



Plats och tid: Folkets Hus Valdemarsvik, 2020-08-31, 19:00:00

- Upprop
- Val av två protokollsjusterare. Justering sker torsdag 2020-09-03 kl. 16:00.

Nr	Dnr	Ärende	Beredande instans
1	KF-KF.2020.1	Sammanträdets behöriga kungörande	
2	KF-KF.2020.3	Information kommunfullmäktige a) Ekonomisk uppföljning b) Länsstyrelsens beslut om nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige c) Revisionsrapport granskning av beslutsunderlag medborgarservice d) Revisionsrapport granskning av beredning av större fastighetsprojekt e) Övrig information	
3	KS-SA.2020.1	Valärende - Fyllnadsval av ledamot i kommunfullmäktiges valberedning	
4	KS-SA.2020.1	Valärende - Fyllnadsval av ordförande i Demokratiberedningen	
5	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som kommunalråd Ted Starkås (S), ändring av kommunalrådets tjänstgöringsgrad för resterande del av mandatperioden samt fyllnadsval	Valberedningen
6	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som kommunstyrelsens ordförande Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	Valberedningen
7	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunstyrelsen Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	
8	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som krisledningsnämndens ordförande Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	Valberedningen



9	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ledamot i krisledningsnämnden Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	
10	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som styrelseordförande och styrelseledamot i CVAB Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	
11	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som styrelseordförande och styrelseledamot i VETAB Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	
12	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ombud i Kommuninvest Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	
13	KS-SA.2020.1	Valärende - Avsägelse från uppdrag som ombud i Kommunassurans Syd Försäkrings AB Ted Starkås (S) samt fyllnadsval	
14	M-MBN.2020.8	Övertagande av B-verksamheter	KS
15	KS-SA.2019.65	Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland 2019	KS
16	KS-KcS.2019.74	Taxa - Uthyrning av idrottshallar	KS
17	KS-KcS.2019.116	Motion - Granskning av Ringgårdsprojektet	KS
18	KS-KcS.2019.114	Motion - Ringgårdens framtid	KS
19	KS-KcS.2019.115	Motion - Projekt Ringgården avbryts	KS
20	KS-SA.2020.66	Upphandling byggentreprenad, Ringgården	KS
21	KS-SO.2018.99	Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården - Förändring i samverkansavtal mellan Valdemarsviks kommun och Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården	KS
22	KS-SA.2020.55	Borgensavgift	KS



---

23	KF-KF.2020.4	Motioner interpellationer och frågor	
24	KF-KF.2020.5	Avslutning	

Förslag och yrkanden som ska lämnas på sammanträdet lämnas skriftligt till presidiet under sammanträdet (Kommunfullmäktiges arbetsordning § 25.)

Kommunfullmäktiges sammanträde är offentligt för allmänheten. Handlingar finns att hämta på biblioteket.

Marie Lindh Eriksson  
Ordförande

Fredrik Sivula  
Sekreterare



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 125

KS-SA.2020.53 042

## Apriluppföljning 2020

### Kommunstyrelsens beslut

1. Uppföljningen godkänns och läggs till handlingarna.
2. Kommunstyrelsens presidium uppdras att avgöra om ett extra kommunstyrelsesammanträde ska kallas in under sommaren.

### Yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar att ett extra kommunstyrelsesammanträde ska kallas in under sommaren om det ekonomiska läget kvarstår.

Torvald Karlsson (C) yrkar att kommunstyrelsens presidium uppdras att avgöra om ett extra kommunstyrelsesammanträde ska kallas in under sommaren.

### Beslutsgång

Kommunstyrelsen godkänner att Torvald Karlsson (C) yrkande och Per Hollertz (M) yrkande ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt Torvald Karlssons (C) yrkande.

### Protokollsanteckning

Jonas Andersson (V) lämnar följande protokollsanteckning:  
*"Utifrån apriluppföljningen, blir budget 2020 och dess svaghet tydlig. Trots högre intäkter än budgeterat visar prognosen på minusresultat. Kommunens verksamheter klarar inte av att anpassa sina ekonomier utifrån KS önskemål.*

*Under budgetberedning 2020 var detta redan känt. Att majoriteten av KS ledamöter fortsätter med samma ekonomiska strategi som under 2019, är inte att ta ekonomiskt ansvar.*

*Budget och verksamheter ska vara realistiska att uppnå, vilket de inte är även detta år.*

*Vänsterpartiet ser nu som för ett år sedan, behovet av att stärka verksamheternas ramar parallellt med utvecklingsarbete för att få kommunens ekonomi i balans."*



KS § 125

KS-SA.2020.53 042

### Ärendebeskrivning

I kommunstyrelsens verksamhetsplan reviderad KS § 101, 2020-05-04 beslutades att kommunstyrelsen ska göra en något större uppföljning per april månad. Denna ska förutom den sedvanliga månadsuppföljningen även innehålla en uppföljning över vissa utvalda mål och en investeringsuppföljning. Till detta ska uppdaterade åtgärdsplaner redovisas.

Till denna skrivelse finns:

Apriluppföljning 2020 med följande bilagor:

Rullande tolv månadersuppföljning (bilaga 1)

Sektorernas åtgärdsplaner (bilaga 2)

Åtgärdsplanerna sammanfattas enligt nedan

Summor, tkr	2020	2021
Stöd och omsorg	4 259	10 868
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	1 687	10 603
Samhällsbyggnad och kultur	3 965	5 925
Service och administration	1 035	2 415
Staben	290	810
<b>Summa</b>	<b>11 236</b>	<b>30 621</b>

### Beslutsunderlag

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-05-22

Apriluppföljning 2020

-----

### Beslutet skickas till

Avdelning Service och Administration

Akten

Justerare

.....

.....

KS § 154

KS-SA.2020.23 040

## Månadsuppföljningar 2020

### Kommunstyrelsens beslut

#### 1. Kommunstyrelsen godkänner månadsuppföljningen per 2020-05-31.

#### Sammanfattning

Efter fem månader redovisar kommunen en förbättrad prognos jämfört med tidigare. Resultatprognosen är -2,1 mnkr (-8,9). Förbättringarna finns framförallt på finansieringen men även verksamheterna visar förbättrad prognos. Räknar vi bort merkostnaderna till följd av Covid -19 inom sektor Stöd och omsorg är verksamheternas förbättring betydande och resultatet -2,4 mnkr. Däremot är prognosen över skatteintäkter och generella statsbidrag mycket osäker beroende på det osäkra konjunkturläget.

Prognos driftbudget, Mnkr

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamheterna	-474,8	-493,3	-18,5
Finansiering	483,1	487,2	+4,1
<b>Summa (årets resultat)</b>	<b>8,3</b>	<b>-6,1</b>	<b>-14,4</b>

Prognos investeringsbudget, tkr

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar	52,4	54,1	-1,7

Prognosen är oförändrad i förhållande till april -1,7 mnkr.

#### Ärendebeskrivning

Driftbudgeten, verksamheterna

Mnkr, netto	Budget	Utfall 31/5	Prognos avvikelse
Service och administration	21,9	12,0	-1,1
Kommunchef med stab	6,8	2,2	+0,2

Justerare

.....

.....





KS § 154

KS-SA.2020.23 040

Stöd och omsorg	222,8	97,2	-8,9
Barn, utbildning och arbetsmarknad	167,2	76,4	-6,2
Samhällsbyggnad och kultur	43,7	19,1	-2,5
Räddningstjänst Östra Götaland	7,2	2,7	0
Politisk organisation	5,3	2,4	0
<b>Summa verksamheterna</b>	<b>474,8</b>	<b>212,0</b>	<b>-18,5</b>
Varav merkostnader Covid -19		3,7	(3,7)

Service och administration

Prognosen för 2020 är att ett överskridande motsvarande ca 1 100 tkr. Det avser Ekonomi-, Personal och IT-enheterna. Den sistnämnda enheten gick organisatoriskt samman med Söderköpings IT-avdelning den 1 juni 2020.

Kommunchef med stab

Prognosen kvarstår från april med +0,2 mnkr.

Stöd och omsorg

Prognosen för sektorn är kraftigt förbättrad sedan april. Exklusive merkostnader för Covid -19 är prognosen -5,2 (-7,6) mnkr. Tyvärr äts större delen av denna förbättring upp av Covid-19 kostnader men inte allt.

Barn, utbildning och arbetsmarknad

Underskott finns inom verksamheterna Förskola/barnomsorg, Grundskola och Gymnasium samt Arbetsmarknad. De övriga verksamheterna förväntas hålla budget. Prognosen är i stort sett oförändrad jämfört med april.

Samhällsbyggnad och kultur

Sektorns prognos är densamma som vid uppföljningen för april.

KS § 154

KS-SA.2020.23 040

### Finansiering

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen prognostiseras ge ett överskott mot budget på +2,2 mnkr. Finansnettot beräknas ge ett överskott på +0,5 mnkr och det samlade anslaget för ökade kapitalkostnader +0,9. Till detta kommer den tillfälliga sänkningen av arbetsgivaravgifterna och ersättningen för sjuklönekostnader. Dessa båda ger tillsammans +2,5 mnkr. Den budgeterade löneökningsspotten uppgår till 12,0 mnkr. Då merparten av förhandlingarna skjuts till hösten är den svårbedömd men i prognosen finns ett antagande om +2,0 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade 2020-05-25, §52 om utökat aktieägartillskott till CVAB på 4,0 mnkr. Då bolagets egna kapital understiger det bokförda värdet på aktierna i bolaget bör detta bokföras som en driftkostnad.

Totalt ger prognosen ett överskott på +8,1 mnkr.

Den 4:e juni nyupplånade kommunen 20,0 mnkr. Detta innebär att den totala låneskulden hos Kommuninvest nu uppgår till 227,8 mnkr med en snittränta för närvarande på 0,65%.

### Investeringar

Prognosen är oförändrad i förhållande till april. Förskolebyggnationerna beräknas bli ca 4,0 mnkr dyrare än budgeterat och övriga investeringar lämna ett överskott på ca 2,3 mnkr. Totalt ger detta ett underskott på -1,7 mnkr.

### *Åtgärder för att nå budget i balans*

I bilaga redovisas de uppdaterade åtgärdsplanerna för respektive sektor.

### *Rullande månadsuppföljning*

I bilaga ett redovisas en rullande månadsuppföljning för perioden Juni 2019 till Maj 2020 jämfört med perioden Juni 2018 till Maj 2019. Uppföljningen är nedbruten på två positioners slag (konto). Även om periodiseringsdifferenserna är stora går det att utläsa att intäkterna är betydligt lägre för innevarande period och att personalkostnadsökningarna är mycket låga. Den rullande månadsuppföljningen kommer att utvecklas och utvärderas under året.

KS § 154

KS-SA.2020.23 040

*Sammanfattning och slutsatser*

Uppföljningen per maj månad visar på en förbättrad prognos jämfört med april. Det finns en stor osäkerhet kring skatteintäkterna och statsbidragen beroende på konjunkturutvecklingen och det finns också en stor osäkerhet kring hur merkostnaderna för Covid -19 utvecklar sig.

Till följd av det svaga resultatet och de stora investeringarna har kommunen fått finansiera sig genom nyupplåning. Två nya lån har tagits under det första halvåret på sammanlagt 35 mnkr.

Besparingsarbetet är intensivt och åtgärdsplanerna uppdateras löpande. Det har också vid kommunstyrelsens sammanträde den 1/6 och vid kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträden den 10/6 samt vid KS-SOU och KS-BUU sammanträden tillkommit ytterligare uppdrag som arbetas in i åtgärdsplanerna.

**Beslutsunderlag**

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-06-16

-----

**Beslutet skickas till**

Avdelning Service och Administration  
Akten

---

Justerare

.....

.....



LÄNSSTYRELSEN  
ÖSTERGÖTLAND

**BESLUT**  
2020-06-16

**Dnr:** 201-8504-20

## Ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Länsstyrelsen utser ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 15 juni 2020 till och med den 14 oktober 2022.

**Kommun:** Valdemarsvik

**Parti:** Centerpartiet

**Ny ersättare:** Daniel Jonsson

**Avgången ersättare:** Emil Carlsson

Den som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (\*) i följande sammanställning.

### Valdemarsviks Kommun

#### Ledamot

Jenny Elander Ek  
Anders Carlsson  
Marie Lindh Eriksson  
Göran Karlsson  
Rosa Jonsson  
Torvald Karlsson

#### Ersättare

1. Carola Andersson
2. Ingela Jansson
3. Daniel Jonsson \*

Bevis utfärdas för de som berörs av beslutet.

Den som vill överklaga detta beslut ska göra det skriftligen hos Valprovsningsnämnden.

Skrivelsen ska ha kommit in till beslutsmyndigheten Länsstyrelsen, Östgötagatan 3, 581 86 LINKÖPING inom tio dagar efter dagen för detta beslut.

Marie Gustafsson Ekström

Ingela Rönmark

Kopia till  
Kommun  
Ny ersättare  
Parti



# VALDEMARSVIKS KOMMUN

Revisionen

2019-12-02

Till: Kommunstyrelsen  
Kommunfullmäktige för kännedom

## Granskning av beslutsunderlag Medborgarservice

EY har på uppdrag av revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en kortare granskning av dokumentet "Utredning Medborgarkontor 2017-12-04, KS-SA.2017.74, 100" som legat till grund för etablering. Syftet med studien/granskningen har inte varit att utreda huruvida ett Medborgarkontor skall etableras eller inte. Utan enbart om det förelegat ett tillräckligt underlag för beslut.

Revisionen önskar framhäva att alla projekt av större betydelse för kommuninvånare behöver redovisas i någon form av förstudie/konsekvensanalys/väsentlighetsanalys etc. beroende på projekt/ärende. D.v.s. idén eller förfrågan som ligger till grund för att starta ett projekt behöver granskas, liksom förutsättningar att genomföra projektet. De övergripande frågorna som revisionen ställt är om projektet Medborgarkontor/Medborgarservice omfattning och krav är definierade? Om det finns förutsättningar för projektet att bli lönsamt, samt om nödvändig kompetens är tillgänglig och om risknivån är acceptabel?

En förstudie har som övergripande mål att redovisa ekonomin för ett projekt, redovisa alternativ samt belysa övriga fakta som har betydelse för ett genomförande. Revisionen bedömer att det finns stora brister i beslutsunderlaget för Medborgarservice och den totala kostnaden för projektet finns inte redovisat, ej heller grundläggande fakta som enligt praxis bör redovisas i en genomförd förstudie bl.a.:

- Projektets totala ekonomi.
- Föreslagen förändringsprocess (nuvarande hantering v.v. ny föreslagen; funktioner)
- Vilka är de nuvarande problemen som ska lösas med Medborgarservice och vilka mål nås inte idag?
- Vilka är de viktigaste utmaningarna för att Medborgarservice ska kunna ge den kvalitetshöjning och resurseffektivitet som eftersträvas?
- Hur är Medborgarservice förankrat hos berörda sektorer och myndighetsdelar?
- Vilka är nettoeffekterna på driftkostnaderna vid tillskapandet av Medborgarservice?

Revisionens kan konstatera att beslut om genomförande har fattats på bristande grunder. Att Medborgarservice syftar till något positivt för kommuninvånare; bra och bättre service är ett välmenat motiv och delas av revisionen. Innan beslut fattas måste dock erforderliga fakta dokumenteras och analyseras för att kommunen ska kunna fatta beslut på goda grunder.

Revisionen rekommenderar kommunstyrelsen att;

- i det pågående arbetet med ny styrmodell inarbeta ramverk för olika former av studier d.v.s. en del av hur utvecklingsarbetet ska bedrivas. Vad olika förberedande studier ska ge svar på varierar; dock måste det formuleras tydligt; att fatta beslut på vaga grunder äventyrar kommunens ekonomi.

Revisionen önskar kommunstyrelsens kommentarer på ovanstående rekommendation senast den 14 februari 2019.

För revisionen

Ulf Larsson  
Ordförande

Rune Hallgren  
Vice ordförande

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019-12-04	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Op/Obj	

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019-12-04	
Dnr	Fv/Avd/riandj
Dpt/Obj	

## PM – Granskning av beslutsunderlag för beslut om etablering av ett medborgarkontor i Valdemarsviks kommun.

### Bakgrund

Kommunstyrelsen fattade beslut 2018-01-08 (KS§12) om att etablera ett "medborgarkontor". Under den fortsatta processen med tilläggsbeslut av KS byts namnet ut till "medborgarservice". Vid KS:s möte 2018-08-13 meddelar projektledaren för etablering att rekrytering av medarbetare är klar.

Revisorerna har gett EY i uppdrag att granska beslutsunderlaget för beslutet.

### Syfte

Syftet är att bedöma om kommunstyrelsen haft ett tillräckligt beslutsunderlag för att inrätta "Medborgarservice". Fyra frågeställningar har varit utgångspunkt i granskningen och dessa redovisas löpande texten nedan.

Vi har gått igenom samtliga kommunstyrelsens protokoll som berör frågan om Medborgarservice. Sammanfattningar av samtliga handlingar återfinns i bilaga 1.

#### 1. Finns nyttan av att etablera ett medborgarkontor (medborgarservice) beskriven i det beslutsunderlag som KS hade inför beslutet 2018-01-08?

Utredning Medborgarkontor (2017-12-04) beskriver nyttan av att etablera ett medborgarkontor enligt följande –

*I inledningsskedet förväntas effekten av införandet av Medborgarservice i Valdemarsviks kommun främst ge ett mervärde för medborgaren och näringslivet vilket är en del av kommunens inriktningsmål. Detta ter sig i form av ökad tillgänglighet och likvärdig och god service, vilket innebär en ökad kvalitet för medborgaren i kontakten med kommunen. Dessutom kan medborgaren ställa frågor gällande olika fackområden vid ett och samma tillfälle, exempelvis barnomsorg och bygglov.*

*Successivt kommer Medborgarservice ge mer och mer avlastning till de kommunala förvaltningarna genom ex. hantering av ansökningar, aktuell information och förändringar samt besvarade statusfrågor. Kommunens webbplats valdemarsvik.se som är en av de viktigaste kanalerna i kommunens kontakt med medborgaren kommer tillsammans med fler e-tjänster att utvecklas utifrån de erfarenheter som fås genom kontakten med medborgarna. Information och vägledning på webben kommer alltid hållas uppdaterad av Medborgarservice då samhällsvägledarna använder sig utav webbplatsen som sin kunskapsbank.*

**Bedömning:** Underlaget innehåller en beskrivning av vad den nya enheten syftar till. Det är "en väg in"- konceptet som presenteras även om inte det ordet används. Beskrivningen innehåller emellertid inte någon analys av vilka nuvarande problem som ska lösas, d.v.s. har kommunen identifierat några problem i form av synpunkter från befolkningen?

Det som inte heller finns är huruvida erfarenheter från liknande försök i andra kommuner fungerat. Redan 1996 fanns det enligt översikt som regeringen gjorde



Building a better  
working world

medborgarkontor i ca 40 % av alla kommuner så konceptet får anses vara väl prövat. Enligt nämnda regeringsrapport var erfarenheterna av konceptet goda varför modellen förordades. Det finns nu även ett pågående införande av statliga servicekontor där syftet är detsamma men avser de statliga myndigheternas service lokalt.

## 2. Finns det i samma beslutsunderlag uppgifter för att bedöma vilka förändrings- och driftskostnader ett medborgarkontor skulle medför?

Utredning Medborgarkontor (2017-12-04) presenterar en preliminär kalkyl för projekt och driftkostnader enligt följande –

Preliminär kostnadskalkyl projekt och drift

Poster		Kommentarer
<b>Prognoserad Drift resterande del av 2018</b>		
Övrigt	-270 000	System, utbildning, kapitalkostnader mm.
Lokal	-67 500	Hyra; Grundhyra + Investeringskostnad för ombyggnation ca 1 m <sup>2</sup> jon 6 månader
Personol	-1 300 000	
<b>Totalt:</b>	<b>-1 637 500</b>	
<b>Prognoserad kostnad projekt:</b>		
Genomförandeprojekt	-530 000	Personal, system, utbildning mm.
Investering	-400 000	Inventarier, IT-utrustning, skyltning, utsmyckning mm
<b>Totalt:</b>	<b>-930 000</b>	

### Bedömning:

Omfattning av genomförandet vad gäller kostnader finns beskrivet men det är svårt att uttyda vilken typ av kostnader som avses. Under 2018 är rubriken "driftskostnader" men det finns en notering och att investeringskostnader tillkommer på ca 1 Mkr. När det gäller "genomförandekostnader" på 270 000 kr är den posten också svår att begripa mer än på ett allmänt plan. Man får anta att det handlar om extra personalresurser för att planera och etablera Medborgarservice.

Vi bedömer inte att det behövs ett mer detaljerat underlag för kunna ta ställning som ledamot. Däremot borde informationen vara mer begriplig. Underlaget borde även ha innehållit en tydlig beskrivning av hur stora merkostnaderna uppskattades bli jämfört med den dåvarande driften. Det är där den väsentliga kostnaden uppstår. Med tanke på att MC skulle bemannas med 4+1 tjänster torde kostnaden kunna bli betydande. Underlaget eller protokollen visar inte hur många av tjänsterna som rekryteras intern. Inte heller vilka eventuella bieffekterna av dessa skulle kunna vara.

De efterföljande protokollen ger heller ingen information om hur stor ökningen av driftskostnaderna beräknas bli.



Building a better  
working world

### 3. Finns det beskrivet hur verksamhetsprocesserna ska fungera i den nya inrättningen?

Utredning Medborgarkontor (2017-12-04) beskriver följande –

*Medborgarservice får stor bäring i prioritering av dels utveckling av tjänsterna och digitaliseringen av dessa och dels informationen och kontakterna till och från kommunen. Uppdraget för Medborgarservice behöver vara väl förankrat och mandatet tydligt.*

*Exempel på tjänster som vi direkt ser går att applicera på Medborgarservice; • Bokning av lokaler • Utlämning av nycklar och tags • Felanmälan gata, park och fastighet • Medborgarsynpunkter • Båtplatser • Boka borgerlig vigsel • Ifyllnadsstöd för kommunens blanketter • Kommuninformation • Uppdatera sociala medier och hemsida • Utskrift av fastighetskartor • Status Barnomsorgs kö • Status Vård och Omsorgs kö.*

*Medborgarservice, utifrån kontakterna med medborgarna ansvarar för att identifiera och visa på utvecklingsområden. Medborgarservice har även mandat att ta initiativ till och driva på förändringar av kommunens tjänster, e-tjänster och kontaktvägar (kanaler). • Det innefattar även samordning av dels upprättande av riktlinjer kring service, exempelvis tillgänglighets- och servicegarantier och dels utbildnings- och utvecklingsinsatser i service och bemötande. • Medborgarservice har till uppdrag att utifrån kommuninvånarnas behov samverka med och gemensamt lösa ärenden som involverar interaktion med en eller flera myndigheter. • Medborgarservice kommer vara den självklara platsen att vända sig till för medborgarna vid olika typer av krissituationer och akuta händelser. Det innebär att Medborgarservice ska involveras i kommunens krisledningsarbete.*

*Uppskattningsvis bör det vara fyra samhällsvägledare på Medborgarservice, detta är ett minimum för att klara bemanningen under öppettiderna och för att minska sårbarheten. Organisationen bör växa organisatoriskt i etapp 2 och framåt utifrån medborgarnas- och sektorernas behov för att lyckas uppnå målbilden. Handläggarnas titel bör vara samhällsvägledare då vårt mål är att kunna bistå med hjälp och kunskap även utanför kommunens egen verksamhet. Redan nu kan vi se hur man i framtiden kan utöka servicen och flera kontakter utanför kommunen har redan knutits bl. a. med Polis, Försäkringskassa och Arbetsförmedling. Samhällsvägledarna skall även kunna guida medborgarna vidare till rätt instans utanför kommunen, då kan det röra sig om Turistbyrå, Svenska kyrkan, Räddningstjänsten eller helt enkelt bara till frisören runt hörnet.*

*Inrättandet av Medborgarservice innebär en helt ny verksamhet inom förvaltningen och införande av en ny yrkeskategori; samhällsvägledare.*

#### **Bedömning:**

Underlaget beskriver vad som ska göras, däremot innehåller dokumentet inte så mycket kring hur processerna är tänkta att fungera. På vilket sätt ska kommunikationen mellan MC och sektorerna fungera? Hur ska man säkerställa att MC har så pass mycket information och kunskap om de olika kommunala processerna att medborgarna inte upplever att MC bara blir en sluss eller en växel som hänvisar? Det finns en risk att en MC blir en extra station att passera utan att något värde skapas för medborgaren. För att få kunskap om hur man undviker den typen av risker görs lämpligen en inhämtning av erfarenheter från andra kommuner av samma storlek. Det finns ingen information som visar att sådana erfarenheter inhämtats eller vilka hinder som måste övervinnas för att resultatet ska kunna bli bra.



## Sammantagen bedömning

Det finns i kommunallagen ingen precisering av vilka kvalitetskrav som ska ställas på beslutsunderlagen. Utifrån EYs erfarenhet finns det dock en praxis att ledamöterna ska kunna få ett tillräckligt beslutsunderlag för att veta vad besluten innebär för verksamhet och ekonomi. När det gäller förändringar av detta slag finns det alltid en osäkerhet kring vilka effekter som blir resultatet. Vi bedömer att det finns brister i beslutsunderlaget för medborgarservice. För att underlaget skulle kunna bedömas som tillräckligt och ändamålsenligt skulle följande moment behövt finnas med:

- ▶ Vilka är de nuvarande problemen som ska lösas med MC?
- ▶ Vilka är de viktigaste utmaningarna för att MC ska kunna ge den kvalitetshöjning och resurseffektivitet som eftersträvas?
- ▶ Hur är MC förankrat hos berörda sektorer och myndighetsdelar?
- ▶ Vilka är nettoeffekterna på driftskostnaderna vid tillskapandet av MC?

Vi konstaterar att kommunstyrelsen fått löpande information under genomförandeprocessen och har haft möjlighet att ställa kompletterande frågor.

När det gäller rekryteringen av chef för MC har kommunstyrelsen inte fått någon information om hur den rekryteringsprocessen gått till och vilka tjänstepersoner som handlagt rekryteringen. Det som framgår av kommunstyrelsens protokoll rörande rekryteringen är följande.

2018-04-09 (§53) har kommunchefen meddelat planen om att rekrytera 4 tjänster före sommaren.

2018-05-07 (§73) har projektledaren för medborgarkontor meddelat att totalt 8 personer har sökt de fyra tjänsterna.

2018-06-11 (§91) kommunchef meddelar att Caroline Starkås har fått arbetsledartjänsten.

2018-08-13 (§109) Projektledaren meddelar att rekryteringen är klar.

Beslutet är fattat tidigare och ingår därför inte i ansvarsprövningen för år 2019. Vi föreslår dock att revisorerna beaktar ovanstående som ett underlag för att identifiera mönster av brister som även återkommer i granskningen av 2019.

Stockholm den 22 oktober 2019

Anders Hellqvist

EY

## Bilaga 1: Genomgång av Kommunstyrelsens protokoll från och med 2018-01-08 fram tills 2019-09-09

Kommunstyrelsen har behandlat frågan om "Medborgarkontor/Medborgarservice" totalt 15 gånger under perioden.

**2018-01-08** – KS §12 Medborgarkontor. KS beslutade 2017-05-08 att en utredning avseende inrättande av ett medborgarkontor ska genomföras. Under perioden sep-dec 2017 genomfördes en utredning gällande möjligheten att skapa ett medborgarkontor. I januari 2018 presenterades utredningens resultat med förslag. KS beslutade då att arbetet med införandet av en ny servicefunktion skulle starta.

KS beslut –

1. Medborgarkontor enligt utredningens intentioner ska etableras.
2. Finansiering ska ske inom den totala budgetramen för driftbudgeten.
3. Återrapport ska ske till KS vid varje sammanträde under uppbyggandsnämnden.

**2018-04-09** – KS §53 (F) Kommunchef meddelar att lokalskissen är klar och tidsplanen är att rekrytera 4 tjänster före sommaren och starten planeras till 1 november.

**2018-05-07** – KS §73 (F) Projektledare informerar om arbetet kring medborgarkontoret och möte med arbetsförmedlingen. Hon planerar att besöka samverkansförbundet för att informera om detta. Det är totalt 8 personer som har sökt till tjänsterna.

**2018-06-11** – KS §91 (F) Kommunchef meddelar att arbetet med workshops för sektorerna beräknas vara avslutat före sommaren. Caroline Starkås har fått arbetsledartjänsten.

**2018-08-13** – KS §109 (F) Projektledaren meddelar att rekryteringen är klar. En kommunikationsplan kommer att göras ihop med kommunikatören. Aktuell plan för medborgarkontoret planeras i Sjöhuset.

**2018-09-17** – KS §126 (F) Kommunchef meddelar att rekryterade medarbetarnas utbildning pågår för närvarande. Miljöinventering inväntas kring lokaler.

**2019-09-17** – KS §135 – Motion: Servicegaranti för olika kommunala tillstånd. Inom ramen för medborgarkontorets uppdrag föreslås att arbetet med att skapa servicegarantier ska ingå.



Building a better  
working world

**2018-10-08** – KS §139 Kommunchef meddelar att processerna går vidare. En kort politisk diskussion om medborgarkontorets framtid förs under denna punkt.

**2018-11-30** – KS §170 Kommunchef meddelar att förberedelser pågår för att starta verksamheten i mindre skala i temporära lokaler.

**2019-01-07** – KS §3 (F) Medborgarkontoret bytt namn till medborgarservice för att fokusera mer på verksamhetens funktion. Verksamheten kommer att startas upp under januari.

**2019-02-11** – KS §33 (F) Medborgarservice har tagit över växelfunktionen och kommer att ta över kommunmejl.

**2019-02-11** – KS §47 Medborgarservice. KS beslut –

1. Projektera för medborgarservice i Funkishuset.
2. Utarbeta en samlad beskrivning av medborgarservice uppgifter och successiva uppbyggnad.
3. Ta fram en översiktlig kostnadsbedömning för investeringar, kostnader och intäkter för medborgarservice.
4. Därefter återkomma till kommunstyrelsen för slutligt ställningstagande.

**2019-06-10** – KS §125 (F) Kommunchef meddelar att en sjukskrivning i gruppen gjort att medborgarservice är underbemannat vilket gjort att målsättningar och uppdrag blivit förskjutna.

**2019-08-12** – KS §153 (F) Kommunchef meddelar att planering pågår för att bredda medborgarservice uppdrag inför hösten.

**2019-09-09** – KS §174 (F) Kommunchef redovisar var enheten står idag. Medborgarkontorets syfte är att skapa en väg in till kommunen för medborgarna samt att samverka med andra myndigheter. Lokaler för enheten planeras i Funkishuset och lokalkostnader beräknas till 2,2 mkr och arbetet planeras vara klart i feb 2020.



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab

Monika Hallberg

0123-192 93

monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsens Arbetsutskott

## Yttrande gällande Revisionsrapport - granskning beslutsunderlag medborgarservice

### Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen antar förslag till yttrande över revisionsrapporten gällande beslutsunderlag för beslut om att etablera Medborgarservice.
2. Kommunstyrelsen uppdrar till kommunchefen att säkerställa att kommunens nya styrmodell kompletteras med ett ramverk för hur framtida utvecklingsarbete ska bedrivas.

### Ärendebeskrivning

#### *Revisorernas granskning*

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har genomfört en granskning av beslutsunderlagen för inrättande av Medborgarservice (tidigare Medborgarkontor). Det är enbart beslutsunderlagen som är granskade, några intervjuer av ansvariga politiker eller tjänstemän har inte gjorts.

Av PM-Granskning av beslutsunderlag för beslut om etablering av Medborgarkontor i Valdemarsviks kommun framgår att revisorerna bedömer att det finns brister i beslutsunderlaget gällande Medborgarservice. Svar på följande frågor efterlyses.

- Vilka är de nuvarande problemen som ska lösas med Medborgarservice?
- Vilka är de viktigaste utmaningarna som ska kunna ge den kvalitetshöjning och resurseffektivitet som eftersträvas?
- Hur är Medborgarservice förankrat hos sektorer och myndighetsdelar?
- Vilka är nettoeffekterna för driftskostnaderna vid tillskapandet av Medborgarservice?

Av granskningsrapporten framgår att revisorernas bedömning är att kommunstyrelsen fått löpande information under genomförandeprocessen och haft möjlighet att ställa kompletterande



frågor. Revisorerna konstaterar att kommunstyrelsen inte fått information om rekryteringen av chef för Medborgarservice.

#### *Rekommendation*

Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen att i det pågående arbetet med ny styrmodell inarbeta ramverk för olika former av studier, där en del i hur utvecklingsarbetet ska bedrivas. Vad olika former av studier ska ge svar på varierar, dock måste det formuleras grundligt; att fatta beslut på vaga grunder äventyrar kommunens ekonomi.

#### *Kommentarer till granskningsrapportens innehåll*

Kommunstyrelsen bedömer att arbetet med att etablera Medborgarservice, för att skapa en ny servicefunktion till gagn för kommuninvånare och företagare, har bedrivits med god insyn och transparens. Syftet med och förutsättningarna för arbetet har varit tydliga.

Följande kommentarer och förtydliganden görs för att komplettera den granskning som genomförts.

#### *Problembild*

Utgångspunkten för att etablera Medborgarservice har varit att förbättra service, att effektivisera verksamhet och minska sårbarheten som ofta finns i en mindre organisation. Någon problembeskrivning är inte framtagen utan fokus har varit att arbeta för att vår tjänsteleverans till kommuninvånare och företagare ska ytterligare förbättras.

#### *Utmaningar*

Det ligger alltid en utmaning i att arbeta med förändringar inom en organisation. Detta är väl känt och en förutsättning utvecklingsarbetet inom en organisation. Förankringsprocessen har varit en del i etableringsarbetet.

Att förankra vår målbild med Medborgarservice har visat sig vara en rejäl utmaning, då ifrågasättande av denna etablering varit mycket starkt, från politiskt håll och under en period även från tjänstemannaorganisationen. Detta förutsågs inte i planeringsfasen och det har lett till att etableringen har tagit längre tid än förväntat.

#### *Förankring i organisationen i dag*

Förankring av denna typ av förändringsarbetet är generellt sett en process som tar tid. Förankringen av och förståelsen för Medborgarserviceuppdraget är idag påtaglig och det utvecklings- och samarbete som initialt planerades, har tagit fart under 2019. Samarbetet med sektorerna fortsätter under 2020. Det är också en viktig del i arbetet med att effektivisera ärendehandläggning för att minska kostnader och hålla de budgetramar som är fastställda av kommunfullmäktige för perioden 2020 - 2022.



#### *Nettoeffekter gällande driftskostnader*

Effekterna gällande driftsbudgeten kunde inte uppskattas i samband med uppstarten av Medborgarservice. Initialt redovisades att en kostnadsökning sannolikt skulle uppstå innan verksamheten var fullt ut etablerad. Den fördröjning av processen som ovan redovisas, har också lett till att förväntade effekter inte har kunnat realiseras under 2019.

De effekter som idag kan identifieras relateras framförallt till besparingar som är gjorda inom Staben och Service och administration. För 2020 kommer ytterligare effekter kunna redovisas.

#### *Rekrytering*

Av granskningsrapporten framgår att kommunstyrelsen inte tagit beslut om tillsättning av chef för Medborgarservice. Någon sådan rekrytering är inte gjord, då det är kommunchefen som är närmast ansvarig chef för verksamheten. Medborgarservice består av 4 medarbetare, som är internt rekryterade. Ansvarig för rekryteringarna har kommunchefen varit. Rekryteringarna har skett i samarbete med Personalenheten.

#### *Rekommendation*

Revisorernas rekommendation är att en ny styrmodell ska innehålla ett ramverk för olika former av utvecklingsarbete. Revisorerna kommenterar att ett utvecklingsarbete måste formuleras grundligt, för att inte äventyra kommunens ekonomi.

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslås anta ovanstående yttrande gällande den granskning som revisorerna genomfört.

Förslaget är också att i en ny styrmodell inarbeta ett ramverk för utvecklingsarbetet i kommunen.

Monika Hallberg  
kommunchef

Beslutet skickas till:  
Revisorerna i Valdemarsviks kommun  
Kommunchef  
Akt



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab

Monika Hallberg

monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunrevisionen

Ulf Larsson

## Revisionsrapport - granskning beslutsunderlag medborgarservice

### *Revisorernas granskning*

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har genomfört en granskning av beslutsunderlagen för inrättande av Medborgarservice (tidigare Medborgarkontor). Det är enbart beslutsunderlagen som är granskade, några intervjuer av ansvariga politiker eller tjänstemän har inte gjorts.

Av PM-Granskning av beslutsunderlag för beslut om etablering av Medborgarkontor i Valdemarsviks kommun framgår att revisorerna bedömer att det finns brister i beslutsunderlaget gällande Medborgarservice. Svar på följande frågor efterlyses.

- Vilka är de nuvarande problemen som ska lösas med Medborgarservice?
- Vilka är de viktigaste utmaningarna som ska kunna ge den kvalitetshöjning och resurseffektivitet som eftersträvas?
- Hur är Medborgarservice förankrat hos sektorer och myndighetsdelar?
- Vilka är nettoeffekterna för driftskostnaderna vid tillskapandet av Medborgarservice?

Av granskningsrapporten framgår att revisorernas bedömning är att kommunstyrelsen fått löpande information under genomförandeprocessen och haft möjlighet att ställa kompletterande frågor. Revisorerna konstaterar att kommunstyrelsen inte fått information om rekryteringen av chef för Medborgarservice.

### *Rekommendation*

Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen att i det pågående arbetet med ny styrmodell inarbeta ramverk för olika former av studier, d v s en del i hur utvecklingsarbetet ska bedrivas. Vad olika



former av studier ska ge svar på varierar, dock måste det formuleras grundligt; att fatta beslut på vaga grunder äventyrar kommunens ekonomi.

#### *Kommentarer till granskningsrapportens innehåll*

Kommunstyrelsen bedömer att arbetet med att etablera Medborgarservice, för att skapa en ny servicefunktion till gagn för kommuninvånare och företagare, har bedrivits med god insyn och transparens. Syftet med och förutsättningarna för arbetet har varit tydliga.

Följande kommentarer och förtydliganden görs för att komplettera den granskning som genomförts.

#### *Problembild*

Utgångspunkten för att etablera Medborgarservice har varit att förbättra service, att effektivisera verksamhet och minska sårbarheten som ofta finns i en mindre organisation. Någon problembeskrivning är inte framtagen utan fokus har varit att arbeta för att vår tjänsteleverans till kommuninvånare och företagare ska ytterligare förbättras.

#### *Utmaningar*

Det ligger alltid en utmaning i att arbeta med förändringar inom en organisation. Detta är väl känt och en förutsättning utvecklingsarbetet inom en organisation. Förankringsprocessen har varit en del i etableringsarbetet.

Att förankra vår målbild med Medborgarservice har visat sig vara en rejäl utmaning, då ifrågasättande av denna etablering varit mycket starkt, från politiskt håll och under en period även från tjänstemannaorganisationen. Detta förutsågs inte i planeringsfasen och det har lett till att etableringen har tagit längre tid än förväntat.

#### *Förankring i organisationen i dag*

Förankring av denna typ av förändringsarbetet är generellt sett en process som tar tid. Förankringen av och förståelsen för Medborgarserviceuppdraget är idag påtaglig och det utvecklings- och samarbete som initialt planerades, har tagit fart under 2019. Samarbetet med sektorerna fortsätter under 2020. Det är också en viktig del i arbetet med att effektivisera ärendehandläggning för att minska kostnader och hålla de budgetramar som är fastställda av kommunfullmäktige för perioden 2020 - 2022.





### *Nettoeffekter gällande driftskostnader*

Effekterna gällande driftsbudgeten kunde inte uppskattas i samband med uppstarten av Medborgarservice. Initialt redovisades att en kostnadsökning sannolikt skulle uppstå innan verksamheten var fullt ut etablerad. Den fördröjning av processen som ovan redovisas, har också lett till att förväntade effekter inte har kunnat realiseras under 2019.

De effekter som idag kan identifieras relateras framförallt till besparingar som är gjorda inom Staben och Service och administration. För 2020 kommer ytterligare effekter kunna redovisas.

### *Rekrytering*

Av granskningsrapporten framgår att kommunstyrelsen inte tagit beslut om tillsättning av chef för Medborgarservice. Någon sådan rekrytering är inte gjord, då det är kommunchefen som är närmast ansvarig chef för verksamheten. Medborgarservice består av 4 medarbetare, som är internt rekryterade. Ansvarig för rekryteringarna har kommunchefen varit. Rekryteringarna har skett i samarbete med Personalenheten.

### *Rekommendation*

Revisorernas rekommendation är att en ny styrmodell ska innehålla ett ramverk för olika former av utvecklingsarbete. Revisorerna kommenterar att ett utvecklingsarbete måste formuleras grundligt, för att inte äventyra kommunens ekonomi.

## **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslås anta ovanstående yttrande gällande den granskning som revisorerna genomfört.

Förslaget är också att i en ny styrmodell inarbeta ett ramverk för utvecklingsarbetet i kommunen.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Ted Starkås  
Kommunstyrelsens ordförande

Monika Hallberg  
Kommunchef



KS § 27

KS-SA.2019.99

Revisionsrapport - granskning beslutsunderlag  
medborgarservice

### Kommunstyrelsens beslut

1. Förslag till yttrande över revisionsrapporten gällande beslutsunderlag om att etablera Medborgarservice antas.
2. Uppdrag ges till kommunchefen att säkerställa att kommunens nya styrmodell kompletteras med ett ramverk för hur framtida utvecklingsarbete ska bedrivas.

### Reservation

Per Hollertz (M), Anna Nilsson (M), Carina Thuresson (M), Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Per Hollertz (M) förslag.

### Ärendebeskrivning

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har genomfört en granskning av beslutsunderlagen för inrättande av Medborgarservice (tidigare Medborgarkontor). Det är enbart beslutsunderlagen som är granskade, några intervjuer av ansvariga politiker eller tjänstemän har inte gjorts.

Av PM-Granskning av beslutsunderlag för beslut om etablering av Medborgarkontor i Valdemarsviks kommun framgår att revisorerna bedömer att det finns brister i beslutsunderlaget gällande Medborgarservice. Svar på följande frågor efterlyses.

- Vilka är de nuvarande problemen som ska lösas med Medborgarservice?
- Vilka är de viktigaste utmaningarna som ska kunna ge den kvalitetshöjning och resurseffektivitet som eftersträvas?
- Hur är Medborgarservice förankrat hos sektorer och myndighetsdelar?
- Vilka är nettoeffekterna för driftskostnaderna vid tillskapandet av Medborgarservice?

Av granskningsrapporten framgår att revisorernas bedömning är att kommunstyrelsen fått löpande information under

Justerare

.....

.....



KS § 27

KS-SA.2019.99

genomförandeprocessen och haft möjlighet att ställa kompletterande frågor. Revisorerna konstaterar att kommunstyrelsen inte fått information om rekryteringen av chef för Medborgarservice.

*Yttrande*

Kommunchefen har i skrivelse 2020-01-08 lämnat förslag till yttrande över revisorernas granskning.

*Förslag till beslut*

Kommunstyrelsen föreslås anta yttrandet 2020-01-08 gällande den granskning som revisorerna genomfört.

Förslaget är också att i en ny styrmodell inarbeta ett ramverk för utvecklingsarbetet i kommunen.

**Särskilda yttranden**

Per Hollertz (M) lämnar följande yttrande gällande revisionsrapport - granskning beslutsunderlag medborgarservice:

"Den kritik som framförs i revisionsrapporten är relevant och sammanfaller i stora delar med den kritik som oppositionen riktat mot projektet i ett flertal reservationer vid besluten om införandet av medborgarkontoret/medborgarservice.

De brister som påtalas i rapporten skall tas på stort allvar och finnas med i den framtida handläggningen av projektet.

Särskilt projektets ekonomi och påverkan på andra sektorers ramar i ett mycket pressat ekonomiskt läge för kommunen.

Avsaknad av analys av behovet av ett medborgarkontor speciellt ur ett kommuninvånarperspektiv. Finns det någon efterfrågan av detta från kommuninvånarna?

Kommunstyrelsen tar till sig av kritiken och ska följa rekommendationen om att i den nya styrmodellen inarbeta ett tydligt ramverk hur utvecklingsarbetet skall bedrivas."

**Yrkanden och förslag**

Ordförande Ted Starkås (S) yrkar enligt följande:

1. Kommunstyrelsen antar förslag till yttrande över revisionsrapporten gällande beslutsunderlag för beslut om att etablera Medborgarservice.



KS § 27

KS-SA.2019.99

2. Kommunstyrelsen uppdrar till kommunchefen att säkerställa att kommunens nya styrmodell kompletteras med ett ramverk för hur framtida utvecklingsarbete ska bedrivas.

Per Hollertz (M) yrkar enligt följande, utifrån utgett yttrande som ovan angivits gällande revisionsrapport - granskning beslutsunderlag medborgarservice:

1. Kommunstyrelsen antar förslag till yttrande över revisionsrapport gällande beslutsunderlag för beslut om att etablera Medborgarservice.
2. Kommunstyrelsen uppdrar till kommunchef att säkerställa att kommunens nya styrmodell kompletteras med ett ramverk för hur framtida utvecklingsarbete ska bedrivas.

### Beslutsgång

Ordföranden finner att det finns två förslag till beslut dels ordförande Ted Starkås (S) förslag och dels Per Hollertz (M) förslag.

Ordföranden ställer de olika förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen bifallit ordförande Ted Starkås (S) förslag.

### Beslutsunderlag

Skrivelse från kommunchefen 2020-01-08 med förslag till yttrande.  
Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-01-22 § 13.

-----

### Beslutet skickas till

Avdelning Service och Administration, akten.

Revisorerna

Kommunfullmäktige

Kommunchef

---

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab  
Monika Hallberg

monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunrevisorerna  
Ulf Larsson

## Yttrande revisionsrapport - Granskning av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt

### Revisorernas bedömning

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har granskat tre olika fastighetsprojekt för att utreda och bedöma kommunens berednings- och planeringsprocesser i denna typ av projekt.

Det är tre olika ärenden granskats. Det gäller vård- och omsorgsboende Ringgården och Vammarhöjden samt byggnation av två nya förskolor i Valdemarsviks tätort. När det gäller två av projekten, Vammarhöjden och förskolorna, är revisorernas bedömning att hanteringen har varit ändamålsenlig när det gäller beslutsunderlag och transparens. När det gäller Ringgården bedöms brister finnas gällande beredning av beslutsunderlag, samarbetsavtal med Riksbyggen samt överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen.

Av rapporten framgår att den sammanfattande bedömningen är att kommunen saknar en ändamålsenlig process när det gäller hanteringen av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden.

### *Revisorernas rekommendationer*

Av rapporten framgår att revisorerna rekommenderar kommunen att Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.



## Yttrande

### *Projektstyrning, förstudier och resurser*

De tre projekten styrningsprocesser varierar på grund av att de har olika förutsättningar. De två projekten gällande Ringgården och Vammarhöjden är komplexa projekt för Valdemarsviks kommun att hantera. De genomförs i samarbete med Riksbyggen respektive Region Östergötland och projektstyrningen bygger på detta samarbete.

Förskolebyggnationerna följer kommunens egen process med förstudie och upphandling av byggentreprenad. Vi har egen erfarenhet och kompetens för processens genomförande.

Varje projekt av de tre aktuella, har fram till dags dato genomförts med långa beredningsprocesser som också utgjort förstudier för respektive projekt. Processerna har genererat beslut och ställningstaganden i styrgrupp och/eller kommunstyrelsen. När det gäller förskolorna och Ringgården har beslut fattats även i kommunfullmäktige. Det har funnits en transparens i beredningsprocesserna och varje politiskt ställningstagande har protokollförts.

### *Vammarhöjden*

Fastigheten Vammarhöjden ägs av Region Östergötland och en om- och tillbyggnad av fastigheten har planerats sedan 2017, då en förstudie startade och en fördjupad studie har pågått under 2019. Förstudiearbetet har genomförts i samarbete mellan kommunen och regionen. Beslut om fortsatt samarbete i fastighetsfrågan kommer att aktualiseras under 2020.

### *Förskolor*

Kommunstyrelsens beslut gällande byggnation av två nya förskolor föregicks av en lång beredningsprocess, både inom organisationen och med en transparens som involverade medarbetare och kommuninvånare. Beslut om byggnationerna är fattat av kommunstyrelsen och arbetet är påbörjat.

### *Ringgården*

Granskningsrapporten redovisar att revisorerna funnit brister i hanteringen av projektet gällande Ringgården. Arbetet startade genom att behov av ombyggnation och renovering konstaterades 2016. I en förstudiefas studerades hur andra kommuner löst om- och nybyggnationer av vård- och omsorgsboenden. Detta resulterade i att Ringgårdsprojektet utgick från att söka samarbete i en kooperativ hyresrättsförening. Detta



bedömdes, utifrån flera faktorer, vara ett alternativ att utreda för att genomföra renoveringen av Ringgården.

En utredning genomfördes gällande tillvägagångssätt med beaktande av regelverk kring LOU. Inget framkom i detta skede som talade mot att kommunen kunde söka en samarbetspartner för att få till stånd den lösning som byggde på att en kooperativ hyresrättsförening bildades för att äga och ansvara för driften av fastigheten Ringgården. I rapporten uppges att Upphandlingscenter inte var tillfrågade i ärendet. Detta är en felaktig beskrivning. Vid kontakter med enheten framkom att detta ärende inte skulle involvera dem, då det inte var en upphandlingsfråga.

Det är mot den bakgrunden som beslutet togs om att gå vidare med att söka en samarbetspartner och detta blev Riksbyggen.

En styrgrupp med politiker från kommunstyrelsens och stöd- och omsorgsutskottets presidier, har tillsammans med tjänstemän hanterat processen utifrån en tydlig process och tidplan. Arbetet gällande projektet har löpande redovisats i stöd- och omsorgsutskottet och i kommunstyrelsen. En kooperativ hyresrättsförening har bildats under 2019 och Ringgårdens ombyggnation drivs av föreningens styrelse, där kommunstyrelsens ordförande också är styrelseordförande.

I rapporten uppges att ett alternativ till samarbetet med Riksbyggen och ombyggnationen inte togs fram. En processbeskrivning av hur ett alternativ skulle kunna tas fram presenterades för kommunstyrelsens arbetsutskott och kommunstyrelsen. Bedömningen var att ett omfattande projekteringsarbete skulle krävas. Utifrån den erfarenhet som fanns i organisationen kunde dessa konsultkostnader bedömas bli mycket höga och tidplanen högst osäker.

Rapporten beskriver också att kostnadsuppskattningarna som i ett senare skede gjordes av Riksbyggen, gjordes av dem utan kommunens medverkan. Detta är en felaktig beskrivning då både politiker och tjänstemän i projektgrupp och styrgrupp högsta grad var involverade i detta arbete.

Felaktigt är också beskrivningen av att ekonomichef och fastighetschef inte i någon större utsträckning deltagit i arbetet. Båda tjänstemännen har varit involverade i hela processen.

I sin rapport anger revisorerna att handhavandet av processen gällande avtalet med Riksbyggen inte i tillräcklig utsträckning undanröjt risker för en parallell process utan insyn kan ha föregått beslutet. Revisorerna påtalar i detta sammanhang att jävs- och



korruptionsfrågor gällande fastighetsområdet blivit uppmärksammade i media de senaste åren.

Denna kommentar från revisorerna bedöms vara obegriplig, när processen som föregått beslutet om avtalet med Riksbyggen har genomförts på det sätt som har beskrivits inom ramen för granskningen.

Avslutningsvis anger revisorerna att överlåtelse av fastigheten Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen tillbokfört värde bedöms kunna riskera att komma i konflikt EU:s statsstödsregler. Efter diskussion med sakkunniga på Sveriges Kommuner och Regioner, görs bedömningen att någon sådan konflikt inte föreligger. Bakgrunden till detta är att den kooperativa hyresrättsföreningen inte kommer att bli en marknadsaktör. Avtalet mellan den Kooperativa hyresrättsföreningen och kommunen samt föreningens stadgar reglerar föreningens villkor för sin verksamhet och förutsättningarna för någon att driva konkurrerande verksamhet till föreningen saknas i stort sett helt. Kommunen har dessutom ett kontrollerande intresse i föreningen och statsstödsreglerna är inte tillämpligt vid överlåtelse inom den egna koncernen. Att föreningen skulle betraktas som enskild näringsidkare vid tillämpning av EU-bestämmelsen är osannolikt. EU-reglerna är därmed inte tillämpliga.

