

Barn- och utbildningsnämnden

Kallelse

Nämnd	Barn- och utbildningsnämnden
Datum och tid	2021-12-09, klockan 08.30
Plats	Kommunkontoret, Sammanträdesrum Gräsö (SR1), Östhammar samt distans
Sekreterare	Per-Åke Berg
Ordförande	Josefine Nilsson (C)

Ärendelista

1. Val av justerare	3
2. Fastställande av föredragningslista	3
3. Namn på ny förskola i Östhammar och Österbybruk	4
4. Ny förskola i Alunda	5
5. Skolorganisationen i Gimo	6
6. Självskjutsersättning med båt	7
7. Årsbudget 2023: Information om budgetförutsättningar, driftbudget 2023, flerårsplan 2024-2026 samt investeringsbudget 2023-2026	8
8. Årsbudget 2021: Budgetuppföljning per oktober	9
9. Årsbudget 2022: Fastställande av bidrag till enskild verksamhet och interkommunal ersättning	10
10. Barn- och utbildningsnämndens inköpsorganisation 2022	11
11. Förslag gällande Kulturskolans verksamhet	12
12. Redovisning av kränkingsanmälningar 2021	13
13. Arbetsmiljöredovisning	14
14. Information om likvärdig skola	15
15. Inventarier i förskolor och skolor	16
16. Uppföljning av intern kontrollplan 2021	17
17. Intern kontrollplan 2022	18
18. Granskning av hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen	19
19. Information från förvaltningen	21
20. Rapporter från skoloråd m.m.	22
21. Redovisning av delegationsbeslut	23

Barn- och utbildningsnämnden

22. Information	25
23. Kurs- och konferensinbjudningar	26

Barn- och utbildningsnämnden

1. Val av justerare

2. Fastställande av föredragningslista

Barn- och utbildningsnämnden

Kl. 08.30

Dnr BUN-2021-103

3. Namn på ny förskola i Östhammar och Österbybruk

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att den nya förskolan i Östhammar ska heta Förskolan Fröet.

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att den nya förskolan i Österbybruk ska heta Förskolan Mineralen

Ärendebeskrivning

Personalen i de olika förskolorna på respektive ort har fått lämna in namnförslag. Olika tjänstemän har också kommit med ett namnförslag. Namnförslagen har sedan gått på remiss till, och blivit godkända av kommunens namngrupp.

De namn som föreslås är för den nya förskolan i Östhammar Förskolan Fröet och för den nya förskolan i Österbybruk Förskolan Mineralen.

Ärendets behandling

Nytt ärende.

Beslutet skickas till

Sektorchef Bildning, Lisbeth Bodén

Verksamhetschef förskolan, Anne Lee Larsson

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2020-074

4. Ny förskola i Alunda

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Antalet barn i förskolorna har ökat kraftigt och de lokaler som idag finns kommer inte att räcka till. Det finns därför behov av en ny förskola i Alunda. Uppföljning av hur arbetet fortgår och vilken typ av förskola som ska upphandlas.

Beslutsunderlag

- Muntlig diskussion.

Ärendets behandling

Barn- och utbildningsnämnden 2020-11-05.

Beslutet skickas till

Chef sektor Bildning, Lisbeth Bodén
Verksamhetschef för fastighetsdrift, Lasse Karlsson
Verksamhetschef förskolan, Anne Lee Larsson

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2020-058

5. Skolorganisationen i Gimo

Förslag till beslut

Barn och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Skolorganisationen i Gimo behöver ses över.

Arbetsutskottet gav vid sammanträdet 2021-10-28 chefen för sektor Bildning i uppdrag att utreda behovet av skollokaler på kort sikt i Gimo.

Beslutsunderlag

- Muntlig information.

Ärendets behandling

Barn- och utbildningsnämnden 2020-09-03, 2021-11-11.

Arbetsutskottet: 2021-06-17, 2021-09-23, 2021-10-28.

Beslutet skickas till

Chef sektor Bildning, Lisbeth Bodén
Verksamhetschef för fastighetsdrift, Lasse Karlsson

Barn- och utbildningsnämnden

Kl. 10.00**Dnr BUN-2021-104**

6. Självskjutsersättning med båt

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att ersättningens storlek ska vara oförändrad.

Ärendebeskrivning

Det har inte gått att upphandla båtskjuts. Det pågår ett arbete med att undersöka självskjutsersättningens storlek för båtskjuts.

