delaktighet.	 Pågående	
Följa beslutad handlingsplan för arbetsmiljö-, säkerhets- och hälsoarbete.	 Pågående	
Regelbundna riskbedömningar. Följa upp sjukfrånvaro.	 Pågående	
Samverkan med Kommuncenter, andra förvaltningar och externa aktörer.	 Pågående	
Upprätta kompetensförsörjningsplan. Utbildning för personalen på KFF.	 Pågående	
Arbeta för att ha bra rutiner och intern information.	 Pågående	
Följa kommunens samverkansavtal med regelbundna arbetsplatsträffar (APT) samt samverkansgrupp.	 Pågående	

Förändringsbeskrivning

Sammanfattning

Verksamheten på fritidsgården har under april månad efter både omorganisation och begränsad verksamhet under pandemin börjat ge resultat då fler ungdomar från fler områden i kommunen har hittat till den öppna verksamheten.

Verksamheten och besöksantalet på Koordinaten har efter pandemin börjat återhämta sig men ligger ungefär 25% lägre än innan pandemin..

Nämndens egen styrning i övrigt

Biblioteksplan 2021-2023 med 21 punkter

Nyckeltal

Utöver mätbara mått har nämnden inga övriga nyckeltal.

Verksamhetsutveckling

Arbetet med planerad verksamhetsutveckling pågår och följer tidplanen.

Betalfunktion för e-tjänst biljettsystem i slutfasen.

Vad	Syfte/mål	Effekt	Tidplan (1Q, 2Q...)
Betalfunktion i våra e-tjänster (KSF)	Effektivisera processen och minska dubbelhanteringen	Tidsbesparing	2 Q
Utveckling systemstöd för bibliotek	Förenkla och effektivisera arbetsmoment	Kvalitetssäkring	4 Q
Nytt bild- och konstregister	Säkerställa drift och funktion	Effektivare support	4 Q
Nytt bokningssystem	Samnyttja olika system	Tidsbesparing	4 Q
Samverkan annan	Resurser och bättre	Höjd kvalitet	4 Q

förvaltning	kompetens för analyser och verksamhetsutveckling		
-------------	--	--	--

Förvaltningsberättelse

Medarbetarna har med entusiasm och stor glädje under våren fått möta medborgarna i olika aktiviteter och öppen verksamhet.

Väsentliga personalförhållanden

Två pensionsavgångar under perioden, en på fritidsgården under mars och en på administrationen april.

Verksamhetsansvarig fritidsledare anställdes under januari och en heltidsanställd fritidsledare rekryterades under mars och startade sin anställning 2 april. Timvikarie till biblioteket har anställts. Sommarvikarie på heltid fördelat på fritidsgård och bibliotek har anställts.

Rekrytering av vakant tjänst fritidsledare är påbörjad och pågår.

Antal anställda och faktiskt arbetad tid

Antal anställda per 2022-04-30

HÖK: 25 st varav 6 st visstid

BEA: 4 st

Tim: 3 st

Faktisk arbetad tid

Part.led: 741,04

Schema: 27659,19

Frånvaro: 5087,35

Extratid: 191,00

Summa: 22762,44

Övertid

Förvaltningen har årsarbetstid och därmed utbetalas ingen övertidsersättning,

Sjukfrånvaro

Ingen sjukfrånvarostatistik för perioden är inkommen till förvaltningen men enligt Hypegene ligger sjukfrånvaron på 11,63% varav sjukfrånvaro mer än 91 dagar har en frånvaro på 8,13%.

Korttidsfrånvaron har varit relativt kännbar då influensa och pandemin påverkat verksamhet och bemanning.

Nämndernas driftredovisning

Utfall mot budget

Ansvarsrapport

Konteringsgrupp	Årsbud	Årsprogn	Diff	Ack bud	Ack utf	Ack diff
Avgifter 31100-31990	402	402	0	134	134	0
Bidrag 35100-35999	1 428	1 428	0	505	458	-46
Övrigt rest kkl 3	1 509	1 509	0	503	452	-51
Anslag 39990	30 445	30 445	0	10 106	10 106	0
Personal 50000-56330	-11 613	-11 513	100	-3 857	-3 731	126
Lokaler 60110-20,61320	-14 396	-14 396	0	-4 799	-4 780	18
Köp av verksamhet 46300-80	-1 140	-1 140	0	-380	-268	112
Övrigt rest kkl 4-8	-6 635	-6 635	0	-2 212	-2 133	79
Summa	0	100	100	0	238	238

Analys

Bidragintäkterna har varit lägre än budgeterat från Arbetsförmedlingen på grund av sjukskrivningar men även från Migrationsverket. Övriga intäkter är lägre än budgeterat för främst försäljning av kost samt uthyrning av lokaler.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat, främst på grund av den vakanta tjänsten på Fritidsgården men även ett antal föräldra-och tjänstledigheter samt sjukskrivningar.

Kostnaderna för köp av verksamhet har varit lägre än budget då skötseln på Ramdalens IP skett i mindre utsträckning på grund av lågsäsong. Överskottet förväntas ha minskat till nästa uppföljning då det är mer aktivitet på IP under sommarmånaderna.

De övriga kostnaderna har varit lägre än budgeterat, främst beroende på att mediainköpen på biblioteket samt inköp av varor till caféet varit något lägre än budget.

