

Genomförd på uppdrag av revisorerna  
Mars 2015

# Stenungsunds kommun

## Grundläggande granskning för år 2014



**EY**

Building a better  
working world

## Sammanfattning för 2014

Kommunrevisionens uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag till den årliga ansvarsprövningen. Kommunallagen och God revisionsred förutsätter att all kommunal verksamhet granskas årligen. I den årliga granskningen ingår en grundläggande del där styrelsens, utskottens och myndighetsnämndernas ansvarstagande följs, granskas och prövas. Utöver det sker fördjupade granskningar och förstudier i den omfattning som motiveras av revisorernas risk och väsentlighetsanalys och som behövs för att erhålla tillräcklig information för den slutliga bedömningen. EY har på uppdrag av och tillsammans med de förtroendevalda revisorerna genomfört den grundläggande granskningen. I föreliggande rapport redovisas resultatet.

Den översiktliga delen av den grundläggande granskningen omfattar flera steg och genomförs löpande under revisionsåret. Tillvägagångssättet är bland annat att löpande ta del av grundläggande dokument såsom budgetdokument och ekonomi- och verksamhetsrapporter. En viktig del är även att granska återrapporteringen till kommunfullmäktige och bedöma om den ger en rättvisande bild av uppnådda resultat i förhållande till fastställda mål och beslutade åtaganden.

Utifrån vad som framkommit i granskningen bedömer vi att kommunstyrelsens förvaltning av uppdraget har varit ändamålsenlig och i allt väsentligt lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De verksamhetsmässiga mål som finns framtagna för vardera politikområde har enligt vår bedömning på ett ändamålsenligt sätt följts upp och återrapporterats till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen bedöms på ett aktivt sätt ha hanterat de ekonomiska förutsättningarna för verksamheten under året. Kommunstyrelsen bedöms ha vidtagit de åtgärder som krävts för att bedriva verksamheterna inom givna ekonomiska ramar.

Avseende den interna kontrollen visar granskningen att kommunstyrelsen har antagit men inte följt upp planen för intern kontroll. Endast ett av tre utskott har, i enlighet med reglementet, berett frågor om intern kontroll. Av vad som framkommit i granskningen är vår bedömning att kommunstyrelsen under 2014 inte har vidtagit erforderliga åtgärder för att säkerställa att samtliga delar av verksamheten följer föreskrifterna i kommunens reglemente för intern kontroll.

## Innehåll

<b>Sammanfattning för 2014.....</b>	<b>1</b>
<b>Innehåll.....</b>	<b>2</b>
<b>1. Inledning .....</b>	<b>3</b>
1.1. Bakgrund.....	3
1.2. Syfte och avgränsning.....	3
1.3. Tillvägagångssätt .....	3
1.4. Revisionens granskningsinsatser under 2014 .....	4
<b>2. Styrning och ledning i Stenungsunds kommun.....</b>	<b>5</b>
2.1. Organisation.....	5
2.2. Styrande dokument .....	7
<b>3. Revisionens granskningar.....</b>	<b>9</b>
3.1. Granskning av hamnverksamheten .....	9
3.2. Granskning av investeringsprocessen.....	9
3.3. Förstudie avseende beslutsprocess av äldreboende .....	9
<b>4. Kommunstyrelsens övergripande arbete .....</b>	<b>10</b>
4.1. Personal- och ekonomiutskottet .....	10
4.2. Sociala utskottet.....	11
4.3. Bildningsutskottet .....	13
4.4. Samhällsbyggnadsutskottet.....	16
4.5. Vår bedömning.....	19
<b>5. Myndighetsnämnderna .....</b>	<b>20</b>
5.1. Tekniska myndighetsnämnden.....	20
5.2. Sociala myndighetsnämnden .....	20
5.3. Vår bedömning.....	20
<b>6. Kommunfullmäktiges beredningar.....</b>	<b>21</b>
6.1. Demokratiberedningen .....	21
6.2. Beredningen för Miljö- och fysisk planering .....	22
6.3. Beredningen för Vuxna och äldre .....	22
6.4. Beredningen för Barn och ungdom.....	22
6.5. Tillfälliga beredningar .....	23
6.6. Vår bedömning.....	23
<b>7. Övergripande bedömning av verksamheten 2014 .....</b>	<b>24</b>
7.1. Ansvarstagande .....	24
7.2. Ändamålsenlig skötsel.....	24
7.3. Ekonomiskt tillfredsställande verksamhet .....	24
7.4. Tillräcklig intern kontroll.....	24
<b>8. Bilagor.....</b>	<b>25</b>

## 1. Inledning

### 1.1. Bakgrund

Kommunrevisionens uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag till den årliga ansvarsprövningen. Kommunallagen och God revisionsord förutsätter att all kommunal verksamhet granskas årligen. Begreppet all kommunal verksamhet avser, enligt den Goda seden, flera dimensioner såsom granskning av styrelsers och nämnders verksamheter, såväl den som bedrivs i egen regi som den som bedrivs av externa utförare. I den årliga granskningen ingår en grundläggande del där styrelsens, utskottens, beredningarnas och myndighetsnämndernas ansvarstagande följs, granskas och prövas. Utöver det sker fördjupade granskningar i den omfattning som motiveras av revisorernas risk och väsentlighetsanalys och som behövs för att erhålla tillräcklig information för den slutliga bedömningen. EY har på uppdrag av och tillsammans med de förtroendevalda revisorerna genomfört den grundläggande granskningen.

Den grundläggande granskningen innebär att revisorerna gör en översiktlig granskning av kommunens styrelse, utskott och nämnder och beredningar. Revisorerna ska på en övergripande nivå förhålla sig till om verksamheten i de olika organen är ändamålsenlig och bedrivs utifrån en god ekonomisk hushållning samt med en tillräcklig intern kontroll.

### 1.2. Syfte och avgränsning

Syftet med granskningen är att på övergripande nivå ge svar på hur kommunstyrelsen, utskotten, beredningarna och myndighetsnämnderna mottar, genomför och återredovisar av kommunfullmäktige beslutade mål och uppdrag.

### 1.3. Tillvägagångssätt

Den översiktliga delen av den grundläggande granskningen omfattar flera steg och genomförs löpande under revisionsåret genom att:

- ▶ Löpande ta del av grundläggande dokument, t.ex.
  - ▶ Budgetdokument
  - ▶ Ekonomi- och verksamhetsrapporter
  - ▶ Delårsrapporter
  - ▶ Bokslut
  - ▶ Protokoll
- ▶ Att bedöma om ansvarig styrelse/nämnd/beredning skapat förutsättningar för tillräcklig styrning och uppföljning
- ▶ Att kommunicera med den verksamhet som granskas
- ▶ Att granska återrapporteringen till kommunfullmäktige och bedöma om den ger en rättvisande bild av uppnådda resultat i förhållande till fastställda mål och beslutade åtaganden

#### **1.4. Revisionens granskningsinsatser under 2014**

Utöver de delar som ingår i den årliga grundläggande granskningen har revisionen även genomfört följande granskningar under 2014:

- ▶ Granskning av hamnverksamheten
- ▶ Granskning av investeringsprocessen
- ▶ Förstudie avseende beslutsprocess av äldreboende

