

**Bilaga till granskning av årsredovisning
2012**

*Granskning av
styrelsens och
nämndernas
ansvarutövande
2012*

Sandra Feiff
Martin Andersson
Richard Vahul

Mars 2013

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning	1
2.	Inledning	3
2.1	Revisionsfråga och revisionsmetod.....	3
3.	Resultat.....	4
3.1	Kommunstyrelsen	4
3.1.1.	(Kommunfullmäktige) och kommunstyrelsen	4
3.1.2.	Kommunstyrelseförvaltningen	5
	1.Kommunchefen m.m.	5
	2. Avdelningen för planering och samhällsutveckling	7
	3. Ekonomiavdelningen	8
	4. Arbetsgivaravdelningen och bemanningscentrum.....	9
	5. IT-avdelningen	10
3.1.3.	Mark och exploatering	11
3.1.4	Räddningstjänsten	12
3.2	Socialnämnden	13
3.2.	Barn och utbildningsnämnden.....	16
3.3.	Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.....	20
3.3.1.	Stadsbyggnad och stadsmiljö	20
3.3.2.	Vatten och avlopp.....	22
3.3.3.	Fastighet och Service.....	23
3.5.	Kultur- och fritidsnämnden	24

1. Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunens revisorer granskat ansvarsutövningen hos Kommunstyrelsen och nämnderna. Granskningen har syftat till att översiktligt bedöma om Kommunstyrelsen och nämnderna klarat sina uppdrag 2012 med avseende på ekonomi och verksamhet. Syftet har även varit att granska hur nämnderna styr, följer upp och kontrollerar ekonomi och verksamhet.

Nämnd/styrelse	Nämnden har klarat verksamheten inom beviljad ekonomisk ram (mnkr)	Nämnden har klarat måluppfyllelsen för verksamheten
Kommunstyrelsen <i>Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen</i>	Ja (+1,5)	1 mål – otydligt/ingen bedömning
Kommunstyrelsen <i>Kommunstyrelseförvaltningen</i>	Nej (-7,4)	1 mål -uppnått 2 mål- inte uppnådda 20 mål -otydligt/ingen bedömning
Kommunstyrelsen <i>Mark och exploatering</i>	Ja (+11,5)	2 mål- otydligt/ingen bedömning
Kommunstyrelsen <i>Räddningstjänsten</i>	Ja (0)	Redovisar ej måluppfyllelse
Socialnämnden	Nej (-14,2)	12 mål – uppnådda 8 mål - ej uppnådda
Barn och utbildningsnämnden	Nej (-8,5)	4 mål- uppnådda 2 mål- delvis uppnådda 4 mål- ej uppnådda 9 mål- otydligt/ ingen bedömning
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden <i>Stadsbyggnad och stadsmiljö</i>	Nej (-10,3)	5 mål- uppnådda 15 mål- delvis uppnådda 13 mål- inte uppnådda 2 mål- otydligt/ingen bedömning
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden <i>Vatten och avlopp</i>	Nej (-2,6)	Redovisar ingen bedömning av sina 2 mål

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden <i>Fastighet och service</i>	Nej (-7,8)	1 mål -delvis uppnått 1 mål- inte uppfyllt
Kultur- och fritidsnämnden	Ja (+0,4)	1 mål- uppnått 1 mål- inte uppfyllt 7- otydligt/ingen bedömning

Revisorernas sammanfattande bedömning utifrån årets granskning redovisas i ”Revisorernas redogörelse för 2012”.

2. Inledning

Varje styrelse och nämnd blir årligen föremål för granskning som underlag för revisorernas prövning om ansvarsfrihet skall tillstyrkas eller ej. Bedömning sker av om verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt sätt, om verksamhetens ekonomi är tillfredsställande, om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som sker inom nämnderna är tillräcklig.

En rimlig utgångspunkt för revisorernas granskning av varje nämnd är att bedöma om nämnden (eller styrelsen) har skapat förutsättningar för tillräcklig styrning och uppföljning samt om verksamheten har god struktur och om det finns inbyggda kontroller i arbetet. Utöver detta granskar revisorerna, i den omfattning som krävs, att fullmäktiges och nämndens egna beslut genomförts, att mål och syften uppnås, att system och rutiner tillämpas och används på avsett sätt. Revisorerna förvissas sig om eller verifierar detta genom sin granskning. Granskning av årsredovisning genomförs alltid. Detta synsätt etableras bland annat i "God revisionsred i kommunal verksamhet".

Enligt God revisionsred i kommunal verksamhet skall granskningen av det övergripande ansvarsutövandet ske i dialog med nämnden. Revisorerna har träffat representanter för Kommunstyrelsen och samtliga nämnder under året. Vid träffarna har diskussion skett kring hur Kommunstyrelsen och nämnderna arbetar med styrning, uppföljning och kontroll samt vilket resultat som uppnås.

2.1 Revisionsfråga och revisionsmetod

De huvudfrågeställningar som skall besvaras är:

- Har uppdraget från kommunfullmäktige avseende ekonomi och verksamhet uppfyllts?
- Har kontrollen under året, d v s nämndens styrning, uppföljning och kontroll, varit tillfredställande?

Vi har i granskningen utgått från styrelsens och nämndernas årsuppföljning, driftredovisningar för 2012 samt prognostiserade resultat per maj, augusti och oktober 2012.

3. Resultat

3.1 Kommunstyrelsen

3.1.1. (Kommunfullmäktige) och kommunstyrelsen

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Prognos och resultat kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	0,8
Prognos maj 2012	0,5
Prognos aug 2012	0,5
Prognos okt 2012	0,5
Resultat 2012	1,5

Årets resultat blev 1,5 mnkr bättre än budget. Enligt driftredovisningen förklaras överskottet främst av överförmyndarverksamheten om 0,5 mnkr, kommunfullmäktige om 0,3 mnkr och inte utnyttjade folkhälsomedel om 0,6 mnkr. Överskottet för överförmyndarverksamheten beror på lägre medlemsavgifter än beräknat för 2012. Från 2013 införs en ny debiteringsmodell som baseras sig på antal ärenden, vilket medför ökade kostnader för kommunen. Kommunfullmäktiges överskott beror på lägre kostnader för sammanträdesarvoden än budgeterat enligt driftredovisningen.