Förvaltningens verksamhetsrapport

Verksamhetsrapport

Verksamhet	Anslag	Helårsprognos Intäkt	Kostnad	Avvikelse	Anslag	Ack utfall Intäkt	Kostnad	Avvikelse
11 Stöd t pol partier	539	0	-539	0	180	0	-188	-8
24 Näringsliv,turism,konsum.info	1 660	20	-1 680	0	529	0	-537	-8
30 Kultur o Frit gem adm	1 095	130	-1 225	0	420	10	-460	-30
32 Fritid	2 216	0	-2 216	0	734	0	-739	-5
33 Kultur	7 698	1 097	-8 795	0	2 527	468	-2 936	58
34 Idrotts- o fritidsanläggningar	14 357	580	-14 937	0	4 784	177	-4 812	150
35 Fritidsgård	2 620	240	-2 760	100	852	39	-779	112
36 Café/uthyrning	260	1 272	-1 532	0	79	351	-459	-29
44 Grundskola	0	0	0	0	0	0	-3	-3
Summa	30 445	3 339	-33 684	100	10 105	1 045	-10 913	237

Analys

Turismverksamheten visar ett litet minus för projektet turisttaxi som faktureras först efter sommaren då projektet är slut. Verksamheten har en nollprognos för året.

Biblioteket visar ett överskott på 64 tkr. Mediainköp för både vuxna och barn visar överskott, detta på grund av att den största delen av inköpen sker på hösten. Resterande del av kulturverksamheten visar ett underskott på 16 tkr, främst på grund av att intäkterna för sponsorbidrag har varit lägre i förhållande till antalet evenemang som varit hittills i år. Kulturverksamheten förväntas hålla budget på helår.

Idrotts- och fritidsanläggningarna visar ett överskott på 150 tkr, vilket beror på att det har skett mindre skötsel på idrottsplatsen än budget på grund av lågsäsong. Överskottet förväntas sänkas när sommarmånaderna drar igång och det är mer aktivitet på IP, varför verksamheten visar nollprognos på helår.

Fritidsgården: För april månad ligger ekonomin för fritidsgården på 112.tkr plus. Detta beror till störst del på en vakant tjänst för vilken det pågår en rekryteringsprocess. Verksamheten visar även ett överskott när det kommer till lovaktiviteter och riskhelger då aktiviteterna ännu ej är genomförda. Överskottet på personalkostnad förväntas inte hämtas hem på helår, därför prognostiseras ett resultat på 100 tkr.

Café och uthyrningsverksamheten visar ett litet underskott, fortfarande beroende av de restriktioner som gällde i början av året. Budgeten bör vara i balans i slutet av året.

Utfall jämfört med föregående år

Ansvarsrapport totalt föregående år

Konteringsgrupp	Årsbud	Årsprogn	Diff	Årsbud fg år	Utfall fg år	Diff fg år
Avgifter 31100-31990	402	402	0	405	213	-192
Bidrag 35100-35999	1 428	1 428	0	1 538	2 190	652
Övrigt rest kkl 3	1 509	1 509	0	1 660	1 056	-604
Anslag 39990	30 445	30 445	0	29 590	29 590	0
Personal 50000-56330	-11 613	-11 513	100	-11 465	-10 465	1 000
Lokaler 60110-20,61320	-14 396	-14 396	0	-14 030	-13 925	105
Köp av verksamhet 46300-80	-1 140	-1 140	0	-1 142	-1 076	66
Övrigt rest kkl 4-8	-6 635	-6 635	0	-6 556	-7 560	-1 004
Summa	0	100	100	0	23	23

Analys

De största förändringarna mellan årets prognos och utfallet föregående år förklaras av:

Avgifter (ökning med 189 tkr)

Intäkterna för bland annat biljetter har ökat på grund av att det i år hållits evenemang, till skillnad från förra årets uteblivna evenemang på grund av pandemirestriktioner.

Bidrag (minskning med 761 tkr)

Bidragen från Migrationsverket är lägre, liksom bidragen från Arbetsförmedlingen.

Övriga intäkter (ökning med 453 tkr)

Till största del beror ökningen av övriga intäkter på att caféet haft öppet i år till skillnad från förra året då det var stängd på grund av coronarestriktioner.

Personalkostnader (ökning med 1 048 tkr)

Förra årets överskott på personalkostnader berodde till stor del på att tjänsten kultursamordnare var vakant under större delen av året, denna tjänst är nu tillsatt.

Övriga kostnader (minskning med 925 tkr)

Föregående år genomfördes ett antal underhållsprojekt som görs med jämna mellanrum,, bland annat trädfällning och maskinunderhåll. Förra årets Diggilookkonsert innebar också kostnader för

verksamheten som inte uppstår i år.

Investeringsuppföljning

	Inv Objekt	Mål & budget 2022	TB 2022	Ack Utfall 2022	Års- prognos 2022	Budget avvikelse
Kultur- och fritidsnämnd						
Inventarier åtgärder i kommunen	92819	110	32	13	142	0
Körplatta på Jogersö för scen (MSF?)	92821		100		100	0
Inventarier Koordinaten	92756	110			110	0
Ramdalens idrottsplats	92757	2 840		47	2 840	0
Bild- och konstdatabas	92861	150			150	0
Reparation offentlig konst	92859	250			250	0
Discgolfbana utökning	92860	200			200	0
Totalt Kultur- och fritidsnämnd		3 660	132	60	3 792	0

Anteckningar

Ambitionen är att den anläggs Q3-4

Finns risk för försening av arbetet med belysning.