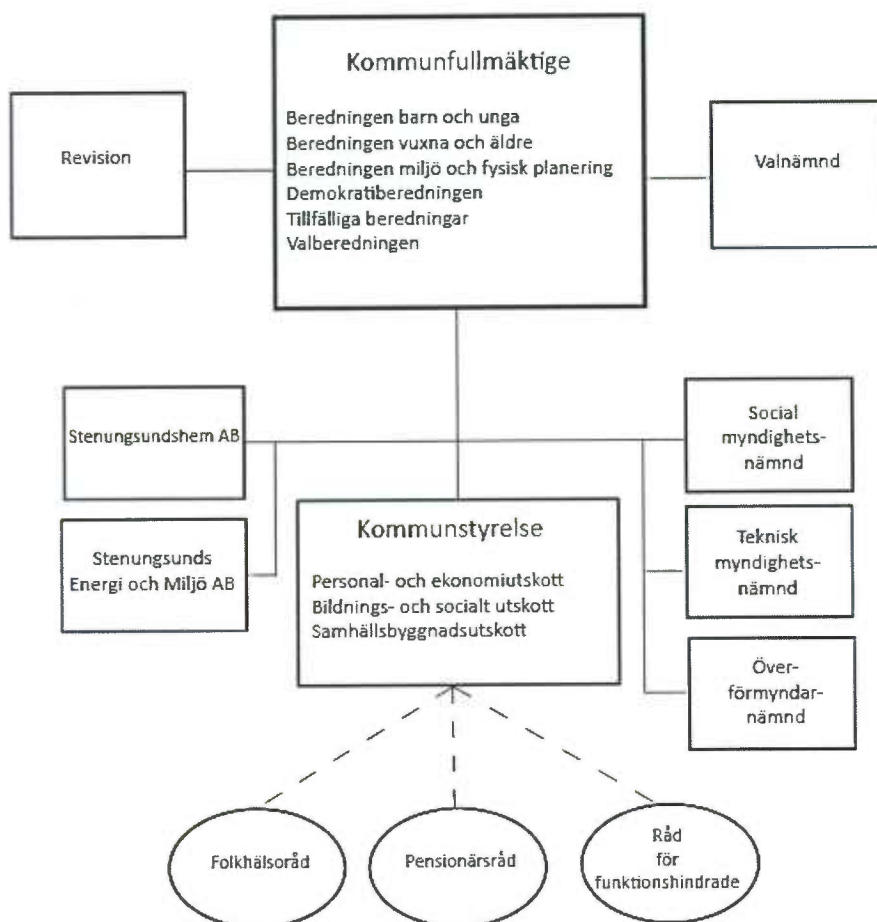
En kortfattad beskrivning av resultatet av ovanstående granskningsåtgärder framgår i kapitl 3.

## 2. Styrning och ledning i Stenungsunds kommun

### 2.1. Organisation

Kommunens organisation är skapad för att förverkliga den av kommunfullmäktige beslutade politiken. Politiken och de politiska ambitionerna delas in i olika politikområden. Inom kommunen fördelas ansvaret för politikområdena mellan kommunstyrelsen, dess tre utskott och kommunfullmäktiges beredningar. Politikområdena socialtjänst respektive miljöpolitik handhas av myndighetsnämnder. En tjänstemannaorganisation finns tillsatt för att verkställa de uppdrag som den politiska ledningen beslutat.

Kommunfullmäktige beslutade den 17 juni 2013 om den strategiska planen för 2014-2016 inklusive för budget 2014. Sedan dess har kommunfullmäktige även fattat beslut om att förändra kommunens organisation främst avseende antalet utskott. Efter kommunfullmäktiges beslut 2014-06-16 ser organisationen ut på följande sätt:<sup>1</sup>



<sup>1</sup> Stenungsunds kommuns hemsida samt budget 2015.

### **2.1.1. Kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige består av 41 folkvalda ledamöter och är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige fattar beslut i alla stora och principiellt viktiga frågor såsom övergripande mål- och riktlinjer för verksamheten, kommunens organisation och verksamhetsformer samt budget och årsredovisning.

Kommunfullmäktige har fyra fasta beredningar med breda ansvarsområden för att lösa politiska uppgifter av långsiktig karaktär. Beredningarna utgörs av demokratiberedningen, beredningen för miljö och fysisk planering, beredningen för barn och ungdom samt beredningen för vuxna och äldre. Tillfälliga beredningar kan tillsättas av fullmäktige för att bereda specifika frågor.

### **2.1.2. Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen är kommunens verksamhetsnämnd och ansvarar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter. I uppdraget ingår även ansvar för att kommunfullmäktiges beslut genomförs samt för att förvaltningens verkställighet följer fattade beslut. Vid sidan om sin övergripande ledningsfunktion har kommunstyrelsen även ansvar för ekonomin under det löpande budgetåret, att företräda kommunen som arbetsgivare samt ha uppsikt över verksamheten i de kommunala bolagen. Kommunstyrelsen svarar även för intern och extern information och för att kommunens fasta och lösa egendom underhålls.

För att fullfölja sina uppdrag har kommunstyrelsen utskott till sin hjälp. Under 2014 hade Stenungsunds kommun fyra utskott: personal- och ekonomiutskottet, bildningsutskottet, socialutskottet samt samhällsbyggnadsutskottet (se bilaga 3). Den 1 januari 2015 slogs bildnings- respektive socialutskottet samman till bildnings- och socialutskottet.

### **2.1.3. Myndighetsnämnderna**

Stenungsunds kommun har fyra myndighetsnämnder: sociala myndighetsnämnden, tekniska myndighetsnämnden, valnämnden och överförmyndarnämnden.

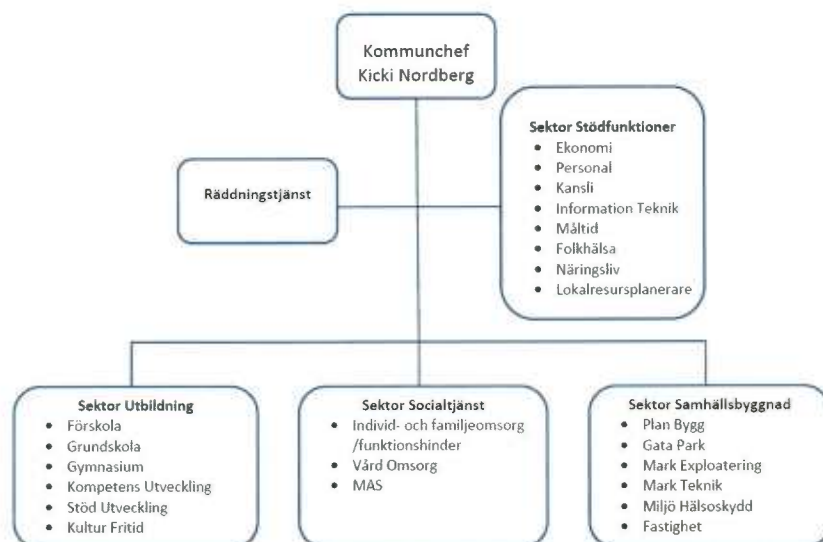
Sociala myndighetsnämnden beslutar i ärenden som innebär myndighetsutövning gentemot enskilda personer med stöd av socialtjänstlagen, lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), lagen om vård av unga, lagen om vård av missbrukare m.fl.

Tekniska myndighetsnämnden fullgör kommunens uppgifter gällande bygglov enligt plan- och bygglagen. Dessutom behandlar nämnden ärenden inom miljö- och hälsoskyddsområdet enligt miljöbalken, hälsoskyddslagen och djurskyddslagen.

### **2.1.4. Tjänstemannaorganisation**

Tjänstemannaorganisationen i Stenungsund leds och styrs av kommunchefen. Kommunchefen har huvudansvar för att förvaltningen verkställer uppdragen som den politiska ledningen har beslutat samt verksamheten bedrivs på ett effektivt sätt.

Kommunstyrelsen beslutade 2013-11-25 att organisera tjänstemannaorganisation i fyra sektorer. Den tidigare organisationen återfinns i bilaga 1. Den nuvarande tjänstemannaorganisationen ser ut som följer<sup>2</sup>:



## 2.2. Styrande dokument

Budgeten som beslutas av kommunfullmäktige är det främsta styrande dokumentet för Stenungsunds kommun. Budgeten innehåller finansiella mål och inriktningsmål. Utifrån dessa tas verksamhetsplaner fram för respektive verksamhet.

Årsredovisningen avslutar verksamhetsåret med beskrivning av årets verksamhetsmässiga och ekonomiska resultat. Kommunstyrelsen och myndighetsnämndernas reglementen styr deras funktioner, verksamhetsområden och arbetsformer.