Resultat blev även bättre än prognosen per oktober om 0,5 mnkr. Prognossäkerheten bedöms inte vara helt tillfredsställande.

Följande mål redogörs för i kommunfullmäktige och kommunstyrelsen driftredovisning. Den genomgående iakttagelsen i driftredovisningen för hela kommunstyrelsen är att det inte görs något specifikt uttalande om huruvida målen är uppfyllda eller inte. Det har också uppmärksammats att det inte finns någon redovisning av internkontrollarbetet för kommunstyrelsen i driftredovisningen.

Mål: *Nynäshamnsborna har en bra hälsa*

Under 2012 har tre långsiktiga folkhälsoprojekt startas, fokus är på barn och ungdomars skoltid, fritid samt riskindivider/grupper. De övergripande målen för samtliga projekt är att minska ett framtida utanförskap, förbättra måluppfyllelse i skolan samt förbättra hälsoläget bland barn och ungdomar. Kommunens folkhälsoarbete har visat sig mycket uppmärksammat och kommunen deltar även i ett pilotprojekt, medborgarprojekt. Projektets mål är att det ska skrivas en metodhandbok för ungas delaktighet i kommunen. Kommunstyrelsen tar ingen ställning till måluppfyllelsen.

3.1.2. Kommunstyrelseförvaltningen

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Prognos och resultat kommunstyrelseförvaltningen

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	-9,1
Prognos maj 2012	-6,7
Prognos aug 2012	-8,8
Prognos okt 2012	-8,8
Resultat 2012	-7,4

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar ett negativt resultat på 7,4 mnkr det är 1,4 mnkr bättre än prognosen i oktober 2012. Ekonomisk balans ska uppnås genom effektivisering av verksamheten. Arbetet har påbörjats med är ännu inte slutfört. De effektiviseringar som skett uppgår till ca 1,3 mnkr och avser framförallt vakanshållning av tjänster samt allmän återhållsamhet.

Tabell 2. Ekonomisk analys kommunstyrelseförvaltningen, mnkr.

	Utfall 2012	Budget 2012	Differens
Kommunchef m.m.	23,6	24,0	0,4
Avdelning för planering och samhällsutveckling	9,9	8,5	-1,4
Ekonomiavdelning	15,6	13,0	-2,6
Arbetsgivaravdelning	12,8	11,3	-1,5
IT-avdelning	11,3	9,0	-2,3
Summa kommunstyrelseförvaltningen	73,2	65,8	-7,4

Det har skett en omorganisation 2012 och förvaltningen består numera av fem avdelningar. Syftet är att få en tydligare och effektivare kommunstyrelseförvaltning.

Nedan presenteras de fem avdelningarna:

1. Kommunchefen m.m.

Resultatet redovisas till 0,4 mnkr bättre än budgeterat trots ett besparingsbeting om 1,8 mnkr. Kommunchefen m.m. är den avdelning av de fem inom kommunstyrelseförvaltningen som presenterar ett positivt resultat. Överskottet beror på att personalkostnaderna är lägre än budget, de har även haft vakanta

tjänster under året, kostnaderna för pensionsskulden är också lägre än budgeterat. De kan även förklaras av kostnaderna för den fördjupade översiktsplanen har varit lägre än budgeterat p.g.a. senare start än planerat.

Följande kommungemensamma och egna mål redovisas:

Attraktiv och växande kommun

Mål: *Kommunens invånare upplever att det är tryggt att bo i Nynäshamn*

Det har skett en trygghetsenkät under våren 2012. En handlingsplan för trygghet och säkerhet i centrum har presenterats för brottsförebyggande rådet. Länsstyrelsen har genomfört en revision av hur Nynäshamn kommun uppfyller kraven enligt lagen om extraordinära händelser. Det pågår även brandutbildningar kontinuerligt via Södertörns brandförsvarsförbund. Någon bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

Kvalitet och effektivitet

Mål (förvaltningens egna): *Kommunens ärendeberedning ska utvecklas till en kvalitativ och effektiv verksamhet*

I driftredovisningen redovisas ett projekt som är uppfyllt enligt målet, och detta har skett inom tidsplanen för projektet. En utvärdering av ett pilotprojekt har haft en paus men arbetet kommer att återupptas. Det har även skett en utveckling av en process för att säkerställa kvalitativa och bra beslutsunderlag i god tid, arbetet har delvis genomförts under året. Nämnden redovisar att arbetet skall fortsätta i 2013. Någon bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

Mål (förvaltningens egna): *Kommunstyrelseförvaltningen ska utvecklas till en tydlig och effektiv organisation utifrån sitt uppdrag att vara övergripande ledning och samordning av kommunens samlade verksamhet*

Det har skett en omorganisation den 1 september och förvaltningen består numera av 5 avdelningar, syftet har varit att få en tydligare och effektivare kommunstyrelseförvaltning. Kommunledningsgruppen har också genomgått en förändring, det har även genomförts utvecklingsdagar och chefsdagar. Det har påbörjats ett arbete med att ta fram en gemensam värdegrund för organisationen. Någon bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

Mål (förvaltningens egna): *Ett gemensamt kvalitetssystem ska utvecklas*

Det görs ingen bedömning huruvida målet är uppfyllt eller inte. Det redovisas endast att arbete har påbörjats men att arbetet till största del kommer att genomföras 2013.

Sammanfattande bedömning

Avdelningen redovisar fyra mål. Redovisning sker av vilka aktiviteter som genomförts. Någon bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

2. Avdelningen för planering och samhällsutveckling

Den egentliga verksamheten inom avdelningen visar ett överskott på 0,3 mnkr samtidigt som Jubileumsregattan visar på ett underskott mot budget med 1,7 mnkr beroende av att sponsorintäkterna blev betydligt lägre än budgeterat. Årets resultat avviker netto med 1,4 mnkr mot budget.

Följande kommungemensamma och egna mål redovisas:

Delaktighet och inflytande

Mål: *Fler än idag upplever att det kan påverka ”vardagsbesluten” i våra verksamheter*

Indikationen är svag, nämnden redovisar att de lanserat en mobilapplikation för medborgarna där det går att lämna synpunkter i samhällsutvecklingsfrågor. Det tas ingen tydlig ställning till om målet är uppfyllt eller inte.

