

KALLELSE

Servicenämnden

Sammanträdesdatum: 2024-06-20



Tid	Kl. 08:30
Plats	A-salen, Medborgarhuset, Alafors
Ledamöter	Sune Rydén (KD), ordförande Jessika Loftbring (C) Peter Lidström (S) Sari Andersson (S) Gay Johansson (M) Ronald Sandgren (M) Claes Mellander (SD)
Ersättare	Anders Börjesson (V) Patrik Engelin (KD) Brita Karlsson (FiA) Bengt Lundberg (S) Gunilla Ulander (FiA) Christina Magnusson Wallöe (S) Elisabeth Pinberg (SD)
Övriga	Linda Widmark, verksamhetschef Tony Jönsson, verksamhetschef Sofie Axelsson, verksamhetschef Annelie Eriksson, controller Emma Erngren, nämndsamordnare

Förhinder anmäls till Emma Erngren tel 0303-703260, emma.erngren@ale.se

Sune Rydén (KD)
ordförande



Ärenden	Föredragande	Tid
---------	--------------	-----

A Upprop

B Justering

Agenda

1	Fastställande av föredragningslistan	2024/1	
2	Påminnelse om jävsbestämmelser	2024/2	3 - 4
3	Information från kostverksamheten	2024/73	
4	Information om MBL-förhandling - Flytt av operativ verksamhet, parkenheten till servicenämnden från samhällsbyggnadsnämnd	2023/159	5
5	Grundläggande granskning 2023	2024/56	6 - 19
6	Servicenämndens ekonomiska lägesrapporter 2024	2024/6	20 - 23
7	Information om nämndplan med budget för servicenämnden 2025	2024/86	
8	Redovisning av underrättelser, beslut och domar 2024	2024/5	
9	Redovisning av delegationsbeslut	2024/4	24
10	Övriga frågor och information	2024/7	

Utbildningsnämndens ordförande påminner nämndens ledamöter och ersättare om kommunallagens och förvaltningslagens bestämmelser om jäv:

Kommunallagen (2017:725) 6 kap.

28 § En förtroendevald är jävig, om

1. han eller hon eller någon närstående är part i ärendet eller annars kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
2. han eller hon eller någon närstående är eller har varit ställföreträdare eller ombud för en part i ärendet eller för någon annan som kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
3. ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som han eller hon själv är knuten till, eller
4. det finns någon annan särskild omständighet som gör att hans eller hennes opartiskhet i ärendet kan ifrågasättas.

Lag (2022:638).

29 § Om det är uppenbart att frågan om opartiskhet saknar betydelse, ska nämnden bortse från jäv.

30 § En förtroendevald som är jävig i ett ärende hos en nämnd får inte delta eller närvara vid handläggningen av ärendet. Den förtroendevalde får dock vidta åtgärder som inte någon annan kan utföra utan att handläggningen försenas avsevärt.

Den som känner till en omständighet som kan antas utgöra jäv mot honom eller henne ska självmant uppge det.

Har det uppkommit en fråga om jäv mot en förtroendevald och har någon annan inte trätt i dennes ställe, ska nämnden snarast besluta i jävsfrågan. Den som jävet gäller får delta i prövningen av jävsfrågan endast om nämnden annars inte är beslutsför och någon annan inte kan tillkallas utan olägligt uppskov.

Förvaltningslagen (2017:900) §16

16 § Den som för en myndighets räkning tar del i handläggningen på ett sätt som kan påverka myndighetens beslut i ärendet är jävig om

1. han eller hon eller någon närstående är part i ärendet eller annars kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
2. han eller hon eller någon närstående är eller har varit ställföreträdare eller ombud för en part i ärendet eller för någon annan som kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
3. han eller hon har medverkat i den slutliga handläggningen av ett ärende hos en annan myndighet och till följd av detta redan har tagit ställning till frågor som myndigheten ska pröva i egenskap av överordnad instans, eller
4. det finns någon annan särskild omständighet som gör att hans eller hennes opartiskhet i ärendet kan ifrågasättas.