## Förslag till beslut

### *Revisorernas rekommendationer*

- Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

En projektmodell med processbeskrivningar föreslås tas fram för Valdemarsviks kommun. Motivet för detta förslag är framförallt att kommunen driver allt fler verksamhetsrelaterade projekt och en del uppdrag som ges till förvaltningen kan komma att drivas i projektform i fortsättningen. En modell kan också vara aktuell för framtida fastighets- och exploateringsprojekt.

- Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.

Varje kommun bör idag ha denna typ av styrdokument och Valdemarsviks kommun ska inte vara ett undantag. Riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas föreslås tas fram. Behovet av ett sådant styrdokument är inte relaterat till den nu aktuella granskningen utan styrs ett generellt behov av att kommunens förhållningssätt till och arbete med dessa frågor ska tydliggöras.





VALDEMARSVIKS KOMMUN

Ted Starkås  
Kommunstyrelsens ordförande

Monika Hallberg  
Kommunchef



# VALDEMARSVIKS KOMMUN

Revisionen

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019-12-04	
2019-12-02	Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj	

2019-12-02

Till

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige för kännedom

## Granskning av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt

EY har på uppdrag av revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en granskning för att bedöma om kommunstyrelsen har en tillämpad process för beredning och planering av fastighetsprojekt eller andra större ekonomiska åtaganden som är ändamålsenlig. I granskningen har tre praktikfall utgjort underlag för bedömningarna; vård- och omsorgsboendena Vammarhöjden och Ringgården samt byggandet av nya förskolor.

Den sammantagna bedömningen är att kommunen inte har en ändamålsenlig process för hantering av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden samt att det finns ett antal brister i handläggningen av Ringgården. Praktikfallen förskolor och Vammarhöjden bedöms ha hanterats på i huvudsak ändamålsenligt sätt.

I granskningen av praktikfallet Ringgården har ett antal iakttagelser gjorts:

- ▶ Beredningen av beslutsalternativet kooperativ hyresrättsförening brister vad gäller förstudier, alternativa lösningar och transparens i handläggningen.
- ▶ Samarbetsavtalet med Riksbyggen bedöms kunna riskera att strida mot lagen om offentlig upphandling och beslutsunderlagen innehåller ingen information om denna risk har hanterats.
- ▶ Överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen till det bokförda värdet riskerar enligt vår bedömning att vara i strid med kommunallag och EU:s statsstödsregler.

Utifrån vad som framkommit i granskningen ger vi följande rekommendationer till kommunstyrelsen.

- ▶ Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell som säkerställer kvaliteten på beslutsunderlag, krav på förstudier, viktiga beslutspunkter; transparens m.m. Frånvaron av en sådan och att kommunstyrelsen inte fastställt en sådan bedöms som en allvarig brist. Det finns i andra kommuner ett flertal exempel på modeller som kommunen kan utgå ifrån.
- ▶ Ta fram förslag på en policy eller en riktlinje för hur frågor om arbetet med att förebygga jäv, korruption och oegentligheter ska bedrivas. Vikten av att undanröja risker för jäv betonas i kommunens "Riktlinjer för upphandling och inköp". Riktlinjer fastställs på politisk nivå.

Revisionen önskar kommunstyrelsens kommentarer på ovanstående rekommendationer senast den 14 februari 2019.

För revisionen

Ulf Larsson  
Ordförande

Rune Hallgren  
Vice ordförande

# Granskning av beredning av större fastighetsprojekt

Valdemarsviks kommun

Anlämt: 2019-12-04 Ärende: KS-SA.2019.100 Handling: 358+84

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019-12-04	
Dnr	Fyl/Avd/Handl
Dpt/Obj	



Building a better  
working world

## Innehåll

<b>Sammanfattning</b> .....	<b>3</b>
<b>1. Inledning</b> .....	<b>5</b>
1.1. Bakgrund.....	5
1.2. Syfte.....	5
1.3. Avgränsning.....	5
1.4. Revisionskriterier.....	6
1.5. Metod.....	6
<b>2. Krav på beredning av beslut</b> .....	<b>7</b>
<b>3. Beredningsprocessen styrs inte utifrån dokumenterade riktlinjer eller processbeskrivningar</b> .....	<b>8</b>
<b>4. Resultat av granskningen av praktikfallen</b> .....	<b>8</b>
4.1. Behovsanalys.....	8
Förskolor.....	8
Vård och omsorgsboenden.....	9
4.2. Förstudier, riskanalyser och konsekvensbeskrivningar.....	10
Förskolor.....	10
Vård- och omsorgsboenden.....	10
Vammarhöjden.....	11
4.3. Kravspecifikationer och beslutsunderlag.....	13
4.4. Beslutsunderlag förskola.....	14
4.5. Beslutsunderlag boendeutredning.....	15
4.6. Beslutsunderlag Vammarhöjden.....	15
4.7. Beslutsunderlag Ringgården.....	15
<b>5. Sammanfattande slutsatser och rekommendationer</b> .....	<b>17</b>
<b>Bilaga 1: Förteckning över intervjuade funktioner</b> .....	<b>19</b>



Building a better  
working world

## Sammanfattning

EY har på uppdrag av revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en granskning för att bedöma om kommunstyrelsen har en tillämpad process för beredning och planering av fastighetsprojekt eller andra större ekonomiska åtaganden som är ändamålsenlig. I granskningen har tre praktikfall utgjort underlag för bedömningarna; vård- och omsorgsboendena Vammarhöjden och Ringgården samt byggandet av nya förskolor.

Den sammantagna bedömningen är att kommunen inte har en ändamålsenlig process för hantering av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden samt att det finns ett antal allvarliga brister i handläggningen av Ringgården.

När det gäller praktikfallen med förskolorna och Vammarhöjdens vård- och omsorgsboende är vår bedömning ärendena i allt väsentligt har hanterats på ett ändamålsenligt sätt avseende beslutsunderlag och transparens. Dock saknas även i dessa fall en förankring i en styrd och kvalitetssäkrad process för större investeringsbeslut eller projekt. Vi bedömer det som angeläget att kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig process för projekt och investeringar.

I granskningen av praktikfallet Ringgården har ett antal iakttagelser gjorts:

- Beredningen av beslutsalternativet kooperativ hyresrättsförening brister vad gäller förstudier, alternativa lösningar och transparens i handläggningen.
- Samarbetsavtalet med Riksbyggen bedöms kunna riskera att strida på lagen om offentlig upphandling och beslutsunderlagen innehåller ingen information om denna risk har hanterats.
- Överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen till det bokförda värdet riskerar enligt vår bedömning att vara i strid med kommunallag och EU:s statsstödsregler.

På sidan 16 i rapporten utvecklas dessa iakttagelser.

Denna granskning gör inga bedömningar av huruvida valet av kooperativ hyresrättsförening för Ringgården är en bra eller den bästa lösningen.

Utifrån vad som framkommit i granskningen ger vi följande rekommendationer till kommunstyrelsen.

- Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell som säkerställer kvaliteten på beslutsunderlag, krav på förstudier, viktiga beslutspunkter, transparens m.m. Frånvaron av en sådan och att kommunstyrelsen inte fastställt en sådan bedöms som en allvarlig brist. Det finns i andra kommuner ett flertal exempel på modeller som kommunen kan utgå ifrån.



Building a better  
working world

- ▶ Ta fram förslag på en policy eller en riktlinje för hur frågor om arbetet med att förebygga jäv, korruption och oegentligheter ska bedrivas. Vikten av att undanröja risker för jäv betonas i kommunens "Riktlinjer för upphandling och inköp". Sådana riktlinjer bör fastställas på politisk nivå.



Building a better  
working world

## 1. Inledning

### 1.1. Bakgrund

Ärendeberedningen inom kommunal verksamhet syftar till att ge fullmäktige ett tillförlitligt underlag för besluten. Beredningen har även en demokratisk funktion i och med att den ger medborgarna en möjlighet att följa ett ärendes behandling innan fullmäktige fattar beslut. En allsidig belysning av ärenden är av stor betydelse för medborgarnas förtroende för fullmäktige och deras beslut.<sup>1</sup> Bristande beredning kan efter laglighetsprövning leda till att fullmäktiges beslut upphävs med hänvisning till att de inte har tillkommit i laga ordning.

Beredning av investeringar och större projekt är en del av investeringsprocessen. Processen bör leda fram till att "rätt" investeringar eller projekt genomförs på "rätt" sätt. Beredningsprocessen måste därför kunna tillhandhålla underlag som baseras på korrekta kalkyler och antaganden.

Revisorerna har valt att under 2019 genomföra en granskning av beredning och planering av större fastighetsprojekt.

### 1.2. Syfte

Granskningens syfte är att ge revisorerna underlag för att bedöma om kommunstyrelsen har en tillämpad process för beredning och planering av större fastighetsprojekt som är ändamålsenlig.

För att uppnå syftets granskning besvaras följande delfrågor:

- ▶ Har riktlinjer, anvisningar och rutiner kring investeringar och projekt definierats?
- ▶ Finns en tydlig och ändamålsenlig process definierad för beredning av större investeringsprojekt?
- ▶ Finns det i riktlinjer och anvisningar beskrivet vilket faktaunderlag som ska tas fram inför större investeringar eller projekt?
- ▶ Har ansvar och roller tydliggjorts inom beredningsprocessen?
- ▶ Fattas nödvändiga beslut under processen av behöriga?
- ▶ Har erforderliga och dokumenterade risk- och konsekvensanalyser upprättats inför varje nytt investeringsbeslut?

### 1.3. Avgränsning

Granskningen avser beredningen av besluten, inte själva genomförandet.

<sup>1</sup> Lindquist, Ulf mfl (2011): Kommunallagen, i lydelsen den 1 januari 2017 : en handbok med lagtext och kommentarer, femtonde upplagan, Wolters Kluwer, s.148-149

#### 1.4. Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar. Revisionskriterier kan ofta hämtas från lagar och förarbeten, föreskrifter och interna regelverk, policys och fullmäktigebeslut.

I denna granskning har revisionskriterierna utgjorts av:

- ▶ Mål och budget 2019 – 2021
- ▶ Kommunallag (2017:725)
- ▶ Lag om offentlig upphandling (2016:1145)
- ▶ EU:s statsstödsregler (SKL:s cirkulär 2007:8)

#### 1.5. Metod

Intervjuer har gjorts med nyckelpersoner på tjänstepersonsnivå och på politisk nivå. Som praktikfall har följande investeringar valts som granskningsobjekt:

- ▶ Vård- och omsorgsboendet Ringgården
- ▶ Vård- och omsorgsboenden Vammarhöjden
- ▶ Verksamhetslokaler BUA – två förskolor

Det är bara fallet med förskolorna som är ett egentligt investeringsärende utifrån kommunalekonomisk terminologi. De övriga två är att betrakta som större ekonomiska åtaganden av kommunen men inte via investeringsbudgeten. Ringgårdens upprustning görs genom bildandet av en kooperativ hyresrättsförening, Vammarhöjden är en regionägd lokal i vilken kommunen bedriver sin verksamhet i.

De tre valda praktikfallen är i förhållande till kommunens övriga investeringar väsentliga och stora åtaganden.



## 2. Krav på beredning av beslut

Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen enligt Kommunallag (2017:725)

Nämnderna bereder fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs<sup>2</sup>. Givet ärendeberedningens syfte ställer kommunallagen inga krav på kvaliteten på underlagen som bereds fram. Ansvar för kvaliteten vilar såväl på aktuell nämnd som på kommunstyrelsen, vilken har en särskild uppgift att vara den sista beredningsinstansen innan ärenden kommer upp till fullmäktige. Det ankommer på fullmäktige att fritt avgöra om beredningen sakligt sett ger tillräckligt underlag för beslut.

Det är kommunstyrelsen som bereder frågorna som relaterar till de områden som denna granskning inriktas mot d.v.s. vård och omsorg samt utbildning. Enligt Kaiser (1975)<sup>3</sup> har kommunstyrelserna till uppgift att behandla ärenden ur allmänt kommunala synpunkter, framför allt med hänsyn till kommunens ekonomi och att därvid åstadkomma en lämplig avvägning mellan olika intressen.

Vad som gäller för de underlag som ligger till grund för beslut i nämnder och styrelser styrs av Förvaltningslagen (2017:900). I förvaltningslagen (FL) finns grundläggande bestämmelser för hur handläggningen av förvaltningsärenden ska gå till. Reglerna ska i princip tillämpas hos alla myndigheter på alla områden. Inom begreppet förvaltningsmyndighet ryms en stor del av den statliga och kommunala verksamheten, bland annat riksdagens myndigheter, centrala myndigheter under regeringen men även kommunala nämnder. FL gäller även för utskott, nämndberedningar och förvaltningar.

Av förvaltningslagen följer bl.a.

- Myndighetens serviceskyldighet (6 §).
- Effektiv handläggning, d.v.s. att ärenden ska handläggas så enkelt, snabbt och billigt som möjligt utan att säkerheten eftersätts (7 §).

Bestämmelsen att handläggningen ska vara så enkel, snabb och billig som möjligt utan att säkerheten eftersätts ska, objektivt sett, uppfattas som ett riktmärke för kvaliteten i förfarandet<sup>4</sup>. Ordet säkerhet bedöms som liktydigt med intresset av riktiga avgöranden, d.v.s. att handläggningen ska bidra till att ge ett så korrekt underlag som möjligt för förvaltningsbesluten och därmed till att besluten blir riktiga i sak<sup>4</sup>.

<sup>2</sup> Kommunallag (2017:725) 6 kap 6 §.

<sup>3</sup> "Kommunallagarna II sid 353)

<sup>4</sup> Sid 93, Förvaltningslagen med kommentarer, Hellners och Malmqvist, 2007.

### 3. Beredningsprocessen styrs inte utifrån dokumenterade riktlinjer eller processbeskrivningar

I Kommunstyrelsens reglemente framgår att "de ärenden som skall avgöras av kommunstyrelsen i dess helhet skall beredas av utskott om beredning behövs. Förslag till beslut skall föreläggas kommunstyrelsen. Utskotten skall även fatta beslut i ärenden som kommunstyrelsen bestämt".

I övrigt finns det inga styrdokument som anger hur underlag till beslut i kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige ska tas fram och vilka kvalitetskrav som finns.

Det finns en beskrivning från 19 februari 2015 som kommundirektören fastställt där ansvar, roller, organisering och uppdrag och som syftar till att förtydliga arbetsgången i större projekt. Bland annat framgår där att vid fastighets- och lokalprojekt ska samhällsbyggnadschefen vara projektägare och fastighetschefen ska vara projektansvarig.

I övrigt sker arbetet utifrån inarbetade arbetssätt och en förutsatt kunskap om vad lagar och förordningar kräver.

### 4. Resultat av granskningen av praktikfallen

*I detta och kommande två avsnitt beskrivs de tre fastighetsprojekten utifrån ett antal faktorer som vi bedömer som centrala för god planering och styrning. Dessa är behovsanalys, förstudie, riskanalys, konsekvensbeskrivning samt beslutsunderlag.*

#### 4.1. Behovsanalys

Med behovsanalys avses någon form av dokumenterad analys av det behov som ligger till grund för övervägandet att genomföra en investering eller annat betydande ekonomiskt åtagande.

##### Förskolor

Det finns ingen explicit behovsanalys framtagen men av den dokumentation vi tagit del av, samt genomförda intervjuer bedömer vi att behovet av bättre lokaler och ökad kapacitet har stått tämligen klart under en längre tid.

Den 20 december 2017 fastställs en tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen med ett beslutsförslag om att bygga en ny förskola vid Sörby skolan och en ny vid Lovisebergs förskola. I bakgrundsbeskrivningen framgår att det tidigare har konstaterats att de nuvarande lokalerna är undermåliga, att verksamhet bedrivs i flera olika lokaler samt och att verksamheten är

trångbodd. I bakgrunden anges att flera utredningar gällande förskole- och grundskolelokaler gjorts under 2016 och 2017. KS fattar beslut i frågan den 8 januari 2018. KF beslutade därom den 29 januari 2018.

### Vård och omsorgsboenden

Kommunen bedriver ett vård- och omsorgsboende i lokaler som ägs av Region Östergötland, i kommunens egna lokaler vid Ringgården i Ringarum samt två mindre privatägda boenden i Gusum respektive Gryt.

I februari 2016 presenterades en boendeutredning som genomfördes av en extern konsult tillsammans med en intern tjänsteperson. Utredningen gör en analys de demografiska förutsättningarna samt kommunens bostadsbestånd. Fyra inriktningsmål ligger till grund för utredningen:

1. Vi satsar på att förbättra vård- och omsorgsboende inom kommunen genom att:

- ▶ Bygga om och anpassa boendemiljön alternativt bygga nytt vård- och omsorgsboende
- ▶ Skapa fler platser för personer med demenssjukdom

2. Vi satsar på mellanboendeformer som saknas i kommunen genom att:

- ▶ I dialog med fastighetsägare undersöka möjligheten att skapa vård- och omsorgsplatser till mellanboendeformer

3. Vi satsar på tillgängliga bostäder för personer med funktionsnedsättning genom att:

- ▶ Skapa nya gruppboendebostäder för ungdomar
- ▶ Vid ombyggnation ska tillgänglighetskraven följas enligt lagstiftning

4. Vi satsar på tillgänglighet i ordinärt boende genom att:

- ▶ Främja tillgänglighetsanpassning av lägenheter i befintligt bostadsbestånd

Utredningen landar i att det finns ett stort behov av att anpassa vård- och omsorgsboendena samt att kommunen ska vidta åtgärder för ökade möjligheter att bo kvar i egen bostad. Vård- och omsorgsboendena ska därför anpassas för personer med omfattande omvårdnadsbehov, personer med demenssjukdom och till korttidsvård. Man konstaterar vidare att samtliga fyra existerande boenden är i behov av åtgärder för att vara tillgängliga och anpassade utifrån lagstiftningens krav och "framtidens behov av boende".

Vad gäller kapacitet utmynnar utredningen i att det framtida behovet av platser i vård- och omsorgsboenden är 90 platser med en ökning av andelen platser för personer med demenssjukdom jämfört med idag.

#### 4.2. Förstudier, riskanalyser och konsekvensbeskrivningar

Med förstudier avses en analys av vilka möjliga och alternativa lösningar det finns för att uppfylla det identifierade behovet samt alternativens för- och nackdelar.

##### Förskolor

Det finns ingen explicit förstudie för förskoleutbyggnaden. I ovan nämnda tjänsteutlåtande från 2017 redogörs i sammanfattande ordalag för tre alternativa placeringar av en större gemensam förskola samt alternativet två mindre förskolor med 5 avdelningar vardera. Både medarbetare och medborgare har kunnat lämna synpunkter på förslagen och den sammantagna bedömningen utifrån verksamhet och ekonomi är att föreslå kommunstyrelsen och fullmäktige att besluta om byggandet av två förskolor med vardera 5 avdelningar. Det finns ingen systematisk uppställning med för- och nackdelar med respektive alternativ.

Tjänsteutlåtandet föregicks av några kortfattade lokalutredningar 2016 där bland annat alternativen ny förskola vid Loviseberg och flytt av förskolan till Sörby presenterades.

##### Vård- och omsorgsboenden

Den ovan nämnda boendeutredningen innehåller delar som kan sägas utgöra en förstudie. Frågan om omsorgsboenden kan delas upp på två nivåer. På den övergripande nivån handlar beslutsprocessen om hur hela kommunens behov av vård- och omsorgsboenden ska organiseras. På nästa nivå handlar beslutsprocessen om vilka beslut som ska tas angående Vammarhöjden och Ringgården.

I boendeutredningen analyseras olika alternativ på den övergripande nivån, vilket bland annat handlar om hur många boenden som kommunen ska satsa på för det framtida behovet.

- Alternativ 1: Ett samlat vård- och omsorgsboende i kommunen med totalt 90 platser, varav 63 demensplatser, 21 vård- och omsorgsplatser och 6 korttidsplatser. Dels analyseras en om- och utbyggnad av Vammarhöjden dels en helt ny centralt belägen byggnad. Beräkningarna bygger på antagandet att ombyggnad kostar 20 000 kr/kvm och nybyggnad 23 000 kr/kvm. En lista återfinns med för- och nackdelar för alternativet.
- Alternativ 2: Ett vård- och omsorgsboende i Valdemarsvik på 60 platser (varav 42 demensplatser) samt ett vård- och omsorgsboende i Ringarum på 30 platser (varav 20 demensplatser). Både ombyggnad och nybyggnad i Valdemarsvik analyseras utifrån ovanstående antaganden om kostnad per kvadratmeter. En kortare lista på för- och nackdelar görs även här.



Building a better  
working world

Den beräknade kostnaden för alternativ 1; utbyggnad av Vammarhöjden, beräknas till 221 Mkr (exkl. personalkostnader). Den beräknade kostnaden för alternativ 2 är; Vammarhöjden 145 Mkr och Ringgården 78 Mkr (exkl. personalkostnader).

Skälet till att alternativ med flera boenden inte detaljanalyserades är att utredningen finner att boenden med färre än 30 platser medför högre personalkostnader per plats. Intervjuad fullmäktigeledamot beskriver att diskussion fördes i KS om utredning av flera alternativ.

### Vammarhöjden

Efter att det blivit bestämt att kommunen ska satsa på Vammarhöjden och Ringgården som de två framtida vård- och omsorgsboendena startade processerna för respektive investering. Vammarhöjden ägs av Region Östergötland vilket innebär kommunens kostnader inte kommer att uppstå som investeringskostnader utan som hyreskostnader.

En förstudie av Vammarhöjdens ombyggnad presenterades i juni 2017 av samma externa konsult som gjorde boendeutredningen. Uppdraget från kommunstyrelsen var att "att titta på utvecklingsmöjligheterna för fastigheten Vammarhöjden, detta ska ske genom deltagande i en förstudie tillsammans med Region Östergötland". Förstudien innehåller redovisning av resultat av genomförda dialogmöten och workshops inom verksamheter som finns inom Vammarhöjden och verksamheter som har nära anknytning till Vammarhöjden, d.v.s. vård- och omsorgsboendet, bärrummet, kostenheten och familjecentralen/ungdomsmottagningen. Syftet med förstudien beskrivs som att:

- ▶ beskriva framtida, hållbara och långsiktiga lokaler för vård- och omsorgsboende inom fastigheten Vammarhöjden.
- ▶ utveckla lokalsamverkan inom fastigheten Vammarhöjden.
- ▶ beskriva framtida, hållbara och långsiktiga behov av verksamhetsutveckling och samverkansformer mellan berörda aktörer som gynnar Valdemarsviks kommuninvånare.

Förstudien landar efter en workshop med chefer från regionen och kommunen i att genomföra en fördjupad analys av alternativet tillbyggnad och nytt hus vid Vammarhöjden. Vinster med lösningen anges som:

- ▶ Samhällsekonomiska vinster genom samordning "sömlös organisation", nyttja medarbetarnas kompetens gemensamt
- ▶ Närsjukvårdsplatser kan utökas
- ▶ Bra äldreboende -> boendemiljö, ->arbetsmiljö
- ▶ Hälso-och sjukvården kommer att få plats eventuellt inkl. hemtjänst
- ▶ Ger förutsättningar för ökad samverkan mellan olika professioner
- ▶ Integrerad familjecentral ökar möjligheterna till förbättrad folkhälsa
- ▶ Möjlighet till gemensamma konferenslokaler, personalrum...

Förstudien från 2017 avslutas med en konsekvens- och riskanalys där de risker som uppstår om ingen åtgärd vidtas beskrivs, både för själva vårdboendet och för familjecentralen. Den fördjupad förstudien beräknas vara klar hösten 2019.

### Ringgården

Detta alternativ bygger enligt boendeutredningen på att bygga om och bygga till befintliga lokaler i Ringarum. I fallet med Vammarhöjden samarbetar kommunen med Regionen bl.a. för att få tillgång regionens resurser för projektering, analys och drift av fastigheter för vård och omsorgsboenden. Intervjuad dåvarande KS-ordförande beskriver att beträffande Ringgården sökte kommunen en samarbetspartner med motsvarande resurser. Eftersom det rörde sig om ett Vård och omsorgsboende var det också enligt dåvarande KS-ordförande angeläget att kommunen – till skillnad från samarbeten med privata fastighetsägare – skulle behålla ett bestämmande inflytande över viktiga delar av fastighetsförvaltningen.

Det finns inte någon förstudie för Ringgården motsvarande den för Vammarhöjden. I november 2016 föreslår kommunchefen i en intern tjänsteskrivelse till KSAU att KS beslutar om att kommunen ska gå ut med en förfrågan till marknaden om samarbete kring utvecklingen av Ringgården. Avsikten är att ta fram ett beslutsunderlag för stiftande av en kooperativ hyresrättsförening som i sin tur övertar ägandet av anläggningen. Den sökta samarbetspartnern var tänkt att "vara med och genomföra arbetet från planeringsstadiet, föreningsbildning, projektering, upphandling byggnation till ett färdigt projekt och förvaltning". Det formulerade kravet på samarbetspartnern var kompetens, organisation, resurser samt god ekonomisk ställning. En enkel svarsblankett skulle fyllas i och skickas till kommunchefen. Det upphandlingscenter som kommunen använder sig av var inte involverat.

KS beslutar så den 9 januari 2017 och kommunchefen får i uppdrag att genomföra förfrågan. Alliansen yrkar på att

- 1 det ska tas fram en risk- och konsekvensanalys
  - 2 ärendet ska åter till kommunstyrelsen
  - 3 det inte sker någon utökning av platser på Ringgården
- Majoriteten avslår yrkandena 1 och 3 och alliansen och Sverigedemokraterna reserverar sig mot avslaget.

Hur processen som lett fram till alternativet kooperativ hyresrättsförening såg ut framgår inte av tillgänglig dokumentation. De intervjuade tjänstepersonerna och dåvarande kommunstyrelseordförande uppger att studiebesök gjordes i andra kommuner gjordes för att utröna för- och nackdelar av modellen samt att ett starkt motiv var att modellen med kooperativ hyresrättsförening är intressant av skälet att kommunen inte



Building a better  
working world

behöver avsätta investeringsmedel för byggnationen eftersom det är föreningen som via lån (vilket kommunen kommer att gå i borgen för) finansierar projektet. Ett annat motiv som anges är att kommunen inte har tillräckliga resurser för att driva detta projekt.

Förfrågan om samarbetspartner skickades till nio leverantörer. Tre svar erhöles.

Kommunstyrelsen beslutade den 9 oktober 2017 om att ge kommundirektören i uppdrag att ta fram ett förslag till samarbetsavtal med Riksbyggen. KS beslöt även att kommundirektören skulle ta fram ett alternativ där kommunen behåller Ringgården i sin ägo och renoverar fastigheten. Det alternativet genomfördes dock aldrig. Skälet var enligt kommunchefen att en sådan analys skulle bli alltför dyr eftersom externa resurser i form av arkitekter m.fl. skulle behöva anlitas. Intervjuad fullmäktigeledamot menar att ungefärliga kalkyler ganska enkelt skulle kunna inhämtas från andra kommuner som genomfört likande upprustningar.

Det som beskrivs ovan gäller beslutet att genomföra upprustningen av Ringgården i form av kooperativ hyresrättsförening. Den andra delen som skulle kunna föranleda en förstudie är projektets tekniska utformning, d.v.s. upphandling av byggtreprenaden. Den upphandlingen kommer att genomföras av föreningen. En styrgrupp med representanter för olika funktioner samt politiker har tagit fram kravspecifikationer och beskrivning av utformning. Även personalens synpunkter är medtagna. Kostnadsuppskattningarna togs fram av Riksbyggen utan medverkan från kommunala företrädare eller tredje part. Vid intervjuerna beskriver kommunens ekonomichef att dennes roll var att bevaka att de kommande hyresnivåerna för de boende inte skulle överstiga ett visst belopp. Kommunens fastighetschef var inte inkopplad för att granska rimligheten i kostnadsbedömningarna.

#### 4.3. Kravspecifikationer och beslutsunderlag

De beslut som tagits på politisk nivå i de tre praktikfallen beskrivs i nedanstående tabell.

	Barn- och utbildningsutskott	KS	KF
Beslut om byggande av två förskolor vid Sörby respektive Loviseberg		2018-01-08	2018-01-29
	Stöd- och omsorgsutskott		
Beslut om boendeutredning och parlamentarisk grupp	2015-05-19	KS 2015-06-08	



Building a better  
working world

Beslut om utredning av utvecklingsmöjligheterna för Vammarhöjden		2016-05-09	
Beslut om att gå ut med förfrågan om samverkanspartner för kooperativ hyresrättsförening		2017-01-09	
Beslut om att inleda samarbete med Riksbyggen med målsättningen att bilda en kooperativ hyresrättsförening		2017-09-09	
Beslut om att ta fram förslag till samarbetsavtal med Riksbyggen samt att ta fram ett alternativ för renovering av Ringgården i egen regi.		2017-10-19	
Beslut om att inleda samarbete med Riksbyggen gällande Ringgården		2018-01-08	
Beslutsförslag till KF om att bilda en kooperativ hyresrättsförening tillsammans med Riksbyggen samt stadgar, överlåtelse av fastighet och borgensåtagande om max 94 mkr.		2019-01-07 2019-02-11 2019-03-11*	
Beslut om att bilda kooperativ hyresrättsförening tillsammans med Riksbyggen.			2019-03-25

\*Ärendet återremitteras två gånger från fullmäktige.

I Boendeutredningen ingick en representant för varje parti och leddes av ett kommunalråd. Underlaget för beslut angående Ringgården har vidare beretts av en projektgrupp och en styrgrupp. Ärendena om Vård- och omsorgsboendena har vidare behandlats i kommunens pensionärsråd och handikappråd vid flera tillfällen.

#### 4.4. Beslutsunderlag förskola

I beslutsunderlaget refereras till de tidigare lokalutredningarna samt utfallet av de alternativ som förevisats elever och föräldrar vilket redovisats i tjänsteskrivelse från kommunchefen och protokoll från KSAU 2017-12-13. I





Building a better  
working world

tjänsteskrivelsen 2017-12-20 beskrivs dels utfallet av medborgarnas synpunkter samt personalens synpunkter. För- och nackdelar med de båda alternativen redovisas som grund för förslaget till beslut.

#### 4.6. Beslutsunderlag boendeutredning

Beslutet inbegrep även att tillsätta en parlamentarisk grupp samt att anlita en extern resurs. Bakgrunden var att förvaltningen initierat frågan om kommunens boendekapacitet och status vid ett flertal tillfällen.

#### 4.6. Beslutsunderlag Vammarhöjden

Beslutet om att utreda utvecklingsmöjligheterna för Vammarhöjden grundades på de utredningar som gjordes i Boendeutredningen. I denna fanns dels en behovsanalys dels en analys av de olika alternativen att satsa på ett större boende i kommunen eller alternativet att bygga två boende d.v.s. Vammarhöjden och Ringgården. Se ovan.

Beslutet att genomföra en fördjupad förstudie av Vammarhöjden byggde på ovanstående underlag.

#### 4.7. Beslutsunderlag Ringgården

Det bakomliggande underlaget till de beslut som följer är Boendeutredningen som beskrivits ovan.

- **Samverkan kring kooperativ hyresrättsförening.**

När KS fattar beslut om att ge kommunchefen i uppdrag att gå ut med en förfrågan om "samarbetspartners" finns i underlaget inga analyser eller argument för modellen med kooperativa hyresrättsförening relativt andra alternativ. Enligt intervjuerna hade frågan diskuterats och var känd men det finns inga dokumenterade handlingar som leder fram till att den modellen ska eftersträvas. Detta alternativ ställdes inte mot alternativet att renovera i egen regi (vilket hade beslutats tidigare).

När KF beslutar om att genomföra renoveringen av Ringgården med modellen hyresrättsförening finns det ett omfattande underlag som visar hur stadgarna kommer att se ut, hur styrelsens sammansättning kommer att bli, hur hyresnivån för de boende beräknas påverkas samt en mängd förvaltningsfrågor. Dessutom finns i underlaget beskrivning av hur samverkansavtalet med föreningen kommer att se ut.

I dokumentet "Beslutsunderlag Kooperativ hyresrättsförening", som ingår i beslutsunderlaget till KF, anges bara att kommunen valt att genomföra renoveringen i samverkansmodellen, inte varför. Vid intervjuerna framhålls av ekonomichefen och dåvarande kommunstyrelseordförande att de ekonomiska fördelarna var de viktigaste, dels att investeringsmedel inte behöver tas i anspråk dels



Building a better  
working world

att Riksbyggen tar den ekonomiska risken. Vilken ekonomisk risk som Riksbyggen tar framgår inte. KS dåvarande ordförande menar även att de positiva erfarenheterna från andra kommuner fanns med som ett motiv.

- **Överlåtelse av fastigheten**

Till beslutet att till hyresrättsföreningen överlåta fastigheten till det bokförda värdet fanns inget underlag som visade att det var ett skäligt värde eller att det var förenligt med gällande lagstiftning gällande avyttring av fastigheter. Dåvarande KS ordförande beskriver att kommunen har vetorätt mot belåning, försäljning, ändrad finansieringsplan samt mot om- och tillbyggnader. Vid likvidation av föreningen tillfaller överskottet kommunen.

- **Borgensåtagande**

I handlingarna inför fullmäktiges beslut i mars 2019 framgår att kommunen gör ett borgensåtagande för de lån som hyresrättsföreningen behöver ta för renoveringen av fastigheten om max 94 Mkr. Beloppet bygger på de beräkningar som gjordes när kvalitetskrav och utformning togs fram av den styrgrupp som var tillsatt och detaljer kring boendets utformning och kvalitetskrav framgår av handlingarna. Däremot saknas en analys av hur stor kostnaden skulle bli om kommunen valt att renovera fastigheten genom att behålla den i kommunens ägo.



Building a better  
working world

## 5. Sammanfattande slutsatser och rekommendationer

EY har på uppdrag av revisorerna i Valdemarsviks kommun genomfört en granskning för att bedöma om kommunstyrelsen har en tillämpad process för beredning och planering av fastighetsinvesteringar som är ändamålsenlig.

Den sammantagna bedömningen är att kommunen inte har en ändamålsenlig process för hantering av större fastighetsprojekt eller andraprojekt samt att det finns ett antal allvarliga brister i handläggningen av Ringgården.

Det finns ingen tydlig dokumenterad processbeskrivning av hur större fastighetsprojekt ska handläggas. Vår bedömning är att kommunen bör ta fram en sådan som styr hela processen från behovsidentifiering till beslut. Det finns i andra kommuner ett flertal projektmodeller som beskriver de olika momenten behovsanalys, förstudie, beslutspunkter m.m. Det dokument som tagits fram av kommunchefen 2015 bedöms vara alltför övergripande och summariskt för att tjäna sitt syfte och det är inte taget på politisk nivå.

När det gäller praktikfallen med förskolorna och Vammarhöjdens vård- och omsorgsboende är vår bedömning att ärendena i allt väsentligt har hanterats på ett ändamålsenligt sätt avseende beslutsunderlag och transparens. Dock saknas även i dessa fall en förankring i en styrd och kvalitetssäkrad process för större investeringsbeslut eller projekt. Vi bedömer det som angeläget att kommunstyrelsen säkerställer en ändamålsenlig process för projekt och investeringar.

Kopplat till praktikfallet Ringgården är vår bedömning följande:

- Beslutet att välja modellen med kooperativ hyresrättsförening för Ringgården har tagits med bristande beredning av ärendet enligt vår bedömning. Någon egentlig förstudie har inte genomförts. De beslutande ledamöterna har inte kunnat bedöma modellens fördelar i ljuset av andra alternativ. Motivet till valet av denna modell finns inte heller som dokumenterat underlag. Däremot finns detaljerade beskrivningar av hur hyresrättsföreningen ska fungera och administreras vilket bedöms som positivt. Mot bakgrund av den kritik som framförts av modellen bedömer vi att det funnits extra stor anledning att belysa alternativa förfaringsätt.
- Offentlig upphandling styrs av ett antal olika lagar, bl.a. lagen (2016:1145) om offentlig upphandling (LOU), som reglerar på vilket sätt det offentliga ska göra sina upphandlingar. Upphandlingsreglerna ska tillämpas när en upphandlande myndighet eller enhet tilldelar kontrakt eller ingår ramavtal för varor, tjänster eller byggtreprenader. Vår bedömning är att kommunens intresseförfrågan egentligen avser upphandling av tjänster, vilket också bekräftas av kommunstyrelsens beslut om att ingå ett

samarbetsavtal. Enligt vår uppfattning innebär samarbetsavtalet med Riksbyggen en tilldelning av ett kontrakt om tillhandahållande av tjänster. Enligt intervjuerna har kommunen konsulterat kommunens upphandlingsfunktion för att utröna om konstruktionen strider mot LOU och fått beskedet att så är inte fallet. Vår bedömning är ändå att det valda förfarandet riskerar att strida mot LOU. Inom ramen för denna granskning har inte en motsvarande analys av samverkanskonstruktionen med regionen avseende Vammarhöjden kunnat göras men även där bör det säkerställas att förfarandet inte strider mot lagstiftningen.

- ▶ Vi bedömer att handhavandet av hela processen mot avtalet med Riksbyggen inte i tillräcklig utsträckning har undanröjt risker för spekulationer om att en parallell process utan insyn kan ha föregått beslutet. En noggrannhet i hanteringen dessa aspekter är lämpligt i alla liknande ärenden, inte minst mot bakgrund av den uppmärksamhet som varit kring jävs- och korruptionsfrågor de senare åren. Fastighetsområdet har dessutom varit speciellt belastat där massmedia belyst ett flertal fall.

Vi vill betona att det i granskningen inte finns något underlag som indikerar att jäv eller korruption faktiskt förekommit.

- ▶ Beslutet om att ingå i borgen för föreningens lån på maximalt 94 Mkr bedöms bygga på bristande kontroll av hur kostnadsuppskattningen tagits fram. De prisuppgifter som legat till grund för beräkningen av kostnaderna har gjorts av Riksbyggen utan att kommunen prövat rimligheten i kostnaderna. Vi noterar att kommunens fastighetschef inte varit involverad i denna process trots att de av kommunchefen framtagna riktlinjerna framgår att fastighetschefen ska vara projektledare.
- ▶ Beslutet att överlåta fastigheten till föreningen till det bokförda värdet om ca 8 Mkr bedöms kunna riskera att komma i konflikt med kommunallagen 2 kap 8 § samt med EU:s statsstödsregler. Huvudregeln i kommunallagen är att försäljning av kommunal egendom, lös eller fast, samt ideella rättigheter är att det ska ske till marknadspris. Regionen eller kommunen har en skyldighet att agera så att högsta pris uppnås. Enligt SKL (cirkulär 2007:8) så bör kommuner och landsting regelmässigt analysera den EG-rättsliga statsstödsaspekten för samtliga mark- och byggnadsförsäljningar respektive köp som sker i förhållande till företag eller köp som kan komma att gynna viss produktion. Det finns inget underlag som visar att en analys av dessa förhållanden är gjord. Vi bedömer att kommunstyrelsen bör kräva redovisning av sådana analyser vid liknande ärenden.

## Bilaga 1: Förteckning över intervjuade funktioner

- Ordförande kommunstyrelsen
- Ordförande stöd- och omsorgsutskottet
- Tidigare ordförande kommunstyrelsen
- Fullmäktigeledamot i oppositionen
- Kommunchef
- Sektorchef Barn och utbildning
- Sektorchef Stöd och omsorg
- Sektorchef samhällsbyggnad och kultur
- Ekonomichef
- Fastighetschef



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab

Monika Hallberg

0123-192 93

monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsens Arbetsutskott

## Yttrande gällande Revisionsrapport - granskning av KS beredning av större fastighetsprojekt

### Förslag till beslut

1. **Kommunstyrelsen antar nedanstående yttrande**
2. **Kommunstyrelsen ger kommunchefen i uppdrag att ta fram en projektmodell som ska tillämpas för framtida projektuppdrag inom Valdemarsviks kommun.**
3. **Kommunchefen får också i uppdrag att ta fram riktlinjer för det förebyggande arbetet för att förhindra att jäv, korruption och oegentligheter uppstår.**

### Revisorernas bedömning

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har granskat tre olika fastighetsprojekt för att utreda och bedöma kommunens berednings- och planeringsprocesser i denna typ av projekt.

Det är tre olika ärenden granskats. Det gäller vård- och omsorgsboende Ringgården och Vammarhöjden samt byggnation av två nya förskolor i Valdemarsviks tätort. När det gäller två av projekten, Vammarhöjden och förskolorna, är revisorernas bedömning att hanteringen har varit ändamålsenlig när det gäller beslutsunderlag och transparens. När det gäller Ringgården bedöms brister finnas gällande beredning av beslutsunderlag, samarbetsavtal med Riksbyggen samt överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen.

Av rapporten framgår att den sammanfattande bedömningen är att kommunen saknar en ändamålsenlig process när det gäller hanteringen av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden.

#### *Revisorernas rekommendationer*

Av rapporten framgår att revisorerna rekommenderar kommunen att Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.



Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.

### **Ärendebeskrivning**

#### *Projektstyrning, förstudier och resurser*

De tre projekten styrningsprocesser varierar på grund av att de har olika förutsättningar. De två projekten gällande Ringgården och Vammarhöjden är komplexa projekt för Valdemarsviks kommun att hantera. De genomförs i samarbete med Riksbyggen respektive Region Östergötland och projektstyrningen bygger på detta samarbete.

Förskolebyggnationerna följer kommunens egen process med förstudie och upphandling av byggentreprenad. Vi har egen erfarenhet och kompetens för processens genomförande.

Varje projekt av de tre aktuella, har fram till dags dato genomförts med långa beredningsprocesser som också utgjort förstudier för respektive projekt. Processerna har genererat beslut och ställningstaganden i styrgrupp och/eller kommunstyrelsen. När det gäller förskolorna och Ringgården har beslut fattats även i kommunfullmäktige. Det har funnits en transparens i beredningsprocesserna och varje politiskt ställningstagande har protokollförts.

#### *Vammarhöjden*

Fastigheten Vammarhöjden ägs av Region Östergötland och en om- och tillbyggnad av fastigheten har planerats sedan 2017, då en förstudie startade och en fördjupad studie har pågått under 2019. Förstudiearbetet har genomförts i samarbete mellan kommunen och regionen. Beslut om fortsatt samarbete i fastighetsfrågan kommer att aktualiseras under 2020.

#### *Förskolor*

Kommunstyrelsens beslut gällande byggnation av två nya förskolor föregicks av en lång beredningsprocess, både inom organisationen och med en transparens som involverade medarbetare och kommuninvånare. Beslut om byggnationerna är fattat av kommunstyrelsen och arbetet är påbörjat.

#### *Ringgården*

Granskningsrapporten redovisar att revisorerna funnit brister i hanteringen av projektet gällande Ringgården. Arbetet startade genom att behov av ombyggnation och renovering konstaterades 2016. I en förstudiefas studerades hur andra kommuner löst om- och nybyggnationer av vård- och omsorgsboenden. Detta resulterade i att Ringgårdsprojektet utgick från att söka samarbete i en kooperativ hyresrättsförening. Detta bedömdes, utifrån flera faktorer,



vara ett alternativ att utreda för att genomföra renoveringen av Ringgården.

En utredning genomfördes gällande tillvägagångssätt med beaktande av regelverk kring LOU. Inget framkom i detta skede som talade mot att kommunen kunde söka en samarbetspartner för att få till stånd den lösning som byggde på att en kooperativ hyresrättsförening bildades för att äga och ansvara för driften av fastigheten Ringgården. I rapporten uppges att Upphandlingscenter inte var tillfrågade i ärendet. Detta är en felaktig beskrivning. Vid kontakter med enheten framkom att detta ärende inte skulle involvera dem, då det inte var en upphandlingsfråga. Det är mot den bakgrunden som beslutet togs om att gå vidare med att söka en samarbetspartner och detta blev Riksbyggen.

En styrgrupp med politiker från kommunstyrelsens och stöd- och omsorgsutskottets presidier, har tillsammans med tjänstemän hanterat processen utifrån en tydlig process och tidplan. Arbetet gällande projektet har löpande redovisats i stöd- och omsorgsutskottet och i kommunstyrelsen. En kooperativ hyresrättsförening har bildats under 2019 och Ringgårdens ombyggnation drivs av föreningens styrelse, där kommunstyrelsens ordförande också är styrelseordförande.

I rapporten uppges att ett alternativ till samarbetet med Riksbyggen och ombyggnationen inte togs fram. En processbeskrivning av hur ett alternativ skulle kunna tas fram presenterades för kommunstyrelsens arbetsutskott och kommunstyrelsen. Bedömningen var att ett omfattande projekteringsarbete skulle krävas. Utifrån den erfarenhet som fanns i organisationen kunde dessa konsultkostnader bedömas bli mycket höga och tidplanen högst osäker.

Rapporten beskriver också att kostnadsuppskattningarna som i ett senare skede gjordes av Riksbyggen, gjordes av dem utan kommunens medverkan. Detta är en felaktig beskrivning då både politiker och tjänstemän i projektgrupp och styrgrupp högsta grad var involverade i detta arbete.

Felaktigt är också beskrivningen av att ekonomichef och fastighetschef inte i någon större utsträckning deltagit i arbetet. Båda tjänstemännen har varit involverade i hela processen.

I sin rapport anger revisorerna att handhavandet av processen gällande avtalet med Riksbyggen inte i tillräcklig utsträckning undanröjt risker för en parallell process utan insyn kan ha föregått beslutet. Revisorerna påtalar i detta sammanhang att jävs- och korruptionsfrågor gällande fastighetsområdet blivit uppmärksammade i media de senaste åren. Denna kommentar från revisorerna bedöms vara obegriplig, när processen som föregått beslutet om avtalet med Riksbyggen har genomförts på det sätt som har beskrivits inom ramen för granskningen.





Avslutningsvis anger revisorerna att överlåtelse av fastigheten Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen tillbokfört värde bedöms kunna riskera att komma i konflikt EU:s statsstödsregler. Efter diskussion med sakkunniga på Sveriges Kommuner och Regioner, görs bedömningen att någon sådan konflikt inte föreligger.

### Förslag till beslut

#### *Revisoremas rekommendationer*

- Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

En projektmodell med processbeskrivningar föreslås tas fram för Valdemarsviks kommun. Motivet för detta förslag är framförallt att kommunen driver allt fler verksamhetsrelaterade projekt och en del uppdrag som ges till förvaltningen kan komma att drivas i projektform i fortsättningen. En modell kan också vara aktuell för framtida fastighets- och exploateringsprojekt.

- Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.

Varje kommun bör idag ha denna typ av styrdokument och Valdemarsviks kommun ska inte vara ett undantag. Riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas föreslås tas fram. Behovet av ett sådant styrdokument är inte relaterat till den nu aktuella granskningen utan styrs ett generellt behov av att kommunens förhållningssätt till och arbete med dessa frågor ska tydliggöras.

Monika Hallberg  
kommunchef

Beslutet skickas till  
Revisorerna i Valdemarsviks kommun  
Kommunchef  
Ekonomichef  
Akten



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab

Monika Hallberg

monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunrevisorerna

Ulf Larsson

## Yttrande revisionsrapport - Granskning av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt

### Revisorernas bedömning

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har granskat tre olika fastighetsprojekt för att utreda och bedöma kommunens berednings- och planeringsprocesser i denna typ av projekt.

Det är tre olika ärenden granskats. Det gäller vård- och omsorgsboende Ringgården och Vammarhöjden samt byggnation av två nya förskolor i Valdemarsviks tätort. När det gäller två av projekten, Vammarhöjden och förskolorna, är revisorernas bedömning att hanteringen har varit ändamålsenlig när det gäller beslutsunderlag och transparens. När det gäller Ringgården bedöms brister finnas gällande beredning av beslutsunderlag, samarbetsavtal med Riksbyggen samt överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen.

Av rapporten framgår att den sammanfattande bedömningen är att kommunen saknar en ändamålsenlig process när det gäller hanteringen av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden.

### *Revisorernas rekommendationer*

Av rapporten framgår att revisorerna rekommenderar kommunen att Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.



## Yttrande

### *Projektstyrning, förstudier och resurser*

De tre projekten styrningsprocesser varierar på grund av att de har olika förutsättningar. De två projekten gällande Ringgården och Vammarhöjden är komplexa projekt för Valdemarsviks kommun att hantera. De genomförs i samarbete med Riksbyggen respektive Region Östergötland och projektstyrningen bygger på detta samarbete.

Förskolebyggnationerna följer kommunens egen process med förstudie och upphandling av byggentreprenad. Vi har egen erfarenhet och kompetens för processens genomförande.

Varje projekt av de tre aktuella, har fram till dags dato genomförts med långa beredningsprocesser som också utgjort förstudier för respektive projekt. Processerna har genererat beslut och ställningstaganden i styrgrupp och/eller kommunstyrelsen. När det gäller förskolorna och Ringgården har beslut fattats även i kommunfullmäktige. Det har funnits en transparens i beredningsprocesserna och varje politiskt ställningstagande har protokollförts.

### *Vammarhöjden*

Fastigheten Vammarhöjden ägs av Region Östergötland och en om- och tillbyggnad av fastigheten har planerats sedan 2017, då en förstudie startade och en fördjupad studie har pågått under 2019. Förstudiearbetet har genomförts i samarbete mellan kommunen och regionen. Beslut om fortsatt samarbete i fastighetsfrågan kommer att aktualiseras under 2020.

### *Förskolor*

Kommunstyrelsens beslut gällande byggnation av två nya förskolor föregicks av en lång beredningsprocess, både inom organisationen och med en transparens som involverade medarbetare och kommuninvånare. Beslut om byggnationerna är fattat av kommunstyrelsen och arbetet är påbörjat.

### *Ringgården*

Granskningsrapporten redovisar att revisorerna funnit brister i hanteringen av projektet gällande Ringgården. Arbetet startade genom att behov av ombyggnation och renovering konstaterades 2016. I en förstudiefas studerades hur andra kommuner löst om- och nybyggnationer av vård- och omsorgsboenden. Detta resulterade i att Ringgårdsprojektet utgått från att söka samarbete i en kooperativ hyresrättsförening. Detta



bedömdes, utifrån flera faktorer, vara ett alternativ att utreda för att genomföra renoveringen av Ringgården.

En utredning genomfördes gällande tillvägagångssätt med beaktande av regelverk kring LOU. Inget framkom i detta skede som talade mot att kommunen kunde söka en samarbetspartner för att få till stånd den lösning som byggde på att en kooperativ hyresrättsförening bildades för att äga och ansvara för driften av fastigheten Ringgården. I rapporten uppges att Upphandlingscenter inte var tillfrågade i ärendet. Detta är en felaktig beskrivning. Vid kontakter med enheten framkom att detta ärende inte skulle involvera dem, då det inte var en upphandlingsfråga.

Det är mot den bakgrunden som beslutet togs om att gå vidare med att söka en samarbetspartner och detta blev Riksbyggen.

En styrgrupp med politiker från kommunstyrelsens och stöd- och omsorgsutskottets presidier, har tillsammans med tjänstemän hanterat processen utifrån en tydlig process och tidplan. Arbetet gällande projektet har löpande redovisats i stöd- och omsorgsutskottet och i kommunstyrelsen. En kooperativ hyresrättsförening har bildats under 2019 och Ringgårdens ombyggnation drivs av föreningens styrelse, där kommunstyrelsens ordförande också är styrelseordförande.

I rapporten uppges att ett alternativ till samarbetet med Riksbyggen och ombyggnationen inte togs fram. En processbeskrivning av hur ett alternativ skulle kunna tas fram presenterades för kommunstyrelsens arbetsutskott och kommunstyrelsen. Bedömningen var att ett omfattande projekteringsarbete skulle krävas. Utifrån den erfarenhet som fanns i organisationen kunde dessa konsultkostnader bedömas bli mycket höga och tidplanen högst osäker.

Rapporten beskriver också att kostnadsuppskattningarna som i ett senare skede gjordes av Riksbyggen, gjordes av dem utan kommunens medverkan. Detta är en felaktig beskrivning då både politiker och tjänstemän i projektgrupp och styrgrupp högsta grad var involverade i detta arbete.