Attraktiv och växande kommun

Det har tagits fram en förstudie till ett projekt som skall ske med åtta andra kommuner för en gemensam skärgårdsstrategi. Avdelningen tar ingen ställning till om målet är uppfyllt eller inte.

Förvaltningens egna mål: *Att nöjdhetsindex (NKI) ska öka ifrån 61 (2011) till 65 (2013) i SBR:s undersökning*

Det har inte genomförts någon medborgarundersökning under 2012 varför ingen tydlig ställning tas till måluppfyllelsen.

Förvaltningens egna mål: *Att 50 000 personer besöker arrangemangen i samband med Jubileumsregattan 2012*

Målet bedöms som uppfyllt, jubileumsregattan genomfördes i juli 2012 och lockade 70 000 besökare.

Förvaltningens egna mål: *Lyfta kommunens webbplats från 21:a (2011) till bland de 10 bästa i nästa mätning*

Målet är inte uppfyllt, den senaste undersökningen visar att kommunen hamnar bland de 20 främsta.

Förvaltningens egna mål: *Ha en tillgänglighet på webbplats om 100 % enligt validerat.se*

Målet är inte uppfyllt, tillgängligheten har visserligen ökat ifrån 89 % till 99 % men målet om 100 % uppnås inte.

Förvaltningens egna mål: *All information från kommunen ska vara tydlig och enkel att förstå*

Det finns en diskussion om genomförandet till ett klarspråksprojekt. Projektet har även följts upp av en kommunikationsstrategi som behandlas av kommunstyrelsen under våren 2013. Inget ställningstagande till om målet är uppfyllt eller inte görs.

Sammanfattande bedömning

Avdelningen redovisar sju mål varav ett mål bedöms som uppfyllt och två mål är inte uppfyllda. För fyra mål tas ingen ställning till om målet är uppfyllt eller inte

Vi bedömer att tydligheten i måluppföljningen behöver förbättras.

3. Ekonomiavdelningen

Avdelningen redovisar ett underskott om 2,6 mnkr 2012. Avdelningen hade ett effektiviseringskrav på helåret på 2,9 mnkr. Under året har avdelningen haft lägre personalkostnader än budgeterat, vilket främst beror på vakanser i samband med föräldraledigheter och att en pensionsavgång ej har återbesatts.

Följande kommungemensamma och egna mål redovisas:

Kvalitet och effektivitet

Förvaltningens egna mål: *Avdelningen ska öka effektiviteten och höja kvalitén i ekonomistyrning och ekonomirutiner i Nynäshamns kommun*

Det har genomförts en översyn av nuvarande modell under året. Det har samtidigt gjorts en översyn över kommunens kodplan och den nya kodplanen kommer att träda i kraft 2013. Ekonomiavdelningen tar ingen ställning till om målet är uppfyllt.

Förvaltningens egna mål: *Avdelningen ska ge chefer i Nynäshamns kommun bättre stöd och verktyg för ledning, styrning och effektivisering av verksamheterna*

Det har genomförts ett arbete med ett beslutsstödsystem för budget och prognos under året. Systemet har gått till test för cheferna i kommunen. Målet är att verksamheterna ska kunna lägga prognoser i beslutstödet i samband med uppföljningen 2013. Ekonomiavdelningen ger ingen indikation till om målet är uppfyllt eller inte.

Förvaltningens egna mål: *Avdelningen ska fortsätta arbetet med att skapa en mer ändamålsenlig, enhetlig och effektiv planerings- och uppföljningsprocess i Nynäshamns kommun*

Det beskrivs att arbetet med att genomföra en processkartläggning av samtliga nämnders uppföljningsarbete genomfördes under året. Processen fortsätter under 2013. Avdelningen tar ingen ställning till måluppfyllelsen.

Förvaltningens egna mål: *Avdelningen ska arbeta för att Nynäshamns kommun har en effektiv och väl fungerande upphandlingsverksamhet*

Den nya organisationen påbörjade arbete under oktober 2012. Det ges ingen återkoppling om målet är uppfyllt.

Förvaltningens egna mål: *Avdelningen ska fullfölja beslutet om implementeringen av en samlad och centraliserad ekonomiavdelning i Nynäshamns kommun*

Det beskrivs i driftredovisningen att arbetet har påbörjats, ekonomiavdelningen tar ingen ställning till måluppfyllelsen.

Sammanfattande bedömning

Vår sammanfattande bedömning är att indikatorer behövs för att kunna ta ställning till utsatta mål.

4. Arbetsgivaravdelningen och bemanningscentrum

Avdelningen visar ett underskott om 1,5 mnkr 2012. För 2012 finns ett besparingsbeting om 2,4 mnkr. Kostnadsreduceringar förklaras av lägre personalkostnader bl.a. på grund av att vissa projekt och verksamheter startat senare än planerat. Bemanningscentrum hade under 2012 en omsättning på 55,7 mnkr jämfört med budgeterade 49,7 mnkr. Överskottet för bemanningscentrum har uppstått under året främst p.g.a. fler bemannande timmar än budgeterat. Totalt har 2,7 mnkr utbetalts till verksamheterna i återbäring, vilket innebär att bemanningscentrums resultat nollställs för 2012.

Följande kommungemensamma och egna mål redovisas:

Kvalitet och effektivitet

Förvaltningens egna mål: *Säkerställa att organisationen arbetar strategiskt med personalplanering och rekrytering*

Kommunfullmäktige tog beslut september 2012 om en ny rekryteringspolicy, avdelningen ger ingen indikation till om målet är uppfyllt eller ej.

Förvaltningens egna mål: *Säkerställa att organisationen har en god arbetsmiljö och hälsa samt möjligheter att planera och genomföra kompetensutveckling*

Det har skickats ut en enkät om en rökfri arbetstid och det är ett arbete som kommer att fortsätta. Årets medarbetarundersökning genomfördes i september till oktober. Det har även skett en upphandling av nytt företagshälsovårdsavtal som

trädde i kraft 1 oktober 2012. Ingen ställning till måluppfyllelsen tas ifrån avdelningen.

Förvaltningens egna mål: *Säkerställa effektiv information och arbete med uppföljning av verksamheten*

Det har startats ett arbete under 2012 för att förbättra informationen om arbetsgivarfrågor på intranätet. Det pågår även ett projekt "Chefers arbetsmiljö" för att ta fram processbeskrivningar, dessa ska tydliggöra arbetsgången och ansvarsfördelning mellan chefer arbetsgivaravdelningen. Det sker ingen redovisning av om målet är uppfyllt eller ej.