### 2.2.1. Vision

Kommunfullmäktige har beslutat om en vision för kommunen, Vision 2015, som lyder: *"Stenungsund, det goda kustnära samhället med framtidstro och utveckling"*. Till visionen 2015 finns sju avgörande inriktningar:

- ▶ livslångt lärande
- ▶ bostäder för alla
- ▶ trygghet med hållbar miljö och säkerhet
- ▶ positivt företagsklimat
- ▶ kommunikation
- ▶ turism
- ▶ rekreation och god folkhälsa

Utifrån dessa inriktningar beslutade kommunfullmäktige 2013-06-17 om 21 inriktningsmål i den strategiska planen för perioden 2014-2016. Inriktningsmålen i sin tur omarbetas, som tidigare nämnt, till mål i verksamhetsplanerna.

<sup>2</sup> Stenungsunds kommuns hemsida samt budget 2015



### **2.2.2. Budget**

Stenungsund antar årligen en budget med strategisk plan för den kommande treårsperioden. För att tydliggöra planeringsprocessen som ligger till grund för budget och uppföljning har ett årshjul antagits (se bilaga 2). Strategisk plan för 2014-2016 inklusive budget för 2014 antogs 2013-06-17 av kommunfullmäktige.

Budgeten anger kommunfullmäktiges fastställda finansiella mål samt mål och riktlinjer för den politiska verksamheten. Målformuleringarna utgår från kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Kommunen har definierat god ekonomisk hushållning till att de finansiella och verksamhetsmässiga målen är uppfyllda.

Förutom de ekonomiska och politiska mål som anges, innehåller budgeten även en plan för varje verksamhetsområde. Planen anger 2014 års ramtilldelning, en beskrivning av verksamheten och dess mål samt en redogörelse för de omvärldsförändringar som verksamheterna ska förhålla sig till.

### **2.2.3. Intern kontroll**

Enligt kommunallagen kap 6 § 7 ska nämnderna var och en inom sitt område se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Reglementet för intern kontroll är kommunens övergripande styrdokument och ger kommunstyrelsen en utgångspunkt i utformandet av processen för intern kontroll. Stenungsunds kommuns reglemente antogs av kommunfullmäktige 2013-04-22.

Enligt reglementet ska kommunstyrelsen årligen anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Det framgår även att verksamhetschefen ska leda arbetet med intern kontroll samt ansvara för att utforma konkreta regler och anvisningar för intern kontroll inom det egna verksamhetsområdet. I reglementet saknas tidsangivelser för arbetet med intern kontroll.

Av reglementet för intern kontroll framgår även att kommunstyrelsens övriga utskott ska bereda samtliga ärenden gällande intern kontroll inom utskottets kompetensområde innan de beslutas av kommunstyrelsen. Utskotten ska löpande informera sig om den interna kontrollen i verksamheter inom sitt kompetensområde. Vidare framgår att verksamhetscheferna ansvarar för initiering och rapportering till kommunchef och kommunstyrelsen utskott.

Personal- och ekonomiutskottet behandlade 2014-01-27 riktlinjer för intern kontroll under 2014. Det kan inte utläsas, utifrån protokollgranskningen, hur övriga utskott har berett intern kontroll under 2014.

Kommunstyrelsen beslutade om plan för intern kontroll samt riktlinjer för densamma 2014-02-24. Kommunstyrelsen har inte följt upp planen under 2014. Uppföljning av intern kontroll planeras enligt dagordning för möte till 2015-03-30.

### **3. Revisionens granskningar**

Revisionen har under 2014 låtit genomföra ett antal granskningsinsatser. Nedan följer en kortfattad beskrivning av de huvudsakliga resultaten och bedömningarna utifrån granskningarna.

#### **3.1. Granskning av hamnverksamheten**

Granskningens syfte var att undersöka styrning och ledning av hamnverksamheten samt hur kommunstyrelsen säkerställer en tillräcklig intern kontroll. Av granskningen framgår att kommunstyrelsen i all väsentlighet säkerställt en tillräcklig verksamhetsstyrning och uppföljning men att hamnverksamhetens interna kontroll behövde stärkas. Bland rekommendationerna till kommunstyrelsen kan nämnas säkerställande av tillräcklig intern kontroll avseende betalning och båtplatser samt dokumentation angående riskanalys, rutiner och processer.

#### **3.2. Granskning av investeringsprocessen**

Syftet med granskningen var att granska hur kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig investeringsprocess utifrån kommunfullmäktiges beslut, policys och riktlinjer.

Av granskningen framgår att kommunstyrelsens styrning och ledning av investeringsprocessen, utifrån de av kommunfullmäktige fastställda och rådande ekonomiska principerna, till största del fungerat tillfredsställande. Det bedömdes dock att styrprinciperna inte var tillräckliga för att säkerställa en ändamålsenlig styrning och ledning av investeringsprocessen. Kommunstyrelsen rekommenderades bland annat att säkerställa att det påbörjade utvecklingsarbetet avseende den strategiska lokalresursplaneringen fullföljs och att fastställa styrdokument och styrprinciper för kommunens strategiska lokalförslagsplanering.

#### **3.3. Förstudie avseende beslutsprocess av äldreboende**

Förstudien syftade till att översiktligt kartlägga berednings- och beslutsprocessen för de tillfälliga särskilda boendena för äldre i Hallerna.

Av förstudien framgår bland annat att kommunstyrelsens beslut att uppdra åt Samhällsbyggnadsförvaltningen att etablera ett nytt särskilt boende i realiteten innebar utlysning av en upphandling. Det bedöms dock som otydligt vilket mandat förvaltningen hade att initiera en upphandling. Vidare framgår, med hänvisning till avtalets konstruktion, att etableringen av ett särskilt boende borde lyfts till kommunfullmäktige innan upphandlingen påbörjades. Förstudien visade också att utlysningen av totalentreprenaden inte överensstämde med kommunstyrelsens beslut och beslutsunderlaget.

Revisorerna rekommenderades bl.a. att följa, mot bakgrund av ovanstående, hur kommunstyrelsen säkerställer att det dels finns en ändamålsenlig upphandlingsprocess, dels rutiner och riktlinjer för beredning och ärendehantering.

## 4. Kommunstyrelsens övergripande arbete

Protokollgranskningen har visat att kommunstyrelsen beslutat om att godkänna budget och inriktningsmål, verksamhetsplaner, uppföljningar och delårsrapport i enlighet med Stenungsunds kommuns årshjul.

Kommunstyrelsen har löpande tagit del av utskottens protokoll och ekonomiska uppföljning. Eventuella avvikelser från budget liksom eventuella åtgärdsplaner för att få budget i balans har redovisats för kommunstyrelsen i delårsuppföljningarna och i delårsbokslutet samt i vissa fall även på kommunstyrelsen sammanträden som enskilt ärende.

Kommunstyrelsen beslutade 2014-05-26 att överlämna förslaget Vision 2035 till kommunfullmäktige. Förslaget ska ersätta den tidigare visionen för Stenungsunds kommun samt fungera som styrdokument. I och med detta kommer det att ligga till grund för budgetarbetet och målarbetet i kommunen. Kommunfullmäktige beslutade 2014-06-16 att anta Vision 2035.

Kommunstyrelsen beslutade 2014-06-16 att föreslå kommunfullmäktige en ny politisk organisation för perioden 2015-2018. Förslaget som utarbetats av demokratiberedningen rörde utskottens organisation och posten som 1:e vice ordförande. Kommunfullmäktige fastställde den nya organisationen 2014-06-16.

### 4.1. Personal- och ekonomiutskottet

Budgetarbetet och personalpolitiken för hela kommunen finns, sedan 2011, samlad under personal- och ekonomiutskottet. Personal- och ekonomiutskottets ansvar är främst kopplat till politikområdet stöd och service. Utskottet arbetar på uppdrag av kommunstyrelsen och bereder bland andra personalfrågor, personalpolitik och lönepolitik, förändringar i förvaltningsorganisationen, upphandling, omvärldsanalys, näringslivsfrågor och ekonomi.

#### 4.1.1. Stöd och service

Kommunfullmäktige har för 2014 formulerat följande inriktningsmål för politikområdet stöd och service:

1. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
2. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
3. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
4. Stenungsund ska ha ett positivt företagsklimat.

##### 4.1.1.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2013

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen för sektor stödfunktioner.