Felaktigt är också beskrivningen av att ekonomichef och fastighetschef inte i någon större utsträckning deltagit i arbetet. Båda tjänstemännen har varit involverade i hela processen.

I sin rapport anger revisorerna att handhavandet av processen gällande avtalet med Riksbyggen inte i tillräcklig utsträckning undanröjt risker för en parallell process utan insyn kan ha föregått beslutet. Revisorerna påtalar i detta sammanhang att jävs- och



korruptionsfrågor gällande fastighetsområdet blivit uppmärksammade i media de senaste åren.

Denna kommentar från revisorerna bedöms vara obegriplig, när processen som föregått beslutet om avtalet med Riksbyggen har genomförts på det sätt som har beskrivits inom ramen för granskningen.

Avslutningsvis anger revisorerna att överlåtelse av fastigheten Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen tillbokfört värde bedöms kunna riskera att komma i konflikt EU:s statsstödsregler. Efter diskussion med sakkunniga på Sveriges Kommuner och Regioner, görs bedömningen att någon sådan konflikt inte föreligger. Bakgrunden till detta är att den kooperativa hyresrättsföreningen inte kommer att bli en marknadsaktör. Avtalet mellan den Kooperativa hyresrättsföreningen och kommunen samt föreningens stadgar reglerar föreningens villkor för sin verksamhet och förutsättningarna för någon att driva konkurrerande verksamhet till föreningen saknas i stort sett helt. Kommunen har dessutom ett kontrollerande intresse i föreningen och statsstödsreglerna är inte tillämpligt vid överlåtelse inom den egna koncernen. Att föreningen skulle betraktas som enskild näringsidkare vid tillämpning av EU-bestämmelsen är osannolikt. EU-reglerna är därmed inte tillämpliga.

## Förslag till beslut

### *Revisorernas rekommendationer*

- Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

En projektmodell med processbeskrivningar föreslås tas fram för Valdemarsviks kommun. Motivet för detta förslag är framförallt att kommunen driver allt fler verksamhetsrelaterade projekt och en del uppdrag som ges till förvaltningen kan komma att drivas i projektform i fortsättningen. En modell kan också vara aktuell för framtida fastighets- och exploateringsprojekt.

- Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.

Varje kommun bör idag ha denna typ av styrdokument och Valdemarsviks kommun ska inte vara ett undantag. Riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas föreslås tas fram. Behovet av ett sådant styrdokument är inte relaterat till den nu aktuella granskningen utan styrs ett generellt behov av att kommunens förhållningssätt till och arbete med dessa frågor ska tydliggöras.



VALDEMARSVIKS KOMMUN

Ted Starkås  
Kommunstyrelsens ordförande

Monika Hallberg  
Kommunchef



KS § 28

KS-SA.2019.100

Revisionsrapport - Granskning av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt

### Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen antar nedanstående yttrande
2. Kommunstyrelsen ger kommunchefen i uppdrag att ta fram en projektmodell som ska tillämpas för framtida projektuppdrag inom Valdemarsviks kommun.
3. Kommunchefen får också i uppdrag att ta fram riktlinjer för det förebyggande arbetet för att förhindra att jäv, korrupcion och oegentligheter uppstår.

### Reservation

Per Hollertz (M), Anna Nilsson (M), Carina Thuresson (M), Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Per Hollertz (M) förslag.

### Ärendebeskrivning

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har granskat tre olika fastighetsprojekt för att utreda och bedöma kommunens berednings- och planeringsprocesser i denna typ av projekt.

Det är tre olika ärenden granskats. Det gäller vård- och omsorgsboende Ringgården och Vammarhöjden samt byggnation av två nya förskolor i Valdemarsviks tätort. När det gäller två av projekten, Vammarhöjden och förskolorna, är revisorernas bedömning att hanteringen har varit ändamålsenlig när det gäller beslutsunderlag och transparens. När det gäller Ringgården bedöms brister finnas gällande beredning av beslutsunderlag, samarbetsavtal med Riksbyggen samt överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen.

Av rapporten framgår att den sammanfattande bedömningen är att kommunen saknar en ändamålsenlig process när det gäller hanteringen av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden.



KS § 28

KS-SA.2019.100

*Yttrande*

Kommunchefen har utarbetat förslag till yttrande över revisorernas granskning.

*Förslag till beslut*

Revisorernas rekommendationer:

- Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

En projektmodell med processbeskrivningar föreslås tas fram för Valdemarsviks kommun. Motivet för detta förslag är framförallt att kommunen driver allt fler verksamhetsrelaterade projekt och en del uppdrag som ges till förvaltningen kan komma att drivas i projektform i fortsättningen. En modell kan också vara aktuell för framtida fastighets- och exploateringsprojekt.

- Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.

Varje kommun bör idag ha denna typ av styrdokument och Valdemarsviks kommun ska inte vara ett undantag. Riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas föreslås tas fram. Behovet av ett sådant styrdokument är inte relaterat till den nu aktuella granskningen utan styrs ett generellt behov av att kommunens förhållningssätt till och arbete med dessa frågor ska tydliggöras.

#### **Särskilda yttranden**

Ordförande Ted Starkås (S) lämnar följande tillägg till yttrande gällande revisorsrapport - granskning av KS beredning av större fastighetsprojekt:

"Bakgrunden till detta är att den kooperativa hyresrättsföreningen inte kommer att bli en marknadsaktör. Avtalet mellan den Kooperativa hyresrättsföreningen och kommunen samt föreningens stadgar reglerar föreningens villkor för sin verksamhet och förutsättningarna för någon att driva konkurrerande verksamhet till föreningen saknas i stort sett helt. Kommunen har dessutom ett kontrollerande intresse i föreningen och statsstödsreglerna är inte tillämpligt vid överlåtelse inom den egna koncernen. Att föreningen skulle betraktas som enskild näringsidkare vid tillämpning av EU-bestämmelsen är osannolikt. EU-reglerna är därmed inte tillämpliga."





KS § 28

KS-SA.2019.100

Per Hollertz (M) lämnar följande yttrande gällande Revisorsrapport  
- granskning av KS beredning av större fastighetsprojekt:

"Revisorerna i Valdemarsviks kommun har granskat tre olika fastighetsprojekt för att utreda och bedöma kommunens berednings och planeringsprocesser i denna typ av projekt. Det är tre olika ärenden granskats. Det gäller vård- och omsorgsboende Ringgården och Vammarhöjden samt byggnation av två nya förskolor i Valdemarsviks tätort. När det gäller två av projekten, Vammarhöjden och förskolorna, är revisorernas bedömning att hanteringen har varit ändamålsenlig när det gäller beslutsunderlag och transparens. När det gäller Ringgården bedöms brister finnas gällande beredning av beslutsunderlag, samarbetsavtal med Riksbyggen samt överlåtelsen av Ringgården till den kooperativa hyresrättsföreningen. Av rapporten framgår att bedömningen är att kommunen saknar en ändamålsenlig process när det gäller hanteringen av större fastighetsprojekt eller större ekonomiska åtaganden.

*Revisorernas rekommendationer*

Av rapporten framgår att revisorerna rekommenderar kommunen att

Ta fram en processbeskrivning eller projektmodell.

Ta fram en policy eller riktlinjer för hur jäv, korruption och oegentligheter ska förebyggas.

*Yttrande*

Handläggningen av projekten med förskolorna och förstudien avseende Vammarhöjden bedöms ha skett på ett korrekt sätt.

Vid handläggningen av byggnation av förskolorna togs det fram flera olika alternativ på både placering och storlek. Kommuninvånarna och medarbetare hade sedan möjlighet att lämna synpunkter. Upphandlingen gjordes sedan enligt LOU. I projekt Vammarhöjden görs nu en fördjupad förstudie. Kommunstyrelsen är medveten om vikten av att ta fram olika alternativ inför beslutet om framtida vård och omsorgsboenden.

I revisionsrapporten riktar revisorerna kraftig kritik mot handläggningen av Ringgårdsprojektet.

Att ett alternativ av renoveringen av Ringgården inte togs fram är ytterst olyckligt. Hade detta gjorts hade man fått fram ett underlag att jämföra både kostnad och driftsform. Med ett beslutsunderlag innehållande alternativa lösningar hade också mycket av den kritik och diskussion som uppkommit avseende projektet kunna undvikas.



KS § 28

KS-SA.2019.100

Revisorerna pekar på risken att projektet bryter mot bl.a Lagen om offentlig upphandling och EU:s stadsstödsregler.

Dessa risker var inte belysta i det beslutsunderlag som låg till grund för beslutet i kommunfullmäktige avseende Ringgårdsprojektet.

Kritiken mot Ringgårdsprojektet är så graverande att kommunstyrelsen bör agera och utreda hur man fortsatt skall hantera projektet. Visar det sig att bristerna i handläggning och beslutsunderlag är för stora så bör kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att göra ett omtag i hela projektet kring Ringgården.

Det har redan väckts frågor om detta i kommunstyrelsen och i flera motioner i fullmäktige.

Kommunstyrelsen avser följa rekommendationerna från revisorerna avseende införande av projektmodeller och riktlinjer."

#### Yrkanden och förslag

Ted Starkås (S) yrkar följande utifrån det tillägg till yttrande som angivits ovan:

1. Kommunstyrelsen antar nedanstående yttrande
2. Kommunstyrelsen ger kommunchefen i uppdrag att ta fram en projektmodell som ska tillämpas för framtida projektuppdrag inom Valdemarsviks kommun.
3. Kommunchefen får också i uppdrag att ta fram riktlinjer för det förebyggande arbetet för att förhindra att jäv, korruption och oegentligheter uppstår.

Per Hollertz (M) yrkar utifrån utgett yttrande som ovan angivits gällande revisionsrapport - granskning av KS beredning av större fastighetsprojekt:

1. Kommunstyrelsen antar nedanstående yttrande.
2. Kommunstyrelsen ger kommunchefen i uppdrag att ta fram en projektmodell som ska tillämpas för framtida projektuppdrag inom Valdemarsviks kommun.
3. Kommunchefen får i uppdrag att ta fram riktlinjer för det förebyggande arbetet för att förhindra att jäv, korruption och oegentligheter uppstår.



KS § 28

KS-SA.2019.100

4. Kommunstyrelsen uppdrar åt förvaltningen att snarast utreda de oklarheter och risker som framkommit avseende projekt Ringgården.

### **Beslutsgång**

Ordföranden finner att det finns två förslag till beslut. Dels ordförande Ted Starkås (S) förslag och dels Per Hollertz (M) förslag.

Ordförande ställer de olika förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen bifallit ordföranden Ted Starkås (S) förslag.

### **Beslutsunderlag**

Skrivelse från kommunchefen med förslag till yttrande.

Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-01-22 § 14.

-----

### **Beslutet skickas till**

Avdelning Service och Administration, akten.

Revisorerna i Valdemarsviks kommun

Kommunchef

Ekonomichef

Kommunfullmäktige

---

Justerare

.....

.....



25-02-2020

REVISORERNA

## PM till fullmäktige

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -02- 25	
Dni	KS-SA 2019-108
Dply/Obj	

Vi har som förtroendevalda revisorer den 14 februari 2020 mottagit kommunstyrelsens svar på den revisionskrivelse vi skickade i samband med granskningen av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt, som EY genomfört hösten 2019.

Med utgångspunkt från granskningen och svaret vill vi i detta PM informera fullmäktige om vårt ställningstagande.

Följande bedömningar görs efter att vi tagit del av kommunstyrelsens svar:

- Det saknas dokumentation som visar att beslutet om att välja kooperativ hyresrättsförening tillsammans med Riksbyggen som modell föregicks av ett ändamålsenligt beslutsunderlag med analyser av modellens för- och nackdelar. Inga övriga alternativ har värderats. I de synpunkter som inkom i samband med faktagranskningen uppgavs att det funnits en bred delaktighet från både politiker och tjänstepersoner i samband med framtagandet av kravspecifikationer på det nya vård- och omsorgsboendet vid Ringgården. Revisionen instämmer och detta framgår ur rapporten. Vad som angivits som en brist är, att underlaget för beslutet - att välja hyresrättsföreningen som modell, saknas.
- Det saknas rutiner för att identifiera risk rörande misstanke om jäv och korruption och inga åtgärder har vidtagits för att minimera denna risk. I kommunstyrelsens svar på granskningen framgår att en sådan riktlinje/rutin ska tas fram för kommande projekt.
- Idag saknas en utvecklad projektstyrningsmodell som, dels säkerställer att viktiga steg i projekten inte tappas bort, dels definierar vilka krav som ställs på förstudier, analyser, konsekvensbeskrivningar, projektorganisation och beslutspunkter. Detta är en allvarig brist. Vid KS-möte 2017-01-09 framfördes förslag avseende genomförande av en konsekvensanalys som del av beredningsprocessen för Ringgården. Detta avslogs av majoriteten. Framtagning av alternativ till Ringgården som KS beslutat om (referens KS protokoll 2017-10-09) har aldrig dokumenterats. Revisionen anser att det är anmärkningsvärt att man avböjer att dokumentera beskrivning av de specifika effekter/konsekvenser som beslutet Ringgården har för kommuninnevånarna och kommunens ekonomi. I svaret på granskningen uppger kommunstyrelsen att en sådan modell ska tas fram efter vår rekommendation.
- I granskningen görs dels bedömningen, att uppgörelsen med Riksbyggen (samverkansavtalet) riskerar att bryta mot LOU, dels att överlåtelsen av Ringgården till föreningen till bokfört värde riskerar att komma i konflikt med kommunallagen och EU:s statsstödsregler. Det finns ingen dokumentation som visar att kommunen vidtagit tillräckliga åtgärder för att minimera den risken. Inte heller om kommunstyrelsen har informerats om att sådana utredningar gjorts.
- I faktagranskningens processen, innan slutrapporten levererades av revisorerna, uppgavs av kommundirektören att både fastighetschef och ekonomichef har granskat rimligheten i de kostnadsuppskattningar som Riksbyggen tog fram. Det strider mot vad som framgår av de intervjuer som gjordes, där såväl EY som revisionen var närvarande. Vi går därför på förstahandsinformationen, där ekonomichefen framförde att han kontrollerat siffror men inte



25-02-2020

rimligheten och fastighetschefen framförde att ärendet skötts externt och han har inte medverkat.

- I borgensåtagandet för kommunen på en summa av cirka 95 MSEK, där kommunen tar hela risken, har kostnaderna för evakueringsboendet ej medräknats varvid summan för detta alternativ förmodas bli högre. De totala kostnaderna för Ringgården som hyresrättskooperativ har aldrig ställts mot något dokumenterat alternativ vilket är en allvarlig brist.
- Granskningsrapporten bedömer att en överlåtelse av ägandet från kommunen till en hyresrättsförening till bokfört värde risker att komma i konflikt med både KL och EU:s statsstödsregler. Ett kommunalt inflytande i föreningen kan rimligen inte utradera den faktiska omständigheten att kommunen säljer och överlåter ägandet av en fastighet till en annan juridisk organisation. Koncern definieras som en sammanslutning av företag till en ekonomisk enhet. Tolkningen som KS gör är inte säkerställd. Det är däremot högst tvivelaktigt, att man kan räkna in en kooperativ hyresrättsförening som en del i koncernen.

  
Ulf Larsson ordförande revisionen

  
Rune Hallgren vice ordförande



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab

Monika Hallberg

monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunrevisionen

Ulf Larsson

## Revisionsrapport - granskning beslutsunderlag medborgarservice

### *Revisorernas granskning*

Revisorerna i Valdemarsviks kommun har genomfört en granskning av beslutsunderlagen för inrättande av Medborgarservice (tidigare Medborgarkontor). Det är enbart beslutsunderlagen som är granskade, några intervjuer av ansvariga politiker eller tjänstemän har inte gjorts.

Av PM-Granskning av beslutsunderlag för beslut om etablering av Medborgarkontor i Valdemarsviks kommun framgår att revisorerna bedömer att det finns brister i beslutsunderlaget gällande Medborgarservice. Svar på följande frågor efterlyses.

- Vilka är de nuvarande problemen som ska lösas med Medborgarservice?
- Vilka är de viktigaste utmaningarna som ska kunna ge den kvalitetshöjning och resurseffektivitet som eftersträvas?
- Hur är Medborgarservice förankrat hos sektorer och myndighetsdelar?
- Vilka är nettoeffekterna för driftskostnaderna vid tillskapandet av Medborgarservice?

Av granskningsrapporten framgår att revisorernas bedömning är att kommunstyrelsen fått löpande information under genomförandeprocessen och haft möjlighet att ställa kompletterande frågor. Revisorerna konstaterar att kommunstyrelsen inte fått information om rekryteringen av chef för Medborgarservice.

### *Rekommendation*

Revisorerna rekommenderar kommunstyrelsen att i det pågående arbetet med ny styrmodell inarbeta ramverk för olika former av studier, d v s en del i hur utvecklingsarbetet ska bedrivas. Vad olika



former av studier ska ge svar på varierar, dock måste det formuleras grundligt; att fatta beslut på vaga grunder äventyrar kommunens ekonomi.

#### *Kommentarer till granskningsrapportens innehåll*

Kommunstyrelsen bedömer att arbetet med att etablera Medborgarservice, för att skapa en ny servicefunktion till gagn för kommuninvånare och företagare, har bedrivits med god insyn och transparens. Syftet med och förutsättningarna för arbetet har varit tydliga.

Följande kommentarer och förtydliganden görs för att komplettera den granskning som genomförts.

#### *Problembild*

Utgångspunkten för att etablera Medborgarservice har varit att förbättra service, att effektivisera verksamhet och minska sårbarheten som ofta finns i en mindre organisation. Någon problembeskrivning är inte framtagen utan fokus har varit att vår tjänsteleverans till kommuninvånare och företagare ska ytterligare förbättras.

#### *Utmaningar*

Det ligger alltid en utmaning i att arbeta med förändringar inom en organisation. Detta är väl känt och en förutsättning utvecklingsarbetet inom en organisation. Förankringsprocessen har varit en del i etableringsarbetet.

Att förankra vår målbild med Medborgarservice har visat sig vara en rejäl utmaning, då ifrågasättande av denna etablering varit mycket starkt, från politiskt håll och under en period även från tjänstemannaorganisationen. Detta förutsågs inte i planeringsfasen och det har lett till att etableringen har tagit längre tid än förväntat.

#### *Förankring i organisationen i dag*

Förankring av denna typ av förändringsarbetet är generellt sett en process som tar tid. Förankringen av och förståelsen för Medborgarserviceuppdraget är idag påtaglig och det utvecklings- och samarbete som initialt planerades, har tagit fart under 2019. Samarbetet med sektorerna fortsätter under 2020. Det är också en viktig del i arbetet med att effektivisera ärendehandläggning för att minska kostnader och hålla de budgetramar som är fastställda av kommunfullmäktige för perioden 2020 - 2022.



#### *Nettoeffekter gällande driftskostnader*

Effekterna gällande driftsbudgeten kunde inte uppskattas i samband med uppstarten av Medborgarservice. Initialt redovisades att en kostnadsökning sannolikt skulle uppstå innan verksamheten var fullt ut etablerad. Den fördröjning av processen som ovan redovisas, har också lett till att förväntade effekter inte har kunnat realiseras under 2019.

De effekter som idag kan identifieras relateras framförallt till besparingar som är gjorda inom Staben och Service och administration. För 2020 kommer ytterligare effekter kunna redovisas.

#### *Rekrytering*

Av granskningsrapporten framgår att kommunstyrelsen inte tagit beslut om tillsättning av chef för Medborgarservice. Någon sådan rekrytering är inte gjord, då det är kommunchefen som är närmast ansvarig chef för verksamheten. Medborgarservice består av 4 medarbetare, som är internt rekryterade. Ansvarig för rekryteringarna har kommunchefen varit. Rekryteringarna har skett i samarbete med Personalenheten.

#### *Rekommendation*

Revisorernas rekommendation är att en ny styrmodell ska innehålla ett ramverk för olika former av utvecklingsarbete. Revisorerna kommenterar att ett utvecklingsarbete måste formuleras grundligt, för att inte äventyra kommunens ekonomi.

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslås anta ovanstående yttrande gällande den granskning som revisorerna genomfört.

Förslaget är också att i en ny styrmodell inarbeta ett ramverk för utvecklingsarbetet i kommunen.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Ted Starkås  
Kommunstyrelsens ordförande

Monika Hallberg  
Kommunchef





25-02-2020

REVISORERNA

## PM till fullmäktige

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kändedom	
2020 -02- 25	
Dnr	KS-SA 2019: 100
Dpl/Obj	

Vi har som förtroendevalda revisorer den 14 februari 2020 mottagit kommunstyrelsens svar på den revisionsskrivelse vi skickade i samband med granskningen av kommunstyrelsens beredning av större fastighetsprojekt, som EY genomfört hösten 2019.

Med utgångspunkt från granskningen och svaret vill vi i detta PM informera fullmäktige om vårt ställningstagande.

Följande bedömningar görs efter att vi tagit del av kommunstyrelsens svar:

- Det saknas dokumentation som visar att beslutet om att välja kooperativ hyresrättsförening tillsammans med Riksbyggen som modell föregicks av ett ändamålsenligt beslutsunderlag med analyser av modellens för- och nackdelar. Inga övriga alternativ har värderats. I de synpunkter som inkom i samband med faktagranskningen uppgavs att det funnits en bred delaktighet från både politiker och tjänstepersoner i samband med framtagandet av kravspecifikationer på det nya vård- och omsorgsboendet vid Ringgården. Revisionen instämmer och detta framgår ur rapporten. Vad som angivits som en brist är, att underlaget för beslutet - att välja hyresrättsföreningen som modell, saknas.
- Det saknas rutiner för att identifiera risk rörande misstanke om jäv och korruption och inga åtgärder har vidtagits för att minimera denna risk. I kommunstyrelsens svar på granskningen framgår att en sådan riktlinje/rutin ska tas fram för kommande projekt.
- Idag saknas en utvecklad projektstyrningsmodell som, dels säkerställer att viktiga steg i projekten inte tappas bort, dels definierar vilka krav som ställs på förstudier, analyser, konsekvensbeskrivningar, projektorganisation och beslutspunkter. Detta är en allvarlig brist. Vid KS-möte 2017-01-09 framfördes förslag avseende genomförande av en konsekvensanalys som del av beredningsprocessen för Ringgården. Detta avslogs av majoriteten. Framtagning av alternativ till Ringgården som KS beslutat om (referens KS protokoll 2017-10-09) har aldrig dokumenterats. Revisionen anser att det är anmärkningsvärt att man avböjer att dokumentera beskrivning av de specifika effekter/konsekvenser som beslutet Ringgården har för kommuninnevånarna och kommunens ekonomi. I svaret på granskningen uppger kommunstyrelsen att en sådan modell ska tas fram efter vår rekommendation.
- I granskningen görs dels bedömningen, att uppgörelsen med Riksbyggen (samverkansavtalet) riskerar att bryta mot LOU, dels att överlåtelsen av Ringgården till föreningen till bokfört värde riskerar att komma i konflikt med kommunallagen och EU:s statsstödsregler. Det finns ingen dokumentation som visar att kommunen vidtagit tillräckliga åtgärder för att minimera den risken. Inte heller om kommunstyrelsen har informerats om att sådana utredningar gjorts.
- I faktagranskningens processen, innan slutrapporten levererades av revisorerna, uppgavs av kommundirektören att både fastighetschef och ekonomichef har granskat rimligheten i de kostnadsuppskattningar som Riksbyggen tog fram. Det strider mot vad som framgår av de intervjuer som gjordes, där såväl EY som revisionen var närvarande. Vi går därför på förstahandsinformationen, där ekonomichefen framförde att han kontrollerat siffror men inte



25-02-2020

rimligheten och fastighetschefen framförde att ärendet skötts externt och han har inte medverkat.

- I borgensåtagandet för kommunen på en summa av cirka 95 MSEK, där kommunen tar hela risken, har kostnaderna för evakueringsboendet ej medräknats varvid summan för detta alternativ förmodas bli högre. De totala kostnaderna för Ringgården som hyresrättskooperativ har aldrig ställts mot något dokumenterat alternativ vilket är en allvarlig brist.
- Granskningsrapporten bedömer att en överlåtelse av ägandet från kommunen till en hyresrättsförening till bokfört värde risker att komma i konflikt med både KL och EU:s statsstödsregler. Ett kommunalt inflytande i föreningen kan rimligen inte uttradera den faktiska omständigheten att kommunen säljer och överlåter ägandet av en fastighet till en annan juridisk organisation. Koncern definieras som en sammanslutning av företag till en ekonomisk enhet. Tolkningen som KS gör är inte säkerställd. Det är däremot högst tvivelaktigt, att man kan räkna in en kooperativ hyresrättsförening som en del i koncernen.

Ulf Larsson ordförande revisionen

Rune Hallgren vice ordförande



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



VB § 5

KS-SA.2020.1

## **Avsägelse från uppdrag som kommunalråd, ändring av kommunalrådets tjänstgöringsgrad för resterande del av mandatperioden samt fyllnadsval**

### **Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

1. **Ted Starkås (S) avsägelse godkänns.**
2. **Med ändring av kommunfullmäktiges tidigare beslut 2018-12-17 § 138, beslutas att kommunen ska för resterande del av mandatperioden 2019-01-01—2022-12-31 ha 3 kommunalråd och 1 oppositionsråd med följande tjänstgöringsgrader.**
  - **2 kommunalråd med tjänstgöringsgraden 40 %**
  - **1 kommunalråd med tjänstgöringsgraden 60 %**
  - **1 oppositionsråd med tjänstgöringsgraden 50 %**
3. **Nedanstående utses till kommunalrådsposterna med tjänstgöringsgraden 40 %.**
  - **Mattias Geving (S)**
  - **Nhela Ali (S)**

### **Reservation**

Hans A Andersson (LPo) reserverar sig mot beslutet med följande skriftliga lämnar följande skriftliga motivering:

*"LPo reserverar sig inte mot val av personerna. Men mot konstellationen 40 % på två kommunalråd.*

*Hans A Andersson LPo"*

### **Ärendebeskrivning**

Ted Starkås (S) har inkommit med avsägelse från samtliga politiska uppdrag förutom från platsen i kommunfullmäktige.



VB § 5

KS-SA.2020.1

Nuvarande kommunalrådspost med tjänstgöringsgraden 80 % ändras till två separata poster på 40 % vardera. Tjänstgöringsgraderna för kommunalrådsposten på 60 % samt oppositionsrådsposten på 50 % ändras inte från kommunfullmäktiges beslut 2018-12-17 § 138.

Det innebär följande nedanstående tjänstgöringsgrader för samtliga kommunalråd och oppositionsråd.

*Kommunalråd:*

Mattias Geving (S) 40 %

Nhela Ali (S) 40 %

Jenny Elander Ek (C) 60 %

*Oppositionsråd:*

Per Hollertz (M) 50 %

*Ersättare oppositionsråd:*

Anna Nilsson (M)

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

Justerare

P. H.

Hej!

Det här är inget lätt brev att skriva då jag verkligen älskar mitt uppdrag och lär mig något nytt varje dag, men nu är det så att jag inte lyckas pussla ihop mitt familjeliv just nu. Då måste jag sätta familjen främst såsom ni alla antagligen gjort.

Jag är på intet sätt färdig med politiken men just nu går det inte i den utsträckningen jag själv har ambitionen för utan ser då hellre att någon annan får axla det ansvaret och kan lägga all tid det faktiskt krävs.

Så härmed vill jag avsäga mig min plats som kommunstyrelsens ordförande samt som kommunalråd från och med den 31/8



Mvh Ted Starkås

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -06- 16	
Dnr	Fv/Ävd/Halsl
BP/GB	



## Frida Andersson

---

**Från:** Fredrik Sivula  
**Skickat:** den 22 juli 2020 20:18  
**Till:** Reg  
**Ämne:** Fwd: Mer avsägelser....

Hämta [Outlook för iOS](#)

---

**Från:** Ted Starkås <ted.starkas@valdemarsvik.se>  
**Skickat:** söndag, juli 19, 2020 7:08 em  
**Till:** Fredrik Sivula  
**Ämne:** Mer avsägelser....

Hej!

Härmed avsäger jag mig alla mina politiska uppdrag i kommunen, förutom min plats i kommunfullmäktige från och med 31/8 2020.

Behöver jag skriva nåt mer utförligt så kontakta mig efter din semester så fixar jag det.

Mvh Ted Starkås

Skaffa [Outlook för Android](#)

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kannedom	
2020 -07- 2 2	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj	



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



VB § 6

KS-SA.2020.1

## **Avsägelse från uppdrag som kommunstyrelsens ordförande samt fyllnadsval**

### **Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

1. **Ted Starkås (S) avsägelse godkänns.**
2. **Till kommunstyrelsens ordförande för resterande del av mandatperioden 2019-01-01—2022-12-31 utses Mattias Geving (S).**

### **Ärendebeskrivning**

Ted Starkås (S) har inkommit med avsägelse från samtliga politiska uppdrag förutom från platsen i kommunfullmäktige.

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

Justerare

P. H.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



VB § 7

KS-SA.2020.1

**Avsägelse från uppdrag som  
krisledningsnämndens ordförande samt  
fyllnadsval**

**Kommunfullmäktiges valberednings förslag**

1. Ted Starkås (S) avsägelse godkänns.
2. Till krisledningsnämndens ordförande för resterande del av mandatperioden 2019-01-01—2022-12-31 utses Mattias Geving (S).

**Ärendebeskrivning**

Ted Starkås (S) har inkommit med avsägelse från samtliga politiska uppdrag förutom från platsen i kommunfullmäktige.

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

Justerare

  
P.H.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....





NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 162

M-MBN.2020.8

## Övertagande av B-verksamheter

### Kommunstyrelsens förslag

- 1. Kommunfullmäktige beslutar att framställa hos Länsstyrelsen Östergötland att överlåta åt Miljö- och byggnämnden i Valdemarsviks kommun att från och med 2021-01-01 utöva den operativa tillsynen enligt miljöbalken avseende miljöfarliga verksamheter som omfattas av tillståndsplikt B. Berörda verksamheter är i dagsläget följande:**
  - **Bergstäkt Hornsberg**
  - **Täkt Karlsskog 1:9**
  - **Täkt Krogsmåla 1:20**
- 2. Följande verksamheter ska undantas från ovanstående överlåtelse:**
  - **Nordic Brass Gusum AB**
  - **Sandviks reningsverk**

### Ärendebeskrivning

Miljöprövningsförordningen (2013:251) innehåller bestämmelser om tillståndsplikt och anmälningsplikt för verksamheter och åtgärder som avses i 9 kap. Miljöbalken.

Miljötillsynsförordningen (2011:13) reglerar vilken myndighet som utövar den operativa tillsynen. Länsstyrelsen har tillsyn över tillståndspliktiga verksamheter och kommunen har tillsyn över anmälningspliktiga verksamheter och så kallade U-verksamheter som inte omfattas av anmälningsplikt.

Enligt 1 kap. 18-19 §§ miljötillsynsförordning (2011:13), får en statlig operativ tillsynsmyndighet överlåta åt en kommunal nämnd att utöva den operativa tillsynen, om kommunfullmäktige begär det. Enligt förordningen ska en överlåtelse av uppgiften att utöva operativ tillsyn avse;

1. en viss typ av tillsynsobjekt
2. en viss typ av tillsynsobjekt med undantag för ett visst eller vissa tillsynsobjekt, eller
3. ett visst tillsynsobjekt

MBN § 68 forts. M-MBN.2020.8

KS § 162

M-MBN.2020.8

### **Miljö- och byggnämndens handläggning**

Miljökontoret för register över aktuella objekt/verksamheter och ärenden i ärendehanteringssystemet EDP Vision. Diarieföring görs enligt gällande dokumenthanteringsplan.

Miljö- och byggnämnden antar varje år en treårig verksamhetsplanering. Planering följs upp månatligen. I planen beskrivs övergripande nationella, regionala och kommunala miljömål. Av planeringen framgår nyckeltal som intäkter, årsarbetskrafter, antal objekt, beräknad tillsynstid samt inplanerade aktiviteter och projekt. Planen innehåller även en enkel behovsutredning. När det gäller behovsutredningen finns det en förbättringspotential inför kommande års verksamhetsplanering. Utifrån den övergripande planeringen i verksamhetsplanen görs detaljerad planering ned på handläggarnivå.

För att säkerställa kompetens och samsyn jobbar miljökontoret med handläggningsrutiner, mallar och interna arbetsmöten inom respektive tillsynsområde.

### **Beslutsmotivering**

Miljö- och byggnämnden gör bedömningen att den operativa tillsynen kan med fördel ligga på den lokala tillsynsmyndigheten. Nämnden anser det troligt att tillsynen av de miljöfarliga verksamheterna blir mer enhetlig om tillsynsansvaret ligger på en och samma tillsynsmyndighet. Ett samlat tillsynsansvar innebär även en möjlighet för miljökontoret att höja sin interna kompetens inom berörda branscher.

### **Lagstöd**

Beslutet är fattat med stöd av 1 kap. 18-19 §§ miljötillsynsförordning (2011:13).

### **Beslutsunderlag**

Protokoll från MBN 2020-04-29 § 68

-----

### **Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige  
Akten

MBN § 68

M-MBN.2020.8

Initierare

Valdemarsviks kommun  
Miljö- och byggnämnden

615 80 VALDEMARSVIK

**Ärende****Övertagande av B-verksamheter****Miljö- och byggnämndens beslut**

Miljö- och byggnämnden föreslår kommunstyrelsen att uppmana kommunfullmäktige att framställa hos Länsstyrelsen Östergötland om att överlåta åt miljö- och byggnämnden i Valdemarsviks kommun att från och med 2021-01-01 utöva den operativa tillsynen enligt miljöbalken avseende miljöfarliga verksamheter som omfattas av tillståndsplikt B. Vilka i dagsläget är:

- Bergstäkt Hornsberg
- Täkt Karlsskog 1:9
- Täkt Krogsmåla 1:20

Följande verksamhet ska undantas från ovanstående överlåtelse:

- Nordic Brass Gusum AB
- Sandviks reningsverk

**Ärendebeskrivning**

Miljöprövningsförordningen (2013:251) innehåller bestämmelser om tillståndsplikt och anmälningsplikt för verksamheter och åtgärder som avses i 9 kap. Miljöbalken.

Miljötillsynsförordningen (2011:13) reglerar vilken myndighet som utövar den operativa tillsynen. Länsstyrelsen har tillsyn över tillståndspliktiga verksamheter och kommunen har tillsyn över anmälningspliktiga verksamheter och så kallade U-verksamheter som inte omfattas av anmälningsplikt.

Enligt 1 kap. 18-19 §§ miljötillsynsförordning (2011:13), får en statlig operativ tillsynsmyndighet överlåta åt en kommunal nämnd att utöva den operativa tillsynen, om kommunfullmäktige begär det. Enligt förordningen ska en överlåtelse av uppgiften att utöva operativ tillsyn avse;

1. en viss typ av tillsynsobjekt
2. en viss typ av tillsynsobjekt med undantag för ett visst eller vissa tillsynsobjekt, eller
3. ett visst tillsynsobjekt

MBN § 68 forts.

M-MBN.2020.8

**Miljö- och byggnämndens handläggning**

Miljökontoret för register över aktuella objekt/verksamheter och ärenden i ärendehanteringssystemet EDP Vision. Diarieföring görs enligt gällande dokumenthanteringsplan.

Miljö- och byggnämnden antar varje år en treårig verksamhetsplanering. Planering följs upp månatligen. I planen beskrivs övergripande nationella, regionala och kommunala miljömål. Av planeringen framgår nyckeltal som intäkter, årsarbetskrafter, antal objekt, beräknad tillsynstid samt inplanerade aktiviteter och projekt. Planen innehåller även en enkel behovsutredning. När det gäller behovsutredningen finns det en förbättringspotential inför kommande års verksamhetsplanering. Utifrån den övergripande planeringen i verksamhetsplanen görs detaljerad planering ned på handläggarnivå.

För att säkerställa kompetens och samsyn jobbar miljökontoret med handläggningsrutiner, mallar och interna arbetsmöten inom respektive tillsynsområde.

### **Beslutsmotivering**

Miljö- och byggnämnden gör bedömningen att den operativa tillsynen kan med fördel ligga på den lokala tillsynsmyndigheten. Nämnden anser det troligt att tillsynen av de miljöfarliga verksamheterna blir mer enhetlig om tillsynsansvaret ligger på en och samma tillsynsmyndighet. Ett samlat tillsynsansvar innebär även en möjlighet för miljökontoret att höja sin interna kompetens inom berörda branscher.

### **Lagstöd**

Beslutet är fattat med stöd av 1 kap. 18-19 §§ miljötillsynsförordning (2011:13).

### **Beslutet skickas till**

Sektor Samhällsbyggnad och Kultur, akten  
Kommunfullmäktige  
Miljökontoret





M-MBN.2020.8

Initierare

Valdemarsviks kommun  
Miljö- och byggnämnden

## Ärende

## Övertagande av B-verksamheter

### Miljö- och byggnämndens beslut

Miljö- och byggnämnden föreslår kommunstyrelsen att uppmana kommunfullmäktige att framställa hos Länsstyrelsen Östergötland om att överlåta åt miljö- och byggnämnden i Valdemarsviks kommun att från och med 2021-01-01 utöva den operativa tillsynen enligt miljöbalken avseende miljöfarliga verksamheter som omfattas av tillståndsplikt B. Vilka i dagsläget är:

- Bergstäkt Hornsberg
- Täkt Karlsskog 1:9
- Täkt Krogsmåla 1:20

Följande verksamhet ska undantas från ovanstående överlåtelse:

- Nordic Brass Gusum AB

### Ärendebeskrivning

Miljöprövningsförordningen (2013:251) innehåller bestämmelser om tillståndsplikt och anmälningsplikt för verksamheter och åtgärder som avses i 9 kap. miljöbalken.

Miljötillsynsförordningen (2011:13) reglerar vilken myndighet som utövar den operativa tillsynen. Länsstyrelsen har tillsyn över tillståndspliktiga verksamheter och kommunen har tillsyn över anmälningspliktiga verksamheter och så kallade U-verksamheter som inte omfattas av anmälningsplikt.

Enligt 1 kap. 18-19 §§ miljötillsynsförordning (2011:13), får en statlig operativ tillsynsmyndighet överlåta åt en kommunal nämnd att utöva den operativa tillsynen, om kommunfullmäktige begär det. Enligt förordningen ska en överlåtelse av uppgiften att utöva operativ tillsyn avse;

1. en viss typ av tillsynsobjekt
2. en viss typ av tillsynsobjekt med undantag för ett visst eller vissa tillsynsobjekt, eller
3. ett visst tillsynsobjekt



---

M-MBN.2020.8

### **Miljö- och byggnämndens handläggning**

Miljökontoret för register över aktuella objekt/verksamheter och ärenden i ärendehanteringssystemet EDP Vision. Diarieföring görs enligt gällande dokumenthanteringsplan.

Miljö- och byggnämnden antar varje år en treårig verksamhetsplanering. Planering följs upp månatligen. I planen beskrivs övergripande nationella, regionala och kommunala miljömål. Av planeringen framgår nyckeltal som intäkter, årsarbetskrafter, antal objekt, beräknad tillsynstid samt inplanerade aktiviteter och projekt. Planen innehåller även en enkel behovsutredning. När det gäller behovsutredningen finns det en förbättringspotential inför kommande års verksamhetsplanering. Utifrån den övergripande planeringen i verksamhetsplanen görs detaljerad planering ned på handläggarnivå.

För att säkerställa kompetens och samsyn jobbar miljökontoret med handläggningsrutiner, mallar och interna arbetsmöten inom respektive tillsynsområde.

### **Beslutsmotivering**

Miljö- och byggnämnden gör bedömningen att den operativa tillsynen kan med fördel ligga på den lokala tillsynsmyndigheten. Nämnden anser det troligt att tillsynen av de miljöfarliga verksamheterna blir mer enhetlig om tillsynsansvaret ligger på en och samma tillsynsmyndighet. Ett samlat tillsynsansvar innebär även en möjlighet för miljökontoret att höja sin interna kompetens inom berörda branscher.

### **Lagstöd**

Beslutet är fattat med stöd av 1 kap. 18-19 §§ miljötillsynsförordning (2011:13).

### **Beslutsunderlag**

Hur man överklagar, se bilaga

### **Beslutsexpediering**

Kommunfullmäktige  
Miljökontoret



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 166

KS-SA.2019.65

## Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland 2019

### Kommunstyrelsens förslag

- 1. Kommunfullmäktige beslutar att för Valdemarsviks kommuns del bevilja styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland och dess enskilda ledamöter samt ersättare ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.**

### Jäv

Nhela Ali (S) anmäler jäv och lämnar lokalen. Maud Karlsson (S) ersätter henne under denna paragraf.

Carina Thuresson (M) anmäler jäv och lämnar lokalen. Stefan Kemle (LPo) ersätter henne under denna paragraf.

### Ärendebeskrivning

Respektive fullmäktige i de deltagande kommunerna ska ta ställning till ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Revisorerna bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Revisorerna bedömer att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Revisorerna bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. De kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

Revisorerna kan inte bedöma om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Revisorerna tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

---

Justerare

.....

.....



KS § 166

KS-SA.2019.65

**Beslutsunderlag**

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-08-12  
Årsredovisning 2019 inkl. Bilagor för Samordningsförbundet Östra  
Östergötland  
Revisionsberättelse 2019  
Revisionsredogörelse 2019  
Revisorernas bedömning av delårsrapport 2019  
Granskning av bokslut och årsredovisning 2019  
Basgranskning 2019

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

---

Justerare

.....

.....

Skrivelse med beslutsförslag

Tjänsteställe/Handläggare

Avdelning Service och Administration  
Fredrik Sivula  
fredrik.sivula@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland 2019

### Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att för Valdemarsviks kommuns del bevilja styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland och dess enskilda ledamöter samt ersättare ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

### Ärendebeskrivning

Respektive fullmäktige i de deltagande kommunerna ska ta ställning till ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Revisorerna bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Revisorerna bedömer att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Revisorerna bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. De kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

Revisorerna kan inte bedöma om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Revisorerna tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

### Beslutet skickas till

Samordningsförbundet Östra Götaland  
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Karl Öhlander  
Kommundirektör

Dnr 2020/0019

---

# Årsredovisning 2019

Beslutad av styrelsen 2020-03-27

Ankom: 2020-08-12, Ärende: KS-SA.2019.65 Handling: 369759

*J. O. H. N. H. K. B. W. Y. M. M. S. M. i.*

## Ordförande har ordet

Genom att stödja samverkan är förbundets övergripande mål att bidra till ökat mervärde i utvecklingen av välfärdsarbetet. Med utgångspunkten att varje individ har resurser och förmåga till förändring och utveckling utgår insatser som finansieras av förbundet från och anpassas till den enskilde individens behov, förmåga, förutsättningar och delaktighet. Med nära samarbete mellan förbundets parter som har sin utgångspunkt i ett gemensamt ansvarstagande, kreativitet och prestigelöshet skapar vi förutsättningar till ökad egen försörjning genom arbete samt ökad livskvalitet för de som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

Måluppfyllelse på individnivå är goda men fler individer med behov av samordnade insatser måste få möjlighet ta del av dessa. Som en del i den strävan har stort fokus under året legat på att utveckla förbundets långsiktiga inriktning. Med att tydliggöra rollerna mellan förbundet och förbundets medlemmar, tillskapa en tydlig ledningsstruktur samt en strukturerad behovsanalys med utgångspunkt i medlemmarnas kunskaper är styrelsens ambition att bidra till systemutveckling. Allt i syfte att säkra funktioner och samverkansformer som är hållbara över tid och som främjar individens bästa utifrån dess behov av samordnad rehabilitering.

Genom att utgöra en gemensam plattform för samverkan mellan förbundsmedlemmarna underlättar förbundet möjligheten att gemensamt utveckla insatser för medborgare som har behov av att samhället mobiliserar gemensamma resurser.

Måluppfyllelse på individnivå är goda vilket inte hade varit möjligt utan engagerade medarbetare i plattformen. Trots osäkerhet och oro för konsekvensen av processen mot en tydligare ledningsstruktur för insatser som finansieras av förbundet har engagemanget med att utveckla prioriterade insatser varit stort.

Jag vill därför avsluta med att framföra ett stort tack till alla inom förbundets ram som bidragit till utveckling och goda resultat.



# Innehållsförteckning

sida

<b>1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret.....</b>	<b>3</b>
<b>1.2 Om förbundet.....</b>	<b>4</b>
1.2.1 Organisation.....	4
1.2.2 Historik.....	4
1.2.3 Lagrum .....	4
1.2.4 Uppdrag.....	4
1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter.....	5
1.2.6 Verksamhetsidé och vision.....	5
<b>1.3 Beskrivning av verksamheten.....</b>	<b>5</b>
1.3.1 Målgrupper .....	5
1.3.2 Insatser.....	6
<b>1.4 Måluppfyllelse och resultat.....</b>	<b>8</b>
1.4.1. Uppföljning och resultat för individriktade insatser .....	8
1.4.2. Ekonomiska resultat.....	11
<b>1.5 Styrelsens arbete under året .....</b>	<b>11</b>
<b>2. DRIFTSREDOVISNING .....</b>	<b>12</b>
<b>3. RESULTATRÄKNING.....</b>	<b>12</b>
<b>4. BALANSRÄKNING .....</b>	<b>13</b>
<b>5. KASSAFLÖDEANALYS .....</b>	<b>13</b>
<b>6. REDOVISNINGSPRINCIPER .....</b>	<b>13</b>
<b>7. NOTER.....</b>	<b>14</b>
<b>8. TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....</b>	<b>15</b>
<b>9. STYRELSENS BESLUT .....</b>	<b>15</b>

## **BILAGOR TILL ÅRSREDOVISNINGEN**

1. Förbundsordning
2. Fokusområden
3. Målgruppsbeskrivning
4. Verksamhetsberättelse Plattform
5. Resultatsammanställning helåret 2019
- 6 a. NP-rapport 2019
- 6 b. Insatsredovisning; strukturinriktade insatser, kartläggning och analys, uppföljning och utvärdering
7. Bortfallsanalys individmål
8. Styrelsens arbete

NhA KT  
J BH BW MM Ami

# 1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2019.

Till redovisningen hör nio bilagor.

## 1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

Styrelsen har under 2019 haft sju styrelsesammanträden och har varit beslutsför vid samtliga tillfällen. En workshop har genomförts med styrelsen samt förbundsmedlemmarna bestående av både politiker och tjänstemän utifrån frågeställningarna; Hur kan förbundet bidra till utvecklingen av välfärdsarbetet?, Behöver grupper prioriteras och i så fall vilka?, Kan resurser från förbundsmedlemmarna kombineras med förbundets resurser, om ja på vilket sätt? Hur kan dialogen mellan förbundet och förbundsmedlemmarna stärkas och utvecklas? Resultatet från workshopen har utgjort ett underlag till styrelsens arbete med den långsiktiga inriktningen. Förbundets presidium har genomfört medlemsdialoger vid tre tillfällen.

Under våren arbetade medarbetare och samordnare fram en åtagandebeskrivning kring hur plattformsuppdraget skulle genomföras under 2019 och framöver. Inriktningen bygger på förstegsverksamhet i kombination med samordnad planering vilket inkluderar deltagarens nätverk i arbetet runt individen.

Totalt har 385 deltagare varit inskrivna i verksamheterna under 2019. När det gäller arbetet med samordnad individuell plan (SIP) med mötesledare har 68 förfrågningar inkommit, 44 förmöten, 32 SIP med mötesledare och 21 uppföljningar har genomförts. Plattformarna har lämnat verksamhetsberättelse för det gångna året som finns med som bilaga till årsredovisningen.

Måluppfyllelsen för individmålen koordinatorstöd – upplevd ökad stegförflyttning 80% nås till viss del med ett utfall på 79,2%. Förbundet når målet att 90% av deltagarna vid avslut ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen med ett utfall på 98,1%. När det gäller måluppfyllelsen utifrån individmålen försteg når förbundet målet om att 80 % skall upplevt en ökad stegförflyttning vid avslut, med ett utfall på 80,2%. Förbundet når målet att 80% av deltagarna vid avslut ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen med ett utfall på 98,1%. Av de tre finansiella målen bedöms två mål till viss del vara uppfyllda och ett mål vara uppfyllt.

Den totala budgeten för 2019 omfattar 20 197 tkr, varav 17 428 tkr är intäkter från medlemmarna och resterande medel utgör eget kapital. I resultaträkningen för 2019 redovisas ett underskott med 2 374 tkr.

Förbundet har under året, förutom Plattformarna, genomfört fyra strukturinriktade aktiviteter; NP-koordinator, insatskatalogen, fortsatt arbete med avvikelshantering samt påbörjat ett arbete med en ESF-ansökan kring metodutveckling av förstegsverksamheten.

Förbundet har under 2019 genomfört och deltagit i ett antal olika typer av utbildningsinsatser/konferenser som riktat sig till medarbetare i förbundsmedlemmarnas organisationer, medarbetare i verksamheter finansierade av förbundet, styrgrupper samt till förbundets styrelse.

Under 2019 har styrelsen arbetat aktivt med förbundets långsiktiga inriktning som antogs på styrelsemötet i November.

## 1.2 Om förbundet

### 1.2.1 Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, region Östergötland samt Finspångs, Norrköpings, Söderköpings och Valdemarsviks kommuner som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli. Kansliet består av en förbundschef, två samordnare, en verksamhetsutvecklare samt en assistent på 0,25 % tjänst. Ekonom, ekonomiassistent och nämndsekreterarfunktion köps från Norrköpings kommun.

### 1.2.2 Historik

Samordningsförbundet bildades den 1 januari 2005 under namnet Norrköpings Samordningsförbund och från och med den 1 april 2009 utvidgat med Söderköpings och Valdemarsviks kommuner. I samband med utökningen bytte förbundet namn till Samordningsförbundet Östra Östergötland. Fr.o.m. 1 januari 2017 så ingår även Finspångs kommun som förbundsmedlem.

### 1.2.3 Lagrum

Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen, bilaga 1, som beslutats av samordningsförbundets medlemmar. Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliteringsområdet och samordna gemensamma insatser riktade till personer i behov av samordnad rehabilitering samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

### 1.2.4 Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer också insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna bättre ska kunna utveckla samarbetet. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling, kunskapsutbyte, metodutveckling och samverkansarenor.

I samband med att Finspångs kommun gick in som en ny förbundsmedlem fick förbundet en reviderad förbundsordning med en utökad ändamålsparagraf som innebär ett vidare uppdrag där förbundet utgör en arena för medlemmarna att utveckla samverkansarbetet, system- och kunskapsutveckling.

### 1.2.5 Finansiering/Medlemsavgifter

2019 års tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 17 428 000 kr, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, regionen med en fjärdedel och kommunerna med resterande fjärdedel.

### 1.2.6 Verksamhetsidé och vision

Förbundets verksamhetsidé är; att bygga upp en långsiktig, flexibel och stadigvarande verksamhet för arbetslösa personer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser med målsättningen att öka förmågan till förvärvsarbete så att de på sikt kan bli självförsörjande. Förbundets vision är; Samordningsförbundet Östra Östergötland ska ge förutsättningar till ökad egen försörjning genom arbete samt ökad livskvalitet för de individer som är i behov av samordnade insatser.

## 1.3 Beskrivning av verksamheten

### Inledning - Verksamhetsplanen för 2019

Verksamhetsplanen för 2019 innehåller långsiktiga strategier, övergripande mål, individmål – koordinatorstöd, individmål – försteg och mål för samordnad individuell plan (SIP) för verksamheten Plattformarna, finansiella mål, fokusområden samt planerad verksamhet. Till varje verksamhet som finansieras av förbundet tecknas samverkansavtal med alla berörda parter. I samverkansavtalen beskrivs bl.a. parternas gemensamma åtagande, uppdraget, målsättning, bidrag för utförande av verksamheten samt uppföljning och utvärdering.

Nedan redovisas ovanstående delar och aktiviteter enligt verksamhetsplanen för 2019.

### Prioriterade fokusområden under 2019

Följande fokusområden är prioriterade under 2019.