Förvaltningens egna mål: *Bemanningscentrum ska bidra till en effektiv och kvalitativ vikariebemanning i verksamheterna*

Totalt sett under året 2012 kunde 96 % av de beställningar som inkommit till bemanningscentrum bemannas. Kompetensnivån gällande adekvat yrkesutbildning har höjts markant sedan start av bemanningscentrum 2007.

Förvaltningens egna mål: *Bemanningscentrum ska bidra till bemanningsoptimering och effektiv schemaläggning i verksamheterna*

Det har vid två tillfällen under året genomförts ett schemalägningsforum.

Förvaltningens egna mål: *Bemanningscentrum ska bidra till att Nynäshamns kommun upplevs som en attraktiv arbetsgivare*

En medarbetarenkät har genomförts och analyserats av arbetsgrupperna, nöjd medarbetar index (NMI) var 79,9 %, genomsnittet för kommunen är 66,3 %.

Sammanfattande bedömning

Det redovisar sex mål, dock ges ingen tydlig ställning till måluppfyllelsen för något av målen. Vår bedömning är att mätbarheten för målen behöver stärkas.

5. IT-avdelningen

Avdelningen visar ett underskott om 2,3 mnkr. Underskottet återfinns hos telefoni, reception och resterande IT-verksamhet. IT-avdelningens sparbetning 2012 uppgick till 1,6 mnkr. En stor del av kostnaderna består av personal- och kapitalkostnader samt kostnader för upphandlad IT-drift, vilket gör det på kort sikt svårt att få en budget i balans utan att höja avgifterna för datorarbetsplatser. Kostnaderna för IT-avdelningen har ökat med 0,5 mnkr jämfört med budget, detta på grund av utökade kostnader för större lagringskapacitet samt utbyggnad av trådlösa nätverk. Besparingarna för ökade kapitalkostnader och för plattformbyte av IT fördelas ut på samtliga avdelningar inom kommunstyrelseförvaltningen.

Följande kommungemensamma och egna mål redovisas:

Kvalitet och effektivitet

Förvaltningens egna mål: *IT ska vara ett stöd till verksamheterna i deras arbete med att uppfylla de kommungemensamma målen*

Avdelningen har ett projekt pågående med verksamheterna som har slutförts eller förväntas slutföras under 2013.

Sammanfattande bedömning

Avdelningen redovisar ett mål. Någon bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

3.1.3. Mark och exploatering

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Prognos och resultat Mark och exploatering

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	7,0
Prognos maj 2012	10,0
Prognos aug 2012	12,0
Prognos okt 2012	12,0
Resultat 2012	11,5

Enligt driftsredovisningen redovisar mark och exploatering ett positivt ekonomiskt resultat på 11,5 mnkr jämfört med budget. Den största orsaken till överskottet är det senarelagda inköpet av mark från Stockholms stad, som resulterat i lägre internräntekostnader med 11 mnkr jämfört med budget. Intäkterna är 2 mnkr högre än budgeterat. De högre intäkterna består dels av vinster vid försäljning av exploateringsfastigheter, dels av ökade intäkter avseende byggnadstidsränta. Personalkostnaderna är 0,6 mnkr lägre än budgeterat p.g.a. vakanser, det har i sin tur medfört att kostnaderna för inhyrd personal blivit högre än budgeterat och uppgår till 1,3 mnkr.

Följande kommungemensamma och egna mål redovisas:

Kvalitet och effektivitet i de kommunala verksamheterna

Mål: *Utveckla och förstärka samverkan och samarbetet med andra verksamheter i kommunen*

Samarbetet mellan avdelningarna har utvecklats, bland annat samarbete med miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen och plan och bygglov.

Attraktiv och växande kommun

Förvaltningens egna mål: *Utveckla en strategisk styrning för mark och exploateringsfrågor*

Det har utformats en exploateringsplan som ska trappas upp under 2013 och arbetet pågår även under 2014.

Sammanfattande bedömning

Avdelningen redovisar två mål. Någon tydlig bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 290,5 mnkr, som är i linje med budgeten. Investeringen avser markinköp där tillträde kommer ske den första mars 2013. Avtalet godkändes den 13 november 2012.

3.1.4 Räddningstjänsten

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Prognos och resultat Räddningstjänsten

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	0,2
Prognos maj 2012	0,0
Prognos aug 2012	0,0
Prognos okt 2012	0,0
Resultat 2012	0,0

Räddningstjänsten visar ett resultat i enlighet med budget om 20,0 mnkr.

3.2 Socialnämnden

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Kommunbidrag 2012, mnkr

Kommunbidrag 2011	Kommunbidrag 2012
377,5	389,4

Tabell 2. Prognos och resultat socialnämnden

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	15,1
Prognos maj 2012	-2,9
Prognos aug 2012	-7,2
Prognos okt 2012	-7,2
Resultat 1 2012	1,5
Resultat 2 2012	-14,2

Enligt driftredovisningen redovisar nämnden två resultatnivåer. Ett positivt resultat på 1,5 mnkr redovisas när justering sker till "normalårskostnaden" för ekonomiskt bistånd. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd överstiger ett s.k. normalår med 15,7 mnkr.

Kommunbidraget har ökat 2012 medan övriga intäkter har minskat. Orsaken till lägre intäkter uppges vara att det är flera projekt som avslutades 2011. Kostnaderna har blivit högre främst på grund av ökningarna inom äldreomsorgen, personalkostnader och att bemanningscentrum höjde sitt internpris med 8,6 %.

Prognossäkerheten bedöms inte vara helt tillfredsställande. Jämfört med prognosen per oktober har årsresultatet försämrats med 7 mnkr.

Nämnden redovisar resultatet för olika verksamhetsområden. De olika verksamhetsområdena redovisar följande avvikelser under 2012, i sammanställningen ingår inte kostnaderna för försörjningsstöd samt central förvaltning som redovisar ett överskott mot budget.

Tabell 3. Verksamheternas resultat

	Resultat Mnkr
Äldreomsorg	-11,8
Funktionshinder	2,8
Individ och familjeomsorg	-2,1
Summa	-11,1

Enligt driftredovisningen förklaras verksamhetsområdet äldreomsorgs negativa resultat på 11,8 mnkr, till största del på att behoven av insatser inom hemtjänsten ökat snabbare än vad förvaltningen räknat med. Äldreomsorgen redogör för två mål, dessa två anger socialnämnden som uppnådda.