Prognosen för helåret är att mål 4 kommer delvis att uppfyllas och mål 1 och mål 3 kommer att uppfyllas. Det bedöms oklart om mål 2 kommer att uppfyllas eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014. Av delårsbokslutet framgår även att:

- Sektor stödfunktioner har rekryterat en näringslivsutvecklare som bedöms bli en viktig kontaktperson mellan kommun och näringsliv.

#### 4.1.1.2 Viktiga händelser under 2014

Kommunfullmäktige i Stenungsund beslutade våren 2013 att tillsammans med motsvarigheterna i Orust, Lilla Edet, Tjörn, Ale, Kungälv och Öckerö att bilda ett gemensamt ägt bolag, SOLTAK AB. Syftet är inriktat på att skapa effektiva administrativa processer med hög kvalitet och låg sårbarhet. Personal- och ekonomiutskottet beslutade 2014-02-17 föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att verksamheterna löne- och ekonomiadministration samt IT-drift förs över till SOLTAK. Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med förslaget 2014-03-17.

Personal- och ekonomiutskottet har under 2014 tagit del av samtliga sektorers ekonomiska uppföljningar per maj. Utskottet har, enligt protokollgranskningen, endast tagit del av uppföljningen per augusti för sektor stödfunktioner.

## 4.2. Sociala utskottet

Utskottets ansvar spänner över två politikområden: individ- och familjeomsorg samt vård- och äldreomsorg. Kommunfullmäktige har beslutat om mål och ambition för vardera politikområde. En redogörelse för utskottets arbete under 2014 följer nedan.

### 4.2.1. Individ- och familjeomsorg

I budget 2014 fastställs att arbetet inom politikområdet individ- och familjeomsorg ska ge stöd åt de kommuninvånare som behöver insatser av olika slag, exempelvis stöd i försörjning eller insatser till barn och unga i utsatta situationer och miljöer. De största utmaningarna inför 2014 är att erbjuda insatser med god kvalitet och tydliga målformuleringar.

De specifika inriktningsmålen för 2014 är:

1. Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens Kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.
2. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
3. Stenungsund ska ha ett positivt företagsklimat.
4. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenugsunds kommun.
5. Kommunen ska stödja och utveckla mötesplatser av olika slag.
6. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.

#### 4.2.1.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1, 2, 4 och 5 bedöms bli uppfyllda under 2014 medan mål 3 bedöms bli delvis uppfyllt. Det bedöms oklart om mål 6 kommer att uppfyllas eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014.

Det framgår även att:

- Individ- och familjeomsorg/funktionshinder arbetar med GR om att starta nätverk inom områden där det upplevs att det finns behov.
- Individ- och familjeomsorg/funktionshinder arbetar med att skapa förutsättningar för att fler sociala företag skapas och för att öka antalet praktikplatser i näringslivet.

#### 4.2.1.2 Viktiga händelser under 2014

Sociala utskottet har under 2014 tagit del av verksamhetens ekonomiska uppföljning per mars, maj, augusti och oktober. Sektor socialtjänst prognostiserade ett underskott på 3 650 tkr per mars. Sektorchefen fick i uppdrag att återkomma med förslag på åtgärder. I juni bedömdes underskottet ha minskat och åtgärder planerades under 2014 och 2015 för att komma i balans. Utskottet föreslog kommunstyrelsen att besluta att de planerade åtgärderna bedömdes som tillräckliga.

#### 4.2.2. Vård och äldreomsorg

I budget 2014 fastställs att verksamheten vård och äldreomsorg ansvarar för att insatser, som styrs utifrån Hälso- och sjukvårdslagen och Socialtjänstlagen, ska stödja och utveckla den enskildes förmåga och oberoende samt bidra till möjligheten till ett meningsfullt liv. De specifika inriktningssmålen för 2014 är:

1. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
2. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
3. Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens Kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.
4. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.

##### 4.2.2.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1, 3 och 4 bedöms bli uppfyllt under 2014. Det bedöms vara oklart om mål 2 kan uppnås eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014. Av delårsbokslutet framgår bland annat att:

- Vård- och omsorgens arbete med värdegrund och inflytande påverkar den goda måluppfyllelsen av målet kring demokrati.

##### 4.2.2.2 Viktiga händelser under 2014

Kommunen är enligt Patientsäkerhetslagen ålagd att upprätta en patientsäkerhetsberättelse varje år. Lagstiftningen ger vårdgivaren ett tydligare ansvar för att bedriva ett systematiskt kvalitetsarbete och att arbeta förebyggande för att förhindra vårdskador. Sociala utskottet beslutade 2014-04-15 att föreslå kommunstyrelsen att anta patientberättelse för vård och äldreomsorg och individ- och familjeomsorg i Stenungsunds kommun år 2013. Kommunstyrelsen noterade patientsäkerhetsberättelsen 2014-05-26.

Sociala utskottet behandlade 2014-04-15 en motion om trygghetsboende i Stenungsunds kommun. Trygghetsboende avser en mellanboendeform där äldre kan bo, få samvaro och göra gemensamma aktiviteter. Syftet med trygghetsboende är att framskjuta behovet av särskilt boende. Kommunfullmäktige biföll 2014-06-16 motionen samt gav kommunstyrelsen i uppdrag att fortsätta utreda frågan.

Stenungsunds kommun har efter ansökan till Socialstyrelsen beviljats prestationsersättning för införandet av lokala värdighetsgarantier på särskilt boende. Sociala utskottet föreslog 2014-09-02 kommunstyrelsen att införa tre lokala värdighetsgarantier: välkomstsamtal, genomförandeplan och kontaktperson. Kommunstyrelsen beslutade 2014-09-22 att införa föreslagna värdighetsgarantier.

Som ovan nämnt har sociala utskottet har under 2014 tagit del av verksamhetens ekonomiska uppföljning.

### **4.3. Bildningsutskottet**

Bildningsutskottets ansvarsområden spänner över politikområdena barn och utbildning, gymnasieskola, kompetens och utveckling samt kultur och fritid. För varje område har kommunfullmäktige satt upp specifika mål vilka redovisas för i kommande avsnitt.

#### **4.3.1. Barn och utbildning**

Enligt budget skall barn och utbildning lägga grunden för ett livslångt lärande, anpassa verksamheten så att varje barn/elev utvecklas och känner sig bekräftade, erbjuda en trygg arbetsmiljö och verka för likabehandling. Specifika mål för barn och utbildning för 2014 är:

1. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
2. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
3. Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.
4. Alla barn/elever ska ges möjlighet att utvecklas så långt som möjligt utifrån utbildningens mål.
5. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.

##### *4.3.1.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1, 3 och 5 bedöms vara uppfyllda. Mål 4 bedöms vara delvis uppfyllt. Många stödåtgärder pågår för att öka elevernas måluppfyllelse. Verksamheten har inte nått full måluppfyllelse när det gäller andelen personal med pedagogisk högskoleexamen. Det bedöms vara osäkert om mål 2 kan uppnås eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014.

##### *4.3.1.2 Viktiga händelser under 2014*

Enligt skollagen 6 kap 10 § är personal skyldig att anmäla ärenden där barn anser sig ha blivit utsatt för kränkande till förskolechef/rektör. Förskolechef/rektör som får motsvarande kännedom är i sin tur skyldig att anmäla sådana ärenden till huvudmannen. Av protokollen framgår att bildningsutskottet och kommunstyrelsen under 2014 löpande har informerats om anmälningar avseende kränkande behandling.

Bildningsutskottet har under 2014 tagit del av barn- och utbildnings ekonomiska uppföljning per mars, maj, augusti och oktober. Den samlade prognosen för förskola, grundskola, gymnasium samt kompetens och utveckling uppgick i mars till -10 735 tkr. I prognosen ingår ökade kostnader på 3000 tkr avseende kollektivtrafik/skolskjuts som kan härledas till ett nytt avtal med Västtrafik. Även interkommunala kostnader har ökat för förskola/grundskola med 700 tkr. Bildningsutskottet gav 2014-04-29 sektorchefen i uppdrag att återkomma med åtgärdsförslag angående de interkommunala ersättningarna samt föreslog Kommunstyrelsen att ta ställning till de ökade kostnaderna för kollektivtrafik/skolskjuts. 2014-06-10 återkom sektorn med åtgärdsförslag när det gäller grundskola och gymnasium.