För barn bofasta på ö utan broförbindelse gäller att skolskjuts i första hand sker med reguljär båttrafik. Om reguljär båttrafik saknas är huvudregeln att föräldrar skjutsar barnet till närmaste skolskjutshållplats mot en självskjutsersättning.

Ersättning för självskjuts med båt följer Skatteverkets normer för faktisk kostnad för resa med egen båt.

Beloppet uppgår idag till 50 kr/tur för båt och 200 kr/tur för hydrokopter.

Beslutsunderlag

- Utredning självskjutsersättning med båt.

Ärendets behandling

Nytt ärende.

Beslutet skickas till

Chef sektor Bildning, Lisbeth Bodén
Ekonomicontroller, Elisabeth Lindkvist

Barn- och utbildningsnämnden

Kl.10.10

Dnr BUN-2021-106

**7. Årsbudget 2023: Information om budgetförutsättningar,
driftbudget 2023, flerårsplan 2024-2026 samt
investeringsbudget 2023-2026**

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Sektor verksamhetsstöd ekonomi har med stöd av kommunens resursfördelningsmodell tagit fram preliminära driftbudgettramar för perioden 2023-2026. Investeringsbudgettramar enligt föregående budgetperiods arbete presenteras och diskuteras också.

Den politiska organisationen arbetar med budgetmaterialet efter egen planering. Beslut i ärendet kommer att fattas på Kommunfullmäktige i juni 2022. Nämnderna presenterar sina verksamhetsplaner såsom ett informationsärende till Kommunfullmäktige i november.

Beslutsunderlag

Information om budgetförutsättningar 2023.

Barn- och utbildningsnämnden

Kl. 10.45

Dnr BUN-2020-039

8. Årsbudget 2021: Budgetuppföljning per oktober

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden ska kontinuerligt följa upp verksamheten och förvaltningen ska regelmässigt rapportera hur den utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret. Budgetuppföljning görs varje kvartal och vid behov.

Beslutsunderlag

- Driftsbudgetuppföljning per oktober 2021.

Ärendets behandling

Budgeten följs kontinuerligt av barn- och utbildningsnämnden.

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2021-008

9. Årsbudget 2022: Fastställande av bidrag till enskild verksamhet och interkommunal ersättning

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Från och med 2010 gäller nya bestämmelser om kommunens bidrag till fristående skolor samt enskilt bedrivna förskolor, fritidshem och förskoleklasser. De nya bestämmelserna innebär att bidragen till fristående skolor och annan enskild verksamhet ska fastställas per kalenderår. Bidraget ska grunda sig på kommunens budget för det kommande året och beslutas före kalenderårets början.

Utifrån fastställd budget ska bidragsbelopp för fristående skolor samt enskilt bedrivna förskolor, familjedaghem, fritidshem och förskoleklasser räknas fram. I underlaget ingår även interkommunal ersättning.

Beslutsunderlag

- Förslag på bidragsbelopp 2022.

Ärendets behandling

Prislappar antas en gång per år.

Beslutet skickas till

Verksamhetsstöd Ekonomi, Sara Ersund

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2021-102

10. Barn- och utbildningsnämndens inköpsorganisation 2022

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden beslutade 2010-09-16 att delegera till befattningshavare med attesträtt att utse namngivna personer till certifierade inköpare inom ramen för sitt attestansvar.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade vidare att förteckningen över certifierade inköpare inom sektor Bildning ska redovisas för barn- och utbildningsnämnden en gång per år.

Aktuell förteckning för 2022 redovisas.

Beslutsunderlag

- Delas ut på sammanträdet.

Beslutet skickas till

Verksamhetsstöd Ekonomi, Sara Ersund
Rektorer

Barn- och utbildningsnämnden

Kl. 13.00**Dnr BUN-2021-105****11. Förslag gällande Kulturskolans verksamhet****Förslag till beslut**

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Barn- och utbildningsnämnden ger chefen för kulturskolan i uppdrag att utreda om kulturskolan ska ansvara för och driva skapande skola. I uppdraget ingår även att utreda kulturgaranti. I ett första steg ska en kartläggning genomföras.

Barn- och utbildningsnämnden vill ha en redovisning av den genomförda kartläggningen vid arbetsutskottets sammanträde 2022-05-19.