Mål: *De kommuninvånare som tar del av äldreomsorgen är nöjda*

Mål: *De äldre har möjlighet att bo kvar längre i ordinärt boende*

Verksamhetsområdet för funktionshindrades redovisar ett överskott om 2,8 mnkr vilket främst beror på att behoven inte ökat i den takt som förvaltningen räknat med. Samtidigt arbetar verksamheten med att finna alternativa och mer kostnadseffektiva lösningar för enskilda personer. Verksamheten funktionshinder redovisar tre mål, där två redovisas som uppfyllda och ett inte är uppnått.

Mål: *Andelen sysselsatta av befolkningen i arbetsför ålder har ökat*

Mål: *De kommuninvånare som tar del av funktionshinder området är nöjda*

Mål: *Fler personer med funktionsnedsättning som beviljats insatsen boende erhåller insatsen på hemmaplan (jämfört med 2011)*

Det sista målet anger förvaltningen som inte uppfyllt.

Individ- och familjeomsorgen har ett negativt resultat om 2,1 mnkr. De främsta orsakerna till underskottet är fler LVM-placeringar än budgeterat samt att kostnaden per placering för vuxenområden och socialpsykiatri ökat mer än budgeterat. Individ och familjeomsorgen är indelat i barn och unga, vuxenheten, socialpsykiatri och arbete och försörjning samtliga redovisar samma mål:

Mål: *Personer som har behov av individ och familjeomsorgens verksamhet ska få rätt insats*

Där målet redovisas som uppnått för barn och unga och socialpsykiatri

De redovisar också för målet:

Mål: *Andelen sysselsatta av befolkningen i arbetsför ålder har ökat*

Målet bedöms uppfyllt utifrån socialpsykiatri och arbete och försörjning

Sammanfattning av verksamheternas mål

Äldreomsorg	2 mål- uppnådda
Funktionshinder	2 mål- uppnådda 1 mål- ej uppnått
Individ och familjeomsorg	3 mål- uppnådda 3 mål - ej

uppnådda

I driftredovisningen redovisar även socialnämnden följande gemensamma mål:

Mål: *Fler än idag upplever att de kan påverka "vardagsbesluten" i våra verksamheter.*

Mäts med brukarundersökning och andel genomförandeplaner. Nämnden bedömer målet som uppnått.

Mål: *Kommuninvånare upplever att kommunen ger bra service*

Nämnden bedömer målet som på väg att uppnås, det är alltså inte uppnått 2012.

Mål: *Samtliga socialförvaltningens verksamheter är presenterade på kommunens webbplats med kontaktinformation och information om insatser*

Nämnden bedömer målet som på väg att uppnås, det är alltså inte uppnått 2012

Mål: *Kommuninvånarna upplever att kommunens medarbetare ger ett gott bemötande*

Socialnämnden bedömer målet som uppfyllt, det mäts genom en årlig enkät.

Mål: *Medarbetarna deltar i utvecklingen av nya metoder*

Målet anges uppnått av nämnden.

Mål: *Socialförvaltningens medarbetare anser i högre grad än vid föregående mätning att kommunen är en attraktiv arbetsgivare*

Nämnden anger målet som uppfyllt, dock anser vi detta svårbedömt då frågan om kommunen är en attraktiv arbetsgivare inte är ställd i 2012 års medarbetarenkät.

Mål: *Kommunens medarbetare har god hälsa*

Målet är inte uppnått, sjukfrånvaron har ökat under 2012 uppger nämnden

Mål: *Socialförvaltningens medarbetare har ändamålsenlig kompetens*

Nämnden bedömer målet som på väg att uppnås, det är alltså inte uppnått 2012

Mål: *Socialförvaltningens medarbetare får en relevant kompetensutveckling*

Nämnden anger målet uppfyllt, 97 % av medarbetarna inom socialförvaltningen (exkl. funktionshinderområdet) har en individuell kompetensutvecklingsplan.

Sammanfattande bedömning

Verksamheterna redovisar totalt elva mål av dessa är sju uppnådda och fyra inte uppnådda. Av socialnämndens gemensamma mål är fem mål uppnådda, två mål inte uppnådda och två mål är på väg att uppnås.

Vi bedömer att nämnden har en tillfredsställande redovisning av måluppfyllelsen.

Kontrollen under året, dvs. nämndens styrning, uppföljning och kontroll

Det benämns i driftredovisningen under samtliga områden att skärpning av kontrollen måste ske. Det är ett mål för framtidsutblicken 2013.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 4,4 mnkr jämfört med budget om 20,7 mnkr.

3.2. Barn- och utbildningsnämnden

Tabell 1. Kommunbidrag 2012, mnkr

Kommunbidrag 2011	Kommunbidrag 2012
536,5	538,7

Tabell 2. Prognos och resultat Barn- och utbildningsnämnden

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	7,5
Prognos maj 2012	-6,3
Prognos aug 2012	-6,3
Prognos okt 2012	-10,2
Resultat 2012	-8,5

Barn och utbildningsnämnden redovisar ett negativt årsresultat på 8,5 mnkr för 2012. Nämnden prognostiserade under våren ett negativt årsresultat på 10,2 mnkr vilket är en positiv förändring på 1,8 mnkr. Intäkterna blev som beräknat medan kostnaderna blev väsentligt högre än budgeterat. Det negativa resultatet beror i huvudsak på högre personalkostnader främst på grund av att läraravtalet blev betydligt högre än vad som budgeterats. Även livsmedelskostnaderna blev högre än beräknat.

Nämnden redovisar årsresultatet fördelat på verksamhetens olika resultatenheter enligt följande (tkr):

	Resultat Tkr
--	-----------------

Nämnd/förvaltning	-5,2
Kostenheten	-1,2
GFO Förskola	-2,8
GFO skola	-2,7
GFO projekten	0,2
GFO skola	-2,7
GFO särskola	0,0
Gymnasiet	-6,1
Gymnasiesärskola	-0,1
Kulturskolan	0,0
Summa	-8,5

Följande kommundemensamma och egna mål redovisas:

Arbetsmarknad och näringsliv

Mål: *Andelen sysselsatta av befolkningen i arbetsför ålder har ökat*

Mäts genom, andelen elever som två år efter avslutad gymnasieskola är i arbete eller studier är högre än föregående år (arbetsförmedlingens statistik per årskull). Nämnden uppger att målet inte är uppfyllt då andelen öppet arbetslösa ungdomar i Nynäshamn har ökat mot föregående år.