Sveriges kommuner och landsting (SKL) publicerar varje år en jämförelserapport, Öppna jämförelser. I Öppna Jämförelser 2014, med tema Matematiksatsning Pisa 2015, redovisade Stenungsunds kommuns sjunkande resultat avseende kunskaps- och resultatindikatorer.

Utifrån redovisningen uppdrog bildningsutskottet 2014-06-10 åt sektorchefen att analysera orsakerna till resultaten. Sektorn redovisade 2014-12-02 en första analys.

Skolinspektionen genomförde under maj 2014 en tillsyn av fritidshemsverksamheten i Stenungsunds kommun. Tillsynen resulterade i föreläggande att åtgärda tre områden och en anmärkning avseende trygghet och studiero. Bildningsutskottet uppdrog 2014-08-26 åt sektorn att redovisa planerade åtgärder för att avhjälpa bristerna. Efter sektorns redovisning föreslog bildningsutskottet 2014-09-23 Kommunstyrelsen att ställa sig bakom de vidtagna åtgärderna.

Kommunfullmäktige beslutade 2010 att tillsätta en tillfällig beredning för att göra en översyn av det kommunala stödet till föreningar och organisationer, bland annat i de fall då föreningen har ansvar för en kommunal lokal. Beredningen visade att det råder risk för kapitalförstöring. Verksamheter kan även påverkas negativt eftersom underhållet av lokaler har minskat och lokalernas skick har blivit sämre. Bildningsutskottet föreslog därför 2014-10-28 kommunstyrelsen att förslå kommunfullmäktige att besluta om ett antal åtgärder. Förvaltningen uppdrogs samtidigt att skyndsamt se över hanteringen av hyresfrågan och ta fram en plan för renoveringsarbetet. Kommunfullmäktige beslutade 2014-12-15 i enlighet med utskottets förslag och kommunstyrelsens beslut.

#### **4.3.2. Gymnasieskolan**

I budget anges ett antal specifika mål för 2014:

1. Nösning gymnasiet ska vara ett attraktivt val inom regionen.
2. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
3. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
4. Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.
5. Alla barn/elever ska ges möjlighet att utvecklas så långt som möjligt utifrån utbildningens mål. Alla elever ska ges möjlighet att uppnå kunskapskraven.
6. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
7. Stenungsund ska ett positivt företagsklimat.

##### *4.3.2.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 2, 4 och 6 bedöms bli uppfyllda medan mål 1, 5 och 7 bedöms bli delvis uppfyllda. Det bedöms vara osäkert om mål 3 kan uppnås eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014. Av delårsbokslutet framgår bland annat att:

- Gymnasiets måluppfyllelse ligger i paritet med andra kommuner inom GR. På indikatorn elevers upplevelse av inflytande och delaktighet redovisar dock gymnasiet ett särskilt lågt resultat.
- Andelen elever på gymnasiet med slutförklarade betyg är relativt konstant över tid.

##### *4.3.2.2 Viktiga händelser under 2014*

Bildningsutskottet har tagit del av gymnasieskolans ekonomiska uppföljning per mars, maj, augusti och oktober. Vid de ekonomiska uppföljningarna har prognoser visat på ett underskott om mellan -1 600 tkr och - 3 735 tkr. Underskottet kan till viss del hänvisas till att kommunen köper fler gymnasiesärplatser än vad som ryms i den tilldelade ramen. Bildningsutskottet har efterfrågat åtgärder från sektorn. Sektor utbildning har återkommit med

åtgärder såsom grundlig genomgång av den totala budgetramen och möjlighet till omprioritering. Sektorn bedömer att möjligheten att påverka kostnadsökningen för gymnasiesärskolan är begränsad då det handlar om köp av fler platser än prognosticerat.

#### **4.3.3. Kompetens och utveckling**

Kompetens och utveckling bedriver vuxenutbildning, integrationsarbete i form av mottagande av flyktingar, utbildning inom SFI, samhällsorientering och ansvar för Nova (boendet för ensamkommande barn) samt hamnen i Stenungsund. Specifika mål för 2014 är att:

1. Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.
2. Kommunen ska medverka till att högskole- och universitetsutbildning fortsättningsvis erbjuds.
3. Alla barn/elever ska ges möjlighet att utvecklas så långt som möjligt utifrån utbildningens mål. Alla elever ska ges möjlighet att uppnå kunskapskraven.
4. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
5. Stenungsund ska ett positivt företagsklimat.
6. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenugnsunds kommun.
7. Gästhamnen ska utvecklas.
8. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.

##### *4.3.3.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1,4 och 6 bedöms bli uppfyllda medan mål 2, 3, 7 bedöms bli delvis uppfyllda. Det bedöms vara osäkert om mål 8 kan uppnås eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014. Redovisning för mål 5 saknas i delårsbokslutet.

Av delårsbokslutet framgår även att gästhamnens utveckling, kopplat till antalet gästnatter, är starkt beroende av yttre faktorer som väder och vind. Vidare framgår att ju bättre vuxenutbildningen blir på att rekrytera rätt målgrupp, d.v.s. de som inte har, eller har ofullständig, grundskole- eller gymnasialutbildning, desto större är avhoppsriskerna. Avseende medverkan till högskole- och universitetsutbildning framgår att både Högskolan Väst och Karlstads universitet för närvarande har upphört med enstaka kurser. Antalet program har också reducerats.

##### *4.3.3.2 Viktiga händelser under 2014*

Bildningsutskottet och kommunstyrelsen har tagit del av kompetens och utvecklings ekonomiska uppföljning per mars, maj, augusti och oktober. Resultatet per oktober uppgick till 2 900 tkr.

#### **4.3.4. Kultur**

Verksamheten ansvarar dels för kommunens kulturverksamhet i form av exempelvis bibliotek och kulturskola, dels för konsumentvägledning, samhällsinformation och rådgivning. Mål för 2014 är:

1. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
2. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenugnsunds kommun.
3. Kommunen ska erbjuda ett brett kulturutbud.
4. Kommunen ska stödja och utveckla mötesplatser av olika slag.
5. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.



#### *4.3.4.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1, 2, 3 och 4 bedöms bli uppfyllda. Det bedöms vara osäkert om mål 5 kan uppnås eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014. Det framgår bland annat att:

- Kommunen erbjuder ett brett kulturutbud både vad avser konstform och tänkt målgrupp.
- Verksamheten arbetar med att inventera och förbättra informationen om kommunens kulturmiljöer.

#### *4.3.4.2 Viktiga händelser under 2014*

Bildningsutskottet har tagit del av kulturs ekonomiska uppföljning per mars och oktober. I oktober redovisas ett överskott på 836 tkr som bedöms bero på lägre kostnader för ungdomsverksamheten och en inte tillsatt tjänst. Helårsprognosen bedöms vara ett överskott om 500 tkr.

Bildningsutskottet uppdrog 2014-04-29 åt sektor samhällsbyggnad att utreda och lämna förslag till riktlinjer för offentlig konst och utsmyckning. Utifrån protokollgranskning för bildningsutskottet konstateras att något förslag inte har presenterats.

#### **4.3.5. Fritid**

Verksamheten ska skapa mötesplatser för kommunens invånare avseende idrott och rekreation med prioritet för barn och ungdomar. Verksamheten ska även verka för att skapa sociala nätverk i drogforebyggande miljöer. Mål för 2014 är:

1. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
2. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
3. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
4. Nösås ska utvecklas till ett friskvårdscenter.

#### *4.3.5.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av kommunens samlade delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1 och 2 bedöms bli uppfyllda medan mål 4 bedöms bli delvis uppfyllt. Eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014 bedöms det vara osäkert om mål 3 kan uppnås.

#### *4.3.5.2 Viktiga händelser under 2014*

Bildningsutskottet har tagit del av fritids ekonomiska uppföljning per mars och oktober. Fritids helårsprognos i oktober för 2014 pekade mot ett överskott om 500 t kr.

#### **4.4. Samhällsbyggnadsutskottet**

Samhällsbyggnadsutskottet spannar över tre verksamhetsområden; måltid, räddningstjänst och samhällsbyggnad.