Ärendebeskrivning

Redovisning av förslag på om och hur kulturskolan ska ansvara för och driva skapande skola samt om en kulturgaranti kan ingå i det uppdraget.

Beslutsunderlag

- Uppdragförfrågan skapande skola och kulturgaranti.

Beslutet skickas till

Chef Kulturskolan

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2021-031

12. Redovisning av kränkingsanmälningar 2021

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Enligt Skollagen ska en lärare, förskollärare eller annan personal som får kännedom om att ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten anmäla detta till rektorn. En rektor som får kännedom om att ett barn eller en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten är skyldig att anmäla detta till huvudmannen. Huvudmannen är skyldig att skyndsamt utreda omständigheterna kring de uppgivna kränkningarna och i förekommande fall vidta de åtgärder som skäligen kan krävas för att förhindra kränkande behandling i framtiden. I Östhammars kommun görs anmälan och utredning i ett digitalt system.

Kränkingsredovisningar ska göras vid varannan nämnd från och med 2021-06-03.

Beslutsunderlag

Muntlig redovisning av ärendet.

Ärendets behandling

Redovisas kontinuerligt.

Beslutet skickas till

Barn- och utbildningsnämnden

Kl. 14.00

Dnr BUN-2021-016

13. Arbetsmiljöredovisning

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Redovisning av sjuktal och rehabiliteringsärenden inom sektor Bildning.

Beslutsunderlag

Muntlig redovisning.

Ärendets behandling

Redovisas kontinuerligt.

Barn- och utbildningsnämnden

14. Information om likvärdig skola

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Information och diskussion om arbetet med likvärdig skola.

Beslutsunderlag

Muntlig information.

Ärendets behandling

Redovisas kontinuerligt.

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2021-097

15. Inventarier i förskolor och skolor

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Frågan gällande vilka inventarier som finns i förskola och skola har väckts i diskussioner i barn- och utbildningsnämnden. Diskussion om det framtida arbetet.

Arbetsutskottet ger chefen för sektor Bildning i uppdrag att redovisa var i kommunen det idag finns inventarier som ej används. Uppdraget ska redovisas skriftligt på arbetsutskottets sammanträde 2021-11-25.

Beslutsunderlag

- Skrivelse.

Ärendets behandling

Arbetsutskottet 2021-10-28.

Beslutet skickas till

Chef sektor Bildning, Lisbeth Bodén.

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2020-076

16. Uppföljning av intern kontrollplan 2021

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden godkänner uppföljningen av den interna kontrollplanen 2021.

.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog 2010-09-28 § 82 reglemente för intern kontroll. Reglementet syftar till att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll.

Barn- och utbildningsnämnden antog 2020-12-03 den interna kontrollplanen för 2021 som innehåller följande kontrollområden:

- Direktupphandling
- Skolpliktsbevakning
- Representation
- Interkommunal ersättning
- Delegation och beslut
- Diskriminering, kränkande behandling och trakasserier
- Hantering av personuppgifter (GDPR)
- Utdrag ur belastningsregister
- Myndighetsutövning avseende grundsärskola

Beslutsunderlag

- Delas ut på sammanträdet.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2021-101

17. Intern kontrollplan 2022

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden antar den interna kontrollplanen för 2022.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog 2010-09-28 § 82 reglemente för intern kontroll. Reglementet syftar till att säkerställa att styrelser och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll.

Enligt reglementet ska nämnderna senast under januari månad anta intern kontrollplan för året.

Beslutsunderlag

- Delas ut på sammanträdet.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunrevisionen

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2021-096**Rev-2021-008**

18. Granskning av hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden antar yttrandet och överlämnar det till kommunrevisionen.

Ärendebeskrivning med yttrande

Barn- och utbildningsnämnden har tagit del av KPMGs rapport 2021-10-25 om hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna har ett ändamålsenligt arbetssätt avseende kompetensförsörjning.

KPMG bedömer att samtliga sektorer arbetar utifrån de rutiner som finns för kompetensförsörjningsarbetet vilket innebär analyser och bedömningar av kommande kompetensförsörjningsbehov. KPMG bedömer också att sektorerna vidtar åtgärder för att klara kompetensförsörjningen samt för att befintlig personal ska få kompetensutveckling och uppfatta Östhammars kommun som en attraktiv arbetsgivare.