Prognos osäker då upphandling ej är klar.

Ambitionen är att detta påbörjas Q2

Datum
2022-05-06Dnr
KFN.2022.29OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Kultur- och fritidsförvaltningen
Anette Ivarsson
0155-383 70

Kultur- och fritidsnämnden

Anläggningsbidrag barn och unga

Förslag på omfördelning av anläggningsbidrag

1. Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Att godkänna omfördelning av beslutat anläggningsbidrag 2022-03-01, Kfn § 3, KFN.2022.12 till Stjärnholms Ryttarförening om 20 000 kr för bevakningsanläggning till ett anläggningsbidrag för omläggning av underlaget på ridbanan i ridhuset på Stjärnholm.

2. Sammanfattning

Kultur- och fritidsnämndens beslutade 2022-03-01, KFN.2022.12 om att tilldela Stjärnholms Ryttarförening ett anläggningsbidrag för bidrag till en bevakningsanläggning på stora utomhusridbanan vid Stjärnholms stall.

Stjärnholms Ryttarförening har inkommit med en skrivelse där de begär att i stället få använda anläggningsbidraget till en omläggning av underlaget på ridbanan i ridhuset vid Stjärnholm. Byte av underlaget i ridhuset är nu nödvändigt för att säkerställa en säker ridning i ridhuset samt för att minska slitaget på hästarna som arbetar i ridhuset.

Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut är att godkänna att Stjärnholms Ryttarförening i stället använder anläggningsbidraget till underlag i ridhuset.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2022-05-06
Ansökan om extra anläggningsbidrag Stjärnholm

Anders Magnusson
FörvaltningschefAnette Ivarsson
fritidssekreterare

Beslut till:

Kultur- och fritidschef för kännedom
Fritidssekreterare för åtgärd
Stjärnholms Ryttarförening för kännedom



Kultur- och fritidsförvaltningen

Uppföljning internkontrollplan 2022

1. Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämndens beslut

1. Godkänna uppföljningen av intern kontrollplan 2022, uppföljning 1.
2. Godkänna föreslagna åtgärder för avvikelse som framkom vid uppföljningen.

2. Sammanfattning

Kultur- och fritidsnämnden har fastställt en intern kontrollplan för sina egna verksamheter för år 2022. Interna kontrollplanen innehåller 5 kontroller och 4 ska följas upp två gånger per år. Den första uppföljningen har nu genomförts och avser perioden 220101-220509.

Uppföljningen visar att 4 av 5 kontroller är godkända:

Handläggning av förenings- och anläggningsbidrag.

Hantering av riktade statsbidrag.

Uppföljning av och insyn i verksamhet som drivs av privata utförare.

Redovisning av caféförsäljning via Zettle (betallösning med kortterminal).

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

Internt och externt personallarm.

3. Resultat av uppföljning av intern kontrollplan

Handläggning av förenings- och anläggningsbidrag – godkänd

Stickprov har gjorts på fem föreningar som slumpvis valts ut av ordförandeberedningen. Avstämning av inkomna handlingar och förvaltningens dokumentation är gjord. Rutinen har efterföljts.

Hantering av riktade statsbidrag – godkänd

De tre statsbidrag som finns inom kultur- och fritidsnämndens verksamheter har följts upp av kontrollansvarig, ekonom från kommunstyrelseförvaltningen. Genomgången visar att tilldelade medel använts enligt villkoren för beviljande av statsbidragen.

Uppföljning av och insyn i verksamhet som drivs av privata utförare - godkänd

Sökning i kommunens diariesystem av kontrollansvarig, administrativ handläggare på kultur- och fritidsförvaltningen, visar att det finns registrerat justerade minnesanteckningar från uppföljningsmöte med 1 av de privata utförarna. Verksamhetsansvarig på kultur- och fritidsförvaltningen har haft

Datum
2016-xx-xx

ytterligare uppföljningsmöten, minnesanteckningar är utskickade för påskrift men har ännu inte inkommit. Rutinen har efterföljts.

Redovisning av caféförsäljning via Zettle (betallösning med kortterminal) – godkänd

Stickprov har gjorts vid 8 olika datum under jan-apr 2022 av kontrollansvarig, verksamhetsekonom från kommunstyrelseförvaltningen. För samtliga 8 kontrollerade dagar har Zettle-rapport skickats till ekonomiavdelningen. Rutinen har efterföljts.

Internt och externt personallarm – inte godkänd

Vid kontroll av kontrollansvarig, administrativ handläggare på kultur- och fritidsförvaltningen, visar att ny rutin för interna och externa personallarm inte fungerar. Interna larmdosor är inte utfördelade på olika anställda på Koordinaten. Protokoll för testlarmning av interna personallarmet finns inte. Ingen testlarmning av det externa larmet har genomförts under 2022.