Infrastruktur

Mål: *Det ska vara enkelt och säkert att gå och cykla inom hela kommunen*

Mäts i att andelen barn som går eller cyklar till skolan ska ha ökat (elevenkät). Förvaltningen har ingen effektiv metod att mäta detta beteende hos eleverna, där av går det inte att avgöra huruvida målet är uppfyllt eller inte.

Demokrati och delaktighet

Mål: *Fler än idag upplever att de kan påverka "vardagsbesluten" i våra verksamheter*

Mäts i form av att fler elever upplever att de har inflytande över sin studiesituation (elevenkät). Nämnden anger att målet delvis är uppfyllt.

Miljö

Mål: *Kommunens verksamhet och samhällsplanering främjar utvecklingen av Nynäshamn till ett hållbart och klimatneutralt samhälle*

Indikationen är att det ska arbetas strukturerat med miljöfrågor utifrån barn och elevers perspektiv. En ökning av miljödiplomering eller annan certifiering skall öka. Måluppfyllelsen är otydlig och nämnden beskriver inte om målet är uppfyllt eller inte.

Verksamhetens kvalitet

Mål: *Kommunens anställda har en ändamålsenlig kompetens och får en fortlöpande kompetensutveckling*

Mäts genom att andelen behöriga förskollärare ökar och andelen behöriga lärare ökar (officiell statistik). Målet anses delvis uppfyllt då andelen behöriga lärare ökar i Nynäshamn.

Mål: *Förskolorna ska utveckla formerna för att stödja barns språk- och kunskapsutveckling*

Mäts genom att föräldrar som uppger att förskolan stimulerar barnens språk och kunskapsutveckling ökar. Enkäten genomförs vartannat år och kommer att besvaras nästa gång under 2013. Där av går det inte att fastställa måluppfyllelsen 2012.

Mål: *Studieresultaten inom kommunens utbildningsverksamheter ska förbättras*

Målet är uppdelat i 7 steg:

- 1) Mäts genom att andelen elever med godkända resultat på nationella prov ökar. Nämnden ger ingen tydlig bild om målet är uppfyllt eller ej.
- 2) Andelen elever som lämnar årskurs 9 med minst betyget godkänt i alla ämnen ökar, detta mål ökade för läsåret 2011/2012. 78 % 2011 mot 80 % 2012 för Nynäshamn, i riket ligger resultatet på 77 %. Nämnden ger ingen tydlig bild om målet är uppfyllt eller ej.
- 3) *Det SALSAs – viktade meritvärdet i åk 9 ska öka.* Mäts med statistik från Skolverket. Nämnden anger att målet är uppfyllt, avvikelserna förra året var negativ.
- 4) *Andelen elever som lämnar gymnasieskolan med högskolebehörighet ska öka.* Mäts med statistik från Skolverket. Nämnden anger att målet är uppnått.
- 5) *Gymnasieelevernas genomsnittliga betygspoäng ska öka.* Mäts med statistik från Skolverket. Nämnden anger målet som uppnått.
- 6) *Andelen elever som klarar sin gymnasieutbildning på tre år ska öka.* Mäts med statistik från Skolverket. Nämnden anger att målet ej är uppnått.
- 7) *Andelen som når målen för sina SFI – studier på ett år ska öka.* Mäts med statistik från Barn- och utbildningsförvaltningen. Nämnden anger målet som ej uppnått.

Mål: *Barn och ungdomar i Nynäshamn är nöjda med möjligheterna till en bra fritid*

Mäts i att andelen barn och ungdomar 10-18 år som deltar i kulturskolans verksamhets ska öka (Statistik BUF). Nämnden anger att måluppfyllelsen ej går att mäta då statistik från föregående år saknas.

Följande mål kan inte BUN ge någon återrapportering av på grund av att det själva inte ansvarar för något mätinstrument för målen.

Mål:

Kommunen arbetar framgångsrikt med kompetensförsörjning

Kommuninvånarna upplever att kommunen ger en bra service

Kommunen är en attraktiv arbetsgivare

Kommunens anställda har en god hälsa

Barn och ungdomars hälsa har förbättrats

Kommunens invånare upplever att det är tryggt att bo i Nynäshamn

Sammanfattande bedömning

Totalt redovisar nämnden 19 mål, varav fyra uppges uppnådda och två delvis uppnådda. Fyra mål är inte uppnådda och nio stycken mål är otydliga och det går inte att utläsa hur måluppfyllelsen är. Det framgår tydligt i driftredovisningen att nämnden inte kan ta ställning till vissa mål på grund av att mätinstrumenten ligger utanför deras kontroll. Målen bör ses över så att de anpassas till verksamheten och dess möjligheter att påverka och mäta resultatet.

Kontrollen under året, dvs. nämndens styrning, uppföljning och kontroll

Enligt driftredovisningen har förvaltningen ett samarbete med ekonomiavdelningen för att utveckla ekonomistödet med målet att producera uppföljningar med ett ändamålsenligt och verksamhetsanpassat innehåll som följer nämnds-administrationens tidsplan. Barn och utbildningsnämndens uppges att uppföljningsrapporter är ett utvecklingsområde. Det gäller såväl kvaliteten i processen som innehållet. Ekonomiavdelningen bedriver i samverkan med berörda ett övergripande utvecklingsarbete för att få en mer enhetlig form för kommunens uppföljningsarbete.

Investeringar

Det redogörs inte för nämndens investeringar för 2012. Nämndens investeringsredovisning har tappats bort i driftsredovisningen. Det finns en investeringsredovisning som kontinuerligt följs upp och redovisas för nämnd och KS/KF.