- Identifiera och kartlägga behovsgrupper som har behov av individriktade insatser
- Finna alternativa finansieringsformer genom att utveckla och implementera mötesplatser, kontaktvägar, rutiner för arbete med ESF-medel och andra typer av utvecklings/projektmedel hos och till parterna.
- Utveckla arbetet med strukturerade behovsanalyser tillsammans med förbundsmedlemmar samt brukarorganisationer.
- Utveckling av Samordningsförbundets relationer med förbundsmedlemmarna i syfte att stärka dialogen
- Utveckling av förbundets långsiktiga inriktning
- Översyn av Plattformsverksamheten samt ledning och styrning
- Tillsammans med övriga Samordningsförbund i länet undersöka möjligheten till samordning av administration och revision.

Mer detaljerad information kring genomförandet av fokusområden finns i bilaga 2.

### 1.3.1 Målgrupper

Målgruppen för den finansiella samordningen utgörs av människor som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser från flera av de samverkande parterna för att uppnå eller förbättra sin förmåga till förvärvsarbete. De åtgärder som får finansieras genom den finansiella samordningen skall ligga inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde och syfta till att återställa eller öka den enskildes funktions- och arbetsförmåga.

Målgruppen identifieras lokalt och inom ramen för den finansiella samordningen ges även möjlighet till tidigt stöd samt även förebyggande åtgärder. Förbundet har inte haft några speciellt prioriterade målgrupper under 2019.

### Målgruppsbeskrivning av deltagare i verksamheter finansierade av förbundet

**Tabell 1. Antal andel deltagare per kön och ålder 2019 samt andel 2017, 2018 och 2019**

Ålder	Kvinna	Man	Totalt	Andel 2017	Andel 2018	Andel 2019
16 - 24 år	46	55	101	23,9%	28,8%	27,7%
25 - 29 år	35	39	74	25,9%	20,6%	20,3%
30 - 39 år	62	27	89	25,6%	23,8%	24,4%
40 - 49 år	40	20	60	15,7%	17,4%	16,4%
50 - 59 år	26	15	41	8,2%	8,7%	11,2%
60 år -	0	0	0	0,7%	0,7%	0,0%
<b>Totalt</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>365</b>	Delt. 2017: 293	Delt. 2018: 403	
Anonyma deltagare			20			
<b>Antal deltagare inkl. anonyma</b>			<b>385</b>			

Uppgifterna hämtade från SUS (Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområde)

48 % av deltagarna är under 30 år, vilket är något lägre i jämförelse med 2018 och 2017. Andelen kvinnor uppgår till drygt 57,3 % vilket är en ökning med drygt 5 % jämfört med 2018. Mer detaljerad information kring målgruppen finns i bilaga 3.

#### 1.3.2 Insatser

#### Insatsredovisning – individinriktade insatser

Plattformens uppdrag 2019 är:

- Individinriktat stöd och koordinering av ordinarie myndigheters insatser. Inom denna inriktning genomförs två olika insatser. Den ena insatsen riktar sig till personer som har behov av samordnade insatser. Insatsen kan pågå kortare tid eller upp till ett år. Förlängning kan ske efter uppföljning och förlängning av upprättad plan. Den andra insatsen riktar sig till personer med komplexa behov som har behov av samordnade insatser. Insatsen kan pågå kortare tid eller upp till två år. Förlängning kan ske efter uppföljning och förlängning av upprättad plan.
- Förstegsverksamhet med fokus på aktivering, motivations- och förändringsarbete, samt arbetsprövning upp till 10 timmar per vecka inkluderande arbetsgivarstöd.
- Samtalsledare för upprättande av och uppföljning av samordnad individuell plan (SIP) till individer inom ordinarie myndigheter.

Samtliga förbundsmedlemmar har möjlighet att remittera deltagare till verksamheten. Mer detaljerad information kring plattformarna finns i bilaga 4.

NhA KA  
 J. O. H. M. M. A. S.

**Tabell 2. Antal deltagare per kön som varit aktuella under 2017, 2018 och 2019**

Verksamhet	2017			2018			2019		
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
Koordinatorstöd Finspång	12	20	32	17	13	30	11	8	19
Koordinatorstöd Norrköping	75	103	178	76	82	158	48	52	100
Koordinatorstöd Söderköping	18	27	45	19	17	36	9	6	15
Koordinatorstöd Valdemarsvik	11	16	27	6	10	16	5	4	9
Försteg Finspång			0	1	1	2	5	6	11
Försteg Norrköping			0	34	27	61	33	24	57
Försteg Söderköping	8	3	11	14	13	27	24	16	40
Försteg Valdemarsvik							7	3	10
Samordnad Planering Finsp.							2	3	5
Samordnad Planering Norrk.							31	13	44
Samordnad Planering Söderk.							2	7	9
Samordnad Planering V-vik.							6	1	7
Behovsinventering Finsp..				8	5	13	4	4	8
Behovsinventering Norrk.				33	19	52	16	8	24
Behovsinventering Söderk.				2	1	3	4	0	4
Behovsinventering V-vik.				3	2	5	2	1	3
<b>Totalt</b>	<b>124</b>	<b>169</b>	<b>293</b>	<b>213</b>	<b>190</b>	<b>403</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>365</b>
Anonyma deltagare			1				6		
Antal deltagare inkl. anonyma			<b>294</b>				<b>409</b>		

Uppgifterna hämtade från SUS (Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområde)

Antalet deltagare under 2019 har uppgått till 385 varav 20 deltagare valt att registrera sig som anonyma deltagare vilket gör att uppgifter om kön och ålder saknas. Motsvarande siffror för 2018 är 409 deltagare och för 2017 294 deltagare.

**Tabell 3. Samordnad individuell plan (SIP) under 2019**

Kön	Antal förfrågningar	Antal förmöten	Antal SIP	Antal Uppföljningar:
<b>Kvinna:</b>		28	20	10
<b>Man:</b>		16	12	11
<b>Ej känt:</b>	68	0	0	0
<b>Totalt:</b>	68	44	32	21

Under 2019 har 68 förfrågningar om SIP inkommit till Plattformarna. Totalt har 44 förmöten, 32 SIP-möten och 21 uppföljningar genomförts av mötesledarna.

Fördjupad statistisk information om de finansierade verksamheterna redovisas i bilaga 5.

## Insatsredovisning – strukturpåverkande insatser

- Kompetensutveckling och strukturella insatser till medlemmarna gällande neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (bilaga 6 a.)
- Insatskatalogen
- Lokal överenskommelse för myndighetssamverkan kring samordnad planering genom metoden samordnad individuell plan (SIP)
- Avvikelsearbete
- ESF-ansökan

Fördjupad information om strukturpåverkande insatser finns i bilaga 6 b.

## Insatsredovisning - kartläggning och analys

- Strukturerad behovsanalys

Fördjupad information om kartläggning och analys finns i bilaga 6 b.

## Insatsredovisning - uppföljning och utvärdering

- Indikatorerna
- Verksamhetsuppföljning och måluppfyllelse
- Uppföljning av förstegsverksamheten

Fördjupad information om uppföljning och utvärdering finns i bilaga 6 b.

## Insatsredovisning – utbildningsinsatser

Följande utbildningsinsatser har genomförts under året.

- Frukostmöten
- Utbildning i nätverksarbete med finansierade medarbetare från förbundsmedlemmarna
- Metoddagar
- Nationell Finsamkonferens
- NNS höstkonferens
- Medverkan på psykiatriveckan
- Välfärdsmissan gemensamt med de övriga förbunden i länet

Målgruppen har varit medarbetare från verksamheter finansierade av förbundet, medarbetare, chefer och politiker från förbundsmedlemmarna.

## 1.4 Måluppfyllelse och resultat

### 1.4.1. Uppföljning och resultat för individriktade insatser

#### Individmål – koordinatorstöd

Individmål koordinatorstöd och analysen av måluppfyllelse avser samtliga Plattformar vid avslutad insats.

- Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen - utfall 90 %
- Individerna ska uppleva en ökad stegförflyttning <sup>1</sup> - utfall 80 %

Måluppfyllelsen mäts via indikator stöd och stegförflyttning i samband med avslutad insats.

*Utfall måluppfyllelse koordinatorstöd 2019*

Upplevt ökat stöd 98,1 %

Kommentar: **Målet är uppfyllt.**

Upplevd ökad stegförflyttning 79,2 %

Kommentar: **Målet är nästintill uppfyllt.**

Den nationella mätningen av indikator stöd visar på ett samlat utfall på 94 % och för indikator stegförflyttning 73 % för personer som avslutats i insatser. Mätperioden för den nationella mätningen avser perioden november 2018 till oktober 2019 och avser totalt 33 samordningsförbund. Den samlade svarsfrekvensen är 86,5 %. Mer detaljerad information om måluppfyllelsen redovisas i bilaga 5. Bortfallsanalys redovisas i bilaga 7.

#### Individmål – försteg

Individmål försteg och analysen av måluppfyllelse avser samtliga Plattformar vid avslutad insats.

- Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen - utfall 80 %
- Individerna ska uppleva en ökad stegförflyttning – utfall 80 %

Måluppfyllelsen mäts via indikator stöd och stegförflyttning i samband med avslutad insats.

*Utfall måluppfyllelse försteg 2019*

Ökat stöd 98,1 %

Kommentar: **Målet är uppfyllt.**

Upplevd ökad stegförflyttning 80,6 %

Kommentar: **Målet är uppfyllt.**

Den nationella mätningen av indikator stöd visar på ett samlat utfall på 94 % och för indikator stegförflyttning 73 % för personer som avslutats i insatser. Mätperioden för den nationella mätningen avser perioden november 2018 till oktober 2019 och avser totalt 33 samordningsförbund. Den samlade svarsfrekvensen är 86,5 %. Mer detaljerad information om måluppfyllelsen redovisas i bilaga 5. Bortfallsanalys redovisas i bilaga 7.

<sup>1</sup> Stegförflyttning

Rehabiliteringsprocessen, med betoning på "process", är en glidande skala av olika mindre och större förändringar. Stegförflyttning är i detta sammanhang små eller stora tecken på att deltagaren har gjort framsteg/rört sig mot sitt mål.



### Mål för samordnad individuell plan (SIP)

Målet och måluppfyllelse avser samtliga Plattformar.

Antalet genomförda SIP ska under 2019 uppgå till minst 30 stycken.

### *Utfall måluppfyllelse samordnad individuell plan (SIP) 2019*

Antal genomförda SIP uppgår till 32 stycken

Kommentar: **Målet är uppfyllt.**

### Finansiella mål

Förbundet ska sträva efter att använda tilldelade medel från medlemmarna till ändamålsenlig verksamhet till nytta för målgruppen och med effektivt resursutnyttjande som grundläggande princip. Samlat eget kapital från tidigare verksamhetsår ska nyttjas till ändamålsenliga insatser för målgruppen.

1) Förbundets skall bedriva en verksamhet med god ekonomisk hushållning. Den verksamhet som bedrivs ska vara effektiv och ändamålsenlig.

Mått för god ekonomisk hushållning;

- Måluppfyllelsen för individmålen ligger på målnivå eller över = god ekonomisk hushållning.
- Måluppfyllelsen för individmålen ligger på 5 % under målnivå = till viss del god ekonomisk hushållning.
- Måluppfyllelsen för individmålen ligger på 6 % eller mindre under målnivå = målet god ekonomisk hushållning ej uppfyllt.

2) Förbundets kostnader skall under helåret 2019 inte understiga eller överstiga budgetramen.

3) Förbundets medel skall hanteras så att högsta möjliga avkastning uppnås utan att säkerhet eller betalningsförmåga äventyras.

### *Utfall måluppfyllelse finansiella mål 2019*

Mål 1. God ekonomisk hushållning

**Kommentar:** Måluppfyllelsen på individnivå är uppfyllt förutom målet stegförflyttning koordinatorstöd där det finns en differens på 0,8 % till målnivån. Utifrån definitionen av måluppfyllelse för god ekonomisk hushållning är **målet är till viss del uppfyllt.**

Mål 2. Kostnaderna skall inte överstiga eller understiga budgetramen,

**Kommentar:** De samlade kostnaderna understiger budgetramen med 1,86 %. **Målet är till viss del uppfyllt.**

Mål 3. Förbundets medel skall hanteras så att högsta möjliga avkastning uppnås utan att säkerhet eller betalningsförmåga äventyras

Kommentar: Av förbundets likvida medel har 4 000 tkr placerats på Norrköpings kommuns internbank med en ränta på 1 %. **Målet är uppfyllt**

#### 1.4.2. Ekonomiska resultat

Den totala budgeten för 2019 omfattar 20 197 tkr, varav 17 428 tkr är intäkter från medlemmar och resterande medel utgör eget kapital. I verksamhetsbudgeten för 2019 redovisas ett underskott med 2 769 tkr.

I årsredovisningen har intäkter och kostnader periodiserats. Efter periodisering uppgår verksamhetens intäkter till 17 544 253 kr och motsvarande summa för verksamhetens bruttokostnader är 19 917 800 kr. Kostnaderna utgörs i huvudsak av åtgärder för individer och grupper med 19 908 483 kr. De finansiella kostnaderna utgör bankavgifter om 9 317 kr och finansiella ränteintäkter om 42 778 kr.

Utfallet för året blev att 2 373 547 kr av det egna kapitalet togs i anspråk under året för verksamhet vilket är 395 453 lägre än budgeterat.

Den största avvikelser i budget är utfallet för plattform Norrköping som landar på 926 000 kr mindre än budgeten. Detta beroende på att personal slutat och inte ersatts. Denna del har varit planerad utifrån att förbundet långsiktigt behöver anpassa sin budgetram till minskad medelsfördelning från staten.

Den andra delen som avviker mot budget är kostnaden för kansliet där avvikelser mot budget är 630 000 kr. Detta beroende på att kostnaden för den förmånsbaserade tjänstepensionen ökat markant. Ett flertal dialoger med leverantören av tjänstepension har genomförts samtidigt som en femårsprognos på tjänstepensionernas kostnad är genomförd vilket ger förutsättningar att kunna planera kostnaderna långsiktigt.

Snittkostnaden per deltagare under 2019 uppgår till 27 358 kr (totalt 461 deltagare). Motsvarande siffra för 2018 uppgick till 32 854 kr per deltagare (totalt 425 deltagare) och för 2017 48 625 kr per deltagare (totalt 293 deltagare).

## 1.5 Styrelsens arbete under året

Styrelsen har under 2019 haft sju styrelsesammanträden och har varit beslutsför vid samtliga tillfällen.

Förbundets presidium har under året genomfört medlemsdialoger med samtliga förbundsmedlemmar vid tre tillfällen. På medlemsdialogerna har bl.a. följande frågor diskuterats; avstämning av årsredovisning, frågan om utveckling av förstärkt dialog mellan förbundet och förbundsmedlemmarna utifrån förslag att införa en beredningsgrupp på tjänstemannanivå samt förbundets långsiktiga inriktning och verksamhetsplaneringen samt budget 2020. Därutöver har presidiet haft två revisionsdialoger med revisorerna. Utöver detta har revisorernas ordförande och revisionsbiträde varit inbjudna till ett styrelsemöte för att diskutera de synpunkter som framkommit från revisorerna. Mer information om styrelsens arbete finns i bilaga 8.

## 2. Driftsredovisning

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2019	Aktuell budget jan-dec 2019	Avvikelse utfall - budget	Bokslut helår 2018
Nettokostnad	19 918	20 222	304	21 547
Bidrag/intäkt	-17 544	-17 453	91	-18 609
Resultat	-2 374	-2 769	395	-2 938
Utgående eget kapital	1 452	1 057	395	3 826
Likvida medel	6 103	4 466	1 637	7 235

## 3. Resultaträkning

### Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Verksamhetens intäkter	1	17 428 000	18 450 000
Övriga intäkter		73 475	103 045
Verksamhetens kostnader		-19 908 482	-21 529 614
<b>Verksamhetens nettovinst/förlust</b>		<b>-2 407 007</b>	<b>-2 976 569</b>
Finansiella intäkter		42 778	56 139
Finansiella kostnader		-9 317	-17 745
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-2 373 546</b>	<b>-2 938 175</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-2 373 546</b>	<b>-2 938 175</b>

## 4. Balansräkning

### Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2019-12-31	2018-12-31
<b>Tillgångar</b>			
Kortfristiga fordringar	2	489 880	2 642 415
Kassa och banktillgodohavande		6 103 497	7 235 287
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 593 377</b>	<b>9 877 702</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>6 593 377</b>	<b>9 877 702</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
Eget kapital	3	1 452 219	3 825 766
Kortfristiga skulder	4	5 141 158	6 051 936
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>6 593 377</b>	<b>9 877 702</b>
Ansvarsförbindelser		0	0

## 5. Kassaflödesanalys

### Kassaflödesanalys, den löpande verksamheten

Belopp i kr.	2019-12-31	2018-12-31
Årets resultat	-2 373 547	-2 938 175
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>-2 373 547</b>	<b>-2 938 175</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	2 152 535	-1 015 777
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-910 778	952 527
<b>Kassaflöde för den löpande verksamheten</b>	<b>1 241 757</b>	<b>-63 250</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-1 131 790</b>	<b>-3 001 426</b>
Likvida medel vid årets början	7 235 287	10 236 713
Likvida medel vid årets slut	6 103 497	7 235 287

## 6. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning i tillämpliga delar.

## 7. Noter

### Not 1. Verksamhetens intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Driftbidrag från staten	8 714 000	9 225 000
Driftbidrag från Norrköpings kommun	3 320 008	3 510 716
Driftbidrag från Söderköpings kommun	342 091	362 804
Driftbidrag från Valdemarsviks kommun	186 582	196 716
Driftbidrag från Region Östergötland	4 357 000	4 612 500
Driftbidrag från Finspångs kommun	508 319	542 264
<b>Summa</b>	<b>17 428 000</b>	<b>18 450 000</b>

### Not 2. Kortfristiga fordringar

	2019-12-31	2018-12-31
Kundfordringar	0	2 185 302
Fordran Skatteverket, momsers. & saldo skattekonto	271 768	230 334
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	218 112	226 779
<b>Summa</b>	<b>489 880</b>	<b>2 642 415</b>

### Not 3. Eget kapital

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående balans	3 825 766	6 763 942
Årets resultat	-2 373 547	-2 938 175
<b>Summa</b>	<b>1 452 219</b>	<b>3 825 767</b>

### Not 4. Kortfristiga skulder

	2019-12-31	2018-12-31
Leverantörsskulder	236 091	537 325
Skuld Skatteverket, pers.skatt & sociala avg.	129 638	144 880
Löneskatt	383 828	118 864
Semesterlöneskuld inkl soc. avgifter	126 594	177 190
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 265 007	5 073 677
<b>Summa</b>	<b>5 141 158</b>	<b>6 051 936</b>

*Wha*  
*[Handwritten signatures]*

## 8. Tilläggsupplysningar

### Sammanställning av utfall och budget 2019 (tkr)

Insatser	Budget 2019	Utfall 2019	Differens
Vht 101 Åtgärd individ och grupp	16 721	16 061	660
Vht 102 Kompetensutveckling personal	330	237	93
Vht 103 Processtöd	606	376	230
Vht 104 Uppföljning och utvärdering	75	75	0
Vht 105 Information	15	6	9
<b>Summa insatser</b>	<b>17 747</b>	<b>16 755</b>	<b>992</b>
Kansli och Styrelse	2 330	2 960	-630
Revision	140	120	20
<b>Totalt</b>	<b>2 470</b>	<b>3 080</b>	<b>-610</b>
Intäkter/medlemsavgifter	-17 428	-17 428	0
Finansiella intäkter/kostnader	-20	-33	13
<b>Resultat</b>	<b>2 769</b>	<b>2 374</b>	<b>395</b>

## 9. Styrelsens beslut

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Datum: 2020-03-27



Irma Görz  
Ordförande



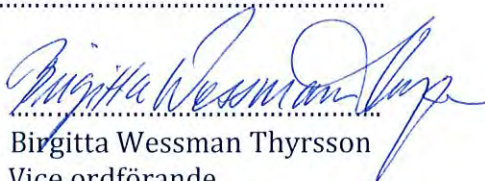
Nina Strand  
Ledamot



Kristin Andersson  
Ledamot



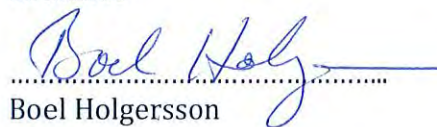
Nhela Ali  
Ledamot



Birgitta Wessman Thyrsson  
Vice ordförande



Malin Masimov  
Ledamot



Boel Holgersson  
Ledamot

# Förbundsordning för Samordningsförbundet Östra Östergötland

Samordningsförbundet Östra Östergötland har inrättats med stöd av lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

1§

## Förbundets namn

Förbundets namn är Samordningsförbundet Östra Östergötland.

2§

## Förbundets säte

Förbundets säte är Norrköping.

3§

## Förbundets medlemmar

Förbundets medlemmar är Region Östergötland, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, samt Finspångs, Norrköpings, Söderköpings och Valdemarsviks kommuner.

4§

## Förbundets ändamål

Förbundets ändamål är att inom det geografiska området för kommunerna Finspång, Norrköping, Söderköping och Valdemarsvik svara för finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Östergötland och kommunerna i syfte att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning. Resurserna ska användas till att den enskilde ska få eller förbättra sin förmåga att förvärvsarbeta.

Samordningsförbundets målgrupp är personer vars behov ger kunskap för att dels bygga gemensamma insatser som kan möta behoven hos enskilda, men också förutsättningar för huvudmännen att arbeta med förbättringar i ordinarie verksamhetsstrukturer.

Förbundets ändamål är att bidra till systemutveckling som säkrar funktioner och samverkansformer som är hållbara över tid och som främjar individens bästa utifrån individens behov av samordnad rehabilitering.

Samordningsförbundet utgör en gemensam plattform som ska underlätta samverkan mellan huvudmännen, en kunskap om varandras uppdrag och en möjlighet att gemensamt utveckla insatser för medborgare som har behov av att samhället mobiliserar gemensamma resurser.

Samordningsförbundets budget utgör ram och begränsning för vad som kan finansieras. Samordningsförbundet har förutsättningar att utgöra en arena för

## SLUTFÖRSLAG 2016-09-20

huvudmännens kunskapsutbyte, som kan bidra till systemutveckling, vilket inte begränsas av de ekonomiska ramarna.

5§

### **Styrelsen**

Samordningsförbundet ska ledas av en styrelse. Styrelsen skall bestå av sju ledamöter med sju ersättare. Varje medlem utser vardera en styrelseledamot och en ersättare. Ersättarna har närvaro- och yttranderätt.

Styrelsen utser inom sig ordförande och vice ordförande.

Ledamöter och ersättare som är personliga väljs för fyra år räknat från och med den 1 januari året efter det då val av fullmäktige i regionen och kommuner har ägt rum i hela landet.

6§

### **Uppgifter och beslutanderätt**

Styrelsen är beslutsför när fler än hälften av ledamöterna är närvarande. Beslut fattas med kvalificerad majoritet med två tredjedelar (2/3).

Förbundet har till uppgift att

1. besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen,
2. stödja samverkan mellan samverkansparterna,
3. finansiera insatser som avser individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser vilka syftar till att individen uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete och som ligger inom de samverkande parternas samlade ansvarsområde,
4. besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning skall användas,
5. svara för uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder
6. upprätta verksamhetsplan, budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Samordningsförbundet får inte besluta i frågor om förmåner eller rättigheter för enskilda eller vidta åtgärder i övrigt som innefattar myndighetsutövning eller som avser tillhandahållande av tjänster avsedda för enskilda. Förbundet får inte heller svara för offentlig upphandling av insatser som riktar sig till enskilda.

7§

### **Personal**

Styrelsen ska anställa en verkställande tjänsteman, som har att leda arbetet inom förbundet, enligt styrelsens anvisningar. Därutöver skall finnas övrig personal i mån av behov och tillgång på medel.

Styrelsen kan delegera till tjänsteman att på styrelsens vägnar besluta i viss grupp av ärenden.



8§

**Initiativ rätt**

Medlem i förbundet har rätt att väcka ett ärende i förbundsstyrelsen. I Region Östergötland och kommunerna får denna rätt utövas av regionstyrelsen respektive kommunstyrelsen.

9§

**Samråd**

Styrelsen skall samråda med förbundsmedlemmarna i frågor av principiell vikt, t.ex. rörande budget och verksamhetsplan.

Skulle oenighet kvarstå efter samråd, kan vilken som helst av huvudmännen kalla till gemensamma förhandlingar i denna fråga.

10§

**Kungörelser**

Förbundets kungörelser, protokoll och andra tillkännagivanden skall anslås på Finspångs, Norrköpings, Söderköpings och Valdemarsviks kommuners samt Region Östergötlands officiella anslagstavlor.

11§

**Andelar i tillgångar och skulder samt fördelning av kostnader**

Medlemmarna har vid varje tidpunkt andel i förbundets tillgångar och skulder i förhållande till vad man tillskjutit för att täcka kostnaderna.

Fördelningen mellan medlemmarna skall därvid vara sådan att Försäkringskassan bidrar med statens andel (avser Arbetsförmedlingen och Försäkringskassans andelar) med 50% av medlen, Region Östergötland med 25%, och kommunerna med sammanlagt 25%. Fördelningen av den kommunala delen skall vara sådan att den avspeglar relationen i befolkningstalen per den 31 december året innan budget fastställs.

Omfattningen av de medel som ställs till Samordningsförbundets förfogande bestäms årligen av medlemmarna och fördelas enligt vad som anges i föregående stycke.

12§

**Styrning och insyn**

Förbundsstyrelsen skall upprätta kvartalsvisa uppföljningar med helårsprognos för verksamheten och ekonomin som tillställs medlemmarna. Förbundsstyrelsen skall också årligen till medlemmarna i samband med bokslutet redovisa verksamhetens måluppfyllelse.

Samordningsförbundet får ej förvärva fast egendom, ta upp lån, eller ingå borgen. Förbundet får ej heller ingå avtal som sträcker sig längre tid än den tid förbundet består.

13§

**Budget**

Förbundsstyrelsen skall varje år upprätta en plan för förbundets verksamhet och ekonomi för de tre kommande åren. För det första av de tre åren ska styrelsen upprätta en preciserad årsbudget. Överskott eller underskott överförs till nästa verksamhetsår. Årsbudgeten skall också åtföljas av mål för verksamheten.

Innan förbundsstyrelsen fastställer budgeten skall den samråda med medlemmarna (jfr 9§). Årsbudgeten fastställs av förbundsstyrelsen senast under november månad året före budgetåret (kalenderår).

14§

**Revisorer och revision**

Förbundets räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning skall granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning. För Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen ska Försäkringskassan utse en gemensam revisor.

Kommunerna och Region Östergötland kan utse gemensam revisor eller revisor var för sig.

Revisorer utses i övrigt i enligt med bestämmelserna i 25§ i lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

Revisorer väljs för fyra år räknat från och med den 1 januari året efter det då val av fullmäktige i region och kommuner har ägt rum i hela landet. Mandattiden för statens revisorer hanteras i särskild ordning. Vid revision tillämpas bestämmelserna i 26 § i lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

15§

**Utträde**

En förbundsmedlem har rätt att efter uppsägning utträda ur förbundet. Uppsägningstiden är därvid tre år.

Vid utträde skall medlemmarnas ekonomiska mellanhavanden regleras i enlighet med vad som sägs i 11§ i denna förbundsordning. Om det efter utträde på den kommunala sidan återstår minst en kommun ska upplösning ske endast om det beslutas enligt 16 §.

16§

**Likvidation och upplösning**

Förbundet kan träda i likvidation om medlemmarna är överens därom eller om en eller flera medlemmar utträder ur förbundet. Ett sådant beslut ska alltid föregås av ett samråd mellan huvudmännen.

## SLUTFÖRSLAG 2016-09-20

När förbundet trätt i likvidation skall skulderna betalas och egendomen avyttras. Härefter skall kvarvarande tillgångar fördelas enligt principerna i 11§ i denna förbundsordning. Förbundsstyrelsen svarar för likvidationen.

När styrelsen har fullgjort sitt uppdrag skall den avge en slutredovisning för sin förvaltning. Detta sker genom framläggandet av en förvaltningsberättelse över likvidationen i sin helhet med redovisning av betalningen av skulder, försäljning av egendom och skiftet av därefter resterande tillgångar. Till berättelsen skall fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen.

När förvaltningsberättelsen och redovisningshandlingarna delgivits medlemmarna är förbundet upplöst.

17§

### **Twister**

Twister mellan förbundet och dess medlemmar skall avgöras vid allmän svensk domstol.

18§

### **Ersättning till ledamöter, ersättare och revisorer**

Ersättning för arvoden och ersättningar till ordförande, vice ordförande, styrelseledamöter, ersättare och revisorer ska följa Region Östergötlands ersättningsregler och bekostas av förbundet. För den revisor som Försäkringskassan utser betalas ersättning i särskild ordning.

Ett fast årligt arvode utbetalas till ordförande respektive vice ordförande i förbundet. Arvodet för ordförande uppgår till 10 procent av det belopp Region Östergötland fastställer för årsarvode. För vice ordförande uppgår arvodet till 5 procent. Arvodet justeras årligen enligt de bestämmelser som gäller för förtroendevalda inom Region Östergötland och bekostas av förbundet.

19§

### **Arkivtillsyn**

Ansvar för tillsynen av att Samordningsförbundet fullgör sina skyldigheter enligt arkivlagen (1990:782) åvilar kommunstyrelsen i Norrköpings kommun.

20§

### **Förbundets bildande**

Förbundet anses bildat den 1 januari 2005 under namnet Norrköpings Samordningsförbund och från och med den 1 april 2009 utvidgat med Söderköpings och Valdemarsviks kommuner samt med Finspångs kommun från den 1 januari 2017 i enlighet med vad som anges i denna förbundsordning.

Denna förbundsordning träder i kraft 1 januari 2017 eller vid en senare tidpunkt när samtliga medlemmar godkänt denna förbundsordning.

## Genomförande av fokusområden enligt verksamhetsplanen under 2019

- Identifiera och kartlägga behovsgrupperna som har behov av individinriktade insatser.

Under hösten 2018 genomfördes en behovsanalys som slutfördes under 1:a kvartalet 2019. I behovsanalysen genomfördes 27 intervjuer med representanter från samtliga förbundsmedlemmar, utifrån en standardiserad intervjumall.

- Finna alternativa finansieringsformer genom att utveckla och implementera mötesplatser, kontaktvägar, rutiner för arbetet med ESF-medel och andra typer av utvecklings/projektmedel hos och till parterna

Frågan om alternativa finansieringsformer för metodutveckling finns med som en del i förbundets långsiktiga inriktning samt verksamhets- och budgetplanen för 2020. Ett första arbete med att metodutveckla förstegsverksamheten genom en ansökan om ESF-medel påbörjades av beredningsgruppen i senare delen av december. Styrelsen har även i januari 2019 beslutat att ställa sig positiv till att kunna vara projektägare av ESF-projekt, dock under förutsättning att styrelsen fattar beslut om detta i varje enskilt fall.

- Utveckla arbetet med strukturerade behovsanalyser tillsammans med förbundsmedlemmar samt brukarorganisationer.

Under året har behovsanalysarbete som påbörjades under hösten 2018 slutförts. Arbetet med behovsanalyser finns med som en metod i förbundets långsiktiga inriktning 2020 och framöver.

- Utveckling av Samordningsförbundets relationer med förbundsmedlemmarna i syfte att stärka dialogen

Förbundets styrelse har under året arbetat med frågan kring hur relationerna mellan styrelsen och förbundsmedlemmarna kan stärkas och utvecklas. I samband med detta har styrelsen genomfört en workshop i mars. Frågan har även lyfts till medlemssamrådet i juni och samtliga närvarande representanter ställde sig positiva till inrättande av en länsdelsgemensam beredningsgrupp. Förslaget innebar att organisationen med lokala styrgrupper upphörde att gälla när beredningsgruppen var på plats. Beredningsgruppen finns på plats sedan december 2019.

- Utveckling av förbundets långsiktiga inriktning

Under året har styrelsen fokuserat kring och arbetat med förbundets långsiktiga inriktning. Anledningen till utveckling av förbundets långsiktiga inriktning hänger delvis samman med att förbundets tilldelning av statliga medel bedöms minska med maximalt 10 % per år ned till en fastställd målnivå som omfattar drygt 13, 8 mkr. Ett första utkast

till långsiktig inriktning diskuterades på styrelsemötet i augusti. Styrelsen ställde sig bakom inriktningen samt gav kansliet och presidiet i uppdrag att konkretisera förslaget till styrelsemötet i oktober. Förslaget stämde av med medlemssamrådet i september som ställde sig bakom förslaget. Förslaget om förbundets långsiktiga inriktning beslutades i November i samband med av verksamhets- och budgetplanen för 2020 godkändes.

- Översyn av Plattformsverksamhet samt ledning och styrning.

Översynen av plattformsverksamheten inkluderande ledning och styrning har gjorts under hösten och resultatet finns med i förbundets långsiktiga inriktning samt verksamhetsplan för 2020. Utgångspunkten är att förbundsmedlemmarna driver samt leder och styr verksamheten. Det innebär att organisationen med att förbundet har anställda samordnare som leder och styr de individinriktade insatserna upphör att gälla från årsskiftet.

- Tillsammans med övriga Samordningsförbund i länet undersöka möjligheten till samordning av administration och revision

Frågan om samordning av administration mellan förbunden i länet har diskuterats av förbundscheferna. Bland de övriga förbunden i länet finns förnärvarande inget intresse av att samordna de administrativa resurserna. Samordning av revisionen har lyfts till medlemssamrådet i september. Samtliga förbundsmedlemmar från kommunerna och Regionen tog med sig frågan hem om det fanns anledning att utse en gemensam revisor.

### **Utmaningar inför 2020**

De stora utmaningarna inför 2020 handlar om att implementera den långsiktiga inriktningen och att få förändringarna på plats. En annan stor utmaning är att få den nya beredningsgruppen att fungera optimalt utifrån sitt uppdrag.

### Bilaga 3.

### Målgruppsbeskrivning

Samtliga uppgifter är hämtade från SUS. Uppgifterna som avser 2019 är utdragna 200220.

Tabell 1. Andel deltagare per kön och tid i offentlig försörjning 2017 - 2019 i relation till riket												
	SamÖ 2017			Samö 2018			SamÖ 2019			Riket 2019		
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
<b>Tid i offentlig försörjning</b>												
Upp till 1 år	5%	12%	17%	5%	9%	14%	4%	9%	13%	9%	9%	19%
Upp till 2 år	7%	9%	15%	9%	6%	15%	8%	5%	13%	8%	7%	15%
Upp till 3 år	5%	5%	9%	7%	6%	13%	8%	4%	12%	7%	6%	13%
Upp till 4 år	5%	4%	9%	5%	3%	9%	6%	5%	11%	6%	4%	10%
Upp till 5 år	3%	4%	7%	3%	5%	8%	5%	3%	8%	4%	3%	7%
Upp till 6 år	3%	1%	5%	3%	1%	4%	4%	3%	7%	3%	2%	5%
Upp till 7 år	1%	3%	5%	2%	2%	4%	4%	2%	6%	2%	1%	4%
Upp till 8 år	2%	1%	3%	1%	1%	2%	1%	1%	2%	2%	1%	3%
Upp till 9 år	3%	2%	5%	2%	1%	3%	1%	1%	2%	2%	1%	3%
Mer än 9 år	7%	8%	15%	8%	8%	16%	10%	3%	13%	6%	4%	10%
Ej tillämpligt	3%	8%	10%	5%	6%	11%	6%	6%	12%	6%	6%	12%
<b>Totalt</b>	<b>43%</b>	<b>57%</b>	<b>100%</b>	<b>53%</b>	<b>47%</b>	<b>100%</b>	<b>58%</b>	<b>42%</b>	<b>100%</b>	<b>55%</b>	<b>45%</b>	<b>100%</b>

Av de deltagare som varit aktuella i verksamheten under 2019 har 26 % haft offentlig försörjning upp till två år (riket 34 %), 31 % mellan tre till fem år (riket 30 %), 15 % mellan sex till åtta år (riket 12 %) och 15 % från nio år – (riket 13 %). I jämförelse mellan 2017 – 2019 kan konstateras att gruppen som haft offentlig försörjning längre än tre år – har ökat från 58 % 2017 till 61 % 2019. Motsvarande siffror avseende 2019 är för riket är 55 %. Den största avvikelserna mellan kvinnor och män finns i gruppen som haft offentlig försörjning i mer än nio där kvinnor dominerar.

Tabell 2. Andel deltagare per kön och högsta utbildningsnivå 2017 - 2019 i relation till riket												
	SamÖ 2017			Samö 2018			SamÖ 2019			Riket 2019		
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
<b>Utbildning</b>												
Annan eftergymnasial utbildning	1%	2%	3%	3%	2%	5%	4%	3%	6%	3%	2%	5%
Forskarutbildning	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Grundskola	18%	30%	48%	20%	20%	40%	21%	17%	38%	17%	18%	34%
Gymnasium	17%	19%	36%	20%	18%	38%	24%	15%	40%	20%	17%	37%
Högskola/Universitet mer än 3 år	2%	0%	2%	2%	1%	3%	2%	1%	2%	3%	2%	5%
Högskola/universitet upp till 1 år	0,3%	0,3%	0,7%	3%	0%	3%	2%	1%	4%	1%	1%	2%
Högskola/Universitet upp till 3 år	2%	1%	3%	2%	2%	4%	2%	1%	3%	4%	2%	6%
Saknas/okänd	2%	5%	7%	2%	4%	6%	3%	3%	6%	6%	4%	11%
<b>Totalt</b>	<b>43%</b>	<b>57%</b>	<b>100%</b>	<b>53%</b>	<b>47%</b>	<b>100%</b>	<b>58%</b>	<b>42%</b>	<b>100%</b>	<b>55%</b>	<b>45%</b>	<b>100%</b>

När det gäller högsta utbildningsnivån för deltagarna under 2019 har 40% gymnasium (riket 37 %), 38% grundskola (riket 34 %), 6 % annan eftergymnasial utbildning (riket 5 %). Under 2017 – 2018 har flest deltagare haft grundskola som högsta utbildningsnivå följt av gymnasium. Den största skillnaden mellan kvinnor och män finns i gruppen som har gymnasium som högsta utbildningsnivå där kvinnor har en högre andel.

Tabell 3. Andel deltagare per kön och tid i insats 2017 - 2019 i relation till riket												
	SamÖ 2017			SamÖ 2018			SamÖ 2019			Riket 2019		
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
<b>Tid i insats</b>												
1 - 6 månader	5%	4%	9%	23%	18%	41%	30%	19%	49%	23%	17%	41%
7 - 12 månader	5%	8%	13%	8%	7%	14%	14%	10%	24%	13%	11%	25%
13 - 18 månader	9%	12%	21%	9%	7%	16%	7%	6%	13%	10%	8%	18%
19 - 24 månader	11%	13%	24%	7%	6%	13%	3%	3%	6%	4%	3%	7%
25 - månader	13%	20%	33%	7%	9%	16%	4%	4%	8%	5%	5%	10%
<b>Totalt</b>	<b>43%</b>	<b>57%</b>	<b>100%</b>	<b>53%</b>	<b>47%</b>	<b>100%</b>	<b>58%</b>	<b>42%</b>	<b>100%</b>	<b>55%</b>	<b>45%</b>	<b>100%</b>

Tiden i insats under 2019 är för gruppen 1- 6 månader 49 % (riket 41 %), 7 - 12 månader 24 % (riket 25 %), 13 - 18 månader 13 % (riket 18 %), 19 - 24 månader 6 % (riket 7 %) och 25 månader eller mer 8 % (riket 10 %). En tydlig trend är att inskrivningstiderna har minskat markant under perioden 2017 - 2019, under 2017 utgjorde gruppen 1 - 12 månader 22 %, under 2018 55 % och under 2019 73 %.



Tabell 4. Andel deltagare per kön och försörjning vid start i insats 2019 i relation till riket						
	SamÖ 2019			Riket 2019		
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
<b>Försörjning före</b>						
Sjukpenning/Rehabpenning	16%	6%	22%	13%	5%	18%
Aktivitetsersättning	4%	5%	9%	4%	4%	8%
Sjukersättning	1,5%	0,5%	2,1%	1%	1%	2%
A-kassa	0,3%	1,3%	1,5%	1%	1%	2%
Aktivitetsstöd	4%	4%	8%	9%	8%	17%
Försörjningsstöd	26%	19%	45%	18%	17%	35%
Studiestöd/Studiemedel	0,5%	1,5%	2,1%	0,6%	0,7%	1%
Annan offentlig försörjning	0%	0%	0%	3%	3%	6%
Ingen offentlig försörjning	5%	5%	10%	5%	6%	11%
<b>Totalt</b>	<b>58%</b>	<b>42%</b>	<b>100%</b>	<b>55%</b>	<b>45%</b>	<b>100%</b>

Försörjningen vid start för de deltagare som varit aktuella i verksamheten under 2019 ser ut enligt följande; 45 % har haft försörjningsstöd (riket 35 %), 22 % har haft sjukpenning/rehabpenning (riket 18 %), 9 % har haft aktivitetsersättning (riket 8 %).



# PLATTFORM

FINSPÅNG NORRKÖPING SÖDERKÖPING VALDEMARSVIK

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2019

Syftet med plattformen är att bygga upp en långsiktig och stadigvarande verksamhet för personer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Plattformen finns i Finspång, Norrköping, Söderköping och Valdemarsvik.

Plattformens uppdrag 2019 är:

- Att erbjuda individinriktat stöd och koordinering av ordinarie myndigheters insatser.
- Att erbjuda förstegsverksamhet med fokus på aktivering, motivations- och förändringsarbete, samt arbetsprövning upp till 10 timmar per vecka inkluderande arbetsgivarstöd.
- Att erbjuda samtalsledare/mötesledare för upprättande av och uppföljning av samordnad individuell plan (SIP) till individer inom ordinarie myndigheter.

Inom ramen för förstegsverksamhet erhåller individen ett individuellt stöd. Koordinering av insatser sker inom ramen för SIP, samt vid planering och genomförande av försteg.

Inför 2019 minskade resurserna till Samordningsförbundet, tillsammans med den finansierade personalen arbetade vi under våren i olika personalmöten för att ta fram en åtagandebeskrivning hur uppdraget skulle kunna genomföras med minskade resurser. Det fanns i arbetet också en långsiktig diskussion kring

roller och funktioner inom Plattform baserad på erfarenheter som gjorts under alla år med Plattformar.

## **SIP**

Grunden för Samordningsförbundets erbjudande om mötesledare är den överenskommelse som tecknades mellan parterna 2018.

Samordningsförbundet erbjuder möjligheten att avropa mötesledare från Samordningsförbundet.

Målet med SIP är att upprätta en samordnad individuell plan som innebär att individen får rätt stöd i rätt tid av de samverkande parterna.

Under första halvåret fanns personal från samtliga plattformar som fungerade som mötesledare. Inför höstterminen beslutade vi att tre koordinatörer delade på uppdraget som mötesledare i samtliga 4 kommuner.

De som jobbar som mötesledare får många positiva reflektioner efter mötena, både från huvudpersoner samt handläggare. Den personal från Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan som varit finansierad av Samordningsförbundet och jobbat som koordinatörer har varit representanter vid SIP-möten om det funnits behov av att få information från myndigheten. De har även deltagit vid SIP-möten om ordinarie handläggare inte haft möjlighet att närvara. Det har varit uppskattat.

Det finns fortsatt ett behov av förankring bland chefer och personal om SIP som verktyg i samverkan kring målgruppen för Samordningsförbundet.

## **FÖRSTEG**

Genom olika kartläggningar som Samordningsförbundet genomfört samt egna erfarenheter har det framgått att det finns ett stort behov av att erbjuda individer försteg som inte har möjlighet att erhålla förberedande/rehabiliterande insatser inom ordinarie myndighet.

Målgrupp för försteg är personer, 16-64 år, som är i behov av arbetslivsinriktad rehabilitering och som inte kan tillgodogöra sig detta i ordinarie myndigheter. Ofta är personerna i behov av stöd från flera håll för att närma sig arbete och studier. Försteg organiseras olika i respektive kommuner beroende på kommunernas organisering. Målet med insatsen är att individen, som mest 12 månader, ska bli redo för att ta del av arbetslivsinriktad rehabilitering eller studier inom ordinarie verksamhet.

## **Finspång**

Under våren påbörjade Plattform Finspång ett samarbete med ett föreningsdrivet stall i kommunen som fungerade som arena för försteg, men efter några månader etablerades ett samarbete med Arbetsmarknadsenhetens försteg då det fanns många samarbetsvinster. Under hösten har det arbetet fortsatt, så kommunens egen personal i försteget har samarbetat med finansierad personal från Samordningsförbundet i olika verksamheter, torpet, ett snickeri mm.

I Finspång har den koordinator som varit anställd från Arbetsförmedlingen ansvarat för individuella förstegsplatser hos olika arbetsgivare.

## **Norrköping**

Under våren 2019 erbjöds "Mitt Val", en arbetsförberedande gruppverksamhet. Gruppverksamheten erbjöds även under 2018. Under våren genomfördes två grupper som pågick under fyra veckor med nio gruppträffar. Gruppträffarna innehöll information och motiverande arbete utifrån en framtagen metodik. På grund av minskade resurser upphörde Mitt Val som eget program efter våren, men delar av konceptet togs med i ett arbete under hösten med gruppverksamhet.

Topteam, ett försteg som också påbörjades under 2018 fortsatte under våren. På grund av minskade resurser fick en modul tas bort "livskompassen". Det som erbjöds under 2019 var arbetsträning tillsammans med handledare och arbetsterapeut på ett hotell i Norrköping två förmiddagar/vecka under 8 veckor, samt en hälsofrämjande aktivitet.

Under hösten 2019 har gruppförsteg erbjudits på hotellet och på en ny arena, en plantskola. På båda ställena har arbetsträning 1 dag/vecka erbjudits, samt en dag med hälsofrämjande/motiverande aktivitet.

I Norrköping har även individuella förstegsplatser erbjudits till deltagare, för vissa har det varit efter att man deltagit i gruppförsteg, eller som en första insats. Även för den här gruppen har det erbjudits hälsofrämjande aktivitet.

Utöver det som beskrivits har yoga 1ggr/vecka erbjudits för de som haft behov av och velat delta.

## **Söderköping**

I Söderköping har förstegsverksamheten på Alboga, grön rehabilitering fortsatt under 2019. Verksamheten drivs av Arbetsmarknadsenheten, med delvis finansiering från Samordningsförbundet. Under 2019 utökade Arbetsmarknadsenheten arenan med växthus och den föreningsdrivna Återvinningen i kommunen. På återvinningen fanns handledare 3 dagar/vecka som helt var finansierad av Samordningsförbundet. Återvinningen var en bra kompletterande åtgärd med varierande arbetsuppgifter, t ex service/kundkontakt, lager mm. De handledare som fanns på plats fungerade också som t ex stöd i myndighetskontakter och var ansvariga för uppföljningen av individerna tillsammans med ordinarie myndighet.

Under året har arbetsträningen inom försteg kompletterats med fysisk aktivitet på ett gym i Söderköping.

I Söderköping ansvarade den koordinator som kom från Arbetsförmedlingen för de individuella förstegsplatserna.

## **Valdemarsvik**

I Valdemarsvik har under flera år Arbetsmarknadsenheten varit en arena för försteg. Under 2019 påbörjades ett utvecklingsarbete kring försteg. En arbetsterapeut anställdes med finansiering från Samordningsförbundet och en mer strukturerad form av försteg erbjöds. Under tre timmar tre dagar/vecka kan individen erbjudas försteg. Det finns en palett av olika arbetsuppgifter inom arbetsmarknadsenheten. Det har också bedrivits en försöksverksamhet i ett lokalt stall med förekommande arbetsuppgifter där. Inom ramen för försteget har en arbetsterapeutisk kartläggning erbjudits.

## **Funktionerna/rollerna inom Plattform**

Under året har vi i samband med utvecklingsdagar arbetat med att tydliggöra de olika rollerna/funktionerna inom plattform. Höstterminen startade upp med en gemensam utbildning i systemteori för personalen inom plattform. Det satte fokus på systemet runt individen, och var en uppskattad och viktig dag som gav personalen en gemensam grund att stå på.

Försäkringskassan fick under 2018 interna riktlinjer kring utlåning av personal till samordningsförbund. Även Arbetsförmedlingen påbörjade en sådan diskussion. Detta tillsammans med erfarenheter från Plattform och minskade resurser föranledde ett arbete kring roller och funktioner. Det fanns ett behov av renodla rollen som koordinator för att tydligare använda den kompetens som fanns utifrån vilken myndighet man hade sin anställning. Koordinatören hade tidigare funnits med i hela processen runt individen. Ambitionen var att koppla på de olika funktionerna utifrån var i processen man befann sig. Arbetet påbörjades under 2019 men behöver fortsätta under 2020 i samband med att insatser utvecklas.

Som **förstegskoordinator** ansvarade man för behovsinventeringen tillsammans med arbetsterapeut. Förstegskoordinatören ansvarade för uppföljning tillsammans med individens nätverk.

Koordinatorer från Arbetsförmedlingen, **AF-koordinator**, fick en tydligare roll i sökandet efter förstegsplatser, och fick en roll att kopplas på när individen närmade sig att vara redo för AF:s insatser.

På grund av förändringar inom Arbetsförmedlingen men även med anledning av beslut om långsiktig inriktning inom Samordningsförbundet beslutade myndigheten under senare delen av hösten att "ta hem" sin personal. Detta ledde till att Plattform Norrköping under november/december inte kunde ta emot nya deltagare i verksamheten.

**Arbetsterapeuterna** arbetar nära tillsammans med förstegskoordinatorerna med individerna. Deras roll är både konsultativ och i direkt arbete med deltagare och arbetsplats. De finns med vid ingången till försteg via behovsinventering tillsammans med förstegskoordinator. Syftet är att tidigt kunna bedöma möjligheten att göra en realistisk plan för deltagaren mot arbete/studier. Finns behov kan en fördjupande kartläggning göras under 2-4 tillfällen.

# ***Resultatsammanställning***

## ***Samordningsförbundet Östra Östergötland***

***Helåret 2019***



**PLATTFORM**

**FINSPÅNG NORRKÖPING SÖDERKÖPING VALDEMARSVIK**

## **Innehållsförteckning:**

- **Sidan 3**                      **Måluppfyllelse Koordinatorstöd  
Helåret 2019**
- **Sidan 4**                      **Måluppfyllelse Försteg  
Helåret 2019**
- **Sidan 5**                      **Måluppfyllelse SIP  
Helåret 2019**
- **Sidan 6**                      **Indikator STÖD  
Mål 1 - Koordinatorstöd**
- **Sidan 7**                      **Indikator STÖD  
Nationell jämförelse över tid**
- **Sidan 8**                      **Indikator stegförflyttning  
Mål 2 - Koordinatorstöd**
- **Sidan 9**                      **Indikator stegförflyttning  
Nationell jämförelse över tid**
- **Sidan 10**                      **Indikator STÖD  
Mål 1 - Försteg**
- **Sidan 11**                      **Indikator stegförflyttning  
Mål 2 - Försteg**
- **Sidan 12**                      **SIP  
Måluppfyllnad**
- **Sidan 13**                      **Avslutade deltagare –  
koordinatorstöd**
- **Sidan 14**                      **Avslutade deltagare –  
försteg**
- **Sidan 15 - 25**                      **SUS – Samlad statistik  
alla verksamheter.**
- **Sidan 26**                      **Indikator -  
bortfallsredovisning**
- **Sidan 27**                      **Indikator-källhänvisning**



# Måluppfyllelse Plattformarna januari - december 2019

## Individmål – koordinatorstöd

1) Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen:

Mät punkt – **utfall 90%**, i samband med avslut i insatsen.

**Utfall:** **98,1 %** av deltagarna upplever att de fått ett ökat stöd genom insatsen. (Se sidan 6)  
**(metod indikatorprojektet)**

2) Upplevd stegförflyttning<sup>1</sup>

Mät punkt – **utfall 80 %**, i samband med avslut i insatsen.

**Utfall** **79,2 %** av deltagarna känner sig mer redo att arbeta eller studera . (Se sidan 8) **(metod indikatorprojektet)**

<sup>1</sup> Stegförflyttning

Rehabiliteringsprocessen, med betoning på "process", är en glidande skala av olika mindre och större förändringar.

Stegförflyttning är i detta sammanhang små eller stora tecken på att deltagaren har gjort framsteg/rört sig mot sitt mål.