Om det är uppenbart att frågan om opartiskhet saknar betydelse, ska myndigheten bortse från jäv.

17 § Den som är jävig får inte ta del i handläggningen av ärendet och inte heller närvara när ärendet avgörs. Han eller hon får dock utföra sådana uppgifter som inte någon annan kan utföra utan att handläggningen försenas avsevärt.

18 § Den som känner till en omständighet som kan antas göra honom eller henne jävig ska omedelbart anmäla detta till myndigheten.

En myndighet ska pröva en jävsfråga så snart som möjligt.

Den som jävet gäller får ta del i prövningen av jävsfrågan endast om det krävs för att myndigheten ska vara beslutsför och någon ersättare inte kan kallas in utan att prövningen försenas avsevärt.



Förhandlingsprotokoll

Datum 240503	Tid 08:30	Plats Nödinge/Teams
Kallade Kommunal, Vision, Tony Jönsson	Närvarande Kommunal, Vision, Tony Jönsson	Frånvarande
Protokollförelse Tony Jönsson	Justerare	
Förhandlingsfråga Förhandling MBL § 11 angående 2 tjänsteutlåtande relaterade till flytt av operativ verksamhet, parkenheten		
§ 1 Arbetsgivaren har kallat till förhandling med anledning av två ärenden som skall behandlas på servicenämnden 2024-05-07 och som är kopplade till ärendet flytt av operativ verksamhet, parkenheten.		
§ 2 Arbetsgivaren redogör för tjänsteutlåtandet flytt av budgetpost från samhällsbyggnadsnämnden till servicenämnden samt tjänsteutlåtandet avseende förslag till revidering av servicenämndens reglemente med stöd av presentationen "Förhandling IFM 240503 två tjänsteutlåtande i ärendet Flytt av operativ verksamhet, parkenheten" som bifogas detta protokoll.		
Sammantaget innebär servicenämndens två ärenden att 1: hela den budgetpost som är relaterad till parkens verksamhet om totalt 18 233 tkr varav 10 518 tkr är ramfinansiering flyttas från samhällsbyggnadsnämnden till servicenämnden samt 2: att revidera servicenämndens gällande reglemente genom att komplettera med de delar som avser uppdrag relaterade till parks verksamhet i sin helhet.		
Parallellt med servicenämndens ärenden enligt ovan föreslår samhällsbyggnadsförvaltningen till samhällsbyggnadsnämnden möte 2024-05-08 motsvarande ärenden med frångående flytt av budgetpost samt revidering av samhällsbyggnadsnämndens reglemente.		
§3 Arbetstagarorganisationerna Vision och Kommunal har följande synpunkter:		
Kommunal Arbetstagarorganisationen har fått förhandlingsframställan för sent för att möjliggöra att rätt person deltar på förhandlingen och önskar därför få förhandlingsunderlag inklusive utkast på förhandlingsprotokoll skickade via mail för skyndsamt hantering av ärendet (i tid till servicenämndens sammanträden 2024-05-07). Underlagen skickas av arbetsgivaren 2024-05-03 kl. 11:00. Avseende förhandlingen anser Kommunal i likhet med Vision att frågan huruvida en delning av gata/park är fördelaktigt eller ej inte är fullt utredd. Fördelar och nackdelar med en sådan delning är inte tydligt utredda i samråd med berörda arbetstagare.		
Vision I den organisationsförhandling för serviceförvaltningen som kommer hållas under maj månad 2024 kommer Vision att ha några funderingar men anser samtidigt att denna förhandling kan avslutas i enighet. Vision lämnar notering till protokollet att man anser att det inte fullt ut är utrett om delningen med att flytta park till servicenämnd och låta gata vara kvar på samhällsbyggnadsnämnden är den mest fördelaktiga delning. Vision påpekar vidare att det kanske varit bättre att flytta över hela Gata – park.		
§ 4 Förhandlingen avslutas i enighet med tilläggstext från arbetstagarorganisationerna Vision och kommunal		
§ 5 Förhandlingen anses avslutad 2024-05-03		