3.3. *Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden*

3.3.1. *Stadsbyggnad och stadsmiljö*

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Kommunbidrag 2012, mnkr

Kommunbidrag 2011	Kommunbidrag 2012
42,5	43,5

Tabell 2. Prognos och resultat miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	-7,1
Prognos maj 2012	-3,2
Prognos aug 2012	-5,6
Prognos okt 2012	-7,9
Resultat 2012	-10,3

Nämnden visar på ett underskott om 10,3 mnkr, detta är väsentligt högre än vad som prognostiserades i maj (3,2 mnkr). Anledningen uppges vara lägre försäljningsintäkter och lägre intäkter för bygglov och planavgifter än beräknat. Kostnaderna för personal och bidrag har även överstigit budget. Nämnden har fattat beslut om vissa åtgärder för att komma till rätta med de ekonomiska svårigheterna. Bland annat gavs förvaltningen i uppdrag att se över vilka fastigheter som inte behövs för kommunala verksamheter för att kunna sälja dessa snarast. Nämnden beslöt också om att en skogsbruksplan som medger ett rationellt skogsbruk i kommunens skogar ska tas fram.

Nämnden redovisar årsresultatet fördelat på verksamhetens olika resultatenheter enligt följande (tkr):

Tabell 3. verksamhetens olika resultatenheter

Stadsbyggnad	Resultat Tkr
Förvaltningschef/adm	0,5
Kart och mät	-0,2
Plan och bygglov	-2,6
Nämnd	0,2
Strategisk utveckling	-0,1
Mark och exploatering	0

Delsumma	-2,2
Stadsmiljö	
Övergripande stadsmiljö	0,1
Gatu- o anläggningar	-6,5
Park- o natur	-0,3
Fordon	0
Servicepartner	0,04
Produktion	0
Gästhamn o turistbyrå	-2,7
Delsumma	-8,1
Summa	-10,3

Följande mål redovisas i driftredovisningen:

Mål: *Befolkningen har ökat genom att nya och attraktiva bostäder byggts i kommunen*

Målet följs upp av tre indikatorer avseende antal byggplaner, handläggningstid och detaljplan för bygglov. Ingen av indikatorerna når upp till angivet gränsvärde. Nämnden tar ingen ställning till om målet är uppfyllt eller inte.

Mål: *Kommunens gator, torg, gång- och cykelvägar samt naturområden upplevs som tillgängliga, säkra, attraktiva och välskötta*

Målet mäts i fem indikatorer, av dessa bedöms ett som mål uppfyllt, ett delvis och resterande tre är inte uppnådda.

Mål: *Hamnområdet upplevs som attraktiv både av besökare och kommuninvånare*

Följande mål mäts genom tre indikatorer ett bedömer nämnden som uppfyllt, ett som inte uppfyllt samt ett där måluppfyllelsen inte går att bedöma.

Mål: *Det ska vara enkelt och säkert att gå och cykla inom hela kommunen*

Målet bedöms som inte uppfyllt.

Mål: *Kommunens verksamhet och samhällsplanering främjar utvecklingen av Nynäshamn till ett hållbart och klimatneutralt samhälle*

Målet mäts av en mängd indikatorer, två mål bedöms som uppfyllda, nio mål bedöms som delvis uppfyllda samt fem mål bedöms som inte uppfyllda.

Mål: *Kommunens natur och kulturvärden bevaras och utvecklas*

Utifrån de fem kriterierna som målet mäts av så är ett uppfyllt och fyra delvis uppfyllda.

Mål: *Kommunens vattenvärden ska bevaras*

Utifrån de fyra indikatorerna bedöms ett mål delvis uppfyllt och tre inte uppnådda.

Sammanfattande bedömning

Totalt har nämnden redovisat sju övergripande mål av vilka inget bedöms vara helt uppfyllt. För varje mål finns dock ett antal delmål, totalt 35, varav 5 är uppnådda, 15 delvis uppnådda, 13 mål redovisas som inte uppfyllda och 2 mål kan inte bedömas.

Vår bedömning är att måluppfyllelsen redovisas på ett tillfredsställande sätt av nämnden.

Kontrollen under året, dvs. nämndens styrning, uppföljning och kontroll för miljö och samhällsbyggnadsnämnden inkl. vatten och avlopp samt fastighet och service

Kommunstyrelseförvaltningens ekonomiavdelning har granskat leverantörsfakturor, representation, användning av betal/kreditkort, intäkter, personalkostnader, avstämningsrutin, behörighetsrutin i Incit ekonomisystem, kontroll av interndebitering och integrationsrutiner. Förvaltningen har protokollfört den genomförda internkontrollen och eventuella anmärkningar eller kommentarer har meddelats berörd verksamhet.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 63,3 mnkr jämfört med budget om 77,6 mnkr.

3.3.2. Vatten och avlopp

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Prognos och resultat vatten och avlopp

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	-6,9
Prognos maj 2012	-4
Prognos aug 2012	-4,4
Prognos okt 2012	-3,3
Resultat 2012	-2,6

Enligt driftredovisningen har vatten och avlopp ett underskott på 2,6 mnkr. För att komma till rätta med de ekonomiska svårigheterna beslutade nämnden om ett antal åtgärder i juni 2012. Bland annat att nämndens taxor inom verksamhetsområdet ska ses över och marknadsanpassas. VA-avdelningen ska också enligt nämndens

beslut fokusera på energibesparingsprojekt. En finansieringsplan för kommande VA-utbyggnad i kommunens omvandlingsområden ska utarbetas.

Vatten och avlopp redovisar två mål dock redovisas inget ställningstagande till om målet är uppfyllt eller ej.

Mål: Att leverera ett godkänt dricksvatten utan avbrott och minst uppfylla de utsläppskrav som kommunen har på sina reningsverk.

Enligt driftredovisningen har verksamheten producerat dricksvatten 100 % av tiden och av totalt 42 mikrobiologiska prov har fyra varit tjänliga med anmärkning, varav åtgärder har vidtagits. Ytterligare tre vattenprov har varit godkända med anmärkningen ”tjänliga med anmärkning” på grund av driftproblem med reservoaren i Segersäng. Bassängen är nu tagen ur drift och utredning sker under 2013. Nämnden tar igen tydlig ställning om verksamheten har uppfyllt målet.

Mål: Utredda och hitta åtgärder för att minska el- och kemikaliekostnader

Det redovisas för arbeten som genomförts och utredningar som är i gång, en viss minskning har skett av elförbrukningen under 2012.

Sammanfattande bedömning

Avdelningen redovisar två mål. Någon tydlig bedömning av måluppfyllelsen sker inte.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 34,5 mnkr mot budget om 72,0 mnkr.