*\*För bortfallsanalys se sidan 26. Samlad för koordinatorstöd och försteg i Plattformarna*

# Måluppfyllelse Försteg januari - december 2019

## Individmål – försteg

1) *Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen:*

Mätpunkt – **utfall 80%**, i samband med avslut i insatsen.

**Utfall:** **98,1 %** av deltagarna upplever att de fått ett ökat stöd genom insatsen. (Se sidan 10)  
**(metod indikatorprojektet)**

2) *Upplevd stegförflyttning<sup>1</sup>*

Mätpunkt – **utfall 80 %**, i samband med avslut i insatsen.

**Utfall** **80,6 %** av deltagarna känner sig mer redo att arbeta eller studera . (Se sidan 11) **(metod indikatorprojektet)**

<sup>1</sup> *Stegförflyttning*

Rehabiliteringsprocessen, med betoning på "process", är en glidande skala av olika mindre och större förändringar.

Stegförflyttning är i detta sammanhang små eller stora tecken på att deltagaren har gjort framsteg/rört sig mot sitt mål.

*\*För bortfallsanalys se sidan 26. Samlad för koordinatorstöd och försteg i Plattformarna*

# Måluppfyllelse Plattformarna januari - december 2019

## Samordnad individuell plan (SIP)

*Antalet genomförda SIP ska under 2019 uppgå till minst 30 stycken.*

**Utfall 2019:**      **32 st.** SIP har genomförts perioden 1 januari – 31 december.  
Det är 107 % av målet på 30 personer helåret 2019. *(Se sid 12) (metod SUS)*

---

**Utfall tertial 1:**      **6 st.** SIP har genomförts perioden 1 januari – 31 april.  
Det är 20 % av målet på 30 personer helåret 2019. *(metod SUS)*

**Utfall tertial 2:**      **3 st.** SIP har genomförts perioden 1 maj – 31 augusti.  
Det är 10 % av målet på 30 personer helåret 2019. *(metod SUS)*

**Utfall tertial 3:**      **23 st.** SIP har genomförts perioden 1 september – 31 december.  
Det är 77 % av målet på 30 personer helåret 2019. *(metod SUS)*

# Uppföljning Indikator STÖD - Plattform vid avslut (januari – december 2019)

- Måluppfyllnad 1 - Koordinatorstöd

Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen. Mät punkt – **utfall 90 %**, i samband med avslut i insatsen.

Tabell 1

Indikator STÖD Plattform	Aldrig	Sällan	Ibland	Ofta	För det mesta	Alltid	Totalt
1. Har du fått stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?	0 av 73 0 %	1 av 73 1,4 %	6 av 73 8,2 %	4 av 73 5,5 %	23 av 73 31,5 %	39 av 73 53,4 %	72 av 73 98,6 %
2. Har du fått vara med och bestämma vilket stöd du får/har fått?	0 av 73 0 %	1 av 73 1,4 %	5 av 73 6,9 %	2 av 73 2,7 %	19 av 73 26 %	46 av 73 63 %	72 av 73 98,6 %
3. Har stödet fått ta den tid du behövt?	0 av 71 0 %	1 av 71 1,4 %	4 av 71 5,6 %	7 av 71 9,9 %	19 av 71 26,8 %	40 av 71 56,3 %	70 av 71 98,6 %
	<b>JA</b>	<b>NEJ</b>	<b>Totalt</b>				
4. Har du haft <u>en</u> person eller <u>ett</u> team som du kunnat vända dig till med dina frågor och behov?	72 av 73 98,6 %	1 av 73 1,4 %	72 av 73 98,6 %				
	<b>Inte alls</b>	<b>Till liten del</b>	<b>Delvis</b>	<b>Till stor del</b>	<b>Till mycket stor del</b>	<b>Helt och hållet</b>	<b>Totalt</b>
5. Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?	0 av 73 0 %	3 av 73 4,1 %	15 av 73 20,6 %	19 av 73 26 %	19 av 73 26 %	17 av 73 23,3 %	70 av 73 95,9 %
<b>Mål 2:</b>	<b>90,0%</b>	Period: 2019-01-01 - 2019-12-31			<b>→</b>	<b>• Utfall:</b>	<b>98,1%</b>

• 2018 var utfallet 98 %

# Uppföljning STÖD koordinatörstöd -jämförelse över tid

Vi mäter Mål 1 och Mål 2 Koordinatorstöd och Försteg med hjälp av Indikatorenkäten.

Indikatoråret mäter 1 november – 31 oktober till skillnad mot vår Resultatrapport som mäter helåret 2019.

För att kunna jämföra oss med riket jämför vi oss med samma tidsperiod som den nationella mätningen, **tabell 2**.

Se källhänvisning sidan 27.

Tabell 2	Nationellt	SamÖ- totalt	SamÖ- koord	SamÖ- försteg	Nationellt	SamÖ- totalt	SamÖ- koord	SamÖ- försteg
Indikator jämförelse SamÖ -Nationellt mätperiod nov-okt.	Nov 2017 - okt 2018	Nov 2017 - okt 2018	Nov 2017 - okt 2018	Nov 2017 - okt 2018	Nov 2018 - okt 2019	Nov 2018 - okt 2019	Nov 2018 - okt 2019	Nov 2018 - okt 2019
1. Har du fått stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?	1375 av 1418 97%	114 av 114 100 %	77 av 77 100 %	37 av 37 100 %	1870 av 1958 95,5%	121 av 122 99,2 %	73 av 74 98,7 %	48 av 48 100 %
2. Har du fått vara med och bestämma vilket stöd som du får/har fått?	1324 av 1385 95,6 %	84 av 85 98,8 %	76 av 77 98,7 %	8 av 8 100 %	1795 av 1909 94 %	80 av 81 98,8 %	73 av 74 98,7%	7 av 7 100%
3. Har stödet fått ta den tid du behövt?	1316 av 1370 96,1 %	83 av 85 97,7 %	75 av 77 97,4 %	8 av 8 100 %	1776 av 1882 94,4 %	78 av 79 98,7 %	71 av 72 98,6 %	7 av 7 100 %
4. Har du haft en person eller ett team som du kunnat vända dig till med dina frågor och behov?	1340 av 1392 96,3 %	111 av 114 97,4%	75 av 77 97,4%	36 av 37 97,3 %	1853 av 1919 96,6 %	121 av 122 99,2' %	73 av 74 98,7 %	48 av 48 100 %
5. Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?	1285 av 1410 91,1 %	107 av 112 95,5 %	70 av 75 93,3 %	37 av 37 100 %	1727 av 1950 88,6 %	116 av 122 95,1 %	72 av 74 97,3 %	44 av 48 91,7 %
<b>Totalt</b>	<b>95,2%</b>	<b>97,8%</b>	<b>97,4%</b>	<b>99,2%</b>	<b>93,8%</b>	<b>98,1%</b>	<b>98,4%</b>	<b>97,5%</b>

- I jämförelse med den nya rapporten 2018-11-01 – 2019-10-31 har vi ett resultat på **98,1%** det nationella är **93,8%**

Helåret 2019 har vi **98,1%** både på försteg samt koordinatörstöd.

# Indikator stegförflyttning Plattform (Januari – december 2019)

Tabell 3

Indikator stegförflyttning	Inte alls	Till liten del	Delvis	Till stor del	Till mycket stor del	Helt och hållet	Totalt:
6. Känner du dig <u>mer</u> redo att kunna arbeta eller studera?	<b>8 av 72</b> 11,1 %	<b>7 av 72</b> 9,7 %	<b>14 av 72</b> 19,4 %	<b>10 av 72</b> 13,9 %	<b>18 av 72</b> 25 %	<b>15 av 72</b> 20,9 %	<b>57 av 72</b> 79,2 %

- **Måluppfyllnad 2 - Koordinatorstöd**

Upplevd stegförflyttning. Mät punkt – **utfall 80 %**, i samband med avslut i insatsen.



- **Utfall: :**

**79,2 %** upplever ökad arbetsförmåga.

- Jämförelse med tidigare år:

**2017 72,7%** (8 av 11) Mätning november-december

**2018 79,3%** (65 av 82) Mätning helåret 2018

**2019 79,2%** (57 av 72) Mätning helåret 2019

- Nationell jämförelse se nästa sida

## Indikator stegförflyttning Plattform (Januari – december 2019)

- För att vi ska få en uppfattning hur vårt resultat förhåller sig i jämförelse med andra Samordningsförbund, gör vi en nationell jämförelse, **tabell 4**. Se förklaring på sidan 7 och källhänvisning på sidan 27.

Tabell 4

6. Känner du dig <u>mer</u> redo att kunna arbeta eller studera?	Inte alls	Till liten del	Delvis	Till stor del	Till mycket stor del	Helt och hållet	Totalt:
<b>Indikator stegförflyttning-Nationellt</b> 2017-11-01 - 2018-10-31	11,31%	11,24%	19,83%	16,68%	19,47%	21,47%	77,45%
<b>Indikator stegförflyttning-SamÖ</b> Koordinatorstöd 2017-11-01 - 2018-10-31	15,38%	6,41%	20,51%	12,82%	15,38%	29,49%	78,21%
<b>Indikator stegförflyttning-Nationellt</b> 2018-11-01 - 2019-10-31	16,1%	10,8%	17,6%	16,2%	19%	20,3%	73,1%
<b>Indikator stegförflyttning-SamÖ</b> Koordinatorstöd 2018-11-01 - 2019-10-31	11%	8,2%	17,8%	16,4%	26%	20,6%	80,8%

- I jämförelse med den nya rapporten 2018-11-01 – 2019-10-31 har vi ett resultat på **80,8**, det nationella är **73,1**.  
Helåret 2019 har vi **79,2**

# Uppföljning Indikator STÖD -Försteg vid avslut (januari – december 2019)

- Måluppfyllnad 1 - Försteg

Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen. Mät punkt – **utfall 80 %**, i samband med avslut i insatsen.

Tabell 5

Indikator STÖD Försteg	Aldrig	Sällan	Ibland	Ofta	För det mesta	Alltid	Totalt
1. Har du fått stöd på ett sätt som är till stor nytta för dig?	0 av 36 0 %	0 av 36 0 %	6 av 36 16,7 %	3 av 36 8,3 %	9 av 36 25 %	18 av 36 50 %	36 av 36 100 %
	<b>JA</b>	<b>NEJ</b>	<b>Totalt</b>				
4. Har du haft <u>en</u> person eller <u>ett</u> team som du kunnat vända dig till med dina frågor och behov?	35 av 35 100 %	0 av 35 0 %	35 av 35 100 %				
	<b>Inte alls</b>	<b>Till liten del</b>	<b>Delvis</b>	<b>Till stor del</b>	<b>Till mycket stor del</b>	<b>Helt och hållet</b>	<b>Totalt</b>
5. Har det stöd du fått hjälpt dig att utveckla sätt att hantera din situation?	1 av 36 2,8 %	1 av 36 2,8 %	9 av 36 25 %	7 av 36 19,4 %	9 av 36 25 %	9 av 36 25 %	34 av 36 94,4 %
<b>Mål 2:</b>	<b>80%</b>	Period: 2019-01-01 - 2019-08-31			<b>→</b>	<b>• Utfall:</b>	<b>98,1%</b>

Ankom: 2020-08-12; Ärende: KS-SA,2019,65; Handling: 369759

• 2018 var utfallet **97,4 %**



# Indikator stegförflyttning -Försteg (Januari – december 2019)

Tabell 6

Indikator stegförflyttning	Inte alls	Till liten del	Delvis	Till stor del	Till mycket stor del	Helt och hållet	Totalt:
6. Känner du dig <u>mer</u> redo att kunna arbeta eller studera?	<b>3 av 36</b> 8,33 %	<b>4 av 36</b> 11,11 %	<b>8 av 36</b> 22,22 %	<b>9 av 36</b> 25 %	<b>3 av 36</b> 8,33 %	<b>9 av 36</b> 25 %	<b>29 av 36</b> 80,6 %

Antal deltagare som delvis eller känner sig mer redo att arbeta eller studera:



Antal deltagare som till liten del eller inte alls känner sig redo att arbeta eller studera:



- **Måluppfyllnad 2 - Försteg**

Upplevd stegförflyttning. Mät punkt – **utfall 80 %**, i samband med avslut i insatsen.



- **Utfall: :**

**80,6 %** upplever ökad arbetsförmåga.

- **2018 var utfallet 82,7 %**

## SIP (Januari – december 2019)

- **Måluppfyllnad - SIP**

Antalet genomförda SIP ska under 2019 uppgå till minst **30 stycken**.

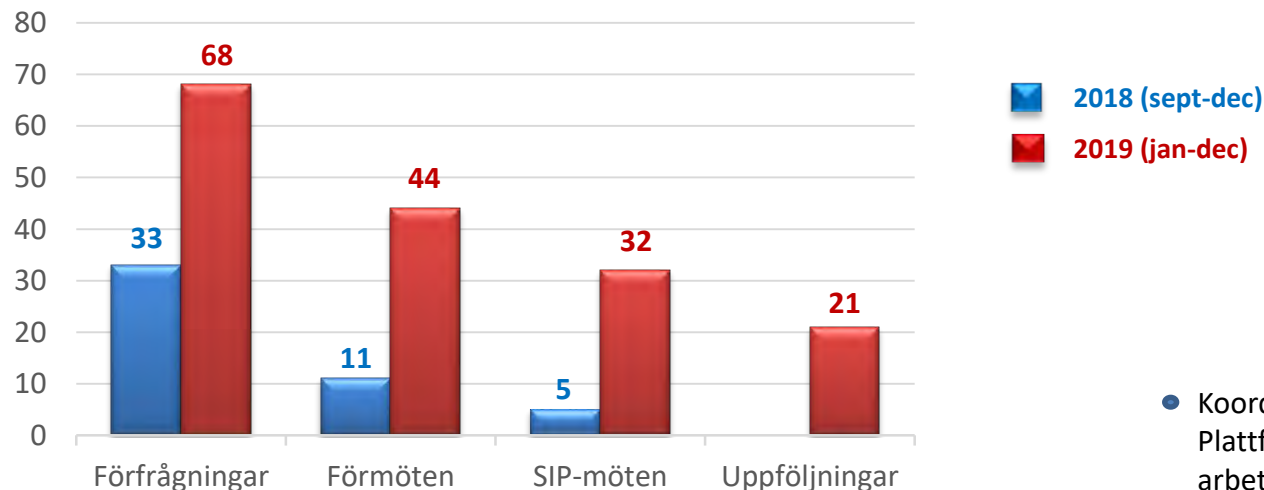
- **Utfall: :**

**32 stycken** SIP har genomförts under helåret 2019. (107 % av målet)

Tabell 7

Kön	Antal förfrågningar	Antal förmöten	Antal SIP	Antal Uppföljningar:
Kvinna:		28	20	10
Man:		16	12	11
Ej känt:	68	0	0	0
<b>Totalt:</b>	68	44	32	21

## Antal



- Koordinatorer från samtliga Plattformar finns representerade i arbetet med SIP.

# Plattform- koordinatorstöd: Avslutade deltagare

(Januari – december 2019)

Tabell 8

Sysselsättning efter avslut	Kvinna	Man	Totalt	2019%	2018%
Utskrivning; arb/studier/AF	15	20	35	32,1%	31,6%
Fortsatt rehabilitering	25	21	46	42,2%	35,04%
Sjukdom	9	12	21	19,3%	24%
Föräldraledighet	4	0	4	3,7%	1,7%
Flytt	0	1	1	0,9%	5,13%
Övrigt	1	1	2	1,8%	2,56%
<b>Totalt</b>	<b>54</b>	<b>55</b>	<b>109</b>	Delt. 2018: 117 st	
Utan mätning / Avbrutit	2	1	3	2018 Utom mätning 6 st	
	<b>Totalt avslutade</b>		<b>112</b>	←	

- **2019 av de deltagare som fullföljt**  
**40 av 109** till arbete/studier/AF – **36,7 %**  
**15 st** deltagare har gått till arbete (**13,8 %**)  
**15 st** deltagare har gått till studier (**13,8 %**)  
**10 st** deltagare har gått till AF (**9,2 %**)

- **Jämförelse 2018**  
**41 av 117** till arbete/studier/AF – **35 %**  
**17 st** deltagare har gått till arbete (**14,5 %**)  
**14 st** deltagare har gått till studier (**12 %**)  
**10 st** deltagare har gått till AF (**8,55 %**)

Tabell 9

Sysselsättning	Efter insats		Totalt	%	Motsvarar heltidsarbete
	Kvinna	Man			
Ej sub arbete	4	3	7	6,42	5,3
Sub arbete	2	6	8	7,34	6,4
Eget företag	0	0	0		
<b>Antal deltagare i förvävsarbete</b>	<b>6</b>	<b>9</b>	<b>15</b>	<b>13,76</b>	<b>11,6</b>
<b>Antal deltagare i studier</b>	<b>6</b>	<b>9</b>	<b>15</b>	<b>13,76</b>	<b>10,2</b>
<b>Arbetssökande deltagare</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>9,17</b>	
<b>Totalt arbete, studier och AF</b>	<b>16</b>	<b>24</b>	<b>40</b>	<b>36,70</b>	

Tabell 8- Utskrivning visar antal individer som redovisas.

Tabell 9 redovisar vad de har för sysselsättning och definierar Utskrivning. En deltagare kan t.ex. arbeta 50 % och AF 50%

# Plattform- försteg: Avslutade deltagare (Januari – december 2019)

Tabell 10

Sysselsättning efter avslut	Kvinna	Man	Totalt	2019%
Utskrivning; arb/studier/AF	5	7	12	20,3%
Fortsatt rehabilitering	21	7	28	47,5%
Sjukdom	7	5	12	20,3%
Föräldraledighet	2	0	2	3,4%
Övrigt	2	3	5	8,5%
<b>Totalt</b>	<b>37</b>	<b>22</b>	<b>59</b>	
Utän mätning / Avbrutit	0	1	1	
	<b>Totalt avslutade</b>		<b>60</b>	

- 2019 av de deltagare som fullföljt  
**19 av 59** till arbete/studier/AF –**32,2 %**  
**7 st** deltagare har gått till arbete (**11,9 %**)  
**2 st** deltagare har gått till studier (**3,4 %**)  
**10 st** deltagare har gått till AF (**32,2 %**)

Tabell 11

Sysselsättning	Efter insats		Totalt	%	Motsvarar heltidsarbete
	Kvinna	Man			
Ej sub arbete	1	3	4	7	3,1
Sub arbete	3	0	3	5,08	1,6
Eget företag			0		
<b>Antal deltagare i förvärsarbete</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>11,86</b>	<b>4,7</b>
<b>Antal deltagare i studier</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3,39</b>	<b>1,2</b>
<b>Arbetssökande deltagare</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>16,95</b>	
<b>Totalt arbete, studier och AF</b>	<b>8</b>	<b>11</b>	<b>19</b>	<b>32,20</b>	

Tabell 10- Utskrivning visar antal individer som redovisas.

Tabell 11 redovisar vad de har för sysselsättning och definierar Utskrivning. En deltagare kan t.ex. arbeta 50 % och AF 50%

# SUS Januari - december 2019

- Alla uppgifter är hämtade perioden januari - december 2019 från SUS- utdrag 200311.  
(Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet).
- Under året har Samordningsförbundet finansierat **16** individinriktade verksamheter.  
**385** deltagare har ingått i någon del av Plattformarna.  
Därutöver har vi volyminsatser där vi har totalt **32** genomförda SIP-möten helåret 2019  
**83** Arbetsterapeutinsatser vid en eller flera tillfällen samt **76** Första möten från 1 september 2019.
- Av våra 385 deltagare har **20** stycken valt att tacka nej till SUS, de deltagarna saknar vi helt uppgifter om.
- Könsfördelningen på resterande **365** deltagare är: **57,3 % kvinnor** och **42,7 % män**.  
Andelen män har sjunkit med 4,5 %-andelar sedan helåret 2018.

Verksamhet	Påbörjade 2019			Avslutade 2019			Totalt aktiva under året			2019%	2018%	
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt			
Plattform Finspång	11	13	24	19	15	34	22	21	43	11,8%	11,17%	
Plattform Norrköping	77	54	131	75	62	137	128	97	225	61,6%	67,25%	
Plattform Söderköping	24	19	43	29	16	45	39	29	68	18,6%	16,38%	
Plattform Valdemarsvik	15	4	19	10	7	17	20	9	29	8%	5,21%	
<b>Totalt</b>	<b>127</b>	<b>90</b>	<b>217</b>	<b>133</b>	<b>100</b>	<b>233</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>365</b>	<b>Delt. 2018: 403 st</b>		
									Anonyma deltagare	20		
									Antal deltagare inkl. anonyma	<b>385</b>		

- Fördelning per Plattform- koordinatorstöd, försteg, samordnad planering och behovsinventering.

# Alla verksamheter (Januari – december 2019)

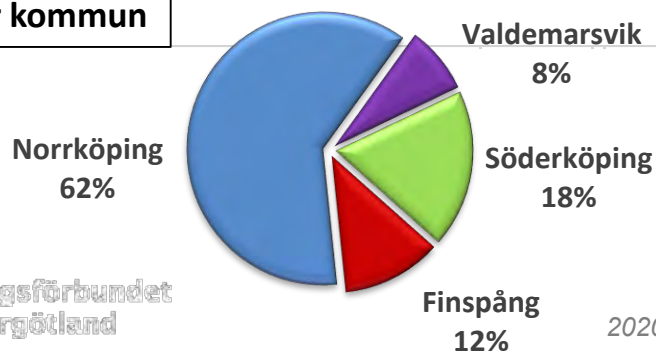
2019

Tabell 13

Verksamhet	Påbörjade 2019			Avslutade 2019			Totalt aktiva 2019		
	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
Koordinatorstöd Finspång	0	1	1	11	6	17	11	8	19
Koordinatorstöd Norrköping	7	9	16	33	41	74	48	52	100
Koordinatorstöd Söderköping	3	0	3	7	5	12	9	6	15
Koordinatorstöd Valdemarsvik	2	0	2	5	4	9	5	4	9
Försteg Finspång	5	5	10	2	2	4	5	6	11
Försteg Norrköping	33	24	57	17	10	27	33	24	57
Försteg Söderköping	15	12	27	16	9	25	24	16	40
Försteg Valdemarsvik	7	3	10	2	2	4	7	3	10
Samordnad Planering Finsp.	2	3	5	2	3	5	2	3	5
Samordnad Planering Norrk.	31	13	44	9	3	12	31	13	44
Samordnad Planering Söderk.	2	7	9	2	2	4	2	7	9
Samordnad Planering V-vik.	6	1	7	1	0	1	6	1	7
Behovsinventering Finsp..	4	4	8	4	4	8	4	4	8
Behovsinventering Norrk.	6	8	14	16	8	24	16	8	24
Behovsinventering Söderk.	4	0	4	4	0	4	4	0	4
Behovsinventering V-vik.	0	0	0	2	1	3	2	1	3
<b>Totalt</b>	<b>127</b>	<b>90</b>	<b>217</b>	<b>133</b>	<b>100</b>	<b>233</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>365</b>

Anonyma deltagare	20
<b>Antal deltagare inkl. anonyma</b>	<b>385</b>

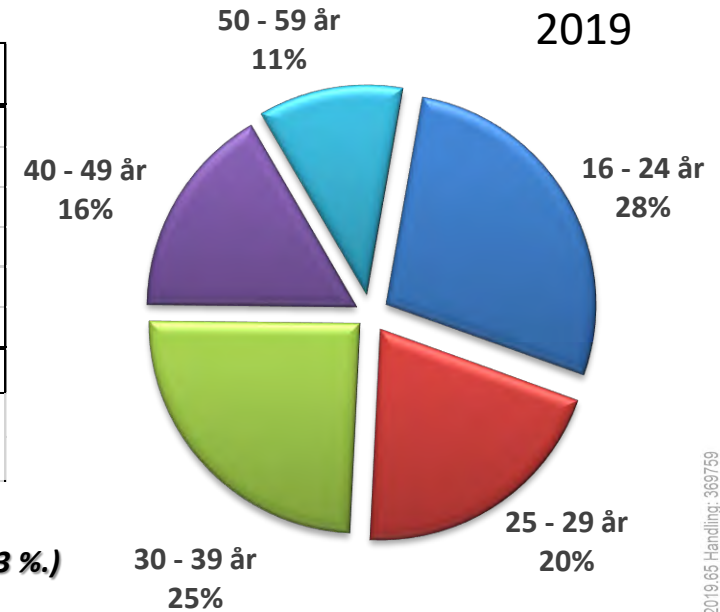
Fördelning per kommun



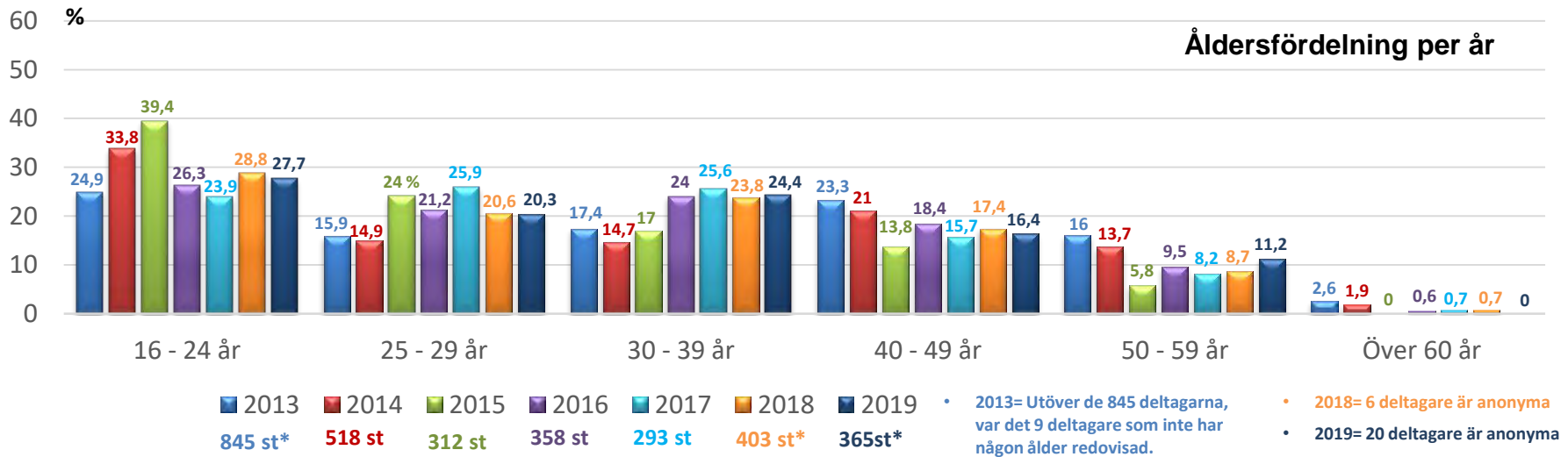
# Ålder totalt 2019

Tabell 14

Ålder	Kvinna	Man	Totalt	Andel 2017	Andel 2018	Andel 2019
16 - 24 år	46	55	101	23,9%	28,8%	27,7%
25 - 29 år	35	39	74	25,9%	20,6%	20,3%
30 - 39 år	62	27	89	25,6%	23,8%	24,4%
40 - 49 år	40	20	60	15,7%	17,4%	16,4%
50 - 59 år	26	15	41	8,2%	8,7%	11,2%
60 år -	0	0	0	0,7%	0,7%	0,0%
<b>Totalt</b>	<b>209</b>	<b>156</b>	<b>365</b>	<b>Delt. 2017: 293</b>	<b>Delt. 2018: 403</b>	
Anonyma deltagare			20			
Antal deltagare inkl. anonyma			<b>385</b>			



- **47,9 %** av deltagarna är i åldern 16 – 29 år.  
(**2018-49,4 %**, **2017-49,8 %**, **2016- 47,5 %**, **2015- 63,4 %**, **2014- 48,7 %**, **2013- 40,3 %**.)



Ålder	Finspång				Norrköping				Söderköping				Valdemarsvik			
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%
16 - 24 år	4	5	9	20,93	13	29	42	18,7	17	15	32	47,06	12	6	18	62,1
25 - 29 år	7	12	19	44,2	23	21	44	19,6	3	4	7	10,3	2	2	4	13,8
30 - 39 år	5	4	9	20,93	37	20	57	25,3	14	3	17	25	6	0	6	20,7
40 - 49 år	5	0	5	11,63	35	15	50	22,2	0	4	4	5,9	0	1	1	3,4
50 - 59 år	1	0	1	2,3	20	12	32	14,2	5	3	8	11,76	0	0	0	0
60 år -	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>43</b>		<b>128</b>	<b>97</b>	<b>225</b>		<b>39</b>	<b>29</b>	<b>68</b>		<b>20</b>	<b>9</b>	<b>29</b>	

- Åldersfördelning uppdelat per Plattform.

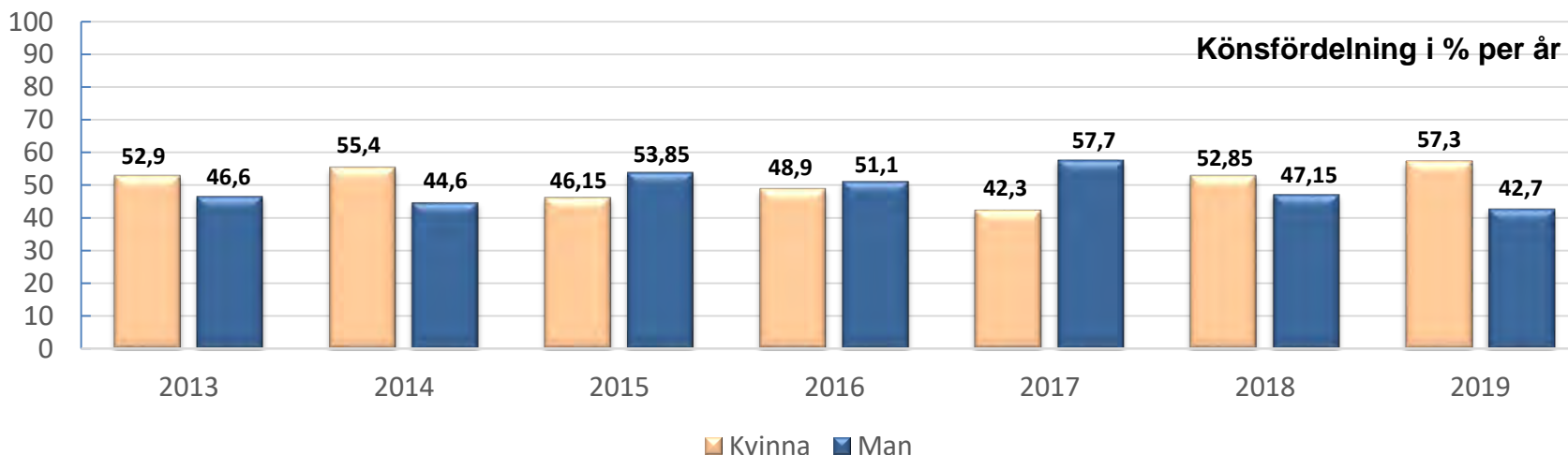
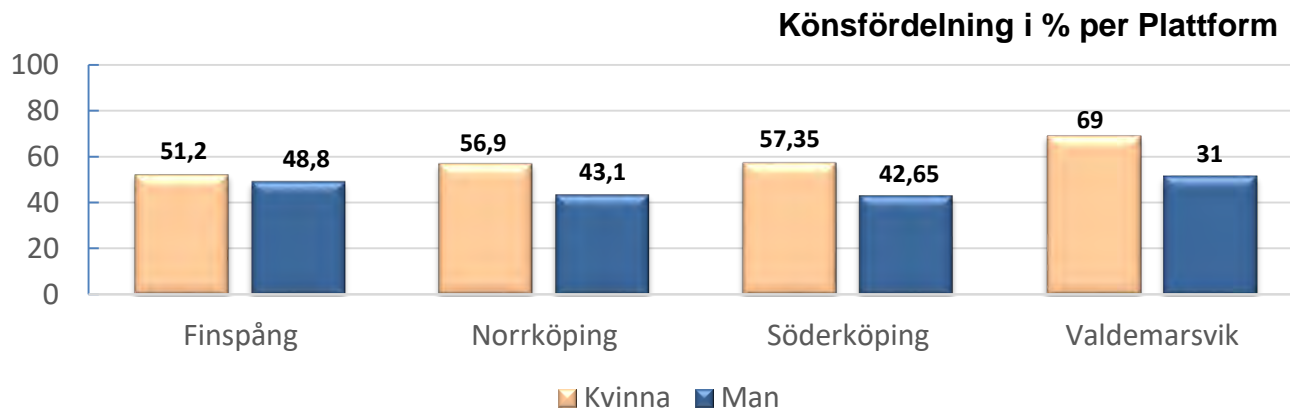
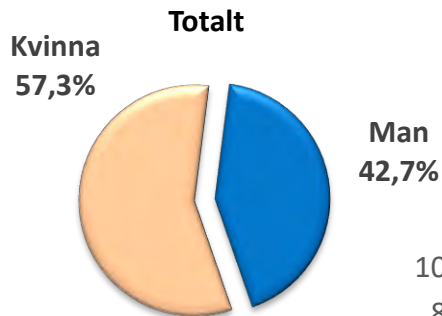
Ålder	Koordinatorstöd				Försteg				Behovsinventering				Samordnad Planering			
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%
16 - 24 år	15	28	43	30,1	16	16	32	27,1	6	4	10	25,6	9	7	16	24,6
25 - 29 år	12	18	30	21	14	10	24	20,3	3	5	8	20,5	6	6	12	18,5
30 - 39 år	22	13	35	24,5	22	11	33	28	7	0	7	18	11	3	14	21,5
40 - 49 år	14	10	24	16,8	9	5	14	11,9	7	2	9	23,1	10	3	13	20
50 - 59 år	10	1	11	7,7	8	7	15	12,7	3	2	5	12,8	5	5	10	15,4
60 år -	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>73</b>	<b>70</b>	<b>143</b>		<b>69</b>	<b>49</b>	<b>118</b>		<b>26</b>	<b>13</b>	<b>39</b>		<b>41</b>	<b>24</b>	<b>65</b>	

- Åldersfördelning uppdelat på Koordinatorstöd, Försteg, Behovsinventering och Samordnad Planering



# Könsfördelning 2019

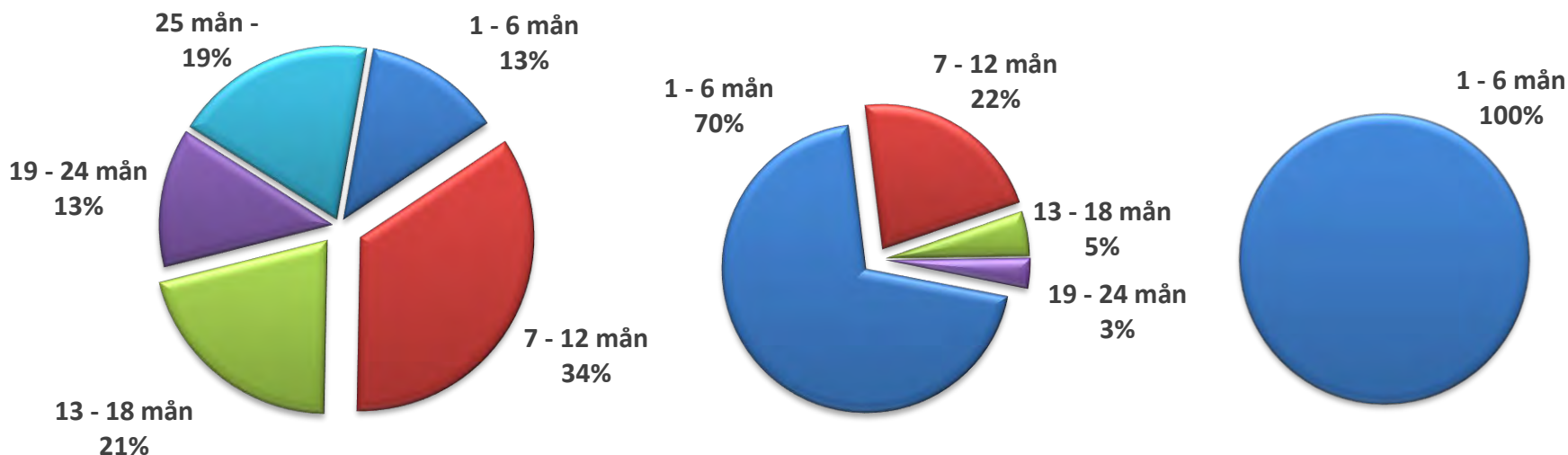
2019



- Könsfördelning 2013 – 2019 över samtliga verksamheter som Samordningsförbundet Östra Östergötland har finansierat. 2019 har högst andel kvinnor genom åren. Projekten genom åren har varierat och riktat sig till olika målgrupper, det kan vara en orsak att könsfördelningen har varierat genom åren.

Tabell 17 Tid i verksamhet	Koordinatorstöd				Försteg				Samordnad Planering			Behovsinventerin		
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	Kvinna	Man	Totalt
1 - 6 månader	10	4	14	12,5%	25	17	42	70%	14	8	22	26	13	39
7 - 12 månader	19	20	39	34,8%	10	3	13	21,7%						
13 - 18 månader	12	12	24	21,4%	1	2	3	5%						
19 - 24 månader	5	9	14	12,5%	1	1	2	3,3%						
25 månader -	10	11	21	18,8%	0	0	0	0%						
<b>Totalt</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>112</b>		<b>37</b>	<b>23</b>	<b>60</b>		<b>14</b>	<b>8</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>13</b>	<b>39</b>
	Snitt tid i månader 15,8				Snitt tid i månader 5				Snitt tid i månader 2,6			Snitt tid i månader 1,74		

- Tid i verksamhet uppdelat på Koordinatorstöd, Försteg, Samordnad Planering och Behovsinventering.



- Koordinatorstöd 1 – 12 månader- 53 deltagare; 47,3%
- Koordinatorstöd 13 – < 25 månader- 59 deltagare; 52,7%

- Försteg: Mitt val 4 veckor  
Topteam 8 veckor  
Försteg Söderköping, Finspång,  
Norrköping och Valdemarsvik längre tid.

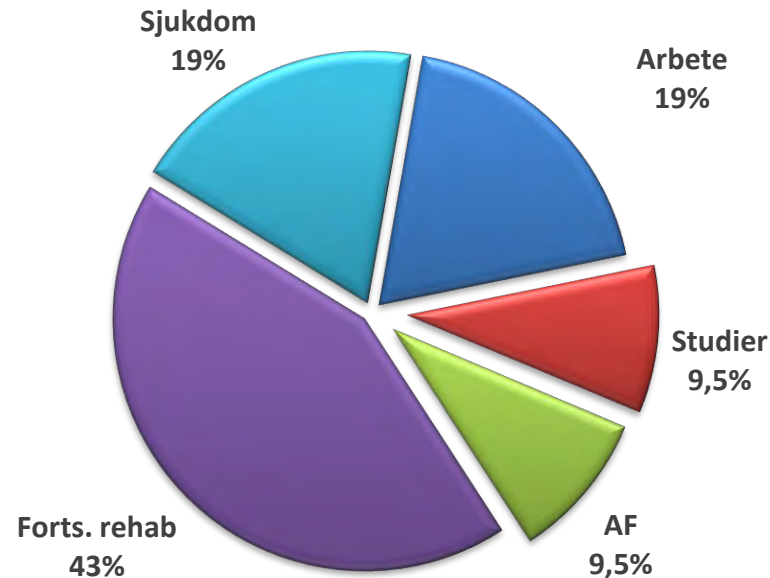
- Behovsinventering:

Tabell 18

Delt. i insats <25 mån.	Kvinna	Man	Totalt	%
Arbete	1	3	4	19,1%
Studier	0	2	2	9,5%
AF	1	1	2	9,5%
Fortsatt rehabilitering	6	3	9	42,9%
Sjukdom	2	2	4	19,1%
<b>Totalt</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>21</b>	

- Sysselsättning efter Koordinatorstöd för de med över 25 månader i insatsen = 19% av deltagarna som avslutat Koordinatorstöd.

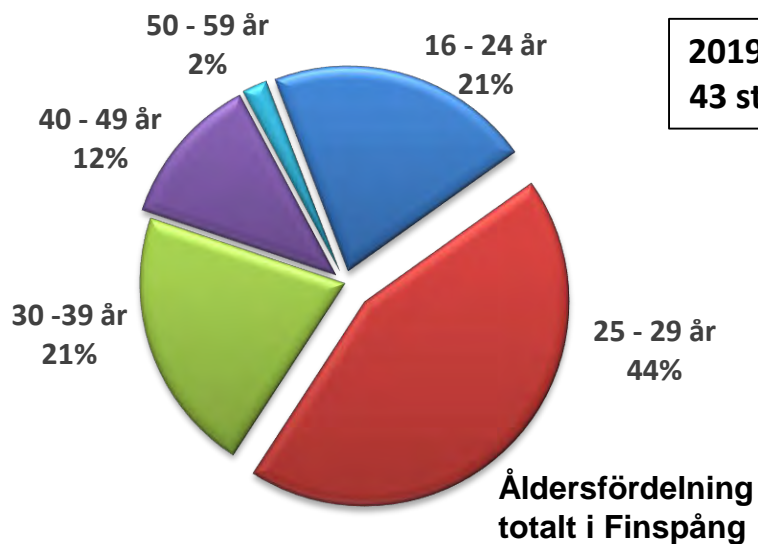
Fördelning i %



- **8** av **21** deltagare arbetar, studerar eller är inskrivna på AF, efter avslut av Koordinatorstöd. (**34%**)

# Plattform Finspång (Januari - december 2019)

Ålder	Koordinatorstöd				Försteg				Behovsinventering				Samordnad Planering			
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%
16 - 24 år	2	2	4	21,05	1	1	2	18	0	1	1	12,5	1	1	2	40
25 - 29 år	2	4	6	31,6	3	3	6	55	1	3	4	50	1	2	3	60
30 - 39 år	3	2	5	26,3	1	2	3	27	1	0	1	12,5	0	0	0	0
40 - 49 år	3	0	3	15,8	0	0	0	0	2	0	2	25	0	0	0	0
50 - 59 år	1	0	1	5,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 år -	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>19</b>		<b>5</b>	<b>6</b>	<b>11</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	<b>8</b>		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	



• **51,2 %** är kvinnor

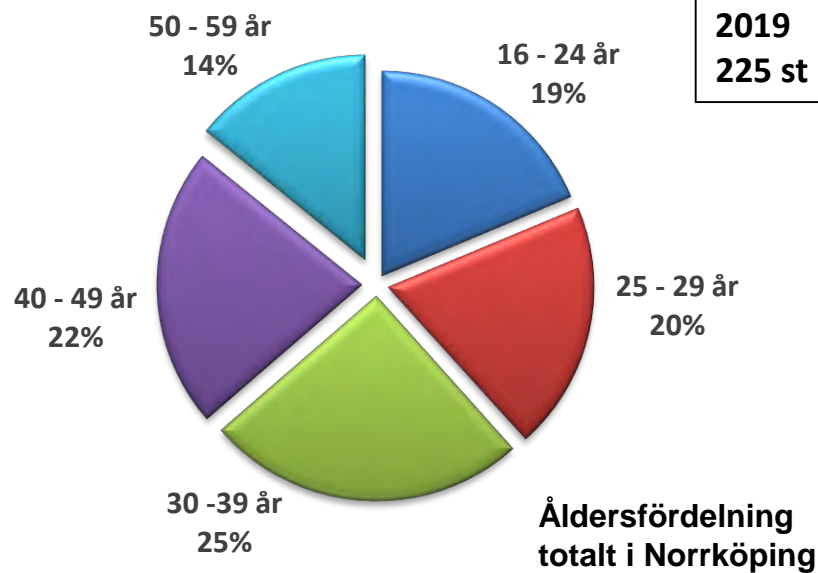
• **48,8 %** är män

Tabell 20	Koordinator		Försteg		
Sysselsättning efter avslut	Kv	Man	Kv	Man	Totalt
Utskrivning; arb/studier/AF	7	4		1	12
Fortsatt rehabilitering	2	2		1	5
Sjukdom	0	0			0
Föräldraledighet	1	0	1		2
Flytt	0	0			0
Övrigt	1	0	1		2
<b>Totalt</b>	<b>11</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>21</b>
<b>Totalt avslutade</b>	<b>17</b>			<b>4</b>	

- Av de som avslutat koordinatorstöd under 2019, har: **2** st ej subv. arbete, **1** st har fått subv. arbete, tot. **3** st till arbete (**17,6%**), **5** deltagare studerar (**29,4%**) och **2** deltagare är inskrivna på AF (**11,8%**).
- Av de **4** deltagare som har avslutat försteg under 2019, har; **1** deltagare har 10% ej subventionerat arbete och **1** är inskriven på AF.

# Plattform Norrköping (Januari - December 2019)

Ålder	Koordinatorstöd				Försteg				Behovsinventering				Samordnad Planering			
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%
16 - 24 år	7	21	28	28	1	4	5	8,8	2	2	4	16,7	3	2	5	11,36
25 - 29 år	10	11	21	21	7	4	11	19,3	2	2	4	16,7	4	4	8	18,18
30 - 39 år	13	10	23	23	11	8	19	33,3	4	0	4	16,7	9	2	11	25
40 - 49 år	11	9	20	20	9	3	12	21,1	5	2	7	29,1	10	1	11	25
50 - 59 år	7	1	8	8	5	5	10	17,5	3	2	5	20,8	5	4	9	20,45
60 år -	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Totalt</b>	<b>48</b>	<b>52</b>	<b>100</b>		<b>33</b>	<b>24</b>	<b>57</b>		<b>16</b>	<b>8</b>	<b>24</b>		<b>31</b>	<b>13</b>	<b>44</b>	



• **56,9 %** är kvinnor

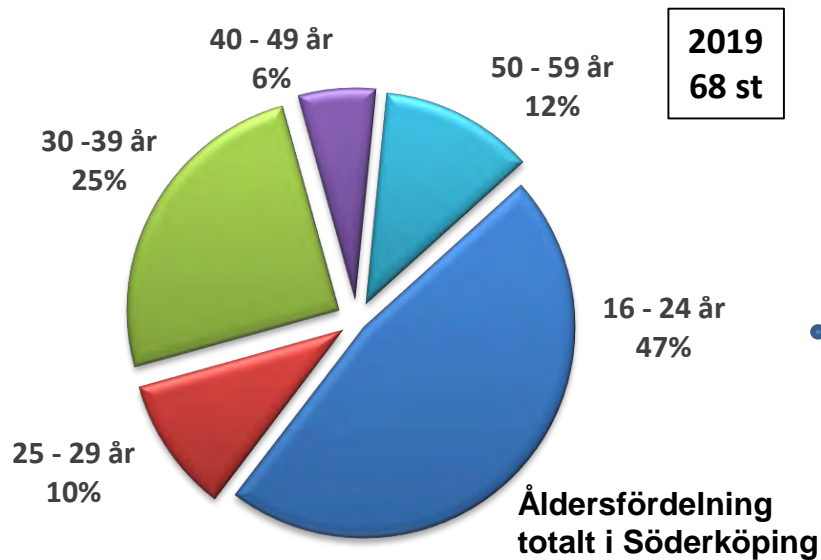
• **43,1 %** är män

Tabell 22	Koordinator		Försteg		Totalt
	Kv	Man	Kv	Man	
<b>Sysselsättning efter avslut</b>					
Utskrivning; arb/studier/AF	7	15		5	27
Fortsatt rehabilitering	17	16	12	2	47
Sjukdom	5	7	5	2	19
Föräldraledighet	2				2
Flytt		1			1
Övrigt		1			1
<b>Totalt</b>	<b>31</b>	<b>40</b>	<b>17</b>	<b>9</b>	<b>97</b>
Utan mätning / Avbrutit	2	1	0	1	4
<b>Tot. fullföljt/Tot. med avbrutit:</b>	<b>71</b>	<b>74</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>101</b>

- Av de **71** som har fullföljt och avslutat koordinatorstöd under 2019, har; **5** st fått ej subv. arbete, **6** st har fått subv. arbete, tot. **11** i arbete (**15,5%**) **9** st studerar (**12,7%**), **8** deltagare är inskrivna på AF (**11,3%**).
- **27** deltagare har fullföljt och avslutat försteg under 2019, har; **1** deltagare fått 100% ej subventionerat arbete. **5** deltagare är arbetssökande på AF.

# Plattform Söderköping (Januari - december 2019)

Ålder	Koordinatorstöd				Försteg				Behovsinventering				Samordnad Planering			
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%
16 - 24 år	4	3	7	46,7	9	9	18	45	3	0	3	75	1	3	4	44,44
25 - 29 år	0	2	2	13,3	3	2	5	12,5	0	0	0	0	0	0	0	0
30 - 39 år	3	1	4	26,7	9	1	10	25	1	0	1	25	1	1	2	22,22
40 - 49 år	0	0	0	0	0	2	2	5	0	0	0	0	0	2	2	22,22
50 - 59 år	2	0	2	13,3	3	2	5	12,5	0	0	0	0	0	1	1	11,11
60 år -	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>15</b>		<b>24</b>	<b>16</b>	<b>40</b>		<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>		<b>2</b>	<b>7</b>	<b>9</b>	



• **57,35 %** är kvinnor

• **42,65 %** är män

Tabell 24 Sysselsättning efter avslut	Koordinator		Försteg		Totalt
	Kv	Man	Kv	Man	
Utskrivning; arb/studier/AF		1	4	1	6
Fortsatt rehabilitering	4	2	8	4	18
Sjukdom	2	2	2	1	7
Föräldraledighet	1		1		2
Övrigt			1	3	4
<b>Totalt</b>	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>16</b>	<b>9</b>	<b>37</b>
<b>Totalt avslutade:</b>		<b>12</b>		<b>25</b>	

- Av de som har avslutat koordinatorstöd under 2019; studerar **1 (8,3%)**.

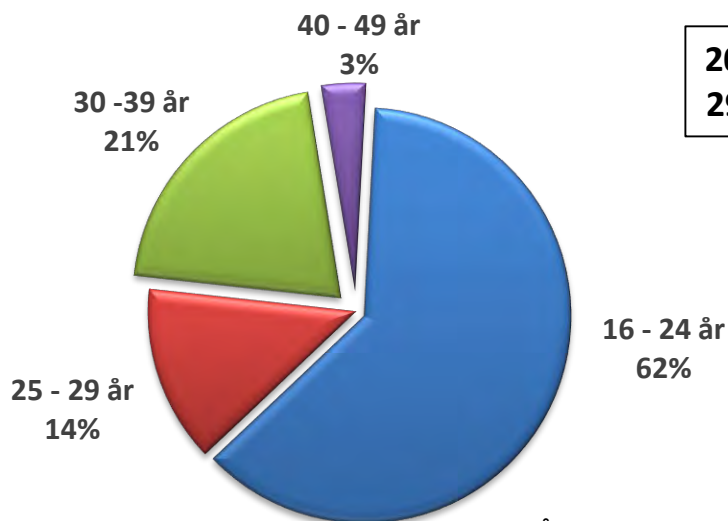
**Tabell 25**

Försteg Söderköping	Totalt	%	Motsvarar heltidsarbete
Ej sub arbete	2	8%	2,0
Sub arbete	2	8%	1,0
<b>Antal deltagare i förvärsarbete</b>	<b>4</b>	<b>16%</b>	<b>3,0</b>
<b>Antal deltagare i studier</b>	<b>2</b>	<b>8%</b>	<b>1,2</b>
<b>Arbetssökande deltagare</b>	<b>4</b>	<b>16%</b>	

\*En deltagare arbetar och studerar.