För arbetsgivaren

Ort och datum Nödinge 2024-05-03	Namnsteckning 	Namnförtydligande Tony Jönsson
-------------------------------------	-------------------	-----------------------------------

För arbetstagarorganisationerna

Ort och datum Alafors 2024-05-03	Arbetstagarorganisation Kommunal	Namnsteckning 	Namnförtydligande CHRISTIAN SVENSSON
Ort och datum Alafors 2024-05-03	Arbetstagarorganisation Vision	Namnsteckning 	Namnförtydligande William Helm

Ale kommun – HR-avdelningen – 2020-10-23

TJÄNSTEUTLÅTANDE

1(3)

Serviceförvaltningen

Diarienummer: 2024/56

Datum: 2024-05-30

Servicenämnden

Revisionsrapport grundläggande granskning

Förslag till beslut

Servicenämnden beslutar att godkänna serviceförvaltningens svar till revisionen med anledning av revisionsrapport grundläggande granskning

Servicenämnden beslutar att paragrafen justeras omedelbart.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

Sammanfattning

Kommunrevisionen har vid sitt möte den 20 mars 2024 antagit en revisionsrapport. Granskningsrapporten har översänts till servicenämnden med önskemål erhålla svar från servicenämnden på nedan frågeställningar.

1. Vilka åtgärder avser styrelsen och nämnderna att vidta med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?
2. När avser styrelsen och nämnderna att vidta eventuella åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten samt när planeras åtgärderna att vara genomförda?
3. Vilken verksamhet och/eller funktion i förvaltningarna ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?

Servicenämnden inkommer härmed med följande svar:

1. Servicenämnden kommer att dokumentera resultatet av genomförda tillitsdialoger under 2024 så att resultatet av dessa kan återrapporteras till kommunfullmäktige i samband med att dessa följs upp på övergripande kommunnivå.
2. Dokumentationen kommer att göras vid nästa tillfälle som tillitsdialogerna genomförs vilket är under hösten 2024. Återrapporteringen av resultatet av servicenämndens genomförda tillitsdialoger kommer sedan att redovisas i samband med den årliga kommungemensamma uppföljningen som sker i samband med Ale kommuns årsredovisning för 2024.

3. Förvaltningschef ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten.

Maria Augustsson

Förvaltningschef serviceförvaltning

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande

Brev från revisionen

Beslutet skickas till:

För vidare hantering

Revisionen

För kännedom

Kommunstyrelsen

Ärendet

Kommunrevisionen har vid sitt möte den 20 mars 2024 antagit en revisionsrapport. Granskningens syfte har varit att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och god revisionsred. Utifrån granskningen har revisionen lämnat följande rekommendation till servicenämnden:

- Tillse att resultatet av tillitsdialogerna återrapporteras till kommunfullmäktige

Granskningsrapporten har också översänts med önskemål att senast den 22 juni 2023 erhålla svar från servicenämnden på nedan frågeställningar:

- 1) Vilka åtgärder avser styrelsen och nämnderna att vidta med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?
- 2) När avser styrelsen och nämnderna att vidta eventuella åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten samt när planeras åtgärderna att vara genomförda?
- 3) Vilken verksamhet och/eller funktion i förvaltningarna ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?

Ekonomisk bedömning

Förändringen innebär omfördelning av befintliga resurser och budget.

Invånarperspektiv

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Hållbarhetsperspektiv

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Förvaltningens bedömning

Serviceförvaltningen inkommer härmed med följande svar på revisionens frågor:

- 1) Servicenämnden kommer att dokumentera resultatet av genomförda tillitsdialoger under 2024 så att resultatet av dessa kan återrapporteras till kommunfullmäktige i samband med att dessa följs upp på övergripande kommunnivå.
- 2) Dokumentationen kommer att göras vid nästa tillfälle som tillitsdialogerna genomförs vilket är under hösten 2024. Återrapporteringen av resultatet av servicenämndens genomförda tillitsdialoger kommer sedan att redovisas i samband med den årliga kommungemensamma uppföljningen som sker i samband med Ale kommuns årsredovisning för 2024.
- 3) Förvaltningschef ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?