Förslag till åtgärder är:

- Genomgång på arbetsplatsträff om ny rutin att dela ut larmdosor på morgonen.
- Förenkla rutinen genom att införa kontrollen av interna larmdosor på *Checklista internkontroll brandskydd Koordinaten*. Checklisten genomförs inför varje arbetsplatsträff.
- Fastställa 4 datum per år att testa den externa larmdosan och ge uppdrag till någon som ansvarar för detta.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från kultur- och fritidsförvaltningen
Internkontrollplan år 2022

Anders Magnusson
Förvaltningschef

Ingela Wahlstam
Administrativ handläggare

Beslut till:

Internkontrollansvarig KSF för kännedom
Revisorerna för kännedom
Förvaltningschefen för åtgärd



Internkontrollplan 2022
Fastställd av kultur- och fritidsnämnden
2021-12-13 § 58

Nr	Rutin/System	Kontrollmoment	Kontrollansvarig	Omfattning	Frekvens	Metod	Rapportering vid avvikelser	Risk- och väsentlighetsanalys		
								Sannolikhet	Konsekvens	Risk
1	Handläggning av förenings- och anläggningsbidrag	Att rutinen för handläggning efterföljs V	Ansvariga tjänstepersoner	Stickprov	1 gång	Fem föreningar väljs ut av ordförandeberedningen, avstämning görs av dokumentationen.	Förvaltningschef samt ordförandeberedningen (som tar beslut om åtgärder)	3	3	9
2	Hantering av riktade statsbidrag	Att tilldelade statsbidrag används enligt villkoren VE	Ekonomienheten, kommunstyrelseförvaltningen	Samtliga	2 gånger	Rapport från ekonomisystemet som visar intäkter och kostnader.	Förvaltningschef samt ordförandeberedningen (som tar beslut om åtgärder)	2	4	8
3	Uppföljning av och insyn i verksamhet som drivs av privata utförare	Att justerade minnesanteckningar från uppföljningsmöten finns V	Administrativ handläggare	Samtliga	2 gånger	Kontroll av handlingar i diariesystemet	Förvaltningschef samt ordförandeberedningen (som tar beslut om åtgärder)	3	2	6
4	Internt och externt personallarm	Att rutinerna för personallarm följs V	Administrativ handläggare	Stickprov	2 gånger	Kontroll att larmdosorna cirkulerar i huset (internlarm). Kontroll av testdokumentation (intern- och externlarm).	Förvaltningschef samt ordförandeberedningen (som tar beslut om åtgärder)	3	4	12
5	Redovisning av caféförsäljning via Zettle (betallösning med kortterminal)	Att dagsredovisningen skickas till ekonomienheten E	Ekonomienheten, kommunstyrelseförvaltningen	Stickprov	2 gånger	Avstämning av slumpvis utvalda datum 2 ggr/mån	Förvaltningschef samt ordförandeberedningen (som tar beslut om åtgärder)	3	2	6

Risk- och väsentlighetsanalys				
	Sannolikhet		Konsekvens	
1	Osannolik	Risken är praktiskt obefintlig att fel ska uppstå	Försumbar	Är obetydlig för olika intressenter och kommunen
2	Mindre sannolik	Risken är mycket liten att fel ska uppstå	Lindrig	Uppfattas som liten av såväl intressenter som kommunen
3	Möjlig	Det finns en möjlig risk att fel ska uppstå	Kännbar	Uppfattas som besvärande för intressenter och kommunen
4	Sannolik	Det är mycket troligt att fel kan uppstå	Allvarlig	Är så stort att fel helt enkelt inte får inträffa



Kultur- och fritidsförvaltningen
Anders Magnusson

Kultur- och fritidsnämnden

Utvärdering av modell för fördelning av kommunens anslag till studieförbund

1. Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Godkänna att avsteg från gällande riktlinjer görs för bidrag år 2022.

Att ge Kultur- och Fritidsförvaltningen uppdrag att utreda fördelningsprincipen av bidrag till studieförbund inför år 2023.

2. Sammanfattning

Länsbildningsförbundet Sörmland har 2018-06-19 inkommit med ett nytt förslag på fördelningsprincip till kommunerna i Södermanland och Oxelösunds kommun. Förslaget har antagits av Södermanlands kommuner utom Oxelösund. Från år 2019 har Kultur- och fritidsförvaltningen utbetalat enligt länsbildningsförbundets förslag på fördelning utan att reglera Oxelösunds kommuns riktlinjer gällande bidrag till studieförbund.

Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut är att i ett avsteg från riktlinjer för Oxelösunds kommun gällande bidrag till studieförbund (KS129/07) göra utbetalningen av bidrag för år 2022 enligt Länsbildningsförbundets förslag till fördelningsprincip från 2018-06-19.

Kultur- och fritidsförvaltningens föreslår att riktlinjer för Oxelösunds kommun gällande bidrag till studieförbund (KS129/07) gällande fördelningsprincipen av bidrag till studieförbund ses över inför kommande års utbetalningar av bidrag till studieförbund.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterat 2022-05-09

Inbjudan till samtal omkring förändring av regelverk för studieförbundens anslag'

Utvärdering av modell för fördelning av kommunens anslag till studieförbund

Riktlinjer för Oxelösunds kommun gällande bidrag till studieförbund (KS129/07)

Anders Magnusson
Förvaltningschef

Magnus Lagerström
Kultursamordnare

Datum
2022-05-09

Beslut till:

Kultur- och fritidschef för åtgärd

Kultursamordnare för åtgärd

Länsbildningsförbundet Sörmland för kännedom



LBF SÖRMLAND

Flen 2018-04-05

postat 16/4-18

Inbjudan till samtal omkring förändring av regelverk för studieförbundens anslag.

Nuvarande bidragsregler för kommunernas anslag till studieförbundens verksamhet i Sörmland har gällt sedan 2008. Mycket har hänt sedan dessa regler antogs.