# Plattform Valdemarsvik (Januari - december 2019)

Ålder	Koordinatorstöd				Försteg				Behovsinventering				Samordnad Planering			
	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%	Kvinna	Man	Totalt	%
16 - 24 år	2	2	4	44,44	5	2	7	70	1	1	2	66,7	4	1	5	71,4
25 - 29 år	0	1	1	11,11	1	1	2	20	0	0	0	0	1	0	1	14,3
30 - 39 år	3	0	3	33,33	1	0	1	10	1	0	1	33,3	1	0	1	14,3
40 - 49 år	0	1	1	11,11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 - 59 år	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 år -	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>9</b>		<b>7</b>	<b>3</b>	<b>10</b>		<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>		<b>6</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	



## Åldersfördelning totalt i Valdemarsvik

- **69 %** är kvinnor
- **31 %** är män

Sysselsättning efter avslut	Koordinator		Försteg		Totalt
	Kv	Man	Kv	Man	
Utskrivning; arb/studier/AF	1		1		2
Fortsatt rehabilitering	2	1	1		4
Sjukdom	2	3		2	7
<b>Totalt</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>13</b>
<b>Totalt avslutade:</b>		<b>9</b>		<b>4</b>	

- Av de **9** deltagare som har avslutat koordinatorstöd under 2019, har **1** deltagare fått subventionerat arbete (**11,1%**)  
**Samtliga deltagare i tidigare koordinatorstöd är nu avslutade.**
- **4** deltagare har avslutat försteg under 2019, av dem har; **1** deltagare 60% subventionerat arbete.  
**25% av deltagarna har gått till arbete av de som avslutat försteg i Valdemarsvik under 2019.**

# Måluppfyllelse Plattformarna januari - december 2019

## Indikatorenkät vid avslut – bortfallsredovisning Individmål

### Utgångspunkt

Utifrån GDPR samt att enkäten ska fyllas i anonymt och endast en gång per deltagare enligt instruktion för ifyllnad av Indikator, går det ej att koppla svar eller bortfall till enskild individ.

Analysen av svaren baseras på de som svarat på enkäten på samma sätt som Indikatorenkäterna redovisas i den nationella rapporten. Detta gäller både för koordinatorstöd samt försteg.

### Koordinatorstöd och försteg

**126** deltagare är tillfrågade under aktuell mätperiod (Helåret 2019). Bortfallet är **17** stycken deltagare som har valt att tacka nej, **109** stycken har lämnat in ifylld enkät med minst en fråga besvarad.

**Svarsandelen är 86,5%**. Jämförelsevis med Nationell Indikatorrapport 2019, har riket 85% svarsandel.

De som är anonyma i SUS – **14** stycken har de flesta aktivt valt att tacka nej till att bli registrerade i SUS. Vi vet att några av de anonyma är från ett kortare försteg våren 2019 då det missats att SUSa deltagarna samt att lämna ut Indikatorenkäten vid avslut. Där valde man att SUSa in dessa deltagare anonymt för att fånga upp volymen.

Vi kan ana att de som valt att tacka nej till SUS även kan ha valt att tacka nej till att fylla i enkäten.

\* De 36 deltagare som ej har gått att nå beror på flera orsaker: De deltagare i försteget som nämns ovan och de som inte har kommit till den sista träffen för försteget/till det avslutande samtalet av stödet. En del av dessa har varit för dåliga men även andra orsaker finns så som att de redan gått vidare till studier, arbete, arbetsträning eller andra åtgärder i de ordinarie myndigheterna och där med inte har tid. Vi hade även flera koordinatörer som fick avsluta sina deltagare snabbt då de gick tillbaka till ordinarie myndighet med kort varsel. Även där finns det flera som inte har fyllt i enkäten.

Ingen av dessa 36 har fått chansen att aktivt tacka ja eller nej och ingår inte i underlaget.

Avslutsdata kring deltagarna är uttagen 200311, från SUS.

#### \*Indikatormanualen sid 27:

**Undertäckning:** De respondenter som ej gått att nå.

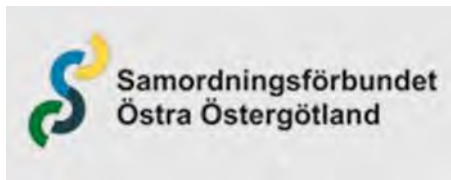
**Antalet tillfrågade aktuell mätperiod:** Antalet individer i populationen som gått att nå under aktuell mätperiod

Antal avslut i Försteg och Koordinatorstöd 2019	172		
Varav unika deltagare som kan fylla i enkät	148		
Antal anonyma i Försteg och Koordinatorstöd	14		
Antal deltagare som kan fylla i enkäten:	162		
Antal deltagare som <u>ej</u> gått att nå och ej gjort ett aktivt val *	36*		
Antal tillfrågade aktuell mätperiod	126		
Antal deltagare som aktivt tackat nej	17	<b>Bortfall:</b>	13,5%
Antal deltagare i Försteg och Koordinatorstöd som lämnat enkät:	109		26



## Källhänvisning

- Resultatet för perioden 2017-11-01 till 2018-10-30 är hämtad från:  
*Nationells rapport 2018- Aggregerat resultat från indikatorenkäterna*  
(Framtagen av NNS) Nationellt är det totalt 41 Samordningsförbund som har deltagit.
- Resultatet för perioden 2018-11-01 till 2019-10-30 är hämtad från:  
*Nationell indikatorrapport 2019 –Aggregerat resultat från indikatorenkäter insamlade av sambordningsförbund*  
(Framtagen av NNS) Nationellt är det totalt 40 Samordningsförbund som har deltagit.



## **Rapport**

# **Kompetensutveckling och strukturella insatser till medlemmarna gällande neuropsykiatriska funktionsnedsättningar**

### **Bakgrund till uppdraget**

Efter att projektet NP-Samverkan avslutades har delar av det framgångsrika arbetssättet som genomfördes i projektet implementerats i Plattformen med koordinatörer som har utökad kunskap om bemötande och förhållningssätt i arbete med individer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Under hösten 2018 genomfördes en utbildningsinsatsning då yrkesverksamma hos förbundsmedlemmarna gick en 3-dagars utbildning "Motiverande samtal (MI) vid autism och ADHD". Efter utbildningen startades ett NP-nätverk. Se uppdragsspecifikation "Nätverk MI-NP".

Många av de individer som remitteras och ansöker till Plattformen har neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Det är en grupp som är i behov av anpassat stöd och bemötande för att komma vidare till egen försörjning. I medlemmarnas organisationer har stor omsättning av personal/handläggare medfört att kunskap om målgruppen är svår att upprätthålla. Tanken med strukturella insatser är att öka kunskap och kompetens kring individer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar samt att inspirera till införande av nya arbetssätt för att bättre kunna möta målgruppens behov. Även små förändringar kan leda till att individens möjligheter att lyckas ökar väsentligt.

### **Syfte**

Att förbundsmedlemmarna genom ökad kunskap och förståelse för målgruppen hittar och implementerar metoder att bättre möta personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, vilket i sin tur ökar individens möjligheter att nå egen försörjning.

### **Beskrivning av uppdrag**

Uppdraget innebär:

**-Fortsatt arbete med NP-nätverk:** Upprätta lista med NP-kontakter, namn och kontaktuppgifter på personer inom nätverket. Skapa en aktuell nätverkskarta: kriterier för att bli aktuell hos organisationerna, kontaktvägar och länkning mellan olika verksamheter.

Nätverkskartan kommer göras vid nästa nätverksträff den 30/9 och sedan skrivs ut och finnas hos hemorganisationerna. Kontaktpersonerna inom nätverket har ansvar för att hålla nätverkskartan uppdaterad. Lösa frågan hur medlemmarna kan driva nätverket vidare efter 2019.

**- Fortsatt samverkan med intresseföreningar:** Attention samt Autism- och Aspergerföreningen. Förslag att arrangera en halvdag under hösten 2019 där personer med egna erfarenheter berättar och föreläser för yrkesverksamma.

**-Utbildningsinsatser till myndigheter/verksamheter** som till exempel Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Överförmyndarenheten, psykiatrierheter och verksamheter inom kommunernas socialtjänst.

Utbildningsinsatser kompletteras med diskussion kring vilka åtgärder verksamheten rent konkret kan genomföra för att möta målgruppen bättre, samt erbjudande om stöd vid genomförande samt uppföljning.

**-Sammanfatta systembrister** kopplat till målgruppen. Stämma av med koordinators från Plattform. Stämma av med andra myndigheter vad de upplever som systemfel och svårigheter i arbetet med personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.

Komplettera med exempel från Personligt ombud. Rapportera systembrister till berörda i Samordningsförbundets beredningsgrupp för diskussion kring vad som går att åtgärda.

## Resultat

### - Fortsatt arbete med NP-nätverk-

Jag var sammankallade till nätverksträffen den 30/10 på Plattformen.

Se **bilaga 1**:minnesanteckningar från detta möte. Inga representanter från småkommunerna och Försäkringskassan har anmälts till NP-nätverket. Medlemmarna har kommit överens om att driva nätverket vidare och nästa nätverksmöte kommer att vara på Psykiatriska mottagningen Spiran den 10/2 2020.

**-Fortsatt samverkan med intresseföreningar**, jag har träffat representanter från Attention, Sofia Larsson, samt Linda Bredahl från Autism och Aspergerföreningen den 4/11 på Plattformen. Det var inte möjligt att genomföra en halvdags utbildning under hösten 2019. Om detta ska genomföras i framtiden behöver finansieringen diskuteras med Samordningsförbundet.

**-Utbildningsinsatser till myndigheter/verksamheter**: Informationsbladet om föreläsningar skickades till alla medlemmar 10/9 2019. (se **bilaga 2**)

Det har kommit många förfrågningar och alla förfrågningar fram till mitten av november har jag varit mycket flexibel med att planera in och genomföra utbildningsinsatser.

Föreläsningarna har anpassats för varje verksamhet.(se **bilaga 3**)

De förfrågningar som jag fick i slutet av november och senare har det inte varit möjligt att genomföra. Det finns en sammanställd lista över verksamheter som är intresserade. Finspång, Söderköping och Valdemarsvik har inte svarat på erbjudandet om utbildningsinsatser.

Verksamheter som har fått utbildningsinsatser är: PRIMA Vuxenpsykiatri, Psykiatriska mottagningen Spiran, Arbetsförmedlingen, Socialkontoret vuxen myndighet, Resursteamet, Behandlingsteamet, Kungsgatan 75 boende och Ellen behandlingshem.

Uppföljningsinsatser har genomförts på alla verksamheter förutom Arbetsförmedlingen och Psykiatriska mottagningen Spiran där det inte har varit möjligt att boka uppföljningsmöte. Vid alla föreläsningar förutom föreläsningen på Arbetsförmedlingen har enhetscheferna varit med.

Deltagarna i utbildningen tycker att det har varit mycket givande och utvecklande att få nya kunskaper och verktyg.

### **-Sammanfatta systembrister kopplat till målgruppen**

Vid metodmöte den 14/11 på Plattformen lyftes de avvikelser som jag har identifierat under hösten:

- När systemet med automatiska sms kraschar uteblir många patienter/brukare.(Vilket visar på att tjänsten är betydelsefull och hjälpsam för många)
- Vården avslutar kontakt med patienten och skickar information via brev till patienten, men patienten öppnar inte brevet. Patienten tror fortfarande att hen har pågående kontakt med vården.
- I majoriteten av alla kallelser står det inte hur länge möte kommer att vara, vilka frågor man kommer att ställa/ vad man ska prata om, vem personen kommer att träffa.
- Verksamheten har inte undersökt vilka kontaktvägar som fungerar.( Ta reda på vilka kontaktvägar som funkar för att komma i kontakt med patienten/klienten/deltagaren, till exempel SMS, mail eller telefonsamtal)
- Även om personen har gjort en neuropsykiatrisk utredning i Regionens regi, kan den inte hittas i journalen eller kompletterande dokument i Cosmic.
- Primärvården skickar remiss till specialist psykiatri för läkarutlåtande. Det framgår inte i remissen och när patienten kommer till specialist psykiatri blir inte något läkarutlåtande skrivet utan patienten får erbjudande om andra insatser istället.

### **Tidplan**

Uppdraget har genomförts mellan **2019-09-01** och **2019-12-31**.  
Rapportskrivningen har skett under januari månad 2020 och jag har lagt ner mer än 30 % på att genomföra uppdraget.

### **Uppföljning**

Uppföljning med ansvarig enhetschef och representant för Samordningsförbundets kansli har skett enligt tidsplanen, var 4:e vecka.

### **Mål och måluppfyllelse**

**1. Ökad kunskap om neuropsykiatriska funktionsnedsättningar hos medlemmar och yrkesverksamma.**

*Mått: 8 utbildningstillfällen och 6 uppföljningstillfällen har genomförts, 160 har deltagit.*

*Vad man upplever att man lärt sig:*

*Att det är jätteviktigt med tydlighet i mötet och även innan och efter mötet dvs. att personen vet vem hen ska träffa, vad som är syftet med mötet, hur länge mötet kommer att vara och vad som kommer att hända efter mötet. Att det är viktigt med visuellt stöd och de olika samtalsverktygen.*

**2. Att myndigheter och verksamheter infört nya arbetsmetoder som leder till ökad kvalitet i bemötandet av personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.**

*Mått: PRIMA Vuxenpsykiatri har gjort om försättsblad till skattningsskalor som skickas hem till patienterna. De är mer tydliga i mötet med patienterna. dvs vad är syfte med mötet, planen. Personalen använder mer skattningsskalor i mötet med patienterna.*

*Att personalen skriver mycket mer under mötet med patienterna och att patienterna fotar ner anteckningarna med sina mobiler. Skickar återkopplingar från möte via sms som patienterna uppskattar väldigt mycket. Nu frågar personal om ljuset och ljudet innan mötet börjar.*

*Socialkontoret vuxen myndighet och Resursteamet,*

- Visuellt stöd, översiktspild över utredningsprocessen
- Fråga vad funktionsvariationen innebär för just den klienten, individanpassa kommunikationen
- Anpassa frågorna utifrån diagnoserna, tex mer fyrkantigt om man träffar en person med autism
- Livslinje utifrån det de berättar
- Skriva ner överenskommelser, klienten själv skriver under mötet
- Belysning, att kunna dimra
- Ståbord
- Att handläggaren skriver ner vad som bestämts under mötet och ger till klienten
- Mottagningen (helst) frågar om önskat kontaktsätt
- Hellre boka flera korta möten istället för ett långt, tex ASI
- Skicka ut frågorna till ASI i förväg
- Promenadmöten
- Ofta läs- och skrivsvårigheter, kan vara pinsamt att berätta, så vi kan gå igenom vårdplanen direkt på mötet
- Hjälpa till att fylla i blanketter
- Följa med på första mötet om de inte varit där förut, tex AVK
- Påminna innan mötet på sms
- Sammanfatta i slutet på mötet, ev på sms vad som överenskommit och vad som ska göras till nästa gång.
- Berätta när vi bokar om syftet med mötet och förväntad tid
- Tydliggör att det är klientens möte, att de får säga till med paus
- Utgå från att alla har NPF
- Var lyhörd inför att klienten inte orkar mer, ta paus eller avbryt mötet
- Inte alltid prata om sin diagnos, mer fråga "är det något speciellt jag behöver tänka på när vi träffas du och jag?"
- Ställ frågan om läs- och skrivsvårigheter
- Sms-tjänst med adress, tid, datum,
- Svårt med team och att vara flera i möten, blir rörigt
- Gå ut på gatan och möta upp
- Fråga om de vill ha tänt eller släckt
- Fråga om det går bra med rum utan/med fönster
- Prata med enkelt språk
- Låt dem berätta om sina eventuella specialintressen/kunskaper, få känna att de bidrar i mötet
- Fråga om de vill läsa själva eller om vi ska läsa
- Fråga om det vill ta med sig någon till mötet
- Våga vara tyst och vänta in klienten
- Sammanfatta med korta mellanrum, "har jag uppfattat dig rätt..."
- Lågaffektivt bemötande

*Behandlingsteamet, erbjuder individuella intensiva samtal istället för samtal i grupp. Jobbar mycket mer med tydlighet i kontakten med klienterna nu finns det handläggare som skickar sms påminnelse innan mötet, nu använder sig handläggare även av metoden Walk and Talk. Tydliggör vem personer kommer att träffa, vad man kommer att prata om, hur länge, vad händer sedan (skriftlig via sms eller brev). Nu är handläggarna även mer tydlig kring läs och skrivsvårigheter dvs. att de ställer frågan vid kartläggningssamtalet.*

*Kungsgatan 75 boende, personal är mer tydlig i mötet med klienter. Vid första mötet ställer frågan hur personen vill ha information skriftligt och eller muntlig. Om klienten vill ha sms påminnelse. Nu jobbar personal med påminnelse på olika sätt. Personal har satt upp skriftligt information på alla rum.*

*Ellen behandlingshem, personal har börjat jobba mer med att skapa tydlighet genom att ge information både muntligt och skriftligt. Inför varje behandlingssamtal får personen skriftligt information vad samtalet kommer att handla om samt hur länge samtalet kommer att vara.*

**3.** Att systemfel kopplat till målgruppen har uppmärksammats, rapporterats och åtgärdats.  
*Mått: Sex system fel har rapporterats på metoddagen på Plattformen den 4/11 2019.  
Föreslår att Samordningsförbundets beredningsgrupp diskuterar hur systemfel kan åtgärdas.*

### **Framgångsfaktorer:**

- Att cheferna har varit med vid föreläsningstillfällena
- Att handläggarna har fått uppdrag att arbeta med specifika förändringar/anpassningar efter utbildningstillfället
- Att uppföljningen bokades efter 3-4 veckor efter föreläsningen
- Alla verksamheter där jag har varit på uppföljningsmöte tycker att det var bra med uppföljning eftersom då får man krav på sig att göra någon förändring/anpassning. Annars är det lätt att man fortsätter som man har gjort förut, har många sagt. "Hade man inte fått hemläxa då hade man inte gjort mkt" har några handläggare sagt.
- Att utbildningstillfällena var anpassade utifrån verksamheternas önskemål.

Ansvarig för uppdraget:

Dijana Foric

Telefon: 011-151703

Mobil: 072-5279423

[dijana.foric@norrkoping.se](mailto:dijana.foric@norrkoping.se)

Bilaga 6 b.

## **Insatsredovisning – strukturpåverkande insatser**

### Kompetensutveckling och strukturella insatser till medlemmarna gällande neuropsykiatriska funktionsnedsättningar

Syfte med insatsen var att förbundsmedlemmarna genom ökad kunskap och förståelse för målgruppen hittar och implementerar metoder att bättre möta personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, vilket i sin tur ökar individens möjligheter att nå egen försörjning. Arbetet har genomförts av en NP-koordinator under höstterminen och är redovisad i en slutrapport. Sammanfattningsvis har arbetet visat på ett stort behov av kunskap kring målgruppen hos medlemmarna. Ett nätverk av professionella har skapats som träffas regelbundet för bl a kunskapsinhämtning. Fördjupad information finns i bilaga 6 b.

### Insatskatalogen

Förbundet har ett avtal kring insatskatalogen sedan 2018. Insatskatalogen drivs och ägs av Samordningsförbundet Centrala Östergötland och totalt finns 22 förbund kopplade till insatskatalogen. Insatskatalogen är ett sökinstrument vars syfte är att effektivisera och rationalisera sökandet efter insatser för dem i behov av stöd mot egenförsörjning, inkludering och ökad livskvalitet. Katalogen kan användas som ett vardagsverktyg för myndighetspersonal men är även öppen för privatpersoner som själva vill söka efter lämpliga insatser och aktiviteter.

Katalogen innefattar olika insatser och verksamheter som drivs av såväl kommuner, region, arbetsförmedling som projekt finansierade av samordningsförbund och privata aktörer/civilsamhälle. Gemensamt för alla, som riktar sig till olika målgrupper och åldrar, är att de drivs av aktörer inom välfärden som sysslar med individriktade arbetsmarknads-, rehabilitering-, inkluderings- och utbildningsåtgärder samt riktar sig till personer som står utanför arbetsmarknaden. Basen består av aktiviteter som alla syftar till att individen närmar sig, alternativt kommer i, arbete eller studier. Till detta har tillkommit övrigt stöd och service som omfattar stöttning inom andra områden som påverkar den enskildes livskvalitet och/eller förmåga att närma sig arbete eller studier, samt förebyggande åtgärder.

Antal insatser som fanns publicerade gällande Östra länsdelen t o m 31 december 2019 var 83 stycken. Totalt i länet fanns det 128 insatser.

### Lokal överenskommelse för myndighetssamverkan kring samordnad planering genom metoden samordnad individuell plan (SIP)

Sedan hösten 2018 finns en överenskommelsen som möjliggör för personal från förbundets samtliga huvudmän (Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Finspångs kommun, Norrköpings kommun, Söderköpings kommun, Valdemarsviks kommun och Region Östergötland) att ta initiativ till samordnad individuell planering (SIP).

Fokus ligger på Samordningsförbundets målgrupper där mötesledare från Plattformen (Finspång, Norrköping, Söderköping och Valdemarsvik) kan avropas till förmöten, genomförande av SIP och uppföljning av genomförd SIP.

### Avvikelsearbete

Under året har formerna för arbetet med avvikelsehantering fortsatt diskuteras. Vi har varit överens om att det är viktigt att en beredningsgrupp finns på plats som mottagare innan arbetet fullt ut kan användas. Syftet är att synliggöra avvikelser och systemfel, ge underlag för att åtgärda detta och på sikt verka för en välfungerande och effektiv rehabiliteringskedja. Arbetet behöver intensifieras då det är en del i förbundets långsiktiga inriktning för att arbeta med metodutveckling.

### ESF-ansökan

Under slutet av året påbörjades ett arbete med att ansöka om ESF-medel för att utveckla förstegsverksamheten tillsammans med förbundsmedlemmarna Norrköpings kommun, Söderköpings kommun, Valdemarsviks kommun och Region Östergötland. I arbetet med ansökan har även Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan funnits med.

## **Insatsredovisning - kartläggning och analys**

### Strukturerad behovsanalys

Förbundets medlemmar har efterfrågat en faktabaserad helhetsbild av en rad olika faktorer, så som hur många individer det finns aktuella hos parterna och vilka tjänster dessa individer efterfrågar kopplat till hur stora resurser som finns och hur de är organiserade hos parterna. Därtill önskas ökad kompetens och samsyn för hur dessa data ska tolkas och analyseras för att omvandlas till rätt prioriterade åtgärder inom ramen för lagen om finansiell samordning.

Djupintervjuer har hållits under hösten med 27 representanter inom Samordningsförbundet Östra Östergötland och slutfördes under första kvartalet 2019

Målet är att genom bättre arbetssätt för behovsinventering och analys samt omvärldsanalys, kunna ta fram underlag och ökad analysförmåga och därigenom bidra till utvecklingen av välfärdens tjänster inom ramen för finansiell samordning.

## **Insatsredovisning - uppföljning och utvärdering**

### Indikatorerna

Indikatorerna ägs av Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) och nyttjanderätten köps genom licens. Förbundet har fr.o.m. 2017 tecknat avtal med NNS. Under hösten genomfördes den andra nationella mätning. Resultaten redovisades i en gemensam nationell rapport under mars 2019. Rapporten ger möjligheter att få jämförelsematerial som kan användas till förbättrings- och utvecklingsarbete. Utifrån rapporten har förbundet analyserat sina egna resultat och även jämfört det egna resultatet med det nationella utfallet.

### Verksamhetsuppföljning och måluppfyllelse

Löpande uppföljning av verksamheterna och måluppfyllelse har rapporterats till styrelsen var fjärde månad.

### Uppföljning av förstegsverksamheten

Under våren genomfördes FoU i Linköping en uppföljningsstudie av förstegsverksamheten. Syftet med uppföljningen av förstegsverksamheten var att



undersöka och beskriva remittenternas uppfattning om förstegsverksamheten, dess möjlighet att möta målgruppens behov och inflytande över målgruppens utveckling mot egen försörjning. Uppföljningen genomfördes som en enkätstudie samt uppföljande telefonintervjuer.

Slutsatserna från Uppföljningen visar att förstegsverksamheten fyller en viktig funktion i den verktygslåda som handläggare vid olika myndigheter och organisationer har i sitt arbete med individer som av olika anledningar står långt från arbetsmarknaden och egen försörjning. Förstegsverksamheten erbjuder stöd och sysselsättning för de som klarar en sysselsättning om 10h/veckan och utgör det första steget mot egen försörjning och ökad sysselsättningsgrad. Uppföljningen visar även att klienter som deltagit i förstegsverksamheten har utvecklats, deras motivation till utveckling har ökat och merparten av de som genomgått insatsen har uppnått syfte och mål med insatsen. Däremot möter handläggare vid remittentorganisationerna ett flertal utmaningar i det fortsatta arbetet efter att klienter genomgått försteget. Framförallt visar uppföljningen på de svårigheter som finns i arbetet med att trappa upp sysselsättningsgraden. Flera handläggare uttrycker att upptrappningen i tid för klienter när de går från förstegsverksamhet till en annan sysselsättningsform kan vara svår och känslig för klienternas utveckling. En annan utmaning som finns i arbetet efter förstegen för handläggare är när klienter byter ersättningsform, t.ex. genom att gå från en sjukskrivning till ersättningsform vid Arbetsförmedlingen.

Uppföljningen visar på behovet av att utveckla en tydligare samverkan och samordning av de insatser som erbjuds målgruppen. Framförallt finns det ett behov av ett tydligare stöd för målgruppen i olika övergångar, t.ex när sysselsättningsgraden ska ökas eller ersättningsformen förändras.

## Bilaga 7.

### Bortfallsanalys individmål koordinatorstöd och försteg

#### Utgångspunkt

Utifrån GDPR samt att enkäten ska fyllas i anonymt och endast en gång per deltagare enligt instruktion för ifyllnad av Indikator, går det ej att koppla svar eller bortfall till enskild individ. Analysen av svaren baseras på de som svarat på enkäten på samma sätt som Indikatorenkäterna redovisas i den nationella rapporten. Detta gäller både för koordinatorstöd samt försteg.

**Indikatormanualen sid 27: Undertäckning:** De respondenter som ej gått att nå.

**Antalet tillfrågade aktuell mätperiod:** Antalet individer i populationen som gått att nå under aktuell mätperiod

#### Koordinatorstöd och Försteg:

126 deltagare är tillfrågade under aktuell mätperiod (Helåret 2019). Bortfallet är 17 stycken deltagare som har valt att tacka nej, 109 stycken har lämnat in ifyllt enkät med minst en fråga besvarad. Svandsandelen är 86,5%. Jämförelsevis med Nationell Indikatorrapport 2019, har riket 85% svandsandel. De som är anonyma i SUS – 14 stycken har de flesta aktivt valt att tacka nej till att bli registrerade i SUS. Vi vet att några av de anonyma är från ett kortare försteg våren 2019 då det missats att SUSa deltagarna samt att lämna ut Indikatorenkäten vid avslut. Där valde man att SUSa in dessa deltagare anonymt för att fånga upp volymen.

Vi kan ana att de som valt att tacka nej till SUS även kan ha valt att tacka nej till att fylla i enkäten.

\* De 36 deltagare som ej har gått att nå beror på flera orsaker: De deltagare i försteget som nämns ovan och de som inte har kommit till den sista träffen för försteget/till det avslutande samtalet av stödet. En del av dessa har varit för dåliga men även andra orsaker finns så som att de redan gått vidare till studier, arbete, arbetsträning eller andra åtgärder i de ordinarie myndigheterna och där med inte har tid. Vi hade även flera koordinatörer som fick avsluta sina deltagare snabbt då de gick tillbaka till ordinarie myndighet med kort varsel. Även där finns det flera som inte har fyllt i enkäten. Ingen av dessa 36 har fått chansen att aktivt tacka ja eller nej och ingår inte i underlaget.

Antal avslut i Försteg och Koordinatorstöd 2019	172		
Varav unika deltagare som kan fylla i enkät	148		
Antal anonyma i Försteg och Koordinatorstöd	14		
Antal deltagare som kan fylla i enkäten:	162		
Antal deltagare som ej gått att nå och ej gjort ett aktivt val *	36*		
Antal tillfrågade aktuell mätperiod	126		
Antal deltagare som aktivt tackat nej	17	<u>Bortfall:</u>	13,5%
Antal deltagare i Försteg och Koordinatorstöd som lämnat enkät:	109		

## Bilaga 8.

### Styrelsens arbete under 2019

Styrelsen för Samordningsförbundet Östra Östergötland har under 2019 bestått av följande ledamöter:

Irma Görtz	ordförande	Norrköpings kommun
Birgitta Wessman Thyrsen	vice ordförande	Region Östergötland
Gabriella Gylling	ledamot t.o.m aug	Arbetsförmedlingen
Nina Strand	Ledamot fr.o.m aug	Arbetsförmedlingen
Malin Masimov	ledamot	Försäkringskassan
Marie Johansson	ledamot	Finspångs kommun
Boel Holgersson	ledamot	Söderköpings kommun
Nhela Ali	ledamot	Valdemarsviks kommun
Roger Eklund Åkesson	ersättare	Norrköpings kommun
Anna Broman Butler	ersättare	Region Östergötland
Frida Ovelius	ersättare t.o.m aug	Arbetsförmedlingen
Anna Svensson	ersättare fr.o.m aug	Arbetsförmedlingen
Darin Murad	ersättare	Försäkringskassan
Bert Egnell	ersättare	Finspångs kommun
Pia Dingsten	ersättare	Söderköpings kommun
Carina Thuresson	ersättare	Valdemarsviks kommun

Styrelsen har organiserat sitt arbete genom ett presidium för beredning av ärenden inför styrelsemöten i vilket ordförande och viceordförande samt kansliets personal ingår i. Styrelsen har till sitt förfogande tillgång till ett kansli med en heltidsanställd förbundschef, 0,25 tjänst som statistikansvarig samt administrativ- och ekonomifunktion. Förbundschefen och statistikansvarig är anställd av samordningsförbundet medan övriga funktioner har köpts från Norrköpings kommun. Därutöver finns en samordnare anställda av förbundet kopplade till Plattformarna Norrköping samt Söderköping och Valdemarsvik samt en verksamhetsutvecklare. Samordnaren för Plattform Finspång är anställd av Närsjukvården i Finspång.

Förbundet är medlem i arbetsgivarorganisationen Sobona (tidigare Pacta) sedan 2005.

Till förbundets förfogande har under 2019 funnits tre styrgrupper, bestående av tjänstemän från huvudmännens organisationer, kopplade till Plattformarna Finspång, Norrköping samt Söderköping/Valdemarsvik. Under året har en ny organisering av tjänstemanna beredningen implementerats, beredningsgruppen, som ersätter de tre tidigare styrgrupperna.

Förbundet är medlem i föreningen Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) och förbundets ordförande har funnits med som ledamot i styrelsen för NNS. Förbundschefer ingår i ett nätverk med övriga förbundschefer i Östergötland.

Sedan 2017 är förbundet medlem i Östsvenska Handelskammaren och CSR East Sweden vars syfte är att vara en plattform för samverkan kring CSR och hållbarhet mellan privat, offentlig och idéburen verksamhet samt akademi.

Ledamöter från styrelsen har medverkat på Finsamkonferensen i Stockholm tillsammans med representanter från styrgrupperna, och medarbetare från verksamheter som förbundet finansierat.

En workshop genomfördes i mars med styrelsen samt förbundsmedlemmarna bestående av både politiker och tjänstemän. utifrån frågeställningarna; Hur kan förbundet bidra till utvecklingen av välfärdsarbetet?, Behöver grupper prioriteras och i så fall vilka?, Kan resurser från förbundsmedlemmarna kombineras med förbundets resurser, om ja på vilket sätt? Hur kan dialogen mellan förbundet och förbundsmedlemmarna stärkas och utvecklas? Resultatet från workshopen har utgjort ett underlag till styrelsens arbete med den långsiktiga inriktningen.

# SAMORDNINGSFÖRBUNDET ÖSTRA ÖSTERGÖTLANDS REVISORER



Till:

Samordningsförbundet Östra Östergötland  
Kommunfullmäktige i Norrköpings kommun  
Kommunfullmäktige i Söderköpings kommun  
Kommunfullmäktige Valdemarsviks kommun  
Kommunfullmäktige Finspångs kommun  
Region Östergötland  
Försäkringskassan  
Arbetsförmedlingen

## Revisorernas bedömning av delårsrapport 2019

Vi av förbundsmedlemmarna utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-06-30 är förenligt med de mål förbundet beslutat. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisions sed i kommunal verksamhet. I vår granskning har vi biträttats av Norrköpings kommuns revisionskontor.

Utfallet avseende måluppfyllelse baseras på en kort period, avser en liten population samt har en låg svarsfrekvens. Styrelsens bedömning avseende måluppfyllelsen framgår inte tydligt.

**Revisorernas samlade bedömning av resultat i delårsrapporten är att av de finansiella mål styrelsen beslutat om bedöms två av målen uppfyllas. Avseende det tredje målet kan inte revisorerna bedöma måluppfyllelsen med hänsyn till brister i uppföljningen.**

**Revisorerna kan inte bedöma måluppfyllelsen avseende verksamheten.**

Den 21 oktober 2019

Urban Pehrsson  
Utsedd av  
Norrköpings kommun

Bror-Tommy Sturk  
Utsedd av  
Region Östergötland

John Johansson  
Utsedd av  
Staten

Gerd Aronsson  
Utsedd av  
Söderköpings kommun

Larserik Ramlöv  
Utsedd av  
Finspångs kommun

Rune Hallgren  
Utsedd av  
Valdemarsviks kommun



**Samordningsförbundet  
Östra Östergötland**

## **Granskning av bokslut och årsredovisning 2019 Samordningsförbundet Östra Östergötland**

2020-03-30

<b>VALDEMARSVIKS KOMMUN</b>	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Önr	Fv/Ävd/Handl
Ep/Obj	



NORRKÖPING

Revisionskontoret

Revisionsrapport

1(9)

2020-03-30

KR 2019/0017

Handläggare, titel, telefon

Pernilla Östling, sakkunnig revisor

011-15 16 68

Örjan Högberg, sakkunnig revisor

011-15 17 15

## Rapport över granskning av bokslut och årsredovisning 2019 Samordningsförbundet Östra Östergötland

### Innehållsförteckning

1. Inledning .....	2
2. Samordningsförbundets ansvarsområde .....	3
3. Granskning av bokslut och årsredovisning .....	3
4. Sammanfattande bedömning.....	9

Postadress  
Norrköpings kommun  
Revisionskontoret

Besöksadress  
Dalsgatan 14

Telefon  
011-15 17 99

Telefax  
011-15 17 90

E-post  
revisionskontoret@norrkoping.se

Internet

[www.norrkoping.se/organisation/revision.xml](http://www.norrkoping.se/organisation/revision.xml)

601 81 Norrköping

## 1. Inledning

I Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan försäkringskassan, arbetsförmedlingen, kommun och landsting/region står att: ett samordningsförbunds räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning skall granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning och att bestämmelserna i 12 kap. 1-3 och 7-17 §§ kommunallagen tillämpas på motsvarande sätt vid revision.

Enligt kommunallagen 12 kap. 1 § ska revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Granskning ska genomföras enligt god revisionsd i kommunal verksamhet och i enlighet med kommunallagen.

### 1.1 Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att pröva om årsbokslutet och räkenskaperna är rättvisande och den ska vara ett underlag till revisorernas ställningstagande i revisionsberättelsen.

Granskning ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är årsredovisningen upprättad enligt gällande Lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) samt gällande rekommendationer avseende god redovisningssed?
- Ger årsredovisningen en rättvisande bild av resultat och ställning?
- Har verksamheten bedrivits på ett sätt som gör att mål för god ekonomisk hushållning uppnåtts?

### 1.2 Metod

Granskningen grundas på analys av resultat- och balansräkning samt utökad granskning av poster och processer som är av väsentlig betydelse för resultat och ställning. Granskningen är utförd utifrån ett särskilt granskningsprogram. Intervju och samtal har skett med förbundets ekonom. En revision innefattar att granska ett urval av underlag för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I revisionen ingår också att pröva de redovisningsprinciper som använts i verksamheten.

### 1.3 Revisionskriterier

De bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar bygger på gällande lagstiftning.

I denna granskning finns följande revisionskriterier:

- Kommunallag (2017:725)
- Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser
- Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning



Revisionskontoret

2020-03-30

- Rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning
- Förbundsordning för Samordningsförbundet Östra Östergötland
- Verksamhets- och budgetplan 2019 Samordningsförbundet Östra Östergötland

## 2. Samordningsförbundets ansvarsområde

Samordningsförbundet Östra Östergötland är bildat av Norrköpings kommun, Söderköpings kommun, Valdemarsviks kommun, Finspångs kommun, Region Östergötland, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.

Samordningsförbundet Östra Östergötland är ett resultat av lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

Enligt 7 § i lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser har samordningsförbunden till uppgift att:

- Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
- Stödja samverkan mellan samverkansparterna
- Finansiera insatser som avser individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och som syftar till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete
- Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning skall användas
- Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna
- Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Det är styrelsens ansvar att säkerställa att förbundets verksamhet ryms inom och stödjer punkterna i 7 §.

## 3. Granskning av bokslut och årsredovisning

Förbundet har för 2019 erhållit 17 428 tkr i driftsbidrag fördelat med 50% från Försäkringskassan, 25% från Region Östergötland och 25% från de fyra kommunerna.

Verksamhetsbudgeten för 2019 uppgår till 20 197 tkr varav 2 769 tkr avsattes från eget kapital. Utfallet för året blev att 2 374 tkr av det egna kapitalet togs i anspråk för verksamhet vilket är 395 tkr lägre än budgeterat. Föregående år var differensen 505 tkr lägre än budgeterat.

Förbundet redovisar ett resultat på - 2 374 tkr (- 2 938 tkr). Det egna kapitalet uppgår per balansdagen till 1 452 tkr (3 826 tkr).

### 3.1 Årsredovisning

Lämnad årsredovisning för 2019 innehåller utöver den ekonomiska rapporteringen även en sammanfattning av verksamhetsåret, information och beskrivning om förbundet och dess verksamhet, styrelsens arbete under året, redovisning av måluppfyllelse och redogörelse av åtgärder och insatser som bedrivits under året.

Förbundets mål för 2019 finns angivna i verksamhets- och budgetplanen för 2019. För hela verksamheten finns ett övergripande mål och därutöver mål för det individinriktade arbetet. I verksamhets- och budgetplanen anges även förbundets strategiska inriktning i form av fem långsiktiga strategier, vilka är; hållbara strukturer, samhällsnytta, medarbetare, effektiv ledning och styrning samt kommunikation. Utifrån de långsiktiga strategierna har förbundet identifierat prioriterade fokusområden för verksamhetsåret. Förbundet anger i verksamhets- och budgetplanen målen för 2019 enligt nedanstående.

#### 3.1.1 Mål för god ekonomisk hushållning

Förbundet har formulerat mål för god ekonomisk hushållning. Ett övergripande mål och därefter individmål, mål för samordnad individuell plan (SIP) och slutligen tre finansiella mål.

##### *Övergripande mål*

Förbundet anger sin verksamhets- och budgetplanen ett övergripande mål för verksamheten.

- Samordningsförbundets stöd för samverkan skall bidra till ökat mervärde i utvecklingen av välfärdsarbetet.

Från verksamhets- och budgetplanen framgår att mätning av målet sker först 2020 då styrelsens har satt en realistisk målnivå.

##### *Individmål – koordinatorstöd*

- Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen – utfall 90 %.
- Upplev stegförflyttning – utfall 80 %

Måluppfyllelsen mäts via indikatorer stöd och stegförflyttning i samband med avslutad insats.

Enligt redogörelsen i årsredovisningen anses Individmål - koordinatorstöd avseende upplevd ökat stöd vara uppfyllt medan upplevd ökad stegförflyttning nästintill vara uppfyllt då 79,2 % av respondenterna upplever en ökad stegförflyttning.

##### *Individmål – försteg*

- Individerna ska uppleva att de fått ökat stöd genom insatsen – utfall 80 %
- Upplevd stegförflyttning – utfall 80 %

Revisionskontoret

2020-03-30

Måluppfyllelsen mäts via indikatorer stöd och stegförflyttning i samband med avslutad insats.

För Individmål – försteg anses av förbundet att såväl upplevd ökat stöd som upplevd ökad stegförflyttning vara uppfyllda.

#### ***Mål för samordnad individuell plan (SIP)***

- Antalet genomförda SIP skall under 2019 uppgå till minst 30 stycken

Målet för Samordnad individuell plan (SIP) anses av förbundet vara uppfyllt.

#### ***Finansiella mål***

1. Förbundet skall bedriva en verksamhet med god ekonomisk hushållning. Den verksamhet som bedrivs ska vara effektiv och ändamålsenlig.
  - Mått för god ekonomisk hushållning:
    - Måluppfyllelsen för individmålen ligger på målnivå eller över = god ekonomisk hushållning
    - Måluppfyllelsen för individmålen ligger på 5 % under målnivå = till viss del god ekonomisk hushållning.
    - Måluppfyllelsen för individmålen ligger på 6 % eller mindre under målnivå = målet god ekonomisk hushållning ej uppnått.
- Bedömningarna av måluppfyllelse är förbundets egna.
2. Förbundets kostnader skall under 2019 inte understiga eller överstiga budgetramen.
3. Förbundets medel ska hanteras så att högsta möjliga avkastning uppnås utan att säkerhet och betalningsförmåga äventyras.

Enligt redogörelsen i årsredovisningen anses ett av de tre finansiella målen vara uppfyllt. Det mål som är uppnått är mål 3. Mål 1 och 2 anses vara till viss del uppnått. Avseende mål 1 finns en differens på 0,8 % för stegförflyttning koordinatorstöd. För mål 2 understiger de samlade kostnaderna budgetramen med 1,86 %.

#### ***Bortfallsanalys***

I bilaga 7 redovisar förbundet en bortfallsanalys och i den anges att utifrån GDPR, samt att enkäten ska fyllas i anonymt och endast en gång per deltagare enligt instruktion för ifyllnad av Indikator, går det inte att koppla svar eller bortfall till en enskild individ. Analysen av svaren baseras därför på de som svarat på enkäten på samma sätt som Indikatorenkäterna redovisas i den nationella rapporten. Detta gäller både för koordinatorstöd samt försteg. Förbundet redovisar i bortfallsanalysen för 2019 totalt 172 avslut i Försteg och Koordinatorstöd. Vidare anges att antal deltagare som kan fylla i enkäten är 162 stycken. Differens mellan antal avslut och antalet deltagare som kan fylla i enkäten förklaras dels av att det finns ett antal anonyma deltagare, dels av att det finns individer som har deltagit i både koordinatorstöd och försteg, och ska inte räknas dubbelt. Antal deltagare som inte har kunnat nås och inte

Revisionskontoret

2020-03-30

gjort ett aktiv val är 36 stycken. Förbundet anger i bortfallsanalysen att det beror på flera orsaker varför dessa 36 deltagare inte har kunnat nås. En del av dessa har varit för dåliga, andra har gått vidare till studier, arbete, arbetsträning eller andra åtgärder i de ordinarie myndigheterna och därmed inte haft tid. Under 2019 gick också flera koordinatörer tillbaka till ordinarie myndighet med kort varsel varför de fick avsluta sina deltagare snabbt. Ingen av dessa 36 har fått chansen att aktivt tacka ja eller nej och ingår inte i underlaget. Sammantaget betyder detta att 126 deltagare är tillfrågade under den aktuella mätperioden (helår 2019). Bortfallet är 17 deltagare som har valt att tacka nej. 109 deltagare har lämnat in ifylld enkät med minst en fråga besvarad. Utifrån dessa förutsättningar anges i bortfallsanalysen att svarsandelen är 86,5 %.

### *Ekonomiskt resultat*

Under året har 385 (409) deltagare ingått i Plattformarnas verksamhet och 76 (16) deltagare inom samordnad individuell plan (SIP). Snittkostnaden per deltagare uppgår enligt årsredovisningen till 27 358 kr (32 854 kr) vilket motsvarar 63% (65%) av förbundets totala kostnader. Beräkningen baseras på direkta kostnader Plattformarna.

Totalt har 15 168 tkr (17 528 tkr) redovisats som verksamhet ”åtgärder individ och grupp”, vilket motsvarar 76% (81%) av förbundets totala kostnader.

### *Revisionsbedömning*

I årets årsredovisning har bl a delar av avsnittet Beskrivning av verksamheten och Styrelsens arbete under året kortats ned och hänvisning för mer detaljerad information lagts i bilagor. Det är positivt och gör att förvaltningsberättelsen blir mer tydlig och koncis.

En förbättring jämfört med tidigare år är att förbundet redogör för större avvikelser mot budget. Resultatuppföljningen och analys av verksamheten kan tydliggöras ytterligare i årsredovisningen, t ex genom nyckeltal, mer analys och med jämförelser mellan år. Det skulle ge en mer tydlig bild och bättre förståelse av resultatet .

Förbundet redovisar en bortfallsanalys där det endast framgår hur stor svarsgruppen är i relation till antalet avslut och unika deltagare, och en förklaring till bortfallet. Syftet med att utföra bortfallsanalyser är emellertid även att försöka utreda skillnader mellan deltagare som har besvarat enkäten och de som inte har besvarat enkäten. Detta kan förbundet inte uttala sig om eftersom enkätundersökningarna bygger på en strikt ram av anonymitet. Förbundet har inte tillgång till information på individnivå vilket försvårar en sådan bortfallsanalys. Det framgår därför inte om, eller på vilket sätt, bortfallet påverkar måluppfyllelsen. Om exempelvis de som har svarat skulle visa sig ha andra uppfattningar än de som inte har svarat skulle en snedvridande effekt kunna uppstå på måluppfyllelsen. Då hänsyn inte har tagits till detta kan vi inte bedöma om målen är uppfyllda eller inte.

Förbundet har definierat kriterier för måluppfyllelse för det finansiella målet god ekonomisk hushållning i sin verksamhets- och budgetplan för 2019. Mål

Revisionskontoret

2020-03-30

för god ekonomisk hushållning innehåller såväl finansiella mål som verksamhetsmål. Emellertid kopplas det finansiella målet till verksamhetsmålen på ett sätt där det uppstår ett beroendeförhållande mellan dem, dvs uppnås inte verksamhetsmålen uppnås heller inte målet kring god ekonomisk hushållning. Då detta beroendeförhållande mellan verksamhetsmål och finansiellt mål föreligger kan vi inte bedöma om verksamheten bedrivits på ett sätt som gör att mål för god ekonomisk hushållning uppnåtts.

### 3.2 Resultaträkning

Samtliga belopp redovisas i tkr

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse	Utfall 2018	Budget 2018	Avvikelse
Medlemsintäkter	17 428	17 428	0	18 450	18 450	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Åtgärder individ & grupp	-16 062	-16 721	659	-17 528	-18 475	947
Kompetensutveckling personal	-237	-330	93	-475	-350	-125
Processtöd	-376	-606	230	-856	-590	-266
Uppföljning & utvärdering	-75	-75	0	-10	-85	75
Information	-6	-15	9	-10	-15	5
Kansli	-2 960	-2 330	-630	-2 420	-2 330	-90
Revision	-120	-140	20	-128	0	-13
Finansiella kostnader	-9	-5	-4	-17	-8	-9
Finansiella intäkter	43	25	18	56	75	-19
Årets resultat	-2 374	-2 769	395	-2 938	-3 328	505

Resultaträkningens poster har delvis substansgranskats mot underlag och delvis granskats analytiskt genom granskning av väsentliga intäkts- och kostnadsposter, jämförelse mot budget och tidigare år.

Kostnaderna totalt är lägre än budgeterade där aktiviteten ”Åtgärder individ och grupp” har den största avvikelse mot budget med 659 tkr (947 tkr), i detta ingår Plattformarna samt kostnad för avveckling av anställd. Enligt uppgift är orsaken till att kostnadsutfallet understiger tilldelad budget för verksamheterna relaterat till att Plattformarnas personal slutat och inte ersatts (pluspost) samt högre kostnad för avveckling anställd beroende på längre uppsägningstid samt högre pensionskostnad än budgeterat (minuspost). Förbundet behöver långsiktigt anpassa sin budgetram till minskad medelstillsättning från staten, vilket har kommunicerats ut till de finansierade verksamheterna. Kansliet har ökade kostnader jämfört med budget och det beror på att kostnaden för den förmånsbaserade tjänstepensionen ökat markant. Dialog har förts med leverantören av tjänstepension utan att varken vi eller förbundet kunnat erhålla en tydlig förklaring varför kostnaden ökar så markant och vad de stora justeringsposterna avser.

*Revisionsbedömning*

Vi kan i vår granskning se att styrelsen aktivt arbetat med fördelningen av budget och uppföljning av prognoserna. Förbundet behöver fortsätta dialogen med leverantören av tjänstepension och kräva bättre underlag för att skapa en förståelse för kostnaden samt få förutsättningar för långsiktigt planering. Då vi inte kunnat erhålla förklaringar på de debiterade kostnaderna avseende pensioner som förbundet fått under året så kan vi inte bedöma om pensionskostnaden avseende 2019 är korrekt.

**3.3. Balansräkning**

Samtliga belopp redovisas i tkr

Tillgångar	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar	490	2 643	1 627	200
Kassa och bank	6 103	7 235	10 236	8 935
Summa tillgångar	6 593	9 878	11 863	9 135
Eget kapital & skulder				
Eget kapital	1 452	3 826	6 764	6 202
Leverantörsskulder	236	537	408	501
Övriga skulder	4 905	5 515	4 691	2 432
Summa eget kapital & skulder	6 593	9 878	11 863	9 135

Balansräkningens poster har substansgranskats, vilket innebär att vi tagit del av och verifierat posterna mot underlag så som kontoutdrag från banker och myndigheter, leverantörsfakturor, kundfakturor, mm.

Avstämning har skett utan anmärkning.

Tillgångarna består till 93% (73%) av likvida medel, 6 103 tkr. Av dessa är 4 000 tkr placerat enligt tecknat avtal hos Norrköpings kommuns internbank till en ränta om 1%.

Eget kapital motsvarar 22% (39%) av balansomslutningen, 1 452 tkr. Förbundet har under räkenskapsåret omsatt 2 374 tkr av det egna kapitalet till verksamhet, budgeten för året var att använda 2 769 tkr av det egna kapitalet.

*Revisionsbedömning*

Vi ser positivt på att styrelsen under året har omsatt delar av det egna kapitalet till verksamhet. Förbundet har under året ökat de antal deltagare de når genom sin finansiering med 36 stycken, 461 deltagare jämfört med 425 deltagare föregående år till en lägre genomsnittskostnad 27 358 kr jämfört med fg år 32 854 kr. Det är dock av vikt att utvärdera och analysera vad finansieringen genererat utöver antalet deltagare samt genomsnittskostnad.

Förbundet har genom placering hos Norrköpings kommuns internbank säkerställt att de likvida medlen idag genererar avkastning istället för att förbruka medel som kan användas till finansiering av verksamhet mot individer.

#### 4. Avslutande bedömning

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionsmedvetenhet i kommunal verksamhet. Det innebär att vi har planerat och genomfört granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att årsredovisningen och bokföringen inte innehåller väsentliga felaktigheter. Detta innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna.

Utifrån granskningens revisionsfrågor görs nedanstående bedömningar och rekommendationer:

- Är årsredovisningen upprättad enligt gällande Lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) samt gällande rekommendationer avseende god redovisningsmedvetenhet?

*Vi bedömer att årsredovisningen, i allt väsentligt, har upprättats i enlighet med den kommunala bokförings- och redovisningslagen och god redovisningsmedvetenhet.*

- Ger årsredovisningen en rättvisande bild av resultat och ställning  
*Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader.*

*Vår bedömning är att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen (ställning). Vi kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.*

- Har verksamheten bedrivits på ett sätt som gör att mål för god ekonomisk hushållning uppnåtts?

*Vi kan inte bedöma om förbundets mål för god ekonomisk hushållning har uppnåtts.*

Vi rekommenderar förbundet att:

- Separera verksamhetsmål från finansiella mål
- Utveckla bortfallsanalyserna i uppföljningen av måluppfyllelsen alternativt baserar utfallet på hela populationen.
- Att fortsatt utveckla utvärderingen och analysen av verksamheten som förbundet finansierar.
- Fortsätta dialogen med leverantören av tjänstepension och kräva bättre underlag för att skapa en förståelse för kostnaden samt få förutsättningar för långsiktigt planering

Örjan Högberg  
Sakkunnig revisor

Pernilla Östling  
Sakkunnig revisor

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dp/Obj	

**Från:** [urban.pehrsson@gmail.com](mailto:urban.pehrsson@gmail.com)  
**Till:** [Örjan Högberg](mailto:Örjan_Högberg)  
**Ärende:** Sv: Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
**Datum:** den 31 mars 2020 10:33:21

Jag godkänner härmed revisionsberättelse och revisionsredogörelse avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland enligt nedan.