Till:
Kommunstyrelsen
Servicenämnden
Överförmyndarnämnden

Till kommunfullmäktige för kännedom

Revisionsrapport – Grundläggande granskning

Kommunrevisionen har vid sitt möte den 20 mars 2024 antagit bifogad revisionsrapport. Granskningen syfte har varit att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisions sed.

Utifrån granskningen lämnar vi följande rekommendation till servicenämnden och överförmyndarnämnden:

- Tillse att resultatet av tillitsdialogerna återrapporteras till kommunfullmäktige.

Utifrån granskningen lämnar vi följande rekommendation till kommunstyrelsen:

- Tillse att protokoll på uppsiktsdialoger med nämnder och bolag rapporteras till kommunstyrelsen samt att resultatet av dialogerna återges i protokollen.

Granskningsrapporten översänds med önskemål att senast den 22 juni 2023 erhålla svar från styrelsen och nämnderna på nedan frågeställningar.

- *Vilka* åtgärder avser styrelsen och nämnderna att vidta med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?
- *När* avser styrelsen och nämnderna att vidta eventuella åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten samt när planeras åtgärderna att vara genomförda?
- *Vilken* verksamhet och/eller funktion i förvaltningarna ansvarar för att genomföra beslutade åtgärder med anledning av de rekommendationer som redovisas i rapporten?

För revisorerna i Ale kommun den 20 mars 2024

Irène Hellekant
Kommunrevisionens ordförande

Wimar Sundeen
Vice ordförande kommunrevisionen

Ale kommun

**Redogörelse av grundläggande
granskning 2023**



**Building a better
working world**

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden i den omfattning som följer av God revisionsred. Styrelse och nämnders ansvar för verksamheten regleras i kommunallagen 6 kap. 6 §. Där framgår att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

1.2. Syfte och revisionsfrågor

Syftet med den grundläggande granskningen är att ge revisorerna underlag för ansvarsprövningen genom att översiktligt granska all verksamhet i enlighet med kommunallagen och God revisionsred. Den grundläggande granskningen syftar till att besvara följande revisionsfrågor:

- ▶ Har nämnderna säkerställt att verksamheten bedrivs i enighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt?
- ▶ Har nämnderna säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering? Det vill säga i enighet med kraven i kommunens styrmodell.
- ▶ Har nämnderna säkerställt en tillräcklig intern kontroll? Det vill säga i enighet med kraven i kommunallagen samt kommunens styrmodell?

1.3. Revisionskriterier

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

- ▶ Kommunallagen
- ▶ Kommunfullmäktiges mål och uppdrag
- ▶ Kommunspecifik styrmodell
- ▶ Andra kommunspecifika styrdokument





1.4. Avgränsning

Granskningen avser verksamhetsåret 2023 och omfattar kommunstyrelsen, socialnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, servicenämnden, utbildningsnämnden och överförmyndarnämnden.


2. Redogörelse av granskningsresultat

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har EY genomfört en grundläggande granskning av styrelse och nämnder i Ale kommun. Granskningen har genomförts och dokumenterats i enlighet med god revisionssed. Granskningen bygger på kontrollmoment som utgår ifrån kommunens styrmodell och anvisningar. Kontrollmomenten är utformade för att kunna besvara granskningens frågeställning. Resultatet av genomförda kontroller sammanfattas i bilaga 1. Nedan presenteras de avvikelser som noterats utifrån genomförda kontroller, avvikelser som noteras gäller kommunstyrelsen och nämnderna om inget annat anges.