KPMGs granskning visar dock att kommunstyrelsen bör fatta beslut hur de ska styra och följa upp kompetensförsörjningsarbetet. De menar att en rapportering till personalutskottet inte kan ersätta kommunstyrelsens ansvar för arbetsgivarfrågorna och därmed ansvaret för kompetensförsörjningen.

KPMG anser att det finns en otydlighet i vad nämndernas ansvar innebär när det gäller personalfrågorna (t.ex. kompetensförsörjningen) och menar att det behöver förtydligas.

Utifrån granskningen så föreslår KPMG nedanstående åtgärder:

- Utifrån kommunstyrelsens och nämndernas reglemente §38 Personalansvar, uttolka och förtydliga vad nämndernas personalansvar är i förhållande till kommunstyrelsen t.ex. om det är kommunstyrelsen eller nämnderna som har ansvar för att arbeta för att fullmäktiges mål avseende medarbetarna uppfylls.
- Ta initiativ till att kompetensförsörjningsstrategin uppdateras. Revisionen föreslår här att den utformas som ett övergripande styrdokument där mer specifika mål och åtgärder bryts ned i kompetensförsörjningsplanerna.
- Följa upp hur sektorerna arbetat med kompetensförsörjningsplanen samt hur man uppfyllt målen.
- Förtydliga om kompetensförsörjningsplanerna ska behandlas politiskt och i så fall i vilket organ.

Barn- och utbildningsnämnden

- Förtydliga i kompetensförsörjningsstrategin om nämnderna har ansvar avseende kompetensförsörjningen och vad det ansvaret i så fall innebär och hur det i så fall ska följas upp.

Barn- och utbildningsnämnden anser att de åtgärder som KPMG föreslår är rimliga.

Beslutsunderlag

- Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen
- Yttrande (se ärendebeskrivning).

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Barn- och utbildningsnämnden

19. Information från förvaltningen

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Redovisning av information från förvaltningen.

Barn- och utbildningsnämnden

20. Rapporter från skoloråd m.m.

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av rapporterna.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden rapporterar från möten på skoloråd m.m.

Barn- och utbildningsnämnden

21. Redovisning av delegationsbeslut

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

När barn- och utbildningsnämnden delegerat sin beslutanderätt träder delegaten helt in i nämndens ställe. Beslut som fattas enligt delegationsordning är juridiskt sett barn- och utbildningsnämndens beslut och kan överklagas på samma sätt som nämndens beslut. Alla beslut som fattas med stöd av delegering ska anmälas till barn- och utbildningsnämnden.

Följande förteckningar över delegationsbeslut i verksamhetsfrågor redovisas:

2021-12-01	Ansvarig för skolskjutsfrågor Elisabeth Lindkvist (Beslut om skolskjuts)
2021-11-30	Rektor Johan Köhler (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)
2021-11-30	Rektor Niina Johansson (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)
2021-11-30	Rektor Hanna Söderberg (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)
2021-11-30	Rektor Anna-Karin Sehlstedt Stål (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)
2021-11-30	Rektor Lena Folkebrant (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)
2021-11-30	Rektor Malin Andersson (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)
2021-11-30	Rektor Margareta Rahm Jansson (Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)

Barn- och utbildningsnämnden

2021-11-30

Rektor Helena Åsberg
(Beslut att inleda utredning vid kännedom om att en elev anser sig ha blivit utsatt för kränkande behandling i samband med verksamheten)

Barn- och utbildningsnämnden

22. Information

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Redovisning av beslut som tagits av andra myndigheter samt annan viktig information som berör barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde.

- 1) Dnr Ks-2021-341
Utdrag ur protokoll fört vid Kommunfullmäktiges sammanträde 2021-11-09 avseende
Tecknande av hållbarhetslöften inom Färdplan för ett hållbart län – åtgärdsprogram för vatten.
- 2) Dnr: BUN-2021-100
Beslut från Skolinspektionen 2021-11-15 avseende Kvalitetsgranskning av det strategiska
arbetet med lärares kompetensutveckling
- 3) Dnr: BUN-2021-046
Beslut från Uppsala brandförsvär 2021-11-25 efter utförd efterkontroll vid Furustugans
förskola.

Barn- och utbildningsnämnden

23. Kurs- och konferensinbjudningar

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Redovisning av aktuella kurs- och konferensinbjudningar.