Statens anslag till folkbildningen har från och med 2017 nya kriterier för fördelning. Villkoren är i huvudsak oförändrade – fortfarande ges bidrag till studiecirkel, kulturprogram och annan folkbildningsverksamhet med i stort sett samma förutsättningar som tidigare. Det är fördelningskriterierna som förändrats så att inte bara antal studietimmar utan också antalet unika deltagare belönas.

Motivet till förändring är förstås att staten vill att studieförbunden når många fler personer och nya målgrupper. Det målet bejakar studieförbunden helhjärtat och ser gärna att kommunbidragen förändras i samma riktning. Det finns många fördelar med att det kommunala och statliga bidragssystemet harmoniserar.

Länsbildningsförbundet och representanter för alla de av staten godkända tio studieförbunden har under året som gått haft många diskussioner om hur kommunbidragen skall kunna anpassas till statsbidragssystemet. Nu har vi enats om ett förslag till ny fördelning av kommunernas anslag till studieförbunden.

Förslaget bygger på Folkbildningsrådets villkor för statsbidrag, men med något förenklade fördelningskriterier. Antalet studietimmar och antal unika deltagare får dock ungefär samma betydelse som i statsbidragssystemet.

Vi föreslår att kommunerna i Sörmland antar bifogat förslag till nytt fördelningssystem för anslag till studieförbunden i Sörmland och att detta genomförs från och med 2019. Vi inbjuder till samtal omkring förslaget,

**TISDAG 12 JUNI KLOCKAN 14.00 – 16.00 PÅ STUDIEFRÄMJANDET, KÖPMANGATAN 3
KATRINEHOLM**

Vi bjuder på fika.

Anmälan till info@lbfsormland.se

Vänliga hälsningar
LBF SÖRMLAND


Maria Forss

Länsbildningskonsulent

POSTADRESS	BESÖKSADRESS	MOBILNR	E-POST
BOX 99	Tegelvägen 6	Maria 070 25 89 581	info@lbfsormland.se
642 22 FLEN	642 32 FLEN	Ann 070 552 18 81	BANKGIRO 5603-1768
		Susanna 070 678 18 99	ORG Nr 818 500-6239

Kommunens anslag till studieförbund

Syfte

Kommunens stöd till folkbildningen utgår från de mål riksdagen beslutat för folkbildningspolitiken:

"Folkbildningen ska ge alla möjlighet att tillsammans med andra öka sin kunskap och bildning för personlig utveckling och delaktighet i samhället."

Kommunens syfte med sitt stöd till studieförbunden ansluter till statens fyra syften med sitt stöd till folkbildningen:

- *stödja verksamhet som bidrar till att stärka och utveckla demokratin,*
- *bidra till att göra det möjligt för en ökad mångfald människor att påverka sin livssituation och skapa engagemang att delta i samhällsutvecklingen,*
- *bidra till att utjämna utbildningsklyftor och höja bildnings- och utbildningsnivån i samhället,*
- *bidra till att bredda intresset för och öka delaktigheten i kulturlivet.*

Det kommunala anslaget

Kommunen anslår medel till de studieförbund som bedriver verksamhet i kommunen och som uppfyller statens villkor för att erhålla statsbidrag.

Kommunen fastställer årligen det totala anslaget till studieförbundens verksamhet och meddelar Länsbildningsförbundet Sörmland senast den 1 februari den anslagna summan. Länsbildningsförbundet har sedan att fördela anslaget mellan studieförbunden enligt de fastställda kriterierna nedan.

Villkor

Kommunens anslå baseras på de verksamhetsvillkor som Folkbildningsrådet beskriver i "Statsbidrag till studieförbund 2018, dnr 365, 2017, 092" och de eventuella förändringar som görs i motsvarande handling inför varje nytt år. De tre verksamhetsformerna studiecirkel, kulturprogram och annan folkbildningsverksamhet utgör grunden för fördelningen av kommunanslaget.

För att erhålla anslag från kommunen ska studieförbundet ha slutrapporterat minst 150 studiecirkeltimmar och minst 25 unika deltagare i studiecirkel eller annan folkbildningsverksamhet.

Dessa villkor och fördelningskriterier gäller under tre år, 2019 – 2021. Därefter kan de efter utvärdering och samråd med Länsbildningsförbundet Sörmland revideras.

Samspel och dialog

Kommunen ska ha minst en överläggning med studieförbunden per år där dialog förs om studieförbundens verksamhet och villkor.

Fördelningskriterier

Kommunanslaget fördelas i form av ett organisationsbidrag och ett verksamhetsbidrag enligt följande:

Organisationsbidrag	10 %
Verksamhetsbidrag/studiecirkel	70 %
Verksamhetsbidrag/kulturprogram	15 %
Verksamhetsbidrag/annan folkbildning	5 %

Organisationsbidraget:

17,7 % av organisationsbidraget ges i ett fast bidrag som fördelas lika mellan de studieförbund som har verksamhet i kommunen.

Resterande del av organisationsbidraget är rörligt och baseras till hälften på antalet unika deltagare i studiecirkel och annan folkbildningsverksamhet under senast kända verksamhetsår (för 2019 års bidrag gäller 2017) och hälften på antalet studiecirkeltimmar under senast kända verksamhetsår.