Teckenförklaring:

-  = Rekommendation åtgärdad.
-  = Mindre avvikelse har noterats i granskningen
-  = Brister har noterats i granskningen
-  = Rekommendation


2.1. Uppföljning

-  B2. Ale kommun har en ny styrmodell sedan januari 2022. Enligt styrmodellen ska styrelse och nämnder årligen genomföra så kallade tillitsdialoger och återrapportera resultatet till kommunfullmäktige. Granskningen visar att samtliga nämnder utom **överförmyndarnämnden** genomfört tillitsdialoger. Granskning av nämnder och styrelsens årsredovisning visar att nämnderna återrapporterat resultatet av tillitsdialogerna i enlighet med styrmodell. Vi noterar dock att **servicenämndens** i sin årsredovisning endast konstaterat att tillitsdialoger genomförts mellan nämndens arbetsutskott och verksamhetens ledningsgrupp.

2.2. Intern kontroll

-  C3. Enligt riktlinjer för internkontroll i Ale kommun ska **kommunstyrelsen** med utgångspunkt i uppföljningsrapporterna för internkontroll årligen utvärdera kommunens samlade internkontroll och rapportera resultatet till kommunfullmäktige. Granskningen visar att kommunstyrelsen utarbetat ett samlat uttalande avseende den interna kontrollen och att detta enligt uppgift från förvaltningen ska presenteras till kommunfullmäktige i samband med behandling av kommunens årsredovisning. Vi bedömer därmed att rekommendationen från 2022 om att tillse att rapporteringen är kommunfullmäktige tillhanda inför ansvarsprövningen är åtgärdad.

2.3. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

-  D1-D3. Enligt kommunallagen ska **kommunstyrelsen** utöva uppsiktsplikt över nämnder och bolag. Kommunstyrelsen har beslutat om riktlinjer för uppsiktsplikten. Enligt riktlinjerna ska uppsiktsdialoger genomföras med nämnders respektive bolags presidium två gånger per år. Uppsiktsdialogerna ska protokollföras och protokollen ska

anmälas till kommunstyrelsens sammanträde. Genomgång av protokoll från uppsiktsdialogerna visar att kommunstyrelsens arbetsutskott genomfört dialoger med nämnder och bolag. Vi noterar dock att protokollen från uppsiktsdialogerna inte anmäls till kommunstyrelsens sammanträden samt att protokollen från mötena inte innehåller någon information kring vad som framkommit i dialogen. Vi konstaterar även att det i vissa fall saknas protokoll från dialogerna.

2.4. Vår bedömning

- Vi bedömer att kommunstyrelsen och nämnderna i **allt väsentligt** säkerställt att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt.
- Vi bedömer att **samhällsbyggnadsnämnden, socialnämnden och utbildningsnämnden i allt väsentligt** säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering i enlighet med riktlinjerna.
- Vi bedömer att **servicenämnden, överförmyndarnämnden och kommunstyrelsen** inte fullt ut säkerställt en tillräcklig uppföljning och rapportering. Bedömningen grundar vi på att servicenämnden och överförmyndarnämnden i vår mening inte fullgjort kravet i kommunens styrmodell på återrapportering av tillitsdialogerna samt att kommunstyrelsen inte efterlevt riktlinjerna för uppsiktsplikt.
- Vi bedömer att kommunstyrelsen och nämnderna i **allt väsentligt** säkerställt en tillräcklig intern kontroll.

Utifrån granskningen lämnar vi följande rekommendationer:

Till servicenämnden och överförmyndarnämnden;

- 💡 Tillse att resultatet av tillitsdialogerna återrapporteras till kommunfullmäktige.

Till kommunstyrelsen:

- 💡 Tillse att protokoll från uppsiktsdialogerna rapporteras till kommunstyrelsen samt att resultatet av dialogerna återges i protokollen.



Göteborg den 20 mars 2024

Sara Carlsson Heie
Verksamhetsrevisor
Ernst and Young AB

Johan Palmgren
Certifierad kommunal yrkesrevisor
Ernst and Young AB





Liselott Daun
Certifierad kommunal yrkesrevisor
Ernst and Young AB
Kvalitetssäkrare

Bilaga 1. Sammanställd bedömning per nämnd

Nedan sammanställer vi våra bedömningar per nämnd utifrån granskningens revisionskriterier.