3.3.3. Fastighet och Service

Uppdraget från fullmäktige – resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Kommunbidrag 2012 mnkr

Kommunbidrag 2011	Kommunbidrag 2012
3,5	3,6

Tabell 2. Prognos och resultat fastighet och service

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	-15,9
Prognos maj 2012	-6,7
Prognos aug 2012	-6,0
Prognos okt 2012	-6,0
Resultat 2012	-7,8

Fastighet och service visar på ett underskott om 7,8 mnkr detta beror främst på verksamhetens intäkter som blev lägre än beräknat. Den större posten som påverkat utfallet negativt är intäktsbortfallet för outhyrda lokaler avseende Södra flygeln och Musikens hus. Kostnaderna blev högre än beräknat, framförallt högre driftkostnader och personalkostnader.

Enheten redovisar två mål:

Kommunen ska ha en effektiv fastighetsförvaltning

Mål: *El och uppvärmningskostnaderna ska minska per kvm*

Målet bedöms delvis vara uppfyllt, energiförbrukningen kWh/m² har minskat mellan 2010 och 2011 från 12,5 kWh/m² till 11,2 kWh/m² men ökade under 2012 till 11,3 kWh/m².

Mål: *Hyresgästerna i kommunens fastigheter ska vara mer nöjda jämfört med 2011*

Målet är inte uppfyllt redovisar nämnden, det har inte genomförts någon enkätundersökning.

Sammanfattande bedömning

Fastighet och service redovisar två mål, ett uppfylls och ett är delvis uppfyllt.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 35,9 mnkr mot budget om 99,3 mnkr.

3.5. Kultur- och fritidsnämnden

Uppdraget från fullmäktige – Resultat, ekonomi och verksamhet

Tabell 1. Kommunbidrag 2012, mnkr

Kommunbidrag 2011	Kommunbidrag 2012
40,9	41,4

Tabell 2. Prognos och resultat kultur- och fritidsnämnden

	Resultat Mnkr
Resultat 2011	1,3
Prognos maj 2012	0,1
Prognos aug 2012	0,6
Prognos okt 2012	0,4
Resultat 2012	0,4

Enligt driftredovisningen för 2012 redovisar kultur- och fritidsnämnden ett positivt resultat på 0,4 mnkr. Årsresultatet ligger i linje med det prognostiserade resultatet om 0,4 mnkr.

Nämnden redovisar budgetutfallet för de olika verksamhetsgrenarna inom enheten (mnkr):

Tabell 3. Budgetutfall för de olika verksamheterna

	Resultat mnkr
Gemensam verksamhet	0
Anläggningsdrift	-0,3
Simhall	-0,1
Fritidsgårdar och fritidsverksamhet	0,3
Fritidsadministration och föreningsbidrag	0,4
Bibliotek och kulturverksamhet	0,1
Summa	0,4

I driftredovisningen redovisas följande mål:

Arbetsmarknad och näringsliv

Mål: *Andelen sysselsatta av befolkningen i arbetsför ålder ökar*

Detta mäts genom andelen anställda som arbetar heltid och deltid ökar samt antalet anställda genom arbetsmarknadspolitiska åtgärder ökar liksom antalet praktikanter. Nämnden bedömer inte målet som uppfyllt då det har minskat med en person mot föregående år.

Samhällsbyggnad och boende

Mål: *Kommunens invånare upplever att det är tryggt att bo i Nynäshamn*

Det finns ingen indikator för att mäta målet.

Infrastruktur

Mål: *Det ska vara enkelt och säkert att gå och cykla inom hela kommunen*

Mäts genom andelen barn och unga som går och cyklar till nämndens verksamheter ökar. Ingen bedömning har skett ifrån nämnden ifall målet är uppfyllt eller inte.

Demokrati och delaktighet

Mål: *Fler än idag upplever att de kan påverka vardagsbesluten i våra verksamheter*

Mäts genom andelen brukare som upplever att de kan påverka sitt ärende ökar (medborgarenkät). Nämnden bedömer målet uppfyllt och att möjligheten till påverkan är stor.

Folkhälsa

Mål: *Barn och ungas hälsa förbättras*

Det finns ingen indikator för att mäta målet.

Miljö

Mål: *Kommunens verksamhet och samhällsplanering främjar utvecklingen av Nynäshamn till ett hållbart och klimatneutralt samhälle*

Mäts genom att andelen ekologiska varor ökar och sopsortering förekommer där det är rimligt eller inte önskvärt. Otydlig måluppfyllelse.

Verksamhetens kvalitet

Mål: *Vuxna kommuninvånare är nöjda med möjligheten till en bra fritid. Detta mäts genom att NMI index skall vara genomsnitt högre än södertörnsgenomsnittet*

Målet bedöms inte uppfyllt då NMI index är genomsnitt lägre än södertörnsgenomsnittet.

Mål: *Barn och ungdomar i Nynäshamn är nöjda med möjligheterna till en bra fritid*

Detta mäts genom att andelen barn och ungdomar som upplever att de har en meningsfull fritid ska öka. Nämnden tar ingen ställning till måluppfyllelsen.

Attraktiv arbetsgivare

Mål: *Kommunens anställda ska vara nöjda med sin arbetsgivare*

Detta mäts genom tre indikatorer, nämnden tar ingen ställning till måluppfyllelsen.

Sammanfattande bedömning

Nio mål redovisas varav ett mål är uppfyllt, ett mål är inte uppfyllt och för resterande sju mål lämnas ingen bedömning.

Vår sammanfattande bedömning är att kultur- och fritidsnämnden behöver stärka redovisningen av måluppfyllelse genom att ta fram mätbara indikatorer för alla mål.

Kontrollen under året, dvs. nämndens styrning, uppföljning och kontroll

Ekonomiavdelningen har granskat leverantörsfakturor, representation, användning av betal/kreditkort, intäkter, personalkostnader, avstämningsrutin, behörighetsrutin i Incit ekonomisystem, kontroll av interndebitering, integrationsrutiner. Förvaltningen har protokollfört den genomförda internkontrollen och eventuella anmärkningar eller kommentarer har meddelats berörd verksamhet.

Investeringar

Årets inventeringar uppgår till 0,7 mnkr jämfört med budget om 0,8 mnkr.