Verksamhetsbidraget:

Verksamhetsbidraget beräknas på antalet studietimmar och antalet unika deltagare i studiecirkel och annan folkbildningsverksamhet samt antalet kulturprogram. Bidraget fördelas i proportion till respektive studieförbunds andel av den totala verksamheten inom respektive verksamhetsform.

Bidraget till studiecirkel och annan folkbildningsverksamhet fördelas enligt följande: 25 % på timmar och 25 % på deltagare senast slutrapporterade verksamhetsår (för 2019 års bidrag gäller 2017) samt 25 % på timmar och 25 % på deltagare på medelvärdet av två år dessförinnan (för 2019 års bidrag gäller 2015 och 2016).

Bidraget till kulturprogram fördelas utifrån antal kulturprogram, 50 % på antal arrangemang senast slutrapporterade verksamhetsår (för 2019 års bidrag gäller 2017) samt 50 % på medelvärdet av antalet arrangemang två år dessförinnan (för 2019 års bidrag gäller 2015 och 2016).

Redovisning

Redovisning av verksamheten sker årligen dels i skriftlig form och dels muntligt vid träffar som kommunen inbjuder till.

Det åligger varje studieförbund att senast den 1 maj lämna in verksamhetsberättelse, ekonomisk redogörelse, kommunintyg för genomförd verksamhet och verksamhetsplan med budget. Verksamheten ska kunna följas från plan till genomförd verksamhet.

Studieförbund som ej uppfyller ovanstående avstår från sin del av anslaget innevarande år. Denna del fördelas mellan övriga studieförbund efter den 15 maj.

Uppföljning

Kommunen har rätt att följa upp att studieförbunden uppfyller ovanstående villkor.



2021-11-22

Till kommunens förvaltning och nämnd som hanterar anslag till studieförbund.

Utvärdering av modell för fördelning av kommunens anslag till studieförbund

Länsbildningsförbundets studieförbundsgrupp, med deltagare från samtliga tio studieförbund, har diskuterat hur väl den nya fördelningsmodellen, som infördes för tre år sedan, har fungerat. Den samlade bedömningen är att modellen, som anknyter till statsbidragsfördelningen, fungerat väl och att det inte finns anledning att förändra den. Folkbildningsrådet har aviserat en översyn av statsbidragsbestämmelserna och tänker sig att en ny modell ska gälla redan om några år. Därför är det klokt att avvakta med eventuell justering i våra kommunala villkor till dess att denna översyn har genomförts.

I bidragsvillkoren finns en notering att kommunen ska inbjuda bildningsförbundet och studieförbunden till årlig dialog. Vi ser gärna att sådant möte kommer till stånd i alla kommuner.

Med vänlig hälsning

Bengt Sunesson

Tf länsbildningskonsulent

PS. Ny ordinarie länsbildningskonsulent från november är Johanna Iggsten



Riktlinjer för Oxelösunds kommun gällande bidrag till studieförbunden

Dokumenttyp Riktlinje	Fastställd av Kommunfullmäktige	Beslutsdatum 2007-11-14	Reviderat
Dokumentansvarig		Förvaring	Dnr Ks 129/07
Dokumentinformation			



Riktlinjer för Oxelösunds kommun gällande bidrag till studieförbunden

1. Syftet med bidraget

Folkbildningsarbetet är fritt och frivilligt. Detta innebär en frihet för studieförbunden att själva forma och utveckla sin bildningsverksamhet.

Kommunens stöd till studieförbunden ger dem möjlighet att, utifrån respektive förbunds idémässiga förankring, i demokratiska former bedriva och främja folkbildning och kulturverksamhet av god kvalitet i kommunen.

Staten har formulerat studieförbundens uppdrag i 7 punkter enligt nedan. Kommunen stöder sitt bidrag till studieförbunden på samma kriterier.

I. *Den gemensamma värdegrunden*

Studieförbunden ska stödja verksamhet som bidrar till att stärka och utveckla demokratin.

Demokratin byggs i synnerhet i människors sinnen.

Studieförbunden ska arbeta för att påverka människors grundläggande värderingar om bl. a. alla människors lika värde och jämställdhet mellan könen.

II. *Det mångkulturella samhällets utmaningar*

Studieförbunden ska möta människor som är födda i ett annat land, likaväl som svenskar, med en positiv syn på enskilda människors möjligheter där allas erfarenheter och kunskaper berikar.

Studieförbunden kan bidra till integration genom att främja ömsesidig kunskap och förståelse mellan olika etniska, religiösa och kulturella grupper i samhället.

III. *Den demografiska utmaningen*

Under de närmaste tio åren står samhället inför stora demografiska förändringar. Ungdomar, födda 1992-2000, har en lång grundutbildning och behärskar den nya tekniken i samhället. De blir en specifik målgrupp liksom de som är födda 1945-1954. Den sistnämnda gruppen kommer att vara den mest resursstarka pensionärsgenerationen någonsin och de vill också hitta vägar för att fortsätta vara en resurs i samhället trots att de lämnat arbetslivet.

Allt fler blir äldre och håller sig friska allt längre, vilket blir en stor utmaning för studieförbunden då det gäller att bemöta dessa gruppers efterfrågan på stimulans, kunskap och nöje genom en inspirerande bildningsverksamhet.

IV. *Det livslånga lärandet*

Det livslånga lärandet spänner över hela livet och i Sverige samlar studieförbunden, vid sidan av personalutbildningen, flest deltagare i ett organiserat lärande.

Studieförbunden verkar inom såväl formellt som icke-formellt lärande.