Tabell 1. Sammanställd bedömning per nämnd och revisionskriterier.

		1. KS	2.SBN	3.SEN	4.UN	5.SN	6.ÖF
Styrning	A1						
Uppföljning	B1						
	B2						
	B3						
Intern kontroll	C1						
	C2						
	C3						
Uppsikt	D1						
	D2						
	D3						
Lagkrav	E1						
	E2						
	E3						
	E4						

Kriteriet uppfyllt	Delvis uppfyllt	Ej uppfyllt	Ej tillämbart
			

Beskrivning av kontrollmoment

Styrning

- A1. Har nämnden uppnått en tillfredställande måluppfyllelse i arbetet med fullmäktiges mål och uppdrag?

Uppföljning

- B1. Har nämnden följt upp mål och verksamhet i delårsrapporter per april och augusti?
- B2. Har nämnden följt upp ekonomi i månadsrapporter och delårsrapporter?
- B3. Har resultatet av tillitsdialogerna återrapporterat till fullmäktige?

Internkontroll

- C1. Har nämnden genomfört en riskanalys som grund för internkontrollplanen?
- C2. Har nämnden beslutat om en internkontrollplan?
- C3. Har nämnden följt upp internkontrollarbetet?

Uppsiktsplikt

- D1. Har kommunstyrelsen genomfört uppsiktsdialoger med presidierna i nämnder och bolag?
- D2. Är uppsiktsdialogerna protokollförda och har protokollen anmälts till kommunstyrelsens sammanträden?
- D3. Har kommunstyrelsen följt upp nämndernas internkontrollarbete?

Lagkrav vid ny mandatperiod

- E1. Har samhällsbyggnadsnämnden berett förslag på riktlinjer för bostadsförsörjning för beslut i kommunfullmäktige?
- E2. Har kommunstyrelsen berett förslag på plan för hantering av extraordinära händelser för beslut i kommunfullmäktige?
- E3. Har kommunstyrelsen berett förslag på program för externa utförare för beslut i kommunfullmäktige?
- E4. Har kommunstyrelsen säkerställt att vattentjänstplanen är aktuell och berett ärenden till kommunfullmäktige?

Bilaga 2. Dokumentförteckning

Kommunstyrelsen

- ▶ Reglemente
- ▶ Delegeringsordning
- ▶ Budget och verksamhetsplan 2023
- ▶ Delårsbokslut 1 2023
- ▶ Delårsbokslut 2 2023
- ▶ Årsredovisning 2023
- ▶ Bruttonrisklista 2023
- ▶ Intern kontrollplan 2023
- ▶ Uppföljning av internkontrollplan 2023
- ▶ Protokoll 2023

Samhällsbyggnadsnämnden

- ▶ Reglemente
- ▶ Delegeringsordning
- ▶ Budget och verksamhetsplan 2023
- ▶ Delårsbokslut 1 2023
- ▶ Delårsbokslut 2 2023
- ▶ Årsredovisning 2023
- ▶ Bruttonrisklista 2023
- ▶ Intern kontrollplan 2023
- ▶ Uppföljning av internkontrollplan 2023
- ▶ Protokoll 2023

Servicenämnden

- ▶ Reglemente
- ▶ Delegeringsordning
- ▶ Budget och verksamhetsplan 2023
- ▶ Delårsbokslut 1 2023
- ▶ Delårsbokslut 2 2023
- ▶ Årsredovisning 2023
- ▶ Bruttonrisklista 2023
- ▶ Intern kontrollplan 2023
- ▶ Uppföljning av internkontrollplan 2023
- ▶ Protokoll 2023

Utbildningsnämnden

- ▶ Reglemente
- ▶ Delegeringsordning
- ▶ Budget och verksamhetsplan 2023
- ▶ Delårsbokslut 1 2023
- ▶ Delårsbokslut 2 2023
- ▶ Årsredovisning 2023
- ▶ Intern kontrollplan 2023
- ▶ Uppföljning av internkontrollplan 2023
- ▶ Protokoll 2023