Sektor Verksamhetsstöd Ekonomi
Elisabeth Lindkvist

Föredragande:

(som avsatt tid i samband med sammanträdet)

Rose-Mari Findeisen

Instans:

(högsta instans där ärendet ska behandlas)

Barn- och utbildningsnämnden

Sammanträde:

(önskat sammanträde/-n, ange önskad tidsplan)

AU 2021-11-25, BUN 2021-12-09

Självskjutsersättning med båt

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att ersättningens storlek ska vara oförändrad.

Ärendebeskrivning

För barn bofasta på ö utan broförbindelse gäller att skolskjuts i första hand sker med reguljär båttrafik. Om reguljär båttrafik saknas är huvudregeln att föräldrar skjutsar barnet till närmaste skolskjutshållplats mot en självskjutsersättning.

Ersättning för självskjuts med båt följer Skatteverkets normer för faktisk kostnad för resa med egen båt.

Beloppet uppgår idag till 50 kr/tur för båt och 200 kr/tur för hydrokopter.

Utredning

Underlag till utredningen har hämtats från bland annat Norrtälje kommun och Skatteverket.

Norrtälje kommun betalar 50 kr/påbörjad tur och 50 kr/sjömil. De har inte någon ersättningsnivå på hydrokopter för det har inte varit aktuellt hos dem. De har haft samma ersättningsnivå länge.

Skatteverket har följande information på sin hemsida om avdrag för resor med båt;

Egen båt- Du kan få **avdrag** för resor med **båt** om du gör en tidsvinst på minst två timmar per dag jämfört med att åka kollektivt. **Avdrag** får du göra för den faktiska kostnaden för drivmedel och den båtplats som du använder under tiden du arbetar. Du kan endast få **avdrag** om dina totala kostnader för resor till och från arbetet under året överstiger 11 000 kronor. ”

För självskjutsersättning med bil följer Östhammars kommun skatteverkets riktlinje om skattefri bilersättning, egen bil med 18,50 kronor/mil. Det beloppet har varit oförändrat i många år.

Sektor Verksamhetsstöd Ekonomi
Elisabeth Lindkvist

Mellan ön Hälsingen och bryggan på Äpskär är ca 1260 meter, det vill säga ca 2/3 sjömil (en sjömil är 1852 meter).

Ska Östhammars kommun följa Norrtälje kommuns ersättningsnivå innebär det att 50 kr/tur kvarstår samt att Östhammars kommun inför även ersättningen 50 kr/sjömil. Det vill säga i detta fall cirka 34 kr/för 2/3 sjömil.

Men efter rådgivning med Skatteverket har framkommit att 50 kr/tur ska kvarstå då den faktiska kostnaden inte uppgår till denna summa. Skatteverket har dessutom inte i dagsläget höjt ersättningsnivån för resa med bil, det vill säga 18,50 kronor/mil.

Beslutet skickas till

Ekonomicontroller Elisabeth Lindkvist

Skatter och bidrag

Skatte- och bidragsprognos 2021 - 2025

Uppdaterad: 2021-09-30

SKR:s prognos: 2021-09-30

Antal invånare: 2021-09-21

22 319

Antal invånare	Budget/plan 2021-2025	22 300	22 300	Differens detalj jämfört med		22 400	22 550	22 750
Antal invånare	Fastställt/prognos	22 212	22 300			22 400	22 500	22 600
	Fastställt	Prognos				Prognos	Prognos	Prognos
ÅR	2021	2022				2023	2024	2025
Eget skatteunderlag	50 192	52 680		Differens detalj jämfört med		54 567	56 331	58 432
Garanterat skatteunderlag	59 670	63 217				65 814	67 993	70 548
Underlag för inkomstutjämning	9 478	10 538				11 247	11 661	12 116
Kommunens skattesats	21,69	21,69		Före- gående prognos	Budget plan 2020	21,69	21,69	21,69
Länsviss skattesats	19,14	19,14				19,14	19,14	19,14
	MKR	MKR				MKR	MKR	MKR
Skatteinkomst före utjämning	1 088,7	1 142,6		9,8	26,3	1 183,6	1 221,8	1 267,4
Inkomstutjämning	181,4	201,7		0,3	12,9	215,3	223,2	231,9
Kostnadsutjämning	-15,9	-12,1		-1,2	3,8	-12,1	-12,2	-12,2
Regleringsbidrag/avgift	66,0	56,1		4,0	-0,2	40,0	39,8	33,1
Fastighetsavgift	68,2	69,7		0,0	-0,1	71,2	72,7	74,2
LSS utjämning	-15,7	-17,0		-0,5	-0,5	-17,1	-17,2	-17,2
SKATTER, BIDRAG OCH UTJÄMNING	1 372,7	1 441,0		12,5	46,4	1 480,9	1 528,2	1 577,2
Korrigerad slutavräkning 2020	4,1							
Slutavräkning 2021	23,2			0,0				
Slutavräkning 2022		4,2		4,2	4,2			
SUMMA	1 400,0	1 445,3		16,7				
SKR:s prognos 2021-08-26	1 393,8	1 428,6				1 458,0	1 499,3	1 551,5
DIFFERENS	6,1	16,7				22,9	28,9	25,6
Budget/plan KF 2020-11-10, KF 2021-06-15	1 366,7	1 433,5				1 462,2	1 503,5	1 556,8
DIFFERENS	33,3	11,8				18,6	24,7	20,4