#### **4.4.1. Måltid**

Verksamheten omfattar tillagning, transport och servering av lunch inom förskola, grundskola och gymnasieskola. Inom äldreomsorgens särskilda boende tillagas dagsportioner till dagens alla måltider. Specifika inriktningsmål för 2014 är:

1. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
2. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
3. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.

##### *4.4.1.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Både mål 1 och 3 bedöms bli uppfyllda. Måluppfyllelsen av mål 2 kan inte bedömas då det saknas resultat från medarbetarundersökning under 2014.

Av delårsbokslutet kan utläsas att samtliga förskolor serverar ekologisk mjölk i enlighet med målet. Verksamheten har antagit ett mål om att andelen elever som anser att skolmaten är god bör öka. Målet bedöms vara delvis uppfyllt utifrån resultat i enkät till elever i år 2, 5 och 8.

##### *4.4.1.2 Viktiga händelser under 2014*

Samhällsbyggnadsutskottet och kommunstyrelsen har tagit del av den ekonomiska uppföljningen för måltid per mars, maj, augusti och oktober. Under året har prognosen justerats till att per oktober resultera i ett överskott om 250 tkr.

Måltidsverksamheten blev från 1 januari 2014 helt intäktsfinansierad. Tidigare har särskilt boende, gymnasieskolan och särskolan betalat för sina måltider enligt särskilda avtal verksamheterna emellan.

#### **4.4.2. Räddningstjänst**

Stenungsunds kommuns övergripande mål är att skapa en säker och trygg kommun. Specifika inriktningsmål under 2014 är:

1. För minskad sårbarhet och ökad robusthet i verksamheten ska en fortsatt samverkan ske med grannkommunerna inom räddningstjänstens områden.
2. Att skapa en säker och trygg kommun i första hand genom förebyggande insatser så långt det är möjligt, förhindra eller minimera risker för skador eller störningar av verksamheter, tillgångar, personer, personal eller resurser.
3. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
4. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
5. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.

##### *4.4.2.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014*

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. Mål 1, 2, 3 och 5 bedöms bli uppfyllda. Eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014 är det oklart om mål 4 blir uppfyllt. Av beskrivningen framgår bland annat:

- Räddningstjänsten i Tjörns och Stenungsunds kommun kan och ska samarbeta mycket framgångsrikt.
- Räddningstjänsten ska hantera olyckor och händelser utifrån kommunens riskbild. Detta säkerställs genom att Räddningstjänsten tillämpar övningar.

#### 4.4.2.2 Viktiga händelser under 2014

Samhällsbyggnadsutskottet och kommunstyrelsen har tagit del av räddningstjänstens ekonomiska uppföljning per mars, maj, augusti och oktober. Vid samtliga uppföljningar redovisade prognosen för helåret 2014 ett överskott. Orsaken till överskottsprognosen var avsaknad av större larm och lägre arbetskraftskostnader än beräknat.

#### 4.4.3. Samhällsbyggnad

Kommunfullmäktige har beslutat om 12 specifika mål för politikområdet samhällsbyggnad:

1. Kommuninvånarna ska uppleva god service från Stenungsunds kommun.
2. Medarbetarna i Stenungsund ska vara nöjda, stolta och engagerade i sitt arbete.
3. Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.
4. Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.
5. Det ska finnas ett varierat utbud av bostäder med olika upplåtelseformer, olika standarder och i olika prislägen.
6. Kommunen ska ha en hållbar och säker dricksvattenförsörjning.
7. Avfallsmängden som förbränns ska minska.
8. Utsläppen av avlopp till hav och vattendrag ska minskas.
9. Kommunen ska arbeta aktivt för energi- och resurseffektivisering av bostäder och lokaler.
10. Stenungsund ska ha ett positivt företagsklimat.
11. Stenungsund ska ha goda kommunikationer både inom kommunen och vad gäller in- och utpendling.
12. Det ska byggas trygga järnvägs korsningar och sammanhängande vägar för gång- och cykeltrafikanter.

##### 4.4.3.1 Måluppfyllelse enligt delårsbokslut per augusti 2014

Av delårsbokslut per augusti 2014 framgår en beskrivning av måluppfyllelsen. 8 av målen bedöms bli uppfyllda, 3 av målen bedöms bli delvis uppfyllda. Eftersom det inte genomförs någon medarbetarundersökning under 2014 är måluppfyllelsen oklar angående mål 2. Av beskrivningen framgår bland annat:

- Även om utbudet av upplåtelseformer är varierat är efterfrågan på hyresrätter fortsatt hög. Utbud och efterfrågan styr prissättningen vilket gör det svårt att skapa billiga boenden i attraktiva centrala lägen.
- Vattenkvaliteten bedöms vara god. Inriktningsmålet är dock inte uppfyllt förrän reservvatten och framtida vattenförsörjning säkerställs tillsammans med en framarbetad underhållsplan för rörnätet.
- Fortsatt arbete pågår med att bygga saknade länkar för att koppla sammangång- och cykelvägnätet. Fortsatt arbete pågår även med att skapa förutsättningar för att stänga en järnvägsövergång i Stora Höga.
- Det finns behov av ytterligare pendelparkeringar i framförallt centrum och vid Nösnes. För att åstadkomma dessa krävs att planlagd mark i områdena frigörs.

##### 4.4.3.2 Viktiga händelser under 2014

Samhällsbyggnadsutskottet föreslog 2014-04-29 kommunstyrelsen att kommunen ska arbeta med utbyggnad av gång- och cykelvägar enligt föreslagen cykelplan. Cykelplanen innehåller

uppdelning av gång- och cykelvägnätet dels i ett huvudnät, dels i ett lokalt nät. Dessutom ingår principer för utformning av utbyggnad av näten.

En avloppsplan för Stenungsunds kommun har tagits fram för att underlätta bedömningen av vilka krav som bör ställas i samband med tillståndsprövning av enskilda avlopp. Samhällsbyggnadsutskottet beslutade 2014-04-29 föreslå kommunstyrelsen att anta föreliggande avloppsplan. Planen ska bland annat användas som ett verktyg för att nå god ekologisk status på alla kommunens vattenförekomster. Kommunstyrelsen antog planen 2014-05-26.

Samhällsbyggnadsutskottet beslutade 2014-06-10 föreslå kommunstyrelsen besluta att godkänna ett intentionsavtal med Kungälv kommun avseende utbyggnad av VA-system. Bakgrunden är att Stenungsunds kommun bedöms vara i behov av att komplettera sin vattenförsörjning utifrån utveckling av bebyggelse i kommunen. Kungälv kommun kan erbjuda såväl Stenungsunds som Tjörns kommun leverans av vatten förutsatt att utbyggnationen av VA-systemet i Kungälv anpassas för sådana leveranser. Kommunstyrelsen beslutade om avtalet 2014-10-20 vilket godkändes av kommunfullmäktige 2014-11-17.

Samhällsbyggnadsutskottet beslutade 2014-09-23 kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta om en höjning av anläggningsavgiften för VA-anslutning på 12 %. Anläggningsavgiften som har varit oförändrad sedan 2009, är lägre än motsvarande avgift i närliggande kommuner och täcker inte kostnaderna för VA-utbyggnad till mer än 89 %.

Samhällsbyggnadsutskottet har tagit del av den ekonomiska uppföljningen per mars, maj, augusti och oktober. Samhällsbyggnad har redovisat ett stigande överskott under 2014. Verksamheten har löpande redovisat orsaker till skillnad mellan utfall och prognos, dock förklaras inte orsakerna till andra halvårets redovisade och prognostiserade överskott. Åtgärder för budget i balans framgår inte av protokollen.

#### **4.5. Vår bedömning**

Av granskningen framkommer att kommunstyrelsen och utskotten under året har arbetat utifrån kommunfullmäktiges beslutade mål för varje politikområde. Vi bedömer att kommunstyrelsen har arbetat ändamålsenligt och att såväl styrelsen som utskotten fokuserat arbetet mot de frågor som rör de övergripande målen även om inte alla mål har uppnåtts. Det bedöms positivt att de verksamhetsmässiga målen för varje politikområde tydligt följs upp i delårsbokslutet.