Studieförbundens idémässiga förankring hos olika huvudmän är en styrka och ett särdrag. I det livslånga lärandet är det angeläget att personer som kommer från studieovana miljöer intresseras för fortsatta studier.

V. *Kulturverksamhet*

Kulturverksamheten inom studieförbunden har en lång tradition och har alltid spelat en central roll.

Verksamheten bidrar i hög grad till att bredda kulturintresset i samhället samt att öka delaktigheten i kulturlivet och främja människors kulturupplevelser och eget skapande.

VI. Personer med funktionsnedsättning

Inom studieförbunden finns sedan länge en omfattande verksamhet för personer med funktionsnedsättning. Studiecirkeln ger oavsett funktionsnedsatta deltagare samhörighetskänsla, kontakter med andra funktionsnedsatta och perspektiv på sin egen funktionsnedsättning. Studiecirkeln ger teknikutbildning, social gemenskap, kunskapslyft, insikt och maktredskap.

VII. Folkhälsa, hållbar utveckling och global rättvisa

En god folkhälsa är en del i förutsättningarna för en hållbar utveckling.

I det lokala folkhälsoarbetet kan studieförbunden spela en framträdande roll. För många människor ger deltagandet i studieförbundens olika aktiviteter och arrangemang tillfälle till reflektion över sin livssituation, kontakt med andra människor och ett avbrott i en stressad vardag.

Studieförbunden kan bidra till ökad delaktighet och inflytande, till egenmakt som i sig ökar välbefinnandet.

De globala utvecklingsfrågorna kräver långsiktigt arbete av många aktörer, varav studieförbunden är en.

2. Förutsättningar för bidrag

Kommunbidrag utgår till inom kommunen verksamma studieförbund vars centrala organisation godkänts för erhållande av statsbidrag av Folkbildningsrådet.

Verksamheten i form av studiecirklar, annan gruppverksamhet och kulturprogram skall vara stadsbidragsberättigad för att bilda underlag till kommunalt bidrag.

Bidragen fördelas mellan de studieförbund som planerar att under året genomföra folkbildningsverksamhet i kommunen.

Bidraget skall användas till verksamhet som genomförs i kommunen och som vänder sig till kommunens invånare.

3. Samspel och dialog

Kommunen skall ha minst en överläggning med studieförbunden per år där dialog förs om studieförbundens verksamhet.

4. Kommunala bidrag

Kommunen fastställer årligen det totala bidraget till studieförbundsverksamheten.

5. Fördelning av kommunbidrag

Bidraget fördelas i princip på samma grunder som statsbidraget.

Det totala bidraget delas i tre delar enligt nedan:

- **Grundbidrag** – 60% av det totala bidraget, fördelas i 2-årscykler
- **Kulturbidrag** – 10% av det totala bidraget, omfördelas årligen
- **Utvecklingsbidrag** – 30% av det totala bidraget, omfördelas årligen

6. Redovisning och utvärdering

Redovisning av verksamheten sker årligen dels i skriftlig form dels muntligt vid träffar som kommunen inbjuder till. Om studieförbundsavdelningen omfattar flera kommuner skall det av redovisningen till kommunen klart framgå den del som avser verksamhet och ekonomi inom kommunen.

Det åligger varje studieförbundsavdelning att till kommunen årligen:

- senast den 15 februari lämna in arbets-/verksamhetsplan och budget för planerad verksamhet i Oxelösunds kommun.
- senast den 1 maj lämna in verksamhetsberättelse, måluppfyllelse utifrån studieförbundens uppdrag, ekonomisk redogörelse och kommunintyg för genomförd verksamhet i Oxelösunds kommun.

Verksamheten skall klart kunna följas från plan till genomförd verksamhet med utvärdering.

Studieförbund som ej inkommit med ovanstående handlingar senast 1 maj, avstår från bidrag under året.

7. Förändring av bidragsregler

Bidragsmottagande studieförbund har skyldighet att ställa sina räkenskaper och redovisningshandlingar till förfogande på det sätt som kommunen bestämmer.

8. Fördelning av kommunbidrag

Förändringar av ovanstående bidragsregler fastställs av kommunfullmäktige i Oxelösunds kommun.

Datum
2022-05-03Dnr
KFN.2022.20OXL2
621
v 1.0
2007-
03-13Kultur- och fritidsförvaltningen
Anders Magnusson

Kultur- och fritidsnämnden

Yttrande över revisionsrapport - Grundläggande granskning 2021

1. Kultur- och fritidsförvaltningens förslag till beslut

Kultur- och fritidsnämndens beslut

Kultur- och fritidsnämndens lämnar nedanstående yttrande som svar på revisionsrapporten Grundläggande granskning 2021.

2. Sammanfattning

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

Kultur- och fritidsnämndens har fått revisionsrapporten Grundläggande granskning 2021 för besvarande.