Driftbudget 2023

Preliminär resultatbudget 2023

	Budget exkl till- äggsb 2022	Växling m förv	Förändr enl plan	Demo- grafisk förändr	Skatte- o bidr förändr	Uppräkn 0,0% 2,7% lönekostn	Uppräkn 2,0% Övr kostn	Uppräkn 2,0% Övr netto	Generell eff.	Budget 2023
Kommunstyrelse	-216 652	0	-200	-998	0	-5 408	-8 111	7 820	559	-222 990
Rationaliseringar	6 500		5 000			0	0	0		11 500
Utvecklings- och strukturfond	-3 300					0	0	0		-3 300
Lönepott	0		-2 000			0	0	0		-2 000
Civila samhället lots o samordn	-500					-14	0	0		-514
Pensioner mm mm	-35 722		-1 000			-964	0	0		-37 686
Netto Internränta	16 966					0	0	342		17 308
Kommunstyrelsens kontor	-200 596	0	-2 200	-998	0	-4 430	-8 111	7 478	559	-208 298
Politik	-9 127		600			-137	-81	0		-8 745
Varav valnämnd	-607		600			0	0	0		-7
Stab	-1 891					47	-123	51		-1 916
Verksamhetsstöd	-1 218					-33	0	0		-1 251
varav Admin/utveckling	-23 682					-561	-58	0		-24 301
varav HR	-14 514					-256	-101	0		-14 871
varav Ekonomi	-20 459					-458	-72	2		-20 987
varav Kommunikation	-6 289					-278	-24	105		-6 486
varav Upphandl	-3 995					-95	-10	0		-4 100
Teknisk förvaltning	-58 266		-2 800			-1 953	-6 443	6 758		-62 704
Arbetsmarknadsenheten	-7 677					-608	-158	457		-7 986
Samhällsplaneringsenheten	-9 058					-177	-50	0		-9 285
Gem Överförmyndarnämnd	-2 322					0	-46	0		-2 368
Gem Räddningstjänstnämnd	-28 651					0	-573	0		-29 224
Gem IT nämnd	-13 168					0	-263	0		-13 431
Slutförvarsenh, Lokal säkerhetsnämnd	0					0	0	0		0
Ofördelat inom KS	-279			-998		79	-109	106	559	-642
Bygg- och miljönämnd	-5 923			-27		-494	-95	344	23	-6 172
Kultur- och fritidsnämnd	-41 726		-1 500	-192		-505	-710	251	97	-44 286
Barn- och Utbildningsnämnd	-598 409		325	-5 943		-9 947	-5 191	593	1 711	-616 860
Socialnämnd	-546 760		325	-12 911		-10 859	-6 314	3 675	2 206	-570 638
Socialnämnd extra intäkter	11 800					0	0	0		11 800
SUMMA DRIFTSKOSTNAD	-1 397 670	0	-1 050	-20 072	0	-27 213	-20 421	12 684	4 596	-1 449 146
Skatter och bidrag	1 433 506				47 356					1 480 862
Räntor, netto	-1 000		-500							-1 500
ÅRETS RESULTAT	34 836	0	-1 550	-20 072	47 356	-27 213	-20 421	12 684	4 596	30 216