Av vad som framkommit i granskningen kan vi konstatera att kommunstyrelsen har 2014-02-24 antagit en plan för intern kontroll. Enligt regelmentet ska kommunstyrelsens utskott bereda samtliga ärenden gällande intern kontroll innan de beslutas av kommunstyrelsen. Med undantag för personal- och ekonomiutskottets beredning 2014-01-27 av intern kontroll för Stenungsunds kommun återfinns inte frågor kring intern kontroll i övriga utskottsprotokoll. Den av kommunstyrelsen antagna planen för intern kontroll har inte följts upp under 2014. Uppföljning av planen för intern kontroll är planerad till 2015-03-30 enligt dagordning.

Vår bedömning är att det är av yttersta vikt att kommunstyrelsen bedriver uppföljning av intern kontroll inom samtlig verksamhetsområden som kommunstyrelsen har att ansvara för, i enlighet med vad som anges i reglementet.

## **5. Myndighetsnämnderna**

I Stenungsund finns två myndighetsnämnder som ansvarar för myndighetsutövning mot enskild: tekniska myndighetsnämnden och sociala myndighetsnämnden.

### **5.1. Tekniska myndighetsnämnden**

Tekniska myndighetsnämnden fullgör bland andra uppgifter enligt plan- och bygglagen gällande bygglov, bygganmälan, rivningslov, rivningsanmälan och marklov. Nämnden behandlar även ärenden inom miljö- och hälsoskyddsområdet enligt miljöbalken, hälsoskyddslagen, djurskyddslagen mm. Även förbyggande åtgärder enligt lagen om skydd mot olyckor sker via tekniska myndighetsnämnden.

#### **5.1.1. Viktiga händelser under 2014**

Tekniska myndighetsnämnden har, i enlighet med det uppdrag som föreskrivits nämnden, fullgjort kommunens uppgifter enligt vad som regleras i plan och bygglagen samt behandlat ärenden inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Exempel på ärenden som behandlats under 2014 är förhandsbesked om nybyggnad, ansökan om bygglov samt beslut om strandskyddsdispens.

Myndighetsnämnden beslutade 2014-12-16 om tillsynsplan för 2015 för tekniska nämndens tillsyn och kontroll enligt miljöbalken, livsmedelslagen och smittskyddslagen. I relation till planen bedömer även myndigheten behovet och de resurser som behövs för att klara tillsynen.

### **5.2. Sociala myndighetsnämnden**

Sociala myndighetsnämnden beslutar i ärenden med stöd av bland annat socialtjänstlagen, lag om vård av unga (LVU), lag om vård av missbrukare (LVM), lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) med mera.

#### **5.2.1. Viktiga händelser under 2014**

Sociala myndighetsnämnden har, i enlighet med det uppdrag som föreskrivits nämnden, beslutat i individärenden inom politikområdet socialtjänst. Exempel på ärenden som behandlats under 2014 är ansökningar om godkännande som familjehem, adoptionsärenden samt övervägande om fortsatt vård vid placering enligt 6 kap 8 § SoL. Myndighetsnämnden beslutade även om en revidering av sociala myndighetsnämndens delegationsförteckning.

### **5.3. Vår bedömning**

Vi bedömer att myndighetsnämnderna under 2014 har arbetat ändamålsenligt. Genom myndighetsnämndernas protokoll går det att följa beslutsfattandet i myndighetsutövningen.

## 6. Kommunfullmäktiges beredningar

Beredningarna är kommunfullmäktiges verktyg för att bereda framtids- och visionsfrågor inför debatt och beslut i fullmäktige. Beredningarna får sina uppdrag av kommunfullmäktige men kan även själva väcka frågor. Det finns fyra fasta beredningar med olika berednings- och verksamhetsområden. Tillfälliga beredningar kan tillsättas av fullmäktige för att bereda specifika frågor.

### 6.1. Demokratiberedningen

Beredningens uppgifter är att arbeta med konstitutionella frågor, demokratiutveckling samt utvärdering och framtidsfrågor. Fasta beredningsuppdrag är bland annat utvärdering och revidering av arvodesreglemente, regler för partistöd, kommundelsstämorna samt att utvärdera kommundelsstämorna.

#### 6.1.1. Viktiga händelser under 2014

Demokratiberedningens uppdrag kring beslutsfattande på distans redovisades 2014-05-19 till kommunfullmäktige. Bakgrunden till beredningen är förändringen i kommunallagen från 1 februari 2014 som möjliggör för ledamöter att delta på distans i kommunfullmäktiges och nämnders sammanträden i den utsträckning kommunen själv bestämmer. Kommunfullmäktige beslutade att inte införa möjligheten tillsvidare.

Demokratiberedningen har mot bakgrund av förändring i kommunallagen sett över gällande regler för partistöd. Beredningen har kommit fram till att det finns behov av att ändra gällande regler. Kommunfullmäktige beslutade 2014-05-19 att anta beredningens förslag till nya regler.

Lilla Edet, Orust, Tjörn och Stenungsund samarbetar sedan tidigare om en gemensam organisation för överförmyndarnämndernas/överförmyndarnas verksamhet. Syftet med samarbetet är att åstadkomma en organisation som klarar ökad ärendetillströmning och skärpta lagkrav. Demokratiberedningen har lämnat skrivelse till kommunfullmäktige i frågan. Kommunfullmäktige beslutade 2014-05-19 att bilda, under förutsättning att ovannämnda kommuner tar motsvarande beslut, en gemensam överförmyndarnämnd där Stenungsunds kommun ska fungera som värdkommun för den gemensamma nämnden.

Demokratiberedningen har efter rådslaget i februari 2014 utarbetat ett förslag till ny politisk organisation. Förslaget innebär förändringar avseende kommunstyrelsen, utskotten och beredningarna. Kommunfullmäktige beslutade 2014-06-16 i enlighet med förslaget. Vid sammanträde 2014-10-13 beslutade kommunfullmäktige att anta en något justerad uppdragsbeskrivning för den politiska organisationen.

Demokratiberedningen fick 2013-11-18 i uppdrag av kommunfullmäktige att bereda frågan om beaktande av barnperspektiv i den politiska beslutsprocessen. Demokratiutredningen redovisade 2014-12-15 ett förslag. Kommunfullmäktige beslutade vid samma sammanträde att anta den föreslagna planen och gav kommunstyrelsen i uppdrag att arbeta fram en plan för arbetet i kommunen. Planen ska vara klar senast i juni 2015.

## **6.2. Beredningen för Miljö- och fysisk planering**

Beredningen arbetar bland annat med översiktsplaner, miljöfrågor, vatten och avlopp, vägar, trafik, bostäder samt utvärdering och framtidsfrågor inom området. Fasta beredningsuppdrag är exempelvis utvärdering och revidering av bostadsförsörjningsprogram, energiplan/klimatstrategi, trafiksäkerhetspolicy och miljöprogram.

### **6.2.1. Viktiga händelser under 2014**

Kommunfullmäktige beslutade 2013-10-21 att beredningen skulle ta fram förslag på fem inriktningsmål inom energi-, klimat- och miljöområdet. Beredningen redovisade 2014-05-19 ett förslag som återremitterades till kommunstyrelsen. Vid kommunfullmäktiges sammanträde 2014-09-08 beslutade kommunfullmäktige att anta de fem framtagna miljömålen tillsammans med ett antal kompletteringar rörande redovisning av nuläge och genomförande av utredningar.

Kommunfullmäktige beslutade 2014-12-15 att anta en handlingsplan för ny översiktsplan. Handlingsplanen var utarbetad av beredningen för miljö- och fysisk planering.

## **6.3. Beredningen för Vuxna och äldre**

Beredningen arbetar med att bistå fullmäktige i beredningen av övergripande frågor som rör vuxna och äldre (medborgare som är 26 år och äldre). Social omsorg, fritid, kultur, arbetsmarknad och äldreomsorg är exempel på sådana områden. Fasta beredningsuppdrag är exempelvis utvärdering och revidering av plan för funktionshindrade, kulturpolitiskt program, vuxenomsorgsplan samt alkohol och drogpolitiskt program.

### **6.3.1. Viktiga händelser under 2014**

Beredningen har inte, enligt protokollgranskning, redovisat något arbete under 2014 till kommunfullmäktige.