Kultur- och fritidsnämnden har tagit del av revisorernas grundläggande granskning 2021 samt revisorernas kommentarer och finner att inga särskilda rekommendationer nämns som kräver åtgärd av Kultur- och fritidsnämnden.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Kfn – Grundläggande granskning 2021
Revisionsrapport: Grundläggande granskning 2021

Anders Magnusson
Förvaltningschef

Beslut till:

Revisionen (för kännedom)

Revisorerna

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

För kännedom:
 Kommunfullmäktige

Grundläggande granskning 2021

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

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

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

Följande rekommendationer lämnas:

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

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

Oxelösund den 23 mars 2022

För kommunrevisorerna
 Eva Asthage
 Ordförande

Mayvor Lundberg
 Vice ordförande

PENNEO

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

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

Eva Elisabet Asthage

Undertecknare 1

Serienummer: 19470619xxxx

IP: 82.196.xxx.xxx

2022-04-01 16:43:20 UTC



MAYVOR LUNDBERG

Undertecknare 1

Serienummer: 19470501xxxx

IP: 217.208.xxx.xxx

2022-04-03 18:00:57 UTC



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

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

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

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

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

Grundläggande granskning 2021

Oxelösunds kommun

Mars 2022

Tijana Sutalo
EY

Michaela Borg
EY



Sammanfattning

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

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

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

Följande rekommendationer lämnas:

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

1. Inledning

Bakgrund

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

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

Syfte och revisionsfrågor

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

Granskningen syftar till att besvara följande revisionsfrågor:

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

Revisionskriterier

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

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

1.1. Avgränsning och genomförande

Avgränsningar

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

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

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

Dialogmöten

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

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

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

Dokumentgranskning

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

Granskning av delårsbokslut och årsbokslut redovisas i särskilda rapporter.

Protokollgranskning

Revisionen tar löpande del av kommunens protokoll under revisionsåret.

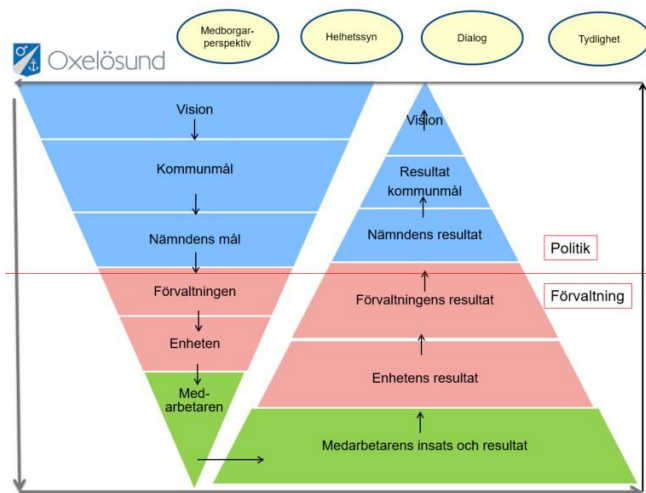
Inom ramen för granskningen har en genomgång av kommunstyrelsens och nämndernas protokoll samt mål- och ekonomiuppföljning för 2021 skett.

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

2. Styrning i Oxelösunds kommun

2.1. Kommunens styrsystem

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



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

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

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

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

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

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

2. Styrning i Oxelösunds kommun

2.2. Uppföljning

Uppföljning

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

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

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

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

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

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

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

2. Styrning i Oxelösunds kommun

2.3. Intern kontroll

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

Kommunstyrelsen

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

Nämnderna

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

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

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

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

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

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

3. Kommunstyrelsen

3.1. Övergripande målstyrning

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

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

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

3. Kommunstyrelsen

3.2. Ekonomisk uppföljning

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

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

3. Kommunstyrelsen

3.3. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

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

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

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

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

Övriga ärenden

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

3. Kommunstyrelsen

3.3. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

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

3. Kommunstyrelsen

3.4. Intern kontroll

I detta avsnitt redovisas kommunstyrelsens uppföljning av den interna kontrollen.

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

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

3. Kommunstyrelsen

3.5. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

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

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.1. Övergripande målstyrning

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

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

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

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.2. Ekonomisk uppföljning

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

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

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.3. Intern kontroll

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

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

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

4. Vård- och omsorgsnämnden

4.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

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

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.1. Övergripande målstyrning

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

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

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

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.2. Ekonomisk uppföljning

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

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

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.3. Intern kontroll

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

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

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

5. Kultur- och fritidsnämnden

5.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

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

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.1. Övergripande målstyrning

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

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

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

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.2. Ekonomisk uppföljning

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

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

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.3. Intern kontroll

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

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

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

6. Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

6.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

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

7. Utbildningsnämnden

7.1. Övergripande målstyrning

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

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

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

7. Utbildningsnämnden

7.2. Ekonomisk uppföljning

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

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

7. Utbildningsnämnden

7.3. Intern kontroll

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

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

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

7. Utbildningsnämnden

7.4. Sammanställning av ärenden rörande covid-19

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

8. Svar på revisionsfrågor

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

9. Källförteckning

Dokument:

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

Datum

2022-05-17

B = Beslutsärende med tjänsteskrivelse
MI = Muntlig information

Ärendebeskrivning / ärendenummer	Ansvarig	Beslutsdatum och §	Uppdrag/sammanfattning	B/MI	Uppdrag klart/återrapportering
KFN.2017.30 Idrottspolitiskt program/Fritidsplan		2021-01-13	Fastställs av Kfn	B	Q4 2021
Redovisning av Campox sportboende	Anders	2021-12-13	Redovisas 2 gånger per år		Q2 och Q4 2022
Revidering Besöksnärlingsplan				B	Nov 2022
Revidering av reglementet				B	Nov 2022
Revidering riktlinjer föreningsbidrag m.fl				B	Q3 2022
D-skolans matsal – uthyrning					Q4 2022
Revidering Kulturplan				B	2025