Finansiellt resultatmål som uppnås

2,0%

Finansiellt resultatmål: 2,0% av skatter och bidrag

29 617

599

Belopp i tkr		enl plan	förändr	Summa
2023 Budgetflytt, växling mellan förvaltningarna		0	0	
2023 Förändring enligt plan		-1 050	0	-1 050
Ofördelat	Rationaliseringar inom KS Verksamhetsstöd.	5 000		5 000
Lönepott	Beslut tas under budgetberedning om fördelning	-2 000		-2 000
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS	Tillfälligt anslag kommun- och riksdagsval 2022	600		600
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
KFN	Hyreskostnader sporthallar Östhammar o Gimo	-1 500		-1 500
BUN	Ramsänkning minskade sjukskrivningskostnader	325		325
SN	Ramsänkning minskade sjukskrivningskostnader	325		325
2023 demografisk förändring		-20 072	0	
KS	Tot befolkningsökning 0,46 %	-998		
BMN	Tot befolkningsökning 0,46 %	-27		
KFN	Tot befolkningsökning 0,46 %	-192		
BUN	Befolkningsökning tot och åldersgrupper 1-18 år 0,99 %	-5 943		
SN	Befolkningsökning tot och åldersgrupper äldre än 65 år 2,41 %	-12 911		
2023 Uppräkning		-34 950	0	
	Löneuppräkning 2,7% (Prisindex kommunal verksamhet PKV för 2023)	-27 213		
	Övr kostnadsökning PKV 2,0% (KPI januari är det index vi ska använda, justeras i februari)	-20 421		
	Intäktsökning PKV 2,0% (KPI januari är det index vi ska använda, justeras i februari)	12 684		
2023 Generell effektivisering		4 596	0	
KS	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,3%	559		
BMN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,4%	23		
KFN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,2%	97		
BUN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,3%	1 711		
SN	För att uppnå 2,0% sparmål krävs effektivisering 0,4%	2 206		
2023 Skatter o bidrag enl SKR beräkning och räntenetto				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	47 356		47 356
Räntor	Ökat räntenetto	-500		-500

Plan 2024-2026

Underlag för Flerårsplan resultatbudget 2023-2026

	2023	2024			2025			2026	
	Budget	Enl. plan	Förslag Rev.	Budget	Enl. plan	Förslag Rev.	Budget	Förslag Rev.	Budget
Kommunstyrelse	-222 990	-1 400	0	-224 390	-3 200	0	-227 590	-3 800	-231 390
Rationaliseringar	11 500	5 000		16 500			16 500		16 500
Utvecklings- och strukturfond	-3 300			-3 300			-3 300		-3 300
Lönekost	-2 000	-2 000		-4 000			-4 000		-4 000
Digitalisering, utv o automation	0			0			0		0
Medborgardialog	0			0			0		0
Civila samhället lots o samordn	-514			-514			-514		-514
Pensioner mm mm	-37 686	-1 000		-38 686	-1 000		-39 686	-1 000	-40 686
Netto Internränta	17 308			17 308			17 308		17 308
Kommunstyrelsens kontor	-208 298	-3 400	0	-211 698	-2 200	0	-213 898	-2 800	-216 698
Politik	-8 745	-600		-9 345	600		-8 745		-8 745
Varav Valnämnd	-7	-600		-607	600		-7		-7
Stab	-1 916			-1 916			-1 916		-1 916
Verksamhetsstöd	-1 251			-1 251			-1 251		-1 251
varav Admin/utveckling	-24 301			-24 301			-24 301		-24 301
varav HR	-14 871			-14 871			-14 871		-14 871
varav Ekonomi	-20 987			-20 987			-20 987		-20 987
varav Kommunikation	-6 486			-6 486			-6 486		-6 486
varav Upphandl	-4 100			-4 100			-4 100		-4 100
Teknisk förvaltning	-62 704	-2 800		-65 504	-2 800		-68 304	-2 800	-71 104
Arbetsmarknadsenheten	-7 986			-7 986			-7 986		-7 986
Samhällsplaneringsenheten	-9 285			-9 285			-9 285		-9 285
Gem Överförmyndarnämnd	-2 368			-2 368			-2 368		-2 368
Gem Räddningstjänstnämnd	-29 224			-29 224			-29 224		-29 224
Gem IT nämnd	-13 431			-13 431			-13 431		-13 431
Slutförvarsenh, Lokal säkerhetsnämnd	0			0			0		0
Ofördelat inom KS	-642			-642			-642		-642
Bygg- och miljönämnd	-6 172			-6 172			-6 172		-6 172
Kultur- och fritidsnämnd	-44 286			-44 286			-44 286		-44 286
Barn- och Utbildningsnämnd	-616 860			-616 860			-616 860		-616 860
Socialnämnd	-570 638			-570 638			-558 838		-558 838
Socialnämnd extra intäkter	11 800			11 800			0		0
Uppräkning 2023 - 2025	0		-43 556	-43 556		-42 825	-86 381	-43 128	-129 509
SUMMA	-1 449 146	-1 400	-43 556	-1 494 102	-3 200	-42 825	-1 540 127	-46 928	-1 587 055
Skatter och bidrag	1 480 862	47 303		1 528 165	49 005		1 577 170	49 927	1 627 097
Räntor, netto	-1 500	-2 000		-3 500	-2 000		-5 500	-2 000	-7 500
ÅRETS RESULTAT	30 216	43 903	-43 556	30 563	43 805	-42 825	31 543	999	32 542
				2,0%			2,0%		2,0%