## **6.4. Beredningen för Barn och ungdom**

Beredningen arbetar med frågor som rör barn och ungdomar (medborgare som är 25 år och yngre) såsom barnomsorg, utbildning, fritid, kultur, arbetsmarknad, social omsorg samt utvärdering av framtidsfrågor inom området. Exempel på fasta uppdrag är utvärdering och revidering av gymnasieplan, högskolepolicy, jämställdhetsprogram samt förskole- och skolplan. Beredningen har även i uppdrag att göra en översyn av framtida behov av lokaler.

### **6.4.1. Viktiga händelser under 2014**

Kommunfullmäktige beslutade 2012-11-19 att ge beredningen Barn och ungdom i uppdrag att utreda förutsättningarna för en internationaliseringspolicy och om förutsättningarna finns ta fram ett förslag. Beredningen konstaterade att sådana förutsättningar fanns och har utarbetat ett förslag som innehåller tre inriktningsmål. Kommunfullmäktige beslutade anta den föreslagna internationaliseringspolicyn 2014-02-17 och prioriterade två av de tre föreslagna inriktningsmålen.

Beredningen har även redovisat resultatet av uppdrag kring kulturskolans samarbete med bland annat skola och förskola. Kommunfullmäktige mottog redovisningen 2014-09-08.

Beredningen Barn- och ungdom har fått ett fast uppdrag från kommunfullmäktige att varje mandatperiod utvärdera och revidera gymnasieplanen. Efter utvärdering och revidering konstaterar beredningen att den gällande planen i stort är aktuell men att vissa mål behöver konkretiseras och vidareutvecklas. Kommunfullmäktige beslutar 2014-11-17 att, med ett tillägg, anta gymnasieplan för 2015-2018.

## **6.5. Tillfälliga beredningar**

Under 2014 har arbete bedrivits inom två tillfälliga beredningar: landsbygdsberedningen samt visionsberedningen.

### **6.5.1. Viktiga händelser under året**

Kommunfullmäktige beslutade 2012-12-17 att ge en tillfällig beredning vid namn landsbygdsberedningen i uppdrag att se över utveckling av landsbygden i Stenungsunds kommun. Kommunfullmäktige beslutade 2014-03-17 att ge kommunfullmäktiges presidium i uppdrag att utarbeta beredningsdirektiv för fortsatt arbete i landsbygdsberedningen.

Landsbygdsberedningens slutrapport redovisades för kommunfullmäktige 2014-12-15. Kommunfullmäktige beslutade då att anta rapporten samt att uppdra åt kommunstyrelsen att ta fram en prioriteringsordning för fortsatt arbete utifrån rapporten.

En tillfällig visionsberedning tillsattes 2012 i syfte att arbeta fram en ny vision för Stenungsunds kommun. Visionen ska fungera som styrdokument och ligga till grund för mål- och budgetarbete. En arbetsgrupp med representanter från flera av kommunens verksamheter har arbetat med visionen. Kommuninvånare har på olika sätt bjudits in till att lämna synpunkter och idéer. Inför kommunfullmäktige 2014-05-19 redovisades ett förslag till Vision 2035. Kommunfullmäktige beslutade att återremittera ärendet till kommunstyrelsen för att komplettera, utifrån yrkanden, förslaget med ett antal tillägg. Kommunfullmäktige beslutade 2014-06-16 att anta förslaget om Vision 2035.

## **6.6. Vår bedömning**

Vi bedömer att beredningarna under året har bedrivit en ändamålsenlig verksamhet i enlighet med de uppdrag som fullmäktige tilldelat dem.



## 7. Övergripande bedömning av verksamheten 2014

I följande avsnitt följer vår sammanfattande och övergripande bedömning av kommunstyrelsens, utskottens, beredningarnas och myndighetsnämndernas verksamhet under 2014. Bedömningen grundar sig på det som framkommit i den grundläggande granskningen, genomgång av protokoll samt årets fördjupade granskningar.

Den övergripande bedömningen baseras på de grunder för ansvarsprövning som anges i kommunallagen samt av vad som framkommer av god revisionsred.

### 7.1. Ansvarstagande

Vi bedömer att kommunstyrelsen och myndighetsnämnderna under året har utövat sitt ansvar utifrån vad som framgår av reglemente och lag på ett tillfredsställande sätt. Likaså bedöms beredningarna under året ha hanterat uppdragen från fullmäktige på ett ändamålsenligt sätt.

### 7.2. Ändamålsenlig skötsel

Vi bedömer att kommunstyrelsens förvaltning av uppdraget har varit ändamålsenlig och i allt väsentligt lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De verksamhetsmässiga mål som finns framtagna för vardera politikområde har på ett ändamålsenligt sätt följts upp och återrapporterats till kommunfullmäktige bland annat i delårsbokslut per augusti 2014.


### 7.3. Ekonomiskt tillfredsställande verksamhet

Kommunstyrelsen bedöms på ett aktivt sätt ha hanterat de ekonomiska förutsättningarna för verksamheten under året. Kommunstyrelsen har vidtagit de åtgärder som krävts för att bedriva verksamheterna inom givna ekonomiska ramar.

### 7.4. Tillräcklig intern kontroll

Granskningen visar kommunstyrelsen har antagit en plan för intern kontroll och att ett utskott har berett planen. Övriga utskott har inte, utifrån granskade protokoll, berett eller på annat sätt arbetat med intern kontroll vilket reglementet föreskriver. Uppföljning av planen för intern kontroll har inte skett under 2014. Av vad som framkommit i granskningen är vår bedömning att kommunstyrelsen under 2014 inte har vidtagit erforderliga åtgärder för att säkerställa att samtliga delar av verksamheten följer föreskrifterna i kommunens reglemente för intern kontroll.

EY, Göteborg den 23 mars 2015



Maria Carlsrud Felander  
Verksamhetsrevisor



Hans Gavin  
Certifierad revisor

## 8. Bilagor

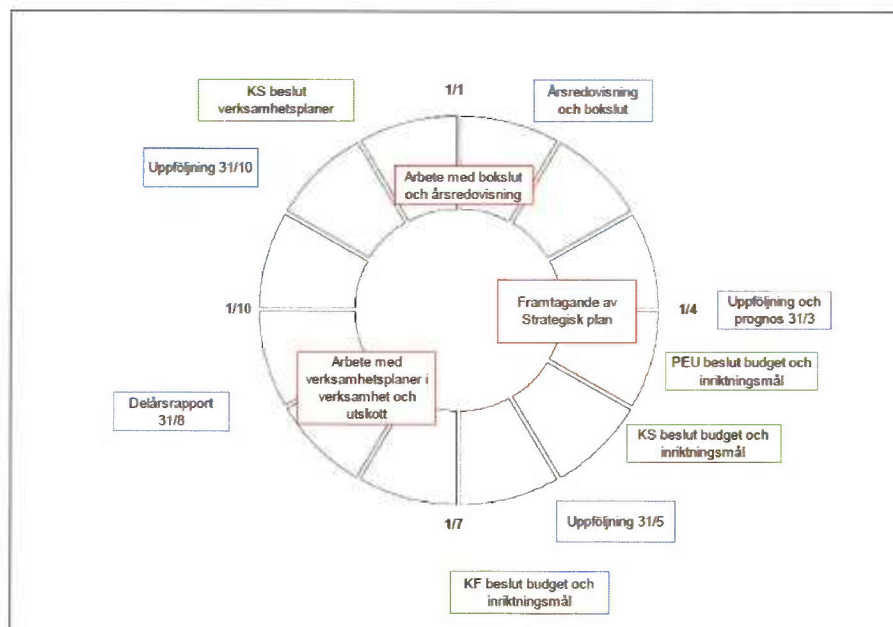
Samtliga bilagor är hämtade från Strategisk plan 2014-2016, Budget 2014 för Stenungsunds kommun.

### Bilaga 1 Stenungsunds tjänstemannaorganisation t.o.m. 2013-12-31



### Bilaga 2 Årshjul över budgetprocessen

Årshjul



### Bilaga 3 Stenungsunds kommuns politiska organisation t.o.m. 2014-12-31