Med vänlig hälsning

Urban Pehrsson  
Vickelbyvägen 130  
617 34 Skärblacka  
Tel. 011-58474  
Mob. 070-8501003  
e-post: urban.pehrsson@gmail.com

**Från:** Örjan Högberg <orjan.hogberg@norrkoping.se>

**Skickat:** den 31 mars 2020 09:26

**Till:** urban.pehrsson@gmail.com; Aronsson, Gerd <gerd.aronsson@soderkoping.se>; Bror-Tommy Sturk <bete.sturk@gmail.com>; Rune Hallgren <Rune.Hallgren@valdemarsvik.se>; Larseric Ramlöv <larseric.ramlov@outlook.com>; john.johansson@kpmg.se

**Kopia:** Pernilla Östling <pernilla.ostling@norrkoping.se>

**Ämne:** Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse

Hej

Jag ber er att ni med vändande mejl bekräftar beslutet att fastställa revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Vänliga hälsningar

Örjan Högberg  
Revisor FÖ  
Telefon: +4611151715

Jag undertecknar revisionsberättelsen enligt följande bedömningar:

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat. Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av



målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbund Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om** resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Jag undertecknar också revisionsredogörelsen.

All e-post som skickas till Norrköpings kommun är allmän handling.

Norrköpings kommun hanterar dina personuppgifter enligt dataskyddsförordningen (GDPR).

För mer information se <http://www.norrkoping.se/dataskyddsförordningen---gdpr.html>

**Från:** [Aronsson, Gerd](#)  
**Till:** [Örjan Högberg](#)  
**Ärende:** Re: Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
**Datum:** den 31 mars 2020 09:41:10

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020-04-14	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj	

Jag bekräftar härmed och skriver under revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland enligt beslut 30 mars-20.  
Gerd Aronsson  
Revisor  
070 3323627  
Skickat från min iPad

31 mars 2020 kl. 09:25 skrev Örjan Högberg  
<[orjan.hogberg@norrkoping.se](mailto:orjan.hogberg@norrkoping.se)>:

Hej

Jag ber er att ni med vändande mejl bekräftar beslutet att fastställa revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Vänliga hälsningar

Örjan Högberg  
Revisor FÖ  
Telefon: +4611151715

Jag undertecknar revisionsberättelsen enligt följande bedömningar:

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat. Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi

kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.**

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Jag undertecknar också revisionsredogörelsen.

All e-post som skickas till Norrköpings kommun är allmän handling.

Norrköpings kommun hanterar dina personuppgifter enligt dataskyddsförordningen (GDPR).

För mer information se <http://www.norrkoping.se/dataskyddsförordningen---gdpr.html>

<Revisionsberättelse 2019\_fastställd.pdf>

<Revisionsredogörelse 2019\_fastställd.pdf>

**Från:** [Larseric Ramlöv](#)  
**Till:** [Örjan Högberg](#)  
**Ärende:** Re: Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
**Datum:** den 31 mars 2020 15:55:12

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dp/Obj	

Skickat från min iPhone

31 mars 2020 kl. 09:25 skrev Örjan Högberg  
<[orjan.hogberg@norrkoping.se](mailto:orjan.hogberg@norrkoping.se)>:

Hej

Jag ber er att ni med vändande mejl bekräftar beslutet att fastställa revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Vänliga hälsningar

Örjan Högberg  
Revisor FÖ  
Telefon: +4611151715

Jag undertecknar revisionsberättelsen enligt följande bedömningar:

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat. Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbund Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om** resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de

finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Jag undertecknar också revisionsredogörelsen.

Larseric Ramlöv

All e-post som skickas till Norrköpings kommun är allmän handling.  
Norrköpings kommun hanterar dina personuppgifter enligt  
dataskyddsförordningen (GDPR).

För mer information se <http://www.norrkoping.se/dataskyddsförordningen---gdpr.html>

<Revisionsberättelse 2019\_fastställd.pdf>

<Revisionsredogörelse 2019\_fastställd.pdf>

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kennedelen	
2020 -04- 14	
Önt	Fv/Avd/Handl
Dp/Obj	

**Från:** [Bror-Tommy Sturk](#)  
**Till:** [Örjan Högberg](#)  
**Kopia:** [urban.pehrsson@gmail.com](mailto:urban.pehrsson@gmail.com); [Aronsson, Gerd](#); [Rune Hallgren](#); [Larseric Ramlöw](#); [john.johansson@komm.se](mailto:john.johansson@komm.se); [Pernilla Östling](#)  
**Ärende:** Re: Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
**Datum:** den 31 mars 2020 11:02:39

Jag bekräftar beslutet att fastställa Revisionsberättelsen och Revisionsredogörelsen 2019 för Samordningsförbundet Östra Östergötland.  
Bror-Tommy Sturk

Den tis 31 mars 2020 kl 09:25 skrev Örjan Högberg <[orjan.hogberg@norrkoping.se](mailto:orjan.hogberg@norrkoping.se)>:

Hej

Jag ber er att ni med vändande mejl bekräftar beslutet att fastställa revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Vänliga hälsningar

Örjan Högberg

Revisor FÖ

Telefon: +4611151715

Jag undertecknar revisionsberättelsen enligt följande bedömningar:

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat. Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om** resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Jag undertecknar också revisionsredogörelsen.

All e-post som skickas till Norrköpings kommun är allmän handling.  
Norrköpings kommun hanterar dina personuppgifter enligt dataskyddsförordningen (GDPR).

För mer information se <http://www.norrkoping.se/dataskyddsförordningen---gdpr.html>

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Dnr	Fv/Ävd/Härldi
Dpl/Obj	

**Från:** [Johansson, John](#)  
**Till:** [Örjan Högberg](#)  
**Ärende:** RE: Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
**Datum:** den 1 april 2020 05:52:43

Bekräftar beslutet att fastställa RB och revisionsredogörelse.

Mvh  
John

---

**From:** Örjan Högberg <orjan.hogberg@norrkoping.se>  
**Sent:** den 31 mars 2020 09:26  
**To:** urban.pehrsson@gmail.com; Aronsson, Gerd <gerd.aronsson@soderkoping.se>; Bror-Tommy Sturk <bete.sturk@gmail.com>; Rune Hallgren <Rune.Hallgren@valdemarsvik.se>; Larseric Ramlöv <larseric.ramlov@outlook.com>; Johansson, John <john.johansson@kpmg.se>  
**Cc:** Pernilla Östling <pernilla.ostling@norrkoping.se>  
**Subject:** Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse

Hej

Jag ber er att ni med vändande mejl bekräftar beslutet att fastställa revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Vänliga hälsningar

Örjan Högberg  
Revisor FÖ  
Telefon: +4611151715

Jag undertecknar revisionsberättelsen enligt följande bedömningar:

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat. Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbund Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om** resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella



mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Jag undertecknar också revisionsredogörelsen.

All e-post som skickas till Norrköpings kommun är allmän handling.

Norrköpings kommun hanterar dina personuppgifter enligt dataskyddsförordningen (GDPR).

För mer information se <http://www.norrkoping.se/dataskyddsförordningen--gdpr.html>

\*\*\*\*\*

The information in this e-mail is confidential and may be legally privileged. It is intended solely for the addressee. Access to this e-mail by anyone else is unauthorized. If you have received this communication in error, please address with the subject heading "Received in error," send to the original sender, then delete the e-mail and destroy any copies of it. If you are not the intended recipient, any disclosure, copying, distribution or any action taken or omitted to be taken in reliance on it, is prohibited and may be unlawful. Any opinions or advice contained in this e-mail are subject to the terms and conditions expressed in the governing KPMG client engagement letter. Opinions, conclusions and other information in this e-mail and any attachments that do not relate to the official business of the firm are neither given nor endorsed by it.

KPMG cannot guarantee that e-mail communications are secure or error-free, as information could be intercepted, corrupted, amended, lost, destroyed, arrive late or incomplete, or contain viruses.

This email is being sent out by KPMG International on behalf of the local KPMG member firm providing services to you. KPMG International Cooperative ("KPMG International") is a Swiss entity that serves as a coordinating entity for a network of independent firms operating under the KPMG name. KPMG International provides no services to clients. Each member firm of KPMG International is a legally distinct and separate entity and each describes itself as such. Information about the structure and jurisdiction of your local KPMG member firm can be obtained from your KPMG representative.

This footnote also confirms that this e-mail message has been swept by AntiVirus software.

\*\*\*\*\*

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj	

**Från:** [Rune Hallgren](#)  
**Till:** [Örjan Högberg](#)  
**Ärende:** Re: Undertecknande av revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
**Datum:** den 1 april 2020 07:42:54

Jag bekräftar beslutet att fastställa revisionsberättelse och revisionsredogörelse  
Rune Hallgren

Skickat från min iPad

31 mars 2020 kl. 11:02 skrev Bror-Tommy Sturk <[bete.sturk@gmail.com](mailto:bete.sturk@gmail.com)>:

Jag bekräftar beslutet att fastställa Revisionsberättelsen och  
Revisionsredogörelsen 2019 för Samordningsförbundet Östra Östergötland.  
Bror-Tommy Sturk

Den tis 31 mars 2020 kl 09:25 skrev Örjan Högberg  
<[orjan.hogberg@norrkoping.se](mailto:orjan.hogberg@norrkoping.se)>:

Hej

Jag ber er att ni med vändande mejl bekräftar beslutet att fastställa  
revisionsberättelse och revisionsredogörelse, avseende 2019, för  
Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Vänliga hälsningar

Örjan Högberg

Revisor FÖ

Telefon: +4611151715

Jag undertecknar revisionsberättelsen enligt följande bedömningar:

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten  
pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat.  
Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god

ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbund Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi kan vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om** resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Jag undertecknar också revisionsredogörelsen.

All e-post som skickas till Norrköpings kommun är allmän handling. Norrköpings kommun hanterar dina personuppgifter enligt dataskyddsförordningen (GDPR). För mer information se <http://www.norrkoping.se/dataskyddsförordningen--gdpr.html>



# Samordningsförbundet Östra Östergötland

## Basgranskning av Samordningsförbundet Östra Östergötland 2019

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
For kännedom	
2020-04-14	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dpt/Obj	

2019-10-28

KR 2019/0017

Handläggare, titel, telefon

Örjan Högberg, revisor  
011-15 17 15

## Revisionsrapport av Samordningsförbundet Östra Östergötland

### Innehållsförteckning

1. Inledning.....2
2. Samordningsförbundets ansvarsområde.....3
3. Resultat och bedömning av dokumentstudier och intervjuer .....3

Bilaga: Definitioner

## 1. Inledning

I Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan försäkringskassa, arbetsförmedling, kommun och landsting/region står att: ett samordningsförbunds räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning skall granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning och att bestämmelserna i 12 kap. 1-3 och 7-17 §§ kommunallagen tillämpas på motsvarande sätt vid revision. Denna granskning är en översiktlig granskning av samordningsförbundet.

### 1.1 Revisionsfrågor

Denna basgranskning ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är samordningsförbundets ledning, styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten ändamålsenlig och tillräcklig?
- Är samordningsförbundets ledning, styrning, uppföljning och kontroll av ekonomin tillräcklig?
- Har samordningsförbundet en god intern kontroll?

### 1.2. Metod och avgränsning

Samordningsförbundet Östra Östergötland är granskad på ett övergripande sätt vilket innebär att vi utifrån ett särskilt granskningsprogram gått igenom vissa styrande processer för samordningsförbundet. Den metod granskningen bygger på är dels granskning av styrande dokument och dels intervjuer. Det innebär att vi i första hand granskat om samordningsförbundet har system och rutiner för en fungerande styrning av verksamheten. Tillämpningen har inte granskats. Styrelsens presidium, förbundschef, tre samordnare, en ekonom, samt en processledare/verksamhetsutvecklare är intervjuade.

### 1.3. Kvalitetssäkring

Denna rapport är faktagranskad av förvaltningen, vilket betyder att de fakta som rapporten hänvisar till är kvalitetssäkrade av de som granskats. Rapporten är även kvalitetssäkrad på revisionskontoret av Caroline Nyman, stadsrevisor Norrköpings kommun. Slutsatserna och revisionsbedömningarna svarar revisionskontoret för.

### 1.4. Revisionskriterier

De bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser, slutsatser och bedömningar bygger på gällande lagstiftning och gällande Förbundsordning för Samordningsförbundet Östra Östergötland.

Granskningen utgår ifrån följande revisionskriterier:

- Kommunallag (2017:725)
- Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser
- Förbundsordning för Samordningsförbundet Östra Östergötland (SAMÖ 2017/0063-5)
- COSO – Intern styrning och kontroll

## 2. Samordningsförbundets ansvarsområde

Samordningsförbundet Östra Östergötland är en fristående juridisk person som är bildat av Finspångs, Norrköpings, Söderköpings och Valdemarsviks kommuner, Region Östergötland, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Samordningsförbundet Östra Östergötland är ett resultat av Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och är en fristående juridisk person.

Målgruppen för den finansiella samordningen är personer i förvärvsaktiv ålder som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och uppbär offentlig försörjning. Syftet med den finansiella samordningen är att underlätta en effektiv resursanvändning. De samordnade resurserna ska användas för insatser som syftar till att den enskilde ska uppnå eller förbättra sin förmåga till förvärvsarbete.

Utöver de direkta insatserna på individ- och gruppnivå medger även lagstiftningen möjlighet till förebyggande insatser på individ- och gruppnivå.

## 3. Resultat och bedömning av dokumentstudier och intervjuer

### 3.1. Styrning och ledning av verksamhet

Förbundet leds av en styrelse där samtliga medlemmar är representerade. Den verksamhet som finansieras av förbundet utgår från plattformar med syftet att bygga upp en långsiktig och stadigvarande verksamhet för dem som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Idag finns fyra plattformar som är placerade i de kommuner som är medlemmar i förbundet. Till plattformarna finns motsvarande tre lokala styrgrupper kopplade vilka arbetar med den strategiska ledningen samt styrning och uppföljning av plattformarna. Styrgrupperna består av tjänstemän som är anställda i medlemmarnas organisationer. Till plattformarna finns samverkansavtal med underliggande åtagandeplan som hanterar styrelsens uppdrag till styrgrupperna. Från intervjuer framgår att inför 2020 kommer dessa styrgrupper att avvecklas. Istället kommer en gemensam

Revisionskontoret

2019-10-28

beredningsgrupp bildas som utgör forum för dialog mellan förbundet och förbundmedlemmarna. Beredningsgruppen kommer bestå av ledande tjänstepersoner från medlemmarnas organisationer.

Plattformarna beskrivs av de som intervjuats som en arena där medlemmarna bedriver verksamhet utifrån förbundets uppdrag. På plattformarna arbetar idag koordinators och specialistresurser som är anställda av förbundets medlemmar. För det operativa arbetet inom plattformarna har förbundet anställt samordnare. Samordnarna har uppdraget att länka samman styrgruppernas arbete så en följsamhet till samverkansavtalen och förbundets mål nås.

I december 2018 fastställde styrelsen verksamhets- och budgetplan 2019. Planen är utformad utifrån gällande lagkrav enligt Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210). Arbetet med framtagandet av planen följde i stora delar samma process som tidigare år och startade under hösten 2018. Styrgrupperna, styrelsen och kansliets tjänstemän har alla varit delaktiga i arbetet som ytterst leds av styrelsen. Inför 2019 tilldelades förbundet en reducerad budget i jämförelse med 2018, vilket påverkade arbetet med verksamhets- och budgetplan 2019. Från intervjuer framgår att presidiet, tillsammans med tjänstepersoner från kansliet, arbetade fram ett förslag som presenterades för styrelsen. Förslaget byggde bland annat på ett långsiktigt arbete på strukturnivå. Förslaget blev återremitterat av styrelsen då styrelsen prioriterade det individinriktade arbetet, vilket resulterade i att kansliet istället behövde dra ned på administrationen för att anpassa verksamheten till den reducerade budgeten. I det skedet arbetade presidiet tillsammans med förbundschefen fram ett nytt förslag på verksamhetsplan som sedan presenterades för styrelsen. Övrig personal involverades inte i framtagandet eftersom det berörde personella neddragningar i verksamheten.

Till grund för arbetet med verksamhets- och budgetplan 2019 ligger de uppföljningar och utvärderingar styrelsen gjort av 2018 års verksamhets- och budgetplan och måluppfyllelsen. Risk- och väsentlighetsanalys är gjord i samband med att internkontrollplan för 2019. Styrelsen informerades om risk- och väsentlighetsanalys vid mötet i 2019-03-14 och låg därför inte till grund för 2019 års verksamhets- och budgetplan som fastställdes tidigare.

I verksamhets- och budgetplan 2019 anger förbundet ett antal mål. För hela verksamheten finns ett övergripande mål och därutöver mål för det individinriktade arbetet, vilka utgår från förbundets vision. De individinriktade målen gäller för koordinatorsstöd vid de fyra plattformarna samt förstegsverksamhet och mötesledarfunktion vid genomförande av samordnad individuell plan. Utöver detta formulerar förbundet även tre finansiella mål med syfte att använda tilldelade medel från medlemmarna till en ändamålsenlig verksamhet till nytta för målgruppen och med effektivt resursutnyttjande som grundläggande princip. Målen formuleras i verksamhets- och budgetplan enligt följande:



**Övergripande mål**

- Samordningsförbundets stöd för samverkan skall bidra till ökat mervärde i utvecklingen av välfärdsarbetet (mätning sker först 2020)

**Individmål - koordinatorstöd**

- Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen – utfall 90 %
- Upplevd stegförflyttning – utfall 80 %

**Individmål – försteg**

- Individerna ska uppleva att de fått ett ökat stöd genom insatsen – utfall 80 %
- Upplevd stegförflyttning – utfall 80 %

**Mål för samordnad individuell plan (SIP)**

- Antalet genomförda SIP skall under 2019 uppgå till minst 30 stycken

**Finansiella mål**

1. Förbundet skall bedriva en verksamhet med god ekonomisk hushållning. Den verksamhet som bedrivs ska vara effektiv och ändamålsenlig.
2. Förbundets kostnader skall under helåret 2019 inte understiga eller överstiga budgetramen.
3. Förbundets medel skall hanteras så att högsta möjliga avkastning uppnås utan att säkerhet eller betalningsförmåga äventyras.

I samband med det första finansiella målet anger förbundet mått för god ekonomisk hushållning.

- Måluppfyllelsen för individmålen ligger på målnivå eller över = god ekonomisk hushållning.
- Måluppfyllelsen individmålen ligger på 5 % under målnivå = till viss del god ekonomisk hushållning.
- Måluppfyllelsen för individmålen ligger på 6 % eller mindre under målnivå = målet god ekonomisk hushållning ej uppfyllt.

I årets verksamhets- och budgetplan anges även förbundets strategiska inriktning i form av fem långsiktiga strategier, hållbara strukturer, samhällsnytta, medarbetare, effektiv ledning och styrning samt kommunikation.

Revisionskontoret

2019-10-28

Förbundet anger i verksamhets- och budgetplanen ett antal prioriterade fokusområden att arbeta med under verksamhetsåret. Från intervju framgår att förbundet arbetar tillsammans med centrala förbundet samt FOU-enheten i Linköping i några av dessa fokusområden. Ett av dessa fokusområden berör emellertid endast östra samordningsförbundet, vilket är att arbeta med utveckling av förbundets långsiktiga utveckling. Från protokoll 2019-03-14 framgår att anledningen till detta är bland annat bedömningen att den statliga delen av medlemsavgiften kommer att minska med 10% per år till år 2022 då förbundet når sitt målvärde som totalt ligger på 13,8 mkr. Vid sammanträdet 2019-10-03 presenterades ett konkretiserat förslag om förbundets långsiktiga inriktning. Från protokoll framgår att samtliga närvarande representanter för förbundsmedlemmarna ställde sig positiva till förslaget.

Förbundets huvudsakliga styrande dokument är verksamhets- och budgetplanen. Denna ska svara på vad förbundet ska arbeta med. Från protokoll 2019-05-24 framgår att medarbetare från plattformarna tillsammans med samordnarna har utarbetat en åtagandebeskrivning kring hur utförandet av uppdraget enligt verksamhets- och budgetplanen 2019 skall genomföras operativt. I åtagandebeskrivningen återges plattformens uppdrag och vilka tjänster som erbjuds, vad de olika rollerna innebär (koordinator, SIP-koordinator, Förstegskoordinator m.m.).

Styrelsen erhåller löpande redovisning, uppföljning och utfall av finansierad verksamhet, mål och fokusområden. Verksamhets- och budgetplanen följs upp kvartalsvis. Från intervju framgår att det är kansliet som analyserar och tolkar resultaten av uppföljningen, diskuterar det med presidiet, som sedan presenteras för styrelsen och styrgrupperna. Under 2019 har förbundet kunnat jämföra sina resultat med hjälp av indikatorer. Indikatorerna för finansiell samordning är ett instrument för samordningsförbund att bedöma egen verksamhetsutveckling över tid, möjliggöra jämförelser mellan förbund, samt ge förbund och ingående parter ett stöd att förbättra samordningen av arbetslivsrehabiliterande insatser. (Läs mer på <http://nnsfinsam.se/utveckling/indikatorer.aspx>). Uppföljning sker även via SUS som är ett nationellt uppföljningssystem för att följa upp resultaten av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. Försäkringskassan är den myndighet som är systemägare för systemet SUS, men systemet är myndighetsgemensamt. SUS är ett enhetligt system som dels möjliggör uppföljning med stöd av rapporter och dels möjliggör transparens då rapporterna är tillgängliga för samtliga som använder sig av SUS.

Enligt senaste delårsrapporten anser förbundet att alla fem verksamhetsmål är uppfyllda (SIP mäts dock på helår) och att samtliga tre finansiella mål är uppfyllda. Likt tidigare år baseras måluppfyllelse på en liten population. Från delårsrapporten framgår att alla individmålen nås om endast de som har besvarat enkäten räknas. Samtidigt anges att om utfallet baseras på hela populationen nås inte något av målen. Förbundet har gjort en enklare bortfallsanalys där det anges att analysen av svaren baseras på de som har

Revisionskontoret

2019-10-28

svarat på enkäten på samma sätt som indikatorenkäterna redovisas i den nationella rapporten.

### *Revisionsbedömning*

Liksom tidigare år finns en tydlig struktur i styrelsens arbete med styrning och ledning av verksamheten. Verksamhets- och budgetplanen är ett av styrelsen viktigaste styrdokument. Verksamhetsmålen har även utökats utifrån att SIP har tillkommit i plattformarna. Detta mål fanns emellertid även för 2018, men var då inte konkretiserat i något mätetal som möjliggjorde en uppföljning av målet. Målen är konkreta och har en klar beskrivning av hur måluppfyllelse ska följas upp. Styrelsen har, utöver målen, också lyft fram långsiktiga strategier och fokusområden för 2019, vilka även de visar styrelsens inriktning.

Kansliet har utarbetat en åtagandebeskrivning kring hur utförandet av uppdraget i verksamhets- och budgetplanen skall genomföras. Åtagandebeskrivningen är mer av en generell beskrivning vad de olika funktionerna gör och deras ansvar. För att bryta ned målsättningarna i styrelsens verksamhets- och budgetplan till en mer operativ och konkret nivå rekommenderas förbundet att utveckla åtagandebeskrivningen med prioriterade aktiviteter som ska utföras.

Granskningen visar att måluppfyllelsen kring individmålen endast uppnås om de som har besvarat enkäten räknas. Om hela populationen, inklusive bortfallet, inkluderas uppnås inte något av målen. I delårsrapporten görs en enklare bortfallsanalys, men det framgår inte tydligt hur det påverkar måluppfyllelsen. Vi rekommenderar att styrelsen utvecklar måluppfyllelsens bortfallsanalys genom att försöka få svar från ett utsnitt av de som inte svarat och jämföra dessa svar med de som svarade i uppföljningen. Detta för att säkerställa att de som inte har svarat har en annorlunda uppfattning än de som har svarat. Om de som har svarat visar sig ha andra uppfattningar än de som inte har svarat uppstår en snedvridande effekt på måluppfyllelsen. Alternativt kan förbundet använda sig av hela populationen och istället anpassa måluppfyllelsen därefter. Då denna otydlighet i måluppfyllelsen föreligger kan vi inte bedöma om målen är uppfyllda eller inte.

Den sammantagna bedömningen är att styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten inte är helt ändamålsenlig och tillräcklig (gul).

### **3.2. Styrning och ledning av ekonomi**

De ekonomiska förutsättningarna för Samordningsförbundet är reglerade i Lag om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (2003:1210) vilket styrelsen har tagit hänsyn till i upprättande av budget för 2019.

Förbundet erhåller sina medel utifrån en statlig fördelningsmodell där hänsyn tas till storleken på förbundets egna kapital. Staten står utifrån tilldelade medel för hälften av ersättningen, Regionen en fjärdedel och

Revisionskontoret

2019-10-28

resterande del fördelas på medlemskommunerna utifrån dess befolkningsmängd.

Den av styrelsen antagna budgeten, i verksamhets- och budgetplanen 2019, är 20 222 tkr varav 2 769 tkr skall tas från det egna kapitalet och 25 tkr är finansiella intäkter. Huvuddelen av medlen är riktade till åtgärder och insatser på individ- och gruppnivå. Budgeten presenteras i verksamhets- och budgetplanen på såväl övergripande nivå som på mer detaljerad nivå och visar att 82 % går till individinsatser, 4 % till strukturinriktade insatser, 12,3 % till administrativa insatser samt 1,7 % till kompetensutveckling.

Styrelsen får varje månad en ekonomisk uppföljning med prognosuppföljning mot budget. I uppföljningen kopplas varje utfallspost till budgetpost. Från intervju framgår att prognoserna för den individinriktade verksamheten erhålls genom att de förbundsmedlemmar som bemannar och driver plattformarna lämnar information kring bedömt helårsutfall. Förbundschefen kommenterar skriftligen uppföljningen genom att förklara prognosen på varje budgetpost. Från intervju framgår att förbundets ekonom stämmer av alla konton varje månad och utför kontroller på resultatrapporter. Vid eventuella avvikelser ges styrelsen en förklaring varför det är en avvikelse. Uppföljningen presenteras till styrelsen såväl muntligt som skriftligt.

Förbundet har sedan tidigare beslutat att minska det egna kapitalet, vilket dels är en del i den riktlinje/fördelningsmodell som tagits fram från staten och dels förbundets egna mål att finansiera verksamhet. Det egna kapitalet har minskat och omsatts i verksamhet de senaste åren från 7 942 tkr år 2014 till 3 826 tkr år 2018. Enligt prognosen för helåret 2019 per 31 augusti kommer utfallet bli att 2 516 tkr av det egna kapitalet omsätts i verksamhet.

Delårsrapport per 30 juni 2019 är upprättad och fastställd av styrelsen vid sammanträdet i augusti 2019. Per 30 juni 2019 redovisar förbundet ett resultat på - 2 267 tkr (- 902 tkr). Det egna kapitalet uppgår per balansdagen till 1 559 tkr (5 862 tkr).

Enligt delårsrapportens redovisning av måluppfyllelsen är målet om god ekonomisk hushållning uppnått om de som har besvarat enkäten räknas. Om hela populationen inklusive bortfallet inkluderas är målet inte uppnått. Övriga två finansiella mål bedöms av förbundet att bli uppfyllda för verksamhetsåret. Från protokoll 2019-08-29 framgår att styrelsen anser att om måluppfyllelsen ska räknas mot hela gruppen, även de som inte svarat, går det inte att uppfylla målen då svarsfrekvensen är lägre än målet. Styrelsen anser att svarsfrekvensen behöver bli högre, men att det med de centralt satta riktlinjerna för hur enkäterna ska besvaras är det svårt att påverka.

### *Revisionsbedömning*

I verksamhets- och budgetplanen, tillsammans med bakomliggande dokument, framgår förbundets ambitionsnivå. Styrelsen får månadsvis en omfattande ekonomisk uppföljning med prognosuppföljning mot budget.

Revisionskontoret

2019-10-28

Den ekonomiska uppföljningen sker emellertid inte med en tydlig koppling till förbundets mål. Styrelsen riskerar därför att missa styrningseffekten kopplat till mål och uppdrag. Vi rekommenderar därför att den ekonomiska uppföljningen även innehåller en koppling till förbundets mål så som de uttrycks i verksamhets- och budgetplanen. Styrelsen skulle med detta kunna skapa goda förutsättningar för en sammanhållen ekonomisk styrning och uppföljning.

Vid 2018 års granskning av förbundet rekommenderades styrelsen att tydligare definiera vad som avses med god ekonomisk hushållning. Årets granskning visar att kriterier för god ekonomisk hushållning nu är angivna.

Likväl som i revisionsbedömningen under avsnitt 3.1 ovan visar granskningen att måluppfyllelsen kring god ekonomisk hushållning i delårsrapporten endast uppnås om de som har besvarat enkäten räknas. Om hela populationen, inklusive bortfallet, inkluderas uppnås inte målet. Då denna otydlighet i måluppfyllelsen i delårsrapporten föreligger kan vi inte bedöma om målet för god ekonomisk hushållning är uppfyllt eller inte.

Den sammantagna bedömningen är att styrning, ledning, uppföljning och kontroll av ekonomin inte är helt tillräcklig (gul).

### 3.3. Intern styrning och kontroll

Under 2016 tog styrelsen del av Norrköpings kommuns modell för internkontroll. Styrelsen tillsammans med kansliet bjöd även in representant från Norrköpings kommun för att få information och utbildning i intern styrning och kontroll och COSO modellen. Utifrån detta tog styrelsen fram en policy och rutin för intern styrning och kontroll för förbundet, SAMÖ 2017/0028. I denna policy och rutin definieras intern styrning och kontroll som en process som utförs av organisationen för att säkerställa att mål, lagkrav, effektivitet och produktivitet i verksamheten nås. Utifrån mål, verksamhetsplan, lagar, mm görs en riskinventering och analys som därefter värderas och mynnar ut i en internkontrollplan som följs upp kvartalsvis. I samband med att internkontrollplanen för 2018 antogs beslutades även att revidera förbundets policy för intern kontroll (SAMÖ 2018/0013) så att policyn kompletterades med att styrelsen skulle utse två ledamöter som internkontrollanter. Internkontrollrepresentanterna som utses har ett ansvar att utföra och dokumentera kontrollerna i internkontrollplanen.

Från protokoll 2019-03-14 framgår att det nya presidiet, utökat med fler ledamöter, har genomfört en risk- och väsentlighetsanalys samt utifrån analysen även utarbetat ett förslag till interkontrollplan 2019. Vid samma möte fastställde förbundet internkontrollplanen. I årets internkontrollplan återfinns risker kopplat till administrativa rutiner, ekonom & budget, måluppfyllelse, GDPR, styrelsebeslut och medelstilldelning. Internkontrollplanen har utvecklats sedan föregående år då den uteslutande riktades mot måluppfyllelse. Den dokumenterade bruttolista över risker som

Revisionskontoret

2019-10-28

finns innehåller fler risker än vad som presenteras i internkontrollplanen. Riskerna i analysen är värderade och prioriterade.

Internkontrollplanen följs upp kvartalsvis i enlighet med förbundets årshjul, och utförs av styrelsens internkontrollrepresentanter. Uppföljningen av internkontrollplanens olika kontrollmoment dokumenteras i kontrollrapporter och redovisas till styrelsen. Rapporterna visar vilket kontrollmoment som avses, resultatet och förslag till åtgärder om avvikelser har identifierats. Detta är en positiv utveckling från föregående år då det saknades tydliga förslag till åtgärder. Dokumentationen präglas av ordning och reda, och det är tydligt vad som avses med uppföljningen.

### *Revisionsbedömning*

Styrelsen har varit delaktiga i såväl riskanalys som framtagande av internkontrollplan, vilket är positivt. Det främsta arbetet sker av presidiet i samarbete med förbundschefen. Allt arbete har presenterats för styrelsen som har getts möjligheter att påverka. Styrelsen agerar även aktivt utifrån uppföljningarna och vidtar åtgärder.

Styrelsen har också tagit hänsyn till föregående års revision där nu en mix av risker har diskuterats, från mål till ekonomi och administration. Internkontrollplanen är nu mer diversifierad och täcker ett bredare område. Med tanke på förbundets uppdrag saknas emellertid risker med att inte nå målgruppen för de samordnade rehabiliteringsinsatserna. Bedömningen är också att det saknas ett riskresonemang kring förbundets ändamål med att bidra till systemutveckling.

Från 2018 års granskning framgick att vad styrelsen behövde göra var att synkronisera sina styrdokument så att väsentlighets- och riskanalys, internkontrollplan kopplas samman med verksamhets- och budgetplan till en helhet. Denna iakttagelse kvarstår även för 2019.

Bedömningen av den interna kontrollen är att den i allt väsentligt är tillräcklig (grön).

REVISIONSKONTORET

Örjan Högberg  
Sakkunnig revisor

## Bilaga 1 Definitioner

För att underlätta samtal och förståelse av vår bedömning graderas vår analys efter den betydelse vi tillmäter de brister vi funnit. Vi har valt att använda oss av trafikljusmodellen. Det är viktigt att poängtera att valet av färg endast innebär att vi önskar uppmärksamma förbundet på ett område och att det inte är att betrakta som en betygsättning. Avsikten är att underlätta ett eget förbättringsarbete och möjliggöra för styrelsen att ta sitt revisionsansvar.

**Rött ljus** innebär i normalfallet att vi funnit brister som har en stor påverkan på styrelsens förmåga att uppnå en god styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten. Det kan också innebära att förbundet inom ett specifikt område behöver åtgärda en brist som om den kvarstår får stora konsekvenser för nämndens arbete.

**Gult ljus** innebär att vi har identifierat brister som styrelsen behöver åtgärda och hålla sin uppmärksamhet på. Bristen uppfyller inte kriterierna för rött ljus men påverkar negativt förbundets förmåga att ha en god styrning, ledning, uppföljning och kontroll. Styrelsen ska därför uppmärksamma och korrigera dessa brister så att de inte förvärras.

**Grön ljus** innebär att vi inte har några frågetecken eller att de brister vi ser är av marginell karaktär. De kommentarer vi ger är av sådan karaktär att de ska ses som stöd i styrelsens ordinarie förbättringsarbete.

VALDEMÅRSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Dnr	Fv/Ävd/Handl
Opl/Obj	

**Till:** Samordningsförbundet Östra  
Östergötland  
Norrköpings kommun  
Söderköpings kommun  
Valdemarsviks kommun  
Finspångs kommun  
Region Östergötland  
Försäkringskassan  
Arbetsförmedlingen

## Revisionsberättelse 2019

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Östra Östergötland (organisationsnummer 222000-1701) för verksamhetsåret 2019.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed i kommunal verksamhet samt revisionsreglementet. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse". Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn (statens revisor) att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. \*)

Vår granskning påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader vilket gör att vi inte kan bedöma årets resultat. Direktionen behöver fortsätta arbetet med att reda ut posten. Målen för god ekonomisk hushållning har inte varit möjliga att bedöma till följd av att de finansiella målen är beroende av måluppfyllelsen av verksamhetsmålen. Förbundet har inte tagit hänsyn till behovet av en bortfallsanalys vid bedömningen av målen. Vi kan därför inte uttala oss om målen.

<b>VALDEMARSVIKS KOMMUN</b>	
För kännedom	
2020 -04- 14	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dp/Obj	



**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbund Östra Östergötland har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed. Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen. Vi kan vare sig till- eller avstyra om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

**Vi kan inte bedöma om** resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.**

Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.

Norrköping den 30 mars 2020

Urban Pehrsson  
Utsedd av  
Norrköpings kommun

Gerd Aronsson  
Utsedd av  
Söderköpings kommun

Bror-Tommy Sturk  
Utsedd av  
Region Östergötland

John Johansson  
Utsedd av  
Staten

Larserik Ramlöv  
Utsedd av  
Finspångs kommun

Rune Hallgren  
Utsedd av  
Valdemarsviks  
kommun

Revisorerna för Samordningsförbundet Östra Östergötland har vid sitt sammanträde 2020-03-30 beslutat att godkänna denna revisionsberättelse för räkenskapsåret 2019. Med anledning av riskerna med Covid-19 genomfördes revisionsmötet på distans via Skype varför fysisk underskrift inte har kunnat göras. För att synliggöra att revisorerna är överens om revisionsberättelsen bekräftas revisorernas godkännande med underskrift via mejl, se bilagor.

#### **Bilagor:**

Revisionsredogörelse 2019

Granskning av Samordningsförbundet Östra Östergötlands bokslut 2019

Delårsgranskning av Samordningsförbundet Östra Östergötland 2019

Basgranskning av Samordningsförbundet Östra Östergötlands 2019

Revisorernas godkännande av revisionsberättelse med underskrift via mejl.

\*)Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

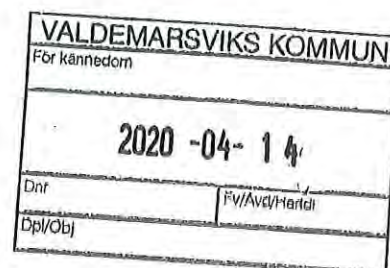
2020-03-30

KR 2019/0017

Handläggare, titel, telefon

Örjan Högberg, sakkunnig revisor  
011-15 17 98

Pernilla Östling, sakkunnig revisor  
011-15 16 68



## Revisionsredogörelse 2019

### Inledning

En viktig del i förbundsrevisorernas arbete är planeringen, där valet av granskningsområde blir avgörande för revisionens resultat. Revisionens granskning sker därför utifrån en riskbedömning som dokumenteras i en revisionsplan. Revisorernas samlade bedömning finns i revisionsberättelsen och de väsentligaste synpunkterna från förbundsrevisionen finns sammanfattade i denna revisionsredogörelse.

Årets övergripande granskning har skett i dialog med förbundets ledning. Varje granskning har dokumenterats och kommunicerats med förbundet.

### Revisionens arbete

Under året har revisionen utförts av sex förtroendevalda revisorer, utsedda av medlemmarna, som i sitt arbete biträtts av sakkunniga från revisionskontoret i Norrköping. Budgeten för revisionens arbete har uppgått till 100 tkr.

### Revisionen i sammandrag

#### *Bedömning av Delårsrapport 2019*

Samordningsförbundet Östra Östergötland har upprättat en delårsrapport med helårsprognos per den 30 juni 2019.

Revisorerna har genomfört en översiktlig granskning av den av förbundet upprättade delårsrapporten.

Utfallet avseende måluppfyllelse baseras på en kort period, avser en liten population samt har en låg svarsfrekvens. Styrelsens bedömning avseende måluppfyllelsen framgår inte tydligt. Revisorernas samlade bedömning av resultat i delårsrapporten är att av de finansiella mål styrelsen beslutat om bedöms två av målen uppfyllas. Avseende det tredje målet kan inte revisorerna bedöma måluppfyllelsen med hänsyn till brister i uppföljningen. Revisorerna kan inte bedöma måluppfyllelsen avseende verksamheten.

2020-03-30

### *Basgranskning 2019*

Revisorerna har även genomfört en översiktlig granskning av förbundets verksamhet, ekonomi och interna kontroll. De slutsatser som basgranskningen lyfter är följande:

- Den sammantagna bedömningen är att styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten inte är helt ändamålsenlig och tillräcklig. För att bryta ned målsättningarna i styrelsens verksamhets- och budgetplan till en mer operativ och konkret nivå rekommenderas förbundet att utveckla åtagandebeskrivningen med prioriterade aktiviteter som ska utföras. Måluppfyllelsen är inte tydlig och förbundet rekommenderas även att utveckla måluppfyllelsens bortfallsanalys. Då denna otydlighet i måluppfyllelsen föreligger kan vi inte bedöma om målen är uppfyllda eller inte.
- Den sammantagna bedömningen är att styrning, ledning, uppföljning och kontroll av ekonomin inte är helt tillräcklig. Den ekonomiska uppföljningen sker inte med en tydlig koppling till förbundets mål. Styrelsen riskerar därför att missa styrningseffekten kopplat till mål och uppdrag. Vi rekommenderar därför att den ekonomiska uppföljningen även innehåller en koppling till förbundets mål så som de uttrycks i verksamhets- och budgetplanen.
- Den sammanfattande bedömningen av den interna kontrollen är att den i allt väsentligt är tillräcklig.

### *Granskning av årsredovisning och bokslut 2019*

Revisorerna har genomfört en granskning av bokslut och årsredovisning. Utifrån granskningens revisionsfrågor görs nedanstående bedömningar och rekommendationer:

Vi bedömer att årsredovisningen, i allt väsentligt, har upprättats i enlighet med den kommunala bokförings- och redovisningslagen och god redovisningssed.

Vår bedömning är att årsredovisningen ger en rättvisande bild av balansräkningen (ställning). Då granskningen påvisar stora osäkerheter och möjliga fel i posten pensionskostnader kan vi vare sig till- eller avstyrka om årsredovisningen ger en rättvisande bild av resultat.

Vi kan inte bedöma om förbundets mål för god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

2020-03-30

**Beslut om revisionsredogörelsen 2019**

Revisionsredogörelsen för Samordningsförbundet Östra Östergötland år 2019 fastställdes av förbundsrevisionen den 30 mars 2020.

## FÖRBUNDSREVISIONEN

Urban Pehrsson Utsedd av Norrköpings kommun	Gerd Aronsson Utsedd av Söderköpings kommun	Bror-Tommy Sturk Utsedd av Region Östergötland
John Johansson Utsedd av Staten	Larserik Ramlöv Utsedd av Finspångs kommun	Rune Hallgren Utsedd av Valdemarsviks kommun

Revisorerna för Samordningsförbundet Östra Östergötland har vid sitt sammanträde 2020-03-30 beslutat att godkänna denna revisionsredogörelse för räkenskapsåret 2019. Med anledning av riskerna med Covid-19 genomfördes revisionsmötet på distans via Skype varför fysisk underskrift inte har kunnat göras. För att synliggöra att revisorerna är överens om revisionsredogörelsen bekräftas revisorernas godkännande med underskrift via mejl, se bilagor.

**Bilagor:**

Revisorernas godkännande av revisionsredogörelse med underskrift via mejl



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 135

KS-KcS.2019.74

## Taxa - Uthyrning av idrottshallar

### Kommunstyrelsens förslag

- 1. Kommunfullmäktige antar ny taxa gällande uthyrning av kommunens idrottshallar att gälla från 2020-10-01 och därefter justeras från och med 2022.**

### Ärendebeskrivning

Valdemarsviks kommun har sedan många år antagit en taxa för uthyrning av idrottshallarna. Det gäller Vammarskolans idrottshall, Sörbyskolans, Gusums, Ringarums och Lovisebergs idrottshallar samt Skyttehallen. Hallarna är olika stora och nuvarande taxa är differentierad utifrån hallstorlek.

Taxan är inte ändrad på många år och förslaget bygger därför på att ändringar görs i två steg, d v s från och med 2020-10-01 och 2022-01-01. Under hösten 2022 ska ny taxa fastställas fr o m 2023-01-01.

Uthyrningstider är:

Måndag – fredag kl 16 – 22

Lördag – söndag kl 08 – 22

Skolfria vardagar kl 08 – 22

I bilaga 1 framgår taxejämförelse med Söderköpings och Norrköpings kommuner.

### *Förslag till ny taxa*

Nedan följer dagens taxa och förslag till ny taxa, som anges i kronor/timme.

<u>Idrottshall</u>	<u>2020</u>	<u>20201001</u>	<u>2022</u>
Vammarskolans idrottshall	80	150	200
Ringarums idrottshall	60	110	130
Sörbyskolans idrottshall	60	110	130

---

Justerare

.....

.....



KS § 135		KS-KcS.2019.74	
Lovisebergs idrottshall	40	80	100
Gusums idrottshall	70	120	140
Skyttehallen	40	80	100

Halva timtaxan:

Följande föreningar hyr idrottshallarna till halva timkostnaden och förslaget är att den konstruktionen kvarstår:

Valdemarsviks IF, Gusums IF, Ringarums IF, IF Trym, Korpen, Sion, Hammarkinds Skidklubb, Saifullah Ramaxani/Wali Hakimi och Gusum PRO, Valdemarsviks Skyttegille samt Valdemarsviks Pistolskytteklubb.

Övernattning

Övernattning i Lovisebergs Gymnastikhall – 800 tkr/dygn fr o m 1 januari 2021 (2020: 500:-). Därefter med 5 % årligen.

*Ökade intäkter*

I dag beräknas intäkterna till ca 150 tkr per år. Med ovanstående förslag skulle intäkterna öka, med oförändrad uthyrningsnivå, till ca 225 – 350 tkr på helårsnivå.

**Beslutsunderlag**

Protokoll från KSAU 2020-05-13 § 90

Skrivelse från Kommunchef & Stab 2020-05-15

Protokoll från KSAU 2019-10-16 § 117

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

---

Justerare

.....

.....



KSAU § 90

KS-KcS.2019.74

## Taxa - Uthyrning av idrottshallar

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

- 1. Kommunfullmäktige antar ny taxa gällande uthyrning av kommunens idrottshallar att gälla från 2020-10-01 och därefter justeras från och med 2022.**

### Yrkanden

Ted Starkås (S) yrkar att arbetsutskottet beslutar enligt förslaget med ändringen att följande taxenivåer antas:

<u>Idrottshall</u>	<u>2020</u>	<u>20201001</u>
Vammarskolans idrottshall	80	150
Ringarums idrottshall	60	110
Sörbyskolans idrottshall	60	110
Lovisebergs idrottshall	40	80
Gusums idrottshall	70	120
Skyttehallen	40	80

### Ärendebeskrivning

Valdemarsviks kommun har sedan många år antagit en taxa för uthyrning av idrottshallarna. Det gäller Vammarskolans idrottshall, Sörbyskolans, Gusums, Ringarums och Lovisebergs idrottshallar samt Skyttehallen. Hallarna är olika stora och nuvarande taxa är differentierad utifrån hallstorlek.

Taxan är inte ändrad på många år och förslaget bygger därför på att ändringar görs i två steg, d v s från och med 2020-10-01 och 2022-01-01. Under hösten 2022 ska ny taxa fastställas fr o m 2023-01-01.

Uthyrningstider är:

Måndag – fredag kl 16 – 22

Lördag – söndag kl 08 – 22

Skolfria vardagar kl 08 – 22

Justerare

.....

.....





KSAU § 90

KS-KcS.2019.74

I bilaga 1 framgår taxejämförelse med Söderköpings och Norrköpings kommuner.

*Förslag till ny taxa*

Nedan följer dagens taxa och förslag till ny taxa, som anges i kronor/timma.

<u>Idrottshall</u>	<u>2020</u>	<u>20201001</u>	<u>2022</u>
Vammarskolans idrottshall	80	150	200
Ringarums idrottshall	60	110	130
Sörbyskolans idrottshall	60	110	130
Lovisebergs idrottshall	40	80	100
Gusums idrottshall	70	120	140
Skyttehallen	40	80	100

Halva timtaxan:

Följande föreningar hyr idrottshallarna till halva timkostnaden och förslaget är att den konstruktionen kvarstår:

Valdemarsviks IF, Gusums IF, Ringarums IF, IF Trym, Korpen, Sion, Hammarkinds Skidklubb, Saifullah Ramaxani/Wali Hakimi och Gusum PRO, Valdemarsviks Skyttegille samt Valdemarsviks Pistolskytteklubb.

Övernattning

Övernattning i Lovisebergs Gymnastikhall – 800 tkr/dygn fr o m 1 januari 2021 (2020: 500:-). Därefter med 5 % årligen.

*Ökade intäkter*

I dag beräknas intäkterna till ca 150 tkr per år. Med ovanstående förslag skulle intäkterna öka, med oförändrad uthyrningsnivå, till ca 225 – 350 tkr på helårsnivå.

---

Justerare

.....

.....



KSAU § 90

KS-KcS.2019.74

**Beslutsunderlag**

Skrivelse från Kommunchef & Stab 2020-05-15

Protokoll från kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-16 § 117

-----

**Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsen

Akten

---

Justerare

.....

.....

Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab

Monika Hallberg

0123-192 93

Monika.hallberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Taxa – Uthyrning av idrottshallar

### Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

1. Kommunfullmäktige antar ny taxa gällande uthyrning av kommunens idrottshallar att gälla fr o m 2020-10-01 och därefter justeras fr o m 2022.

### Ärendebeskrivning

Valdemarsviks kommun har sedan många år antagit en taxa för uthyrning av idrottshallarna. Det gäller Vammarskolans idrottshall, Sörbyskolans, Gusums, Ringarums och Lovisebergs idrotthallar samt Skyttehallen. Hallarna är olika stora och nuvarande taxa är differentierad utifrån hallstorlek.

Taxan är inte ändrad på många år och förslaget bygger därför på att ändringar görs i två steg, d v s från och med 2020-10-01 och 2022-01-01. Under hösten 2022 ska ny taxa fastställas fr o m 2023-01-01.

Uthyrningstider är:

Måndag – fredag	kl 16 – 22
Lördag – söndag	kl 08 – 22
Skolfria vardagar	kl 08 – 22

I bilaga 1 framgår taxejämförelse med Söderköpings och Norrköpings kommuner.

### Förslag till ny taxa

Nedan följer dagens taxa och förslag till ny taxa, som anges i kronor/timma.



<u>Idrottshall</u>	<u>2020</u>	<u>20201001</u>	<u>2022</u>
Vammarskolans idrottshall	80	150	200
Ringarums idrottshall	60	110	130
Sörbyskolans idrottshall	60	110	130
Lovisebergs idrottshall	40	80	100
Gusums idrottshall	70	120	140
Skyttehallen	40	80	100

#### Halva timtaxan:

Följande föreningar hyr idrottshallarna till halva timkostnaden och förslaget är att den konstruktionen kvarstår:

Valdemarsviks IF, Gusums IF, Ringarums IF, IF Trym, Korpen, Sion, Hammarkinds Skidklubb, Saifullah Ramazani/Wali Hakimi och Gusum PRO, Valdemarsviks Skyttegille samt Valdemarsviks Pistolskytteklubb.

#### Övernattning

Övernattning i Lovisebergs Gymnastikhall – 800 kr/dygn fr o m 1 januari 2021 (2020: 500:-). Därefter med 5 % årligen.

#### **Ökade intäkter**

I dag beräknas intäkterna till ca 150 tkr per år. Med ovanstående förslag skulle intäkterna öka, med oförändrad uthyrningsnivå, till ca 225 – 350 tkr på helårsnivå.

Monika Hallberg  
Kommunchef

Beslutet skickas till  
Kansliet  
Medborgarservice  
Akten





NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 161

KS-KcS.2019.116

## Motion - Granskning av Ringgårdsprojektet

### Kommunstyrelsens förslag

#### 1. Kommunfullmäktige avslår motionen.

##### Reservation

Göran Hargestam (SD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut.

Carina Thuresson (M), Per Hollertz (M) och Marianne Svensson (KD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut med följande skriftliga motivering:

*"Vi reserverar oss till förmån för vårt förslag till bifall av motionen samt förslag till åtgärder.*

*Svaret på motionen med ett avslag är något märklig.*

*Det behövs ingen granskning och någon granskning får man förmoda inte heller gjorts.*

*Samtidigt så finns nu förslag från de styrande som visar att man har insett att projektets upplägg bland annat strider mot lagen om offentlig upphandling. Denna insikt har tydligen uppstått ur tomma intet eftersom någon granskning inte gjorts."*

##### Yrkanden

Per Hollertz (M) med instämmande från Marianne Svensson (KD) och Göran Hargestam (SD) yrkar att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Motionen bifalls.
2. Valdemarsviks kommun stoppar och avslutar snarast projektet med att överföra Ringgårdens Vård o omsorgsboende till en kooperativ hyresrättsförening.
3. Kommunfullmäktiges beslut av den 2019-03-25 gällande bildandet av Ringgårdens kooperativa hyresrättsförening (KF § 37) upphävs.

##### Beslutsgång

Kommunstyrelsen godkänner att Per Hollertz (M) med fleras yrkande och lämnat förslag från tjänsteskrivelsen ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen

KS § 161

KS-KcS.2019.116

beslutar enligt lämnat förslag från tjänsteskrivelsen att föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

### Ärendebeskrivning

Per Hollertz (M) och Marianne Svensson (KD) lämnade den 16 december 2019 in en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att snarats utreda och klargöra om projektet kring Ringgården strider mot aktuell lagstiftning och regler.

I motionen beskrivs att det efter kommunfullmäktiges beslut i mars 2019 har uppkommit tveksamheter kring om projektet kan strida mot Lagen om offentlig upphandling (LOU). Tveksamheterna har stärkts efter kontakter med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Motionstexten beskriver även att kommunens revisorer pekat på att kommunen riskerar att bryta mot lagar och regler.