Socialnämnden

- ▶ Reglemente
- ▶ Delegeringsordning
- ▶ Budget och verksamhetsplan 2023
- ▶ Delårsbokslut 1 2023
- ▶ Delårsbokslut 2 2023
- ▶ Årsredovisning 2023
- ▶ Intern kontrollplan 2023
- ▶ Uppföljning av internkontrollplan 2023
- ▶ Protokoll 2023

Överförmyndarnämnden

- ▶ Reglemente
- ▶ Delegeringsordning
- ▶ Budget och verksamhetsplan 2023
- ▶ Delårsbokslut 1 2023
- ▶ Delårsbokslut 2 2023
- ▶ Årsredovisning 2023
- ▶ Bruttonrisklista 2023
- ▶ Intern kontrollplan 2023
- ▶ Uppföljning av internkontrollplan 2023
- ▶ Protokoll 2023

Prognos maj 2024

Serviceförvaltningen



	Budget helår	Budget jan-maj	Utfall jan-maj	Avvikelse jan -maj	Årsavvikelse, prognos maj
Serviceförvaltningen	-149 648	-63 386	-61 055	2 331	500
Servicechef	-6 376	-2 609	-2 545	64	200
It-chef	-15 808	-6 725	-5 708	1 017	0
Fastighet	-4 061	-2 346	-1 994	352	0
<i>Tomställda lokaler</i>	-4 061	-1 692	-1 864	-171	-600
<i>Internhyran</i>		-654	-131	523	600
Verksamhetservice	-46 905	-19 246	-19 459	-213	-300
<i>Stab</i>	-2 244	-925	-1 266	-342	-300
<i>Serviceenheter</i>	-44 661	-18 321	-18 193	129	0
Kost	-76 498	-32 459	-31 348	1 112	600



Serviceförvaltningens prognos per enhet

- **Servicechef +200 tkr:** Servicechefens ansvar innefattar huvudsakligen personalrelaterade kostnader för ett fåtal centrala tjänster. Positiv avvikelse i prognos beror på intäkter från Arbetsförmedlingen.
- **IT-enheten 0 tkr:** Lägre personalkostnader i och med vakanser, dock högre kostnader för licenser vilket resulterar i en nollprognos på totalen.
- **Fastighet 0 tkr**
 - Tomställda lokaler -600 tkr: Avvikelsen förklaras av minskade hyresintäkter för kommunhuset i Nödinge. Detta beror på att Utbildningsförvaltningen har lämnat lokalen och inte längre betalar hyra till Fastighet.
 - Internhyran + 600 tkr: Minskade personalkostnader i och med vakanser. Detta löses under 2024 med intern omflyttning samt vikariat. Tjänsterna kommer att vara tillsatta till 2025.
- **Verksamhetsstöd -300 tkr**
 - Staben -300 tkr: ett underskott jämfört med budget därför att ett avgångsvederlag betalats ut, samt kostnader för konsult
 - Serviceenheterna visar nollprognos.
- **Kosten +600 tkr:** Prognosen visar ett plus som främst förklaras av minskade personalkostnader. Det är vakanser hela året samt sjukskrivningar under våren som bidrar till prognosens positiva avvikelse.





Delegeringsbeslut

Utskriftsdatum: 2024-06-13

Utskriven av: Emma Erngren

Diarienummer:	2024-06-13
Diarienummer:	2024-06-13
Datum:	2024-05-02 - 2024-06-13
Riktning:	Alla
Kategori:	Alla
Beslutsfattare:	Alla
Sekretess:	Visas ej

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Kategori
Ärendenummer	Ärendemening	Beslutsfattare
36986	Delegeringsbeslut Måltidstransporter	U2
2024-06-03		U2
SERN 2024/13	Upphandling måltidstransporter	Sofie Axelsson
2024.322	Delegeringsbeslut	U2
2024-05-16		U2
SERN 2023/75	Upphandling av fastighetsreovering	Tony Jönsson