### Yttrande

Grunden för den valda förvaltningsformen kommer av att Valdemarsviks kommun inte har ett eget bostadsbolag. Genom att lägga fastigheten i egen ekonomisk förening separeras den från kommunens ekonomi vilket avlastar både kommunens redan ansträngda investeringsbudget och säkerställer att hyresgästernas hyror faktiskt går till underhåll av den fastigheten.

För att finna samverkanspartners gavs kommunchefen i uppdrag av kommunstyrelsen att gå ut med en förfrågan till olika intressenter. Förfrågan ställdes till nio olika aktörer varav tre lämnade in svar. Efter kvalificering kvarstod en aktör, Riksbyggen.

Vad gäller frågan om beslutet om att ingå samverkansavtal med Riksbyggen skulle föregåtts av en upphandling enligt LOU och inte den intresseförfrågan som gjordes, så har den frågan anmälts till Konkurrensverket. Kommunen har inte någon anledning att tro att en egen utredning av frågan skulle kunna ge något bättre svar än det eventuella utlåtande som Konkurrensverket kan ge.

Projektet har granskats av kommunens revisorer och sakkunnigt biträde. Vad gäller frågan angående om försäljningen innebär att kommunen bryter mot EU:s statsstödsregler så är kommunens uppfattning alltfjämt att denna inte är tillämplig då kommunen kommer att inneha det kontrollerande intresset i den ekonomiska föreningen. Det är inte fråga om ett brott mot statsstödsreglerna så länge inte någon enskild part gynnas av överlåtelsen, och så är inte fallet i den aktuella överlåtelsen.





KS § 161

KS-KcS.2019.116

Samverkan med Riksbyggen innebär att en förening bildas med en styrelse med sju ledamöter där kommunen tillsätter tre, stämman tre och Riksbyggen en. Föreningen kommer att köpa tjänster för styrning av renoveringsarbetet (byggherre och arkitekt mm). Beslut om kostnader och innehåll äger föreningen och kommunen ansvarar för upphandling av byggtreprenaden. Därutöver samverkar föreningen med Riksbyggen kring förvaltningen av fastigheten.

Byggtreprenaden kommer att konkurrensutsättas enligt LOU. Kravspecifikationen är framarbetad av kommunens personal och sakkunniga. Kommunen har genom föreningen god kontroll på övriga kostnader. Det finns därmed inga skäl att tro att kostnaden skulle bli lägre om det gjordes på något annat sätt. Det enda som skulle minska kostnaden är om kommunen bortsåg från sina egna sakkunnigas professionella kunskap om vad som krävs för att skapa en god arbetsmiljö för personalen och en god bostadsmiljö för de äldre.

#### **Beslutsunderlag**

Skrivelse från kommunchef och stab 2020-08-12

Motion inkommen 2019-12-16

-----

#### **Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige

Akten

---

Justerare

.....

.....

Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab  
Karl Öhlander  
karl.ohlander@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Motion - Granskning av Ringgårdsprojektet

### Förslag till beslut

*Kommunstyrelsens förslag till beslut av kommunfullmäktige*  
Kommunfullmäktige avslår motionen.

### Ärendebeskrivning

Per Hollertz (M) och Marianne Svensson (KD) lämnade den 16 december 2019 in en motion om att ge kommunstyrelsen i uppdrag att snarast utreda och klargöra om projektet kring Ringgården strider mot aktuell lagstiftning och regler.

I motionen beskrivs att det efter kommunfullmäktiges beslut i mars 2019 har uppkommit tveksamheter kring om projektet kan strida mot Lagen om offentlig upphandling (LOU). Tveksamheterna har stärkts efter kontakter med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Motionstexten beskriver även att kommunens revisorer pekat på att kommunen riskerar att bryta mot lagar och regler.

### Yttrande

Grunden för den valda förvaltningsformen kommer av att Valdemarsviks kommun inte har ett eget bostadsbolag. Genom att lägga fastigheten i egen ekonomisk förening separeras den från kommunens ekonomi vilket avlastar både kommunens redan ansträngda investeringsbudget och säkerställer att hyresgästernas hyror faktiskt går till underhåll av den fastigheten.

För att finna samverkanspartners gavs kommunchefen i uppdrag av kommunstyrelsen att gå ut med en förfrågan till olika intressenter. Förfrågan ställdes till nio olika aktörer varav tre lämnade in svar. Efter kvalificering kvarstod en aktör, Riksbyggen.

Vad gäller frågan om beslutet om att ingå samverkansavtal med Riksbyggen skulle föregåtts av en upphandling enligt LOU och inte den intresseförfrågan som gjordes, så har den frågan anmälts till Konkurrensverket. Kommunen har inte någon anledning att tro att en egen utredning av frågan skulle kunna ge något bättre svar än det eventuella utlåtande som Konkurrensverket kan ge.

Projektet har granskats av kommunens revisorer och sakkunnigt biträde. Vad gäller frågan angående om försäljningen innebär att



kommunen bryter mot EU:s statsstödsregler så är kommunens uppfattning alltfjämt att denna inte är tillämplig då kommunen kommer att inneha det kontrollerande intresset i den ekonomiska föreningen. Det är inte fråga om ett brott mot statsstödsreglerna så länge inte någon enskild part gynnas av överlåtelsen, och så är inte fallet i den aktuella överlåtelsen.

Samverkan med Riksbyggen innebär att en förening bildas med en styrelse med sju ledamöter där kommunen tillsätter tre, stämman tre och Riksbyggen en. Föreningen kommer att köpa tjänster för styrning av renoveringsarbetet (byggherre och arkitekt mm). Beslut om kostnader och innehåll äger föreningen och kommunen ansvarar för upphandling av byggtreprenaden. Därutöver samverkar föreningen med Riksbyggen kring förvaltningen av fastigheten.

Byggtreprenaden kommer att konkurrensutsättas enligt LOU. Kravspecifikationen är framarbetad av kommunens personal och sakkunniga. Kommunen har genom föreningen god kontroll på övriga kostnader. Det finns därmed inga skäl att tro att kostnaden skulle bli lägre om det gjordes på något annat sätt. Det enda som skulle minska kostnaden är om kommunen bortsåg från sina egna sakkunnigas professionella kunskap om vad som krävs för att skapa en god arbetsmiljö för personalen och en god bostadsmiljö för de äldre.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse den 12 augusti 2020  
Motion från (M) och (KD)

### **Beslutet skickas till**

Motionärerna

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Karl Öhlander  
Kommundirektör

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019 -12- 16	
Dnr	Fv/Avd/Handl
Dpl/Obj	

Motion till Kommunfullmäktige 2019-12-16

## Granskning av Ringgårdsprojektet.

Kommunfullmäktige beslutade 2019-03-25 att bilda en kooperativ hyresrättsförening tillsammans med Riksbyggen och starta processen med att renovera Ringgården.

Det har sedan dess uppkommit tveksamheter om hurvida projektet kan bryta mot bl. a upphandlingsreglerna inom LOU (lagen om offentlig upphandling) Vi har bl. a i kontakter med juridisk expertis på SKR (fd SKL) fått uppfattningen att det finns frågetecken kring upplägget av projektet. Den kommunala revisionen har också gjort en granskning av processen kring Ringgårdsprojektet och pekar i sin revisionsrapport på faran att kommunen riskerar att bryta mot lagar och regler.

Det är viktigt att kommunen innan projektet genomförs försäkras sig om att inte handla i strid mot relevanta lagar och regler. Bland annat behöver man utreda hur projektet förhåller sig mot reglerna i LOU, kommunallagen och EU:s statsstödsregler.

Något alternativ lösning för renoveringen av Ringgården utreddes aldrig vilket gör frågan hur projektet genomförs och kostnaden för det extra delikat.

Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Kommunstyrelsen får i uppdrag att snarast utreda och klargöra om Ringgårdsprojektet strider mot aktuella lagstiftningar och regler. Visar det sig att så är fallet bör kommunstyrelsen vidta åtgärd, samt återkomma till kommunfullmäktige med förslag i ärendet.

*Per Holmertz (M)*

*Marianne Jonsson (KD)*



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....



KS § 159

KS-KcS.2019.114

## Motion - Ringgårdens framtid

### Kommunstyrelsens förslag

#### 1. Kommunfullmäktige avslår motionen.

#### Yrkanden

Per Hollertz (M) och Göran Hargestam (SD) yrkar bifall till motionen.

#### Beslutsgång

Kommunstyrelsen godkänner att Per Hollertz (M) yrkande och lämnat förslag från tjänsteskrivelsen ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt lämnat förslag från tjänsteskrivelsen att föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

#### Ärendebeskrivning

##### *Motionens innehåll*

Anders Bockgård (LpO) har inkommit med en motion till fullmäktige 2019-12-16. Av motionen framgår att Ringgårdens ombyggnation och bildandet av den kooperativa föreningen ska avbrytas.

Motionären anser att fastigheten Ringgården ska behållas i kommunens ägo och att ombyggnation ska ske i kommunal regi. Förslaget innebär att en mindre och billigare upprustning ska göras av lokal entreprenör. Arbetet ska ske successivt, så de äldre kan bo kvar och kommunen slipper ett dyrt evakueringsboende.

##### *Yttrande över motionen*

Motionens utgångspunkt är att kommunen skulle avbryta samarbetet i den kooperativa hyresrättsföreningen som idag ansvarar för ombyggnationen av Ringgården. En sådant förslag kräver också en utredning gällande hur en sådan fråga ska hanteras.

Motionärens förslag om att bedriva ett successivt upprustningsarbete bedöms inte svara mot de stora behov av ombyggnation som finns i fastigheten. Kraven är höga och i stor utsträckning förändrade sedan fastigheten byggdes. Det gäller både boendemiljö och arbetsmiljö i den verksamhet som bedrivs i fastigheten.



KS § 159

KS-KcS.2019.114

Att successivt göra det som krävs av ombyggnation, innebär att flera upphandlingar måste göras över tid. Detta innebär att en ny projektering måste göras och prioriteringar ska göras. En intern organisation för denna ombyggnation måste skapas och viss kompetens måste köpas in. Tiden för färdigställande riskerar att bli avsevärt mycket längre än den nu planerade. Hur detta förfaringssätt påverkar slutpriset är svårt att beräkna, men vår bedömning är att det inte blir längre. Vi ifrågasätter också om kommunens upphandlingar skulle bli billigare än de som föreningen Ringgården kommer att göra.

Att slippa evakueringsboende bedöms vara omöjligt, med tanke på ombyggnationens omfattning och tidsmässiga förlängning, som förslaget innebär. Att låta de äldre bo kvar under den relativt långa period som den föreslagna ombyggnationen kräver, bedöms inte vara rimlig. Vår uppfattning är att den kommer att påverka de boende i stor utsträckning. Ett evakueringsboende kommer att krävas och vi riskerar att detta blir under en längre period än den som är planerad idag.

### **Beslutsunderlag**

Skrivelse från kommunchef och stab 2020-08-11

Motion inkommen 2019-12-16

-----

### **Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige

Akten

---

Justerare

.....

.....

Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab  
Karl Öhlander

0123-192 93

karl.ohlander@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Motion - Ringgårdens framtid

### Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen.

### Ärendebeskrivning

#### *Motionens innehåll*

Anders Bockgård (LpO) har inkommit med en motion till fullmäktige 2019-12-16. Av motionen framgår att Ringgårdens ombyggnation och bildandet av den kooperativa föreningen ska avbrytas.

Motionären anser att fastigheten Ringgården ska behållas i kommunens ägo och att ombyggnation ska ske i kommunal regi. Förslaget innebär att en mindre och billigare upprustning ska göras av lokal entreprenör. Arbetet ska ske successivt, så de äldre kan bo kvar och kommunen slipper ett dyrt evakueringsboende.

#### *Yttrande över motionen*

Motionens utgångspunkt är att kommunen skulle avbryta samarbetet i den kooperativa hyresrättsföreningen som idag ansvarar för ombyggnationen av Ringgården. En sådant förslag kräver också en utredning gällande hur en sådan fråga ska hanteras.

Motionärens förslag om att bedriva ett successivt upprustningsarbete bedöms inte svara mot de stora behov av ombyggnation som finns i fastigheten. Kraven är höga och i stor utsträckning förändrade sedan fastigheten byggdes. Det gäller både boendemiljö och arbetsmiljö i den verksamhet som bedrivs i fastigheten.

Att successivt göra det som krävs av ombyggnation, innebär att flera upphandlingar måste göras över tid. Detta innebär att en ny projektering måste göras och prioriteringar ska göras. En intern organisation för denna ombyggnation måste skapas och viss kompetens måste köpas in. Tiden för färdigställande riskerar att bli avsevärt mycket längre än den nu planerade. Hur detta förfaringssätt påverkar slutpriset är svårt att





beräkna, men vår bedömning är att det inte blir lägre. Vi ifrågasätter också om kommunens upphandlingar skulle bli billigare än de som föreningen Ringgården kommer att göra.

Att slippa evakueringsboende bedöms vara omöjligt, med tanke på ombyggnationens omfattning och tidsmässiga förlängning, som förslaget innebär. Att låta de äldre bo kvar under den relativt långa period som den föreslagna ombyggnationen kräver, bedöms inte vara rimlig. Vår uppfattning är att den kommer att påverka de boende i stor utsträckning. Ett evakueringsboende kommer att krävas och vi riskerar att detta blir under en längre period än den som är planerad idag.

### **Förslag till beslut**

Mot bakgrund av ovanstående beskrivning föreslås kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Karl Öhlander  
kommunchef

**Beslutet skickas till**  
Anders Bockgård (LpO)  
Akt

2019-12-13

## Motion angående Ringgårdens framtid

VALDEMÅRSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019-12-16	
Dnr	Fv/Avd/riandl
Dpl/Obj	

Revisorernas viktiga genomlysning visar att det stora och av allmänheten mycket ifrågasatta Ringgårdenprojektet ur många aspekter är högst tveksamt. Våra viktigaste invändningar, som har växt med tiden och ökat förstånd, är att projektet inte är ekonomiskt försvarbart och av en tveksam konstruktion i lagens utmarker.

En kooperativ hyresrättsförening är egentligen artfrämmande för ett äldreboende, där själva poängen är att hyresgästerna för att minimera hyran skall kunna utföra en hel del kringtjänster själva. Vilket i detta fall är omöjligt eftersom det handlar om äldre äldre som till del är sängliggande.

Därtill kommer att avtalet med Riksbyggen kanske strider mot lagen om offentlig upphandling, då hela upplägget från början var designat för att passa just Riksbyggen. Men hävdar man å andra sidan att den kooperativa hyresgästföreningen är så fristående från kommunen att lagen om LOU inte skall gälla, så kan man inte sälja fastigheten till underpris då det strider mot kommunallagen.

Att det uppgivna priset, det bokförda värdet, är ett solklart underpris är uppenbart. Det bevisas om inte annat av att det nu finns betydligt högre avgivna bud på fastigheten. Att utsikterna för försäljningen till det bokförda värdet skulle klara ett överklagande ser vi som små. Enligt kommunallagen skall kommunal egendom säljas till högsta möjliga marknadspris.

**Sammantaget:** Innan Ringgården är utrymd och såld kan hela projektet avbrytas. Gör om, gör rätt, rätta mun efter matsäcken. Behåll Ringgården i kommunal ägo och gör en mindre, mycket billigare upprustning i egen regi med lokala hantverkare. En successiv upprustning där man lagar efter läge och de äldre kan bo kvar på Ringgården under tiden och vi slipper ett dyrbart evakueringsboende.

*Åke Berggren*  
LPO



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 160

KS-KcS.2019.115

## Motion - Projekt Ringgården avbryts

### Kommunstyrelsens förslag

#### 1. Kommunfullmäktige avslår motionen.

##### Reservation

Per Hollertz (M), Carina Thuresson (M), Hans Andersson (M) och Marianne Svensson (KD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut.

Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut med följande skriftliga motivering:  
*"Att det pågått ett arbete under flera år som nu visat sig bryta mot lag och regelverk är ett dåligt argument för att inte avbryta projekt Ringgården. Mycket av det arbete som lagts ner kan användas vid ett regelrätt upphandlingsförfarande.*

*Vi utgår ifrån att alla beslut som fattas gällande verksamhet i Valdemarsviks kommun följer den bestämda beslutsordningen?  
Vi kan inte uttala oss kring hur andra kommuner följer lagar och förordningar. Skulle det vara så att de bryter mot lagen är det ett ytterligt dåligt argument att vi i så fall kan göra detsamma.*

*Bildandet av kooperativ hyresrätt regleras i lag (2002:93). Så vitt vi kunnat förstå följs inte heller den lagstiftningen varför även denna del i projektet omgående bör avbrytas. Att kommunen skulle ha ett avgörande inflytande i föreningen stämmer inte då en majoritet av rösterna i styrelsen, enligt stadgarna, inte tillfaller kommunen.*

*Det är korrekt att en ny utredning skulle senarelägga färdigställandetidpunkten för projektet. Enligt de senaste uppgifterna finns det nu lediga omsorgsplatser varför behov av ytterligare platser inte är aktuellt inom överskådlig framtid.*

*Det finns naturligtvis inga garantier för en bättre och mer ekonomiskt fördelaktig lösning i det fall man skulle göra en ny utredning. Dock skulle en senare start med stor sannolikhet leda till ett billigare och mer kostnadseffektivt projekt då konsekvenserna av pandemin får full effekt. Att starta ett byggprojekt av den här digniteten under en pandemi är inte heller lämpligt. Det kan få stora negativa*

KS § 160

KS-KcS.2019.115

*kostnadskonsekvenser för byggherren ifall smitta skulle uppstå på arbetsplatsen eller bland personer som har nyckelpositioner i projektet.*

*De eventuella extra kostnader det skulle innebära att genomföra en ny utredning får man tillbaka bland annat genom att slippa betala vite på de delar man ännu inte genomfört (i det fall det skulle visa sig att konkurrensverket fäller kommunen för brott mot lagen om offentlig upphandling)."*

### **Yrkanden**

Göran Hargestam (SD) och Per Hollertz (M) yrkar bifall till motionen.

### **Beslutsgång**

Kommunstyrelsen godkänner att Göran Hargestam (SD) med fleras yrkande och lämnat förslag från tjänsteskrivelsen ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt lämnat förslag från tjänsteskrivelsen att föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

### **Ärendebeskrivning**

#### *Motionens innehåll*

Sverigedemokraterna i Valdemarsvik har inkommit med en motion till kommunfullmäktige 2019-12-16 med förslag om att samarbetet gällande Ringgårdens vård- och omsorgsboende ska avbrytas.

Av motionen framgår att en ny utredning föreslås avseende vård- och omsorgsboende Ringgården. En utredning som tar sikte på den för kommunen ekonomiskt mest fördelaktiga och för de boende och personalen, bästa lösningen.

Motionärerna anger flera faktorer som grund för sitt förslag och menar exempelvis att alternativ till den nuvarande lösningen och att uppenbara argument för den, inte har presenterats. Motionen innehåller också frågeställningar gällande den kooperativa hyresrättsföreningen som av motionärerna betraktas som oklara.

#### *Yttrande*

Att avbryta arbetet i föreningen och därmed avbryta ombyggnationen av Ringgården bedöms inte vara rimlig, sett till det arbete som har pågått under flera år. Många beslut är fattade utifrån den beslutsordning som gäller för verksamhet i Valdemarsviks kommun. Kommunen har också tillämpat den praxis som följt av hur andra kommuner har etablerat motsvarande lösning.



KS § 160

KS-KcS.2019.115

Motionärernas frågor gällande föreningen och dess status gentemot kommunen respektive Riksbyggen hanteras i föreningsstyrelsen och givet är att kommunen som blivande hyresgäst har ett avgörande inflytande på föreningens verksamhet gällande både ombyggnationen och kommande drift och framtida underhåll av fastigheten.

Att starta om med en ny utredning kommer att försena ombyggnationen av Ringgården väsentligt och det finns ingen garanti för att detta skulle leda till en bättre och ekonomiskt mer fördelaktig lösning. Det skulle dessutom generera en del tillkommande kostnader för att genomföra en ny utredning.

**Beslutsunderlag**

Skrivelse från kommunchef och stab 2020-08-11

Motion inkommen 2019-12-16

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

---

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunchef och Stab  
Karl Öhlander

0123-192 93

karl.ohlander@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Motion - Projekt Ringgården avbryts

### Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen.

### Ärendebeskrivning

#### *Motionens innehåll*

Sverigedemokraterna i Valdemarsvik har inkommit med en motion till kommunfullmäktige 2019-12-16 med förslag om att samarbetet gällande Ringgårdens vård- och omsorgsboende ska avbrytas.

Av motionen framgår att en ny utredning föreslås avseende vård- och omsorgsboende Ringgården. En utredning som tar sikte på den för kommunen ekonomiskt mest fördelaktiga och för de boende och personalen, bästa lösningen.

Motionärerna anger flera faktorer som grund för sitt förslag och menar exempelvis att alternativ till den nuvarande lösningen och att uppenbara argument för den, inte har presenterats. Motionen innehåller också frågeställningar gällande den kooperativa hyresrättsföreningen som av motionärerna betraktas som oklara.

#### *Yttrande*

Att avbryta arbetet i föreningen och därmed avbryta ombyggnationen av Ringgården bedöms inte vara rimlig, sett till det arbete som har pågått under flera år. Många beslut är fattade utifrån den beslutsordning som gäller för verksamhet i Valdemarsviks kommun. Kommunen har också tillämpat den praxis som följt av hur andra kommuner har etablerat motsvarande lösning.

Motionärernas frågor gällande föreningen och dess status gentemot kommunen respektive Riksbyggen hanteras i föreningsstyrelsen och givet är att kommunen som blivande hyresgäst har ett avgörande inflytande på föreningens verksamhet gällande både ombyggnationen och kommande drift och framtida underhåll av fastigheten.

Att starta om med en ny utredning kommer att försena ombyggnationen av Ringgården väsentligt och det finns ingen garanti för att detta skulle leda till en bättre och ekonomiskt mer fördelaktig lösning. Det skulle



dessutom generera en del tillkommande kostnader för att genomföra en ny utredning.

Karl Öhlander  
Kommunchef

**Beslutet skickas till**  
Sverigedemokraterna i Valdemarsviks kommun  
Akt



Motion till Kommunfullmäktige 2019-12-15

VALDEMARSVIKS KOMMUN	
För kännedom	
2019-12-16	
Dnr	Fv/Avd/riand
Dpl/Obj	

## Projekt Ringgården avbryts

Sverigedemokraterna är i grunden positivt inställda till en renovering av Ringgården. Sedan beslut fattades i kommunfullmäktige om renovering och bildande av kooperativ för vård- och omsorgsboendet Ringgården har det framkommit uppgifter som inte tidigare varit känt för Sverigedemokraterna. Vi har ställt frågor innan beslutet som besvarats men som nu visar sig inte i alla delar stämma eller inte varit heltäckande.

Sverigedemokraterna anser att projekt Ringgården, renovering av vård- och omsorgsboendet i Ringarum, i sin nuvarande utformning bör avbrytas för att;

1. Andra alternativ inte i tillräcklig omfattning utretts.
2. Samtliga berörda parter i tidigt skede inte har involverats och kunnat få gehör för sina synpunkter.
3. Det har inte redovisats uppenbara argument eller tydliga fördelar med varför Ringgården skall drivas som kooperativ.
4. Intresseförfrågan som gick ut till ett antal företag, utsänd av tjänstemän och majoriteten, avsåg ett samarbetsavtal vid bildande av kooperativ samt projektering. Vid upprättande av samarbetsavtalet överenskomms om en summa av 650 000 kronor för det inledande projekteringsarbetet, tröskelvärdet är 586 907 kronor. Det bör utredas ifall avtalstecknandet avseende projekteringsarbetet bröt mot "Lagen om offentlig upphandling" (LOU).
5. Renovering samt drift skulle genomföras via det nybildade kooperativet. Det råder frågetecken om vem som är huvudman för föreningen. Är utsedd samarbetspart huvudman bör det bland annat utredas om det är möjligt att överlåta fastigheten till bokfört värde. Likaså bör det utredas hur ansvaret för driften i det fallet skall ansvarsfördelas.  
Är kommunen huvudman skall all upphandling ske i enlighet med LOU vilket inte samarbetsavtalet anger.
6. När det gäller bildandet av kooperativ så regleras det via lagstiftning. Den säger bland annat att 2/3 av de boende skall godkänna bildandet. Vad vi känner till har de boende inte erbjudits möjlighet att ta ställning vid bildandet så som lagtexten säger. Vidare skall de boende ha representation i styrelsen, det är så vitt vi vet ej uppfyllt. Det finns fler exempel på otydligheter kring bildandet av kooperativ som behöver utredas i det fall utredningen fortsatt visar att kooperativ är den bästa lösningen.


Vi föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Att projekt Ringgården snarast avbryts och att ny utredning avseende vård- och omsorgsboendet Ringgården tar sikte på den för kommunen mest ekonomiskt fördelaktiga och, för de boende och personal, bästa lösningen.

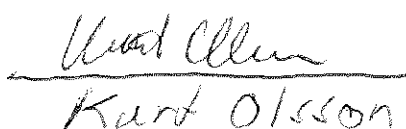
För Sverigedemokraterna:



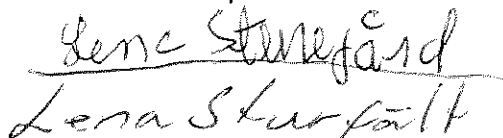
Göran Hargestam



Conny Larsson



Kurt Olsson



Lena Sturfält



Eva Larsson



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 157

KS-SA.2020.66 050

## Upphandling byggtreprenad, Ringgården

### Kommunstyrelsens förslag

- 1. Kommunfullmäktige godkänner att Valdemarsviks kommun genomför upphandlingen av byggtreprenad avseende Ringgården enligt LOU. Därefter överlåts entreprenadavtalet till Riksbyggen. Detta i huvudsak enligt avtalsförslaget mellan Valdemarsviks kommun, KFH Ringgården och Riksbyggen.**

### Reservation

Per Hollertz (M), Carina Thuresson (M), Hans Andersson (M), Marianne Svensson (KD, Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut med följande skriftliga motivering:

*"Vi reserverar oss mot beslutet till förmån för vårt eget förslag.*

*Projektets upplägg har visat sig bryta mot lagen om offentlig upphandling. Redan den inledande fasen med upphandling av samarbetspartner bryter mot LOU. Den fasen granskas nu av Konkurrensverkets avdelning för otillåtna upphandlingar.*

*Kommunrevisionen har i en granskning riktat allvarlig kritik mot i upplägget och beredningen av projektet.*

*Vi anser att det bästa i det här läget är att avbryta projektet och istället se på en lösning av renoveringen där kommunen behåller Ringgården i kommunal ägo.*

*Det ligger inte i kommuninvånarnas intresse att driva projektet med Riksbyggen vidare."*

### Yrkanden

Per Hollertz (M) med instämmande från Göran Hargestam (SD) yrkar att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att:

1. Valdemarsviks kommun stoppar och avslutar snarast projektet med att överföra Ringgårdens Vård o omsorgsboende till en kooperativ hyresrättsförening.
2. Kommunfullmäktiges beslut av den 2019-03-25 gällande bildandet av Ringgårdens kooperativa hyresrättsförening (KF § 37) upphävs.

KS § 157

KS-SA.2020.66 050

3. Kommunstyrelsen får i uppdrag att initiera ett avslut av den Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården samt reglera mellanhavandena med Riksbyggen.
4. Kommunstyrelsen får i uppdrag att förbereda en upphandling och renovering av Ringgården där fastigheten bibehålls i kommunal ägo.

### **Beslutsgång**

Kommunstyrelsen godkänner att Per Hollertz (M) med fleras yrkande och lämnat förslag från tjänsteskrivelsen ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt lämnat förslag från tjänsteskrivelsen.

### **Ärendebeskrivning**

Vid kommunstyrelsens sammanträde 2020-06-01, §123 redogjorde sakkunniga från Foyen Advokatfirma KB och Riksbyggen för hur upphandlingen av entreprenadavtalet avseende ombyggnationen av Ringgården kan ske enligt LOU. Detta genom att kommunen genomför upphandlingen för att därefter överlåta avtalet till Riksbyggen. Formellt enligt förslaget är kommunen och KFH Ringgården de upphandlande myndigheterna och även de som kommer att fatta tilldelningsbeslut i upphandlingen. Därefter ingås entreprenadavtal med den leverantör som tilldelats uppdraget och KFH Ringgården. Samtliga rättigheter och skyldigheter i avtalet ska därefter i omedelbar anslutning överföras på Riksbyggen.

Upphandlingen genomförs i samverkan mellan de tre avtalsparterna.

Avtalsförslaget som bifogas reglerar de formella delarna i förfarandet och kan i mindre detaljer behövas justeras innan slutlig påskrift.

### **Beslutsunderlag**

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-07-31  
Avtal avseende genomförande av offentlig upphandling -  
byggentreprenad Ringgården Valdemarsviks kommun

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

---

Justerare

.....

.....

Tjänsteställe/Handläggare

Avdelning Service och Administration  
Sven Stengard

0123-191 24

sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Upphandling byggtrepenad enligt LOU, Ringgården

### Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige godkänner att Valdemarsviks kommun genomför upphandlingen av byggtrepenad avseende Ringgården enligt LOU. Därefter överläts entreprenadavtalet till Riksbyggen. Detta i huvudsak enligt bifogat avtalsförslag mellan Valdemarsviks kommun, KFH Ringgården och Riksbyggen.

### Ärendebeskrivning

Vid kommunstyrelsens sammanträde 2020-06-01, §123 redogjorde advokat Per-Ola Bergqvist från Foyen Advokatfirma KB och Yvonne Westerlund från Riksbyggen för hur upphandlingen av entreprenadavtalet avseende ombyggnationen av Ringgården kan ske enligt LOU. Detta genom att kommunen genomför upphandlingen för att därefter överlåta avtalet till Riksbyggen. Formellt enligt förslaget är kommunen och KFH Ringgården de upphandlande myndigheterna och även de som kommer att fatta tilldelningsbeslut i upphandlingen. Därefter ingås entreprenadavtal med den leverantör som tilldelats uppdraget och KFH Ringgården. Samtliga rättigheter och skyldigheter i avtalet ska därefter i omedelbar anslutning överföras på Riksbyggen.

Upphandlingen genomförs i samverkan mellan de tre avtalsparterna.

Avtalsförslaget som bifogas reglerar de formella delarna i förfarandet och kan i mindre detaljer behövas justeras innan slutlig påskrift.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard  
Ekonomichef

Bilaga: Avtalsförslag



Beslutet skickas till  
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>

## **AVTAL AVSEENDE GENOMFÖRANDE AV OFFENTLIG UPPHANDLING – BYGGENTREPRENAD RINGGÅRDEN VALDEMARSVIKS KOMMUN**

### *Bakgrund*

1. Mellan Valdemarsviks kommun, 212000-0431 (nedan kallad "Kommunen"), Kooperativa Hyresrättsföreningen Ringgården, 769697-9614 (nedan kallad "KHF Ringgården") och Riksbyggen Ekonomisk Förening, 702001-7781 (nedan kallat "Riksbyggen"), har denna dag ingått följande avtal om samverkan, samarbetet och ansvarsfördelning avseende kommande offentliga upphandling av byggentreprenader för KHF Ringgårdens räkning, syftandes till att genomföra om- och tillbyggnad av ett vård- och omsorgsboende på fastigheten Ringarums Prästgård 1:25 i Valdemarsviks kommun. Upphandlingens omfattning i tekniskt, juridiskt och avtalsmässigt hänseende kallas nedan för "Byggentreprenaden".
2. KHF Ringgården skall stå som slutlig ägare till de nyuppförda byggnaderna som utgör resultat av den offentliga upphandling som skall genomföras enligt nedan. Riksbyggen skall dock stå som slutlig avtalspart till den anbudsgivare vilken utses till vinnare i den offentliga upphandlingen och vara ansvarig för de nyuppförda byggnadernas avtalade skick och att tillträde sker rätttidigt gentemot KHF Ringgården. Mellan Riksbyggen och KHF Ringgården träffas avtal om villkor för de båda parternas ansvar i denna del.
3. Eftersom Byggentreprenaden ska uppföras enligt krav och specifikationer från kommunen och med en kommunal borgen och då kommunen samt KHF Ringgården omfattas av lagen (2016:1145) om offentlig upphandling ("LOU") ska upphandlingen av Byggentreprenaden följa vid var tid gällande LOU. Denna plikt kommer att uppfyllas genom att kommunen och KHF Ringgården – båda angivna som upphandlande myndigheter vid annonseringen - upphandlar Byggentreprenaden enligt LOU. KHF Ringgården ingår entreprenadavtal med vinnande anbudsgivare och överlåter herefter detta till Riksbyggen. Kommunen och KHF Ringgården är upphandlande myndigheter och är även de som, i enlighet med bestämmelserna i denna punkt, kommer att fatta tilldelningsbeslutet i upphandlingen.

### *Genomförande av upphandlingen*

4. Riksbyggen ska ta fram och bekosta upphandlingsdokument/förfrågningsunderlag, inkluderat bl.a. "skall-krav" på såväl anbudsgivarna (kvalificeringskrav) som på anbudets form och innehåll, inför upphandlingen av Byggentreprenaden. Riksbyggen skall tillika ta fram förslag för modell avseende utvärdering av anbudet. Upphandlingsdokument/förfrågningsunderlaget skall upprättas enligt AMA AF 12 och ha standardavtalet ABT 06 som grund. Kommunen och KHF Ringgården ska granska och godkänna samtliga förfrågningsunderlag avseende Byggentreprenaden innan de skickas ut på anbudsfordfarande genom annonsering enligt LOU. Kommunen och KHF Ringgården ska, från

mottagande av handlingarna, ha fjorton (14) arbetsdagar på sig för att granska upphandlingsdokumenten/förfrågningsunderlaget. För det fall Kommunen och KHF Ringgården inte återkommer till Riksbyggen inom den ovan angivna tidsfristen ska Kommunen och KHF Ringgården anses ha godkänt handlingarna. Inget hinder föreligger mot ett gemensamt återkommande/godkännande. Parterna skall gemensamt besluta om skälig tid för inkommande av anbud i upphandlingen.

5. Kommunen ombesörjer och bekostar annonseringen i samband med upphandlingen av Byggentreprenaden, vilket bl.a. omfattar framtagandet av annonserna genom Kommunens upphandlingsverktyg. Riksbyggen och KHF Ringgården ska granska och godkänna samtliga annonser avseende upphandlingen av Byggentreprenaden innan de publiceras. Riksbyggen och KHF Ringgården ska, från mottagandet, ha tio (10) arbetsdagar på sig att granska annonserna. För det fall Riksbyggen och/eller KHF Ringgården inte återkommer till Kommunen inom den ovan angivna tidsfristen ska Riksbyggen och KHF Ringgården anses ha godkänt annonserna.
6. Kommunen ombesörjer alla kontakter med anbudsgivarna under upphandlingen, vilket bl.a. omfattar att besvara de frågor anbudsgivarna ställer i samband med upphandlingen och eventuella utskick av kompletterande upphandlingsdokument, vilka kan ske på initiativ av Riksbyggen. Kommunen ska samråda med Riksbyggen och KHF Ringgården innan frågorna besvaras, under förutsättning att frågorna inte endast är av administrativ karaktär. En förlängning av ursprungligen angiven tid för inkommande av anbud förutsätter enighet mellan Kommunen, KHF Ringgården och Riksbyggen. Parterna är dock medvetna om att en förlängning kan vara påkallad enligt 11 kap 8 § LOU och skall då ske om endera parten så påkallar, utan att de andra parterna kan invända häremot.
7. Kommunen mottar samtliga anbud och kontrollerar "skall-krav" på anbudsgivarna och de inkomna anbuden, huruvida uteslutningsgrunder enligt 13 kap LOU föreligger varefter Kommunen i samråd med KHF Ringgården och Riksbyggen, gör en slutlig utvärdering av de inkomna anbuden i enlighet med i upphandlingsdokumenten angiven modell för anbudsutvärdering. En förutsättning för meddelat tilldelningsbeslut, det vill säga att upphandlingen fullföljs, är att parterna är eniga härom. Riksbyggen är dock medveten om att ett avbrytande av en offentlig upphandling förutsätter s.k. sakliga skäl – godkända av rättsordningen - och att Riksbyggens rätt att påkalla upphandlingens avbrytande förutsätter att ett av dessa sakliga skäl föreligger. Ett godkänt sakligt skäl är om det vinnande anbudet överstiger för upphandlingen tillgängliga medel. Tilldelningsbeslut meddelas av Kommunen och KHF Ringgården vilka tillika hanterar frågor enligt Offentlighets- och Sekretesslagen (2009:400) – nedan "OSL", vilka kan komma att aktualiseras.
8. Efter meddelat tilldelningsbeslut löper en lagstadgad avtalsspärr. När avtalsspärren löper ut, och under förutsättning av att det inte har inkommit någon ansökan om överprövning inom avtalsspärren, ska KHF Ringgården ingå entreprenadavtal med den entreprenör som tilldelats uppdraget. Samtliga rättigheter och skyldigheter i enlighet med entreprenadavtalet ska härefter i omedelbar anslutning överföras på Riksbyggen. I



upphandlingsdokumentens/förfrågningsunderlagets administrativa föreskrifter ska klargöras att KHF Ringgården har sådan rätt att överföra entreprenadavtalet.

9. Parterna är införstådda med att upphandlingssekretess enligt 19 kap 3 § OSL råder för samtliga i upphandlingen av Byggentreprenaden ingående handlingar och uppgifter, fram till dess att tilldelningsbeslut meddelats och offentliggjorts. Det noteras för tydlighets skull att Parterna ska iaktta upphandlingssekretess enligt 19 kap 3 § OSL, vilket innebär att uppgifter som rör anbud inte får lämnas till någon annan än den som lämnat anbudet eller ansökningen innan alla anbud offentliggjorts, eller beslut om leverantör och anbud fattats (tilldelningsbeslut) eller upphandlingen på annat sätt avslutas. För det fall Riksbyggen och KHF Ringgården åsidosätter åtagandet i denna punkt och detta föranleder att upphandlingen blir föremål för rättslig prövning, ska Riksbyggen och/eller KHF Ringgården hålla Kommunen skadeslösa för all ekonomisk skada som uppkommer på grund härav.
10. För det fall tilldelningsbeslutet blir föremål för överprövning eller upphandlingen på annat sätt klandras av tredje man ska Riksbyggen, KHF Ringgården och Kommunen gemensamt besluta om vilka åtgärder som ska vidtas. Eventuella skrivelser till domstolar och till tredje man ska tas fram gemensamt och godkännas av samtliga parter. Eventuella rättegångskostnader skall bäras gemensamt av parterna.

#### *Organisation*

11. Ombud för respektive part i frågor som rör detta avtal är följande:

**Kommunen:**

**KHF Ringgården:**

**Riksbyggen:**

#### *Tider*

12. Detta avtal gäller från dagen för dess undertecknande till dess att entreprenadavtal ingåtts av KHF Ringgården och överlåtits på Riksbyggen. För det fall avtal ej kunnat ingås senast den ... 202X, t.ex. på grund av att upphandlingen blivit föremål för rättslig prövning eller avbrutits efter överenskommelse mellan parterna, skall dock detta avtal vara förfallet i sin helhet utan att endera parten äger rätt till ersättning av de andra parterna i anledning av avtalets upphörande. Parterna äger dock rätt att uppta förhandlingar om avtalets fortsatta giltighet.

#### *Tvist m.m.*

13. Ändringar till detta avtal skall vara skriftligen avfattade och undertecknade av parterna för att äga giltighet.

14. För det fall endera parten gör sig skyldig till väsentligt avtalsbrott skall part äga rätt att häva detta avtal och kräva skadestånd för direkt och indirekt skada som avtalsbrottet orsakar.
15. På detta avtal tillämpas svensk rätt. Tvist med anledning av detta avtal ska likaså avgöras enligt svensk rätt och av tingsrätten på den ort där Kommunen har att svara i tvistemål i första instans.

---

Detta avtal har upprättats i tre (3) likalydande exemplar varav parterna tagit varsitt.

**Kommunen**

.....  
(ort och datum)

.....  
(ort och datum)

.....  
(Namnteckning)

.....  
(Namnteckning)

.....  
(Namnförtydligande)

.....  
(Namnförtydligande)

**KHF Ringgården**

.....  
(ort och datum)

.....  
(ort och datum)

.....  
(Namnteckning)

.....  
(Namnteckning)

.....  
(Namnförtydligande)

.....  
(Namnförtydligande)

**Riksbyggen**

.....

(ort och datum)

.....

(ort och datum)

.....

(Namnteckning)

.....

(Namnteckning)

.....

(Namnförtydligande)

.....

(Namnförtydligande)



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 158

KS-SO.2018.99

## **Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården - Förändring i samverkansavtal mellan Valdemarsviks kommun och Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården**

### **Kommunstyrelsens förslag**

- 1. Kommunfullmäktige godkänner förändrad lydelse i samverkansavtalet mellan Valdemarsviks kommun och Kooperativa hyresgästföreningen Ringgården.**

### **Protokollsanteckning**

Per Hollertz (M), Carina Thuresson (M), Hans Andersson (M), Stefan Kemle (LPo), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) meddelar att de inte deltar i avgörandet av ärendet.

Per Hollertz (M), Carina Thuresson (M), Hans Andersson (M), Stefan Kemle (LPo), Göran Hargestam (SD), Sten Bäck (SD) och Kurt Olsson (SD) lämnar följande protokollsanteckning:

*"Vi har föreslagit att kommunen stoppar Ringgårdsprojektet och överväger ett annat upplägg på Ringgårdens renovering. Att ärendet är uppe till behandling visar på ytterligare felaktigheter i beslutsunderlaget.*

*Vi deltar inte i beslutet då vi anser att samverkansavtalet inte längre ska gälla."*

### **Ärendebeskrivning**

Kommunfullmäktige beslutade 2019-03-25, § 37, pkt 7:

"Valdemarsviks kommun tecknar samverkansavtal med föreningen (enligt bilaga 9 i ärendet). Detta i ärendet "Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården"

I det förslag till samverkansavtal som låg till underlag för beslutet stod det under punkt 3.3:

*"Samtliga bostadslägenheter avsedda för vård- och omsorgsboende skall upplåtas till kommunen med kooperativ hyresrätt. Skriftliga upplåtelsekontrakt skall upprättas. Kommunen har rätt att hyra ut dessa i andra hand utan särskilt tillstånd från föreningen. De som bor i lägenheterna skall ha rätt att bli medlemmar i föreningen."*

KS § 158

KS-SO.2018.99

I det slutliga samverkansavtalet har punkten följande lydelse:

*”Samtliga bostadslägenheter avsedda för vård- och omsorgsboende skall upplåtas till boende som har fått biståndsbeslut av kommunen. Kommunen har anvisningsrätt. Bostadslägenheterna upplåts med kooperativ hyresrätt. Skriftliga upplåtelsekontrakt mellan föreningen och lägenhetsinnehavaren skall upprättas. Kommunen lämnar garanti för fullt lägenhetsutnyttjande eftersom det finns till förfogande för kommunens behov av biståndsbedömt boende. De som bor i lägenheterna skall bli medlemmar i föreningen.”*

Den väsentliga skillnaden mellan de olika lydelseerna är att i det första förslaget hyrde kommunen samtliga lägenheter för att därefter hyra ut dem i andra hand till de boende. I det slutliga förslaget är de boende förstahandshyresgäster hos föreningen. I detta måste då kommunens anvisningsrätt mot bakgrund av biståndsbeslut tydliggöras.

**Beslutsunderlag**

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-08-11  
PM, redovisning av borgensåtagande 2020-08-11

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

---

Justerare

.....

.....

Tjänsteställe/Handläggare  
Avdelning Service och Administration  
Sven Stengard  
sven.stengard@valdemarsvik.se  
0123-191 24

Mottagare  
Kommunstyrelsen

## Förändring i samverkansavtal mellan Valdemarsviks kommun och Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården

### Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. Förändrad lydelse i Samverkansavtal godkänns.

#### Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2019-03-25, §37, pkt 7:  
"Valdemarsviks kommun tecknar samverkansavtal med föreningen (enligt bilaga 9 i ärendet). Detta i ärendet "Kooperativa hyresrättsföreningen Ringgården"

I det förslag till samverkansavtal som låg till underlag för beslutet stod det under punkt 3.3:

*"Samtliga bostadslägenheter avsedda för vård- och omsorgsboende skall upplåtas till kommunen med kooperativ hyresrätt. Skriftliga upplåtelsekontrakt skall upprättas. Kommunen har rätt att hyra ut dessa i andra hand utan särskilt tillstånd från föreningen. De som bor i lägenheterna skall ha rätt att bli medlemmar i föreningen."*

I det slutliga samverkansavtalet har punkten följande lydelse:

*"Samtliga bostadslägenheter avsedda för vård- och omsorgsboende skall upplåtas till boende som har fått biståndsbeslut av kommunen. Kommunen har anvisningsrätt. Bostadslägenheterna upplåts med kooperativ hyresrätt. Skriftliga upplåtelsekontrakt mellan föreningen och lägenhetsinnehavaren skall upprättas. Kommunen lämnar garanti för fullt lägenhetsutnyttjande eftersom det finns till förfogande för kommunens behov av biståndsbedömt boende. De som bor i lägenheterna skall bli medlemmar i föreningen."*

Den väsentliga skillnaden mellan de olika lydelseerna är att i det första förslaget hyrde kommunen samtliga lägenheter för att därefter hyra ut dem i andra hand till de boende. I det slutliga förslaget är de boende förstahandshyresgäster hos föreningen. I detta måste då kommunens anvisningsrätt mot bakgrund av biståndsbeslut tydliggöras.

Sven Stengard  
Ekonomichef



Tjänsteställe/Handläggare

Avdelning Service och Administration  
Sven Stengard  
sven.stengard@valdemarsvik.se  
0123-191 24

Mottagare

## **PM, Redovisning av borgensåtaganden**

### **Redovisning av borgensåtaganden**

Ett borgensåtagande är en ansvarsförbindelse och en sådan redovisas "inom linje" i balansräkningen<sup>1)</sup>.

En ansvarsförbindelse ska bedömas fortlöpande för avgörande om ett utflöde av resurser har blivit säkert eller sannolikt. Om det blir sannolikt att en ansvarsförbindelse kommer att regleras samt att kraven på legal förpliktelse uppfylls, redovisas den i stället som en avsättning, förutom i de ytterst sällsynta fall då ingen tillförlitlig uppskattning kan göras.<sup>2)</sup>

Innehållet i RKR:s (Rådet för kommunal redovisning) rekommendation överensstämmer i delar med motsvarande avsnitt i Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2012:1) om årsredovisning och koncernredovisning (K3).

1) Lag (218:597) om kommunal bokföring och redovisning, 6 kap 2§.

2) RKR rekommendation nr 9 sid 6.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard  
Ekonomichef



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....

KS § 153

KS-SA.2020.55 045

## Borgensavgift

### Kommunstyrelsens förslag

- 1. Kommunfullmäktige beslutar att borgensavgiften för kommunens hel- och delägda bolag samt för delägd kooperativ hyresrättsförening fastställs till 0,25 % på utnyttjad borgen för åren 2020-2021.**

### Protokollsanteckning

Per Hollertz (M), Carina Thuresson (M), Hans Andersson (M), Stefan Kemle (LPo), Göran Hargestam (SD) och Sten Bäck (SD) meddelar att de inte deltar i avgörandet av ärendet.

### Ärendebeskrivning

Kommunen ska som huvudregel ta ut en avgift avseende en Kommunal borgen till sina hel- eller delägda bolag. Avgiften syftar dels till att kompensera kommunen för det ökade risktagande som en kommunal borgen medför, dels till att kompensera kommunen för ökade administrativa kostnader. Om bolaget som får borgen verkar på en konkurrensutsatt marknad ska borgensavgiften grunda sig på bolagets fördelar gentemot den övriga marknaden.

Valdemarsviks kommun är varken hel- eller delägare i något kommunalt bostadsbolag. Därför finns inte heller några borgensåtaganden till sådant bolag. Det finns heller inte borgensåtaganden till de kommunala bolagen CVAB och VETAB då de lånar direkt av kommunen. De får då för närvarande ett räntepåslag på 0,25% på kommunens upplåningsränta.

Kommunfullmäktige har beslutat om borgen till den Kooperativa Hyresrättsföreningen Ringgården, KF §37, 2019-03-05. Denna borgen omfattas av ovanstående förslag till beslut.

Borgensavgiften föreslås fastställas till 0,25% på utnyttjad borgen. Denna avgift bör omprövas årligen.



KS § 153

KS-SA.2020.55 045

**Beslutsunderlag**

Protokoll från KSAU 2020-06-10 § 105

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-05-26

-----

**Beslutet skickas till**  
Kommunfullmäktige  
Akten

---

Justerare

.....

.....



KSAU § 105

KS-SA.2020.55 045

## Borgensavgift

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

- 1. Kommunfullmäktige beslutar att borgensavgiften för kommunens hel- och delägda bolag samt för delägd kooperativ hyresrättsförening fastställs till 0,25 % på utnyttjad borgen för åren 2020-2021.**

### Ärendebeskrivning

Kommunen ska som huvudregel ta ut en avgift avseende en kommunal borgen till sina hel- eller delägda bolag. Avgiften syftar dels till att kompensera kommunen för det ökade risktagande som en kommunal borgen medför, dels till att kompensera kommunen för ökade administrativa kostnader. Om bolaget som får borgen verkar på en konkurrensutsatt marknad ska borgensavgiften grunda sig på bolagets fördelar gentemot den övriga marknaden.

Valdemarsviks kommun är varken hel- eller delägare i något kommunalt bostadsbolag. Därför finns inte heller några borgensåtaganden till sådant bolag. Det finns heller inte borgensåtaganden till de kommunala bolagen CVAB och VETAB då de lånar direkt av kommunen. De får då för närvarande ett räntepåslag på 0,25% på kommunens upplåningsränta.

Kommunfullmäktige har beslutat om borgen till den Kooperativa Hyresrättsföreningen Ringgården, KF §37, 2019-03-05. Denna borgen omfattas av ovanstående förslag till beslut.

Borgensavgiften föreslås fastställas till 0,25% på utnyttjad borgen. Denna avgift bör omprövas årligen.

### Beslutsunderlag

Skrivelse från avdelning Service och Administration 2020-05-26

-----

### Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen  
Akten

---

Justerare

.....

.....

Tjänsteställe/Handläggare

Avdelning Service och Administration  
Sven Stengard

0123-191 24

sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

## Borgensavgift

### Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Borgensavgiften för kommunens hel- och delägda bolag samt för delägd kooperativ hyresrättsförening fastställs till 0,25 % på utnyttjad borgen för åren 2020 – 2021.

### Ärendebeskrivning

Kommunen ska som huvudregel ta ut en avgift avseende en Kommunal borgen till sina hel- eller delägda bolag. Avgiften syftar dels till att kompensera kommunen för det ökade risktagande som en kommunal borgen medför, dels till att kompensera kommunen för ökade administrativa kostnader. Om bolaget som får borgen verkar på en konkurrensutsatt marknad ska borgensavgiften grunda sig på bolagets fördelar gentemot den övriga marknaden.

Valdemarsviks kommun är varken hel- eller delägare i något kommunalt bostadsbolag. Därför finns inte heller några borgensåtaganden till sådant bolag. Det finns heller inte borgensåtaganden till de kommunala bolagen CVAB och VETAB då de lånar direkt av kommunen. De får då för närvarande ett räntepåslag på 0,25% på kommunens upplåningsränta.

Kommunfullmäktige har beslutat om borgen till den Kooperativa Hyresrättsföreningen Ringgården, KF §37, 2019-03-05. Denna borgen omfattas av ovanstående förslag till beslut.

Borgensavgiften föreslås fastställas till 0,25% på utnyttjad borgen. Denna avgift bör omprövas årligen.

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Sven Stengard  
Ekonomichef



Beslutet skickas till  
<Här skrivs till vem beslutet ska skickas>



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXX

---

Justerare

.....

.....

.....





NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

## ProtokollBeskrivning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

### Ärendebeskrivning

### Beslutsunderlag

-----

**Beslutet skickas till**  
Beslutsmottagare  
XXXXX

---

Justerare

.....

.....

.....