Belopp i tkr		enl plan	förändr	Summa
Plan 2024 Förändring enligt plan		-1 400	0	
Ofördelat	Rationaliseringar inom KS Verksamhetsstöd	5 000		5 000
Lönepott	Beslut tas under budgetberedninge om fördelning	-2 000		
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS	Tillfälligt anslag EU-val 2024	-600		-600
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
2024 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	47 303		47 303
Räntor	Ramökning	-2 000		-2 000
Alla	Uppräkningsvolym 2024, fördelas vid budgetarbetet för 2024,	-43 556		-43 556
Plan 2025 Förändring enligt plan		-2 200	0	
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS	Tillfälligt anslag EU-val 2024	600		600
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
2025 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	49 005		49 005
Räntor	Ramökning	-2 000		-2 000
Alla	Uppräkningsvolym 2025, fördelas vid budgetarbetet för 2025	-42 825		-42 825

Belopp i tkr		enl plan	förändr	Summa
Plan 2026 Förändring enligt plan		-3 800	0	
Pensioner	Beräknade ökande kostnader enligt Skandias prognos	-1 000		-1 000
KS/Tekn	Kostnad för att hålla fastigheter i felsäkert läge (som ej kan tas ut i hyra?) samt driftskostnad för besiktningar och underhåll vägar och gator enligt statusinventering.	-2 800		-2 800
2026 Skatter o bidrag enl SKR, räntenetto och Uppräkningsbudget (inkl demografisk o generell besp)				
Skatter o bidr	Utökning från 2022 enligt SKR's prognos 2021-04-29. Förändring efter SKR prognos 2021-09-30	49 927		49 927
Räntor	Ramökning	-2 000		-2 000
Alla	Uppräkningsvolym 2025, fördelas vid budgetarbetet för 2025	-43 128		-43 128

Investeringsbudget 2023

Plan 2024-2026

Investeringsbudget

NÄM ND	PROJ2	BFL2 till 2021	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	Summa 50 Tek expl bost.omr	6 780	6 000	13 000	42 000	0	0	
	Summa 51 Tek expl industriområ	6 434	18 500	0	0	0	0	
	Summa 52 Tek G/C vägar	9 373	0	0	0	0	0	
	Summa 53 Tek övr infrastruktur	2 784	8 500	13 800	1 300	1 300	3 000	
	Summa 54 Tek vhtlokaler	82 782	152 000	93 500	25 000	115 000	55 000	
	Summa 55 Tek energieffektiv	8 504	5 000	8 750	0	0	0	
	Summa 57 Tek övriga	7 632	7 950	4 150	2 800	2 800	2 800	
	Summa 59 Renhållning	4 300	2 350	1 500	1 500	1 500	1 500	
	Summa 75 KS Vision, oförutsett e	0	500	2 500	2 500	2 500	2 500	
	Summa 96 KS E-arkiv	1 000	2 000	0	0	0	0	
	Summ KS Kommunstyrelsen	129 589	202 800	137 200	75 100	123 100	64 800	0
	Summ BMN Bygg- och miljönämnden	0	200	200	200	200	200	0
	Summ KFN Kultur- och fritidsnämnden	1 100	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	0
	Summ BUN Barn- och utbildningsnämnd	4 589	11 700	2 500	4 500	4 500	4 500	0
	Summ SN Socialnämnden	0	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	0
		135 278	218 700	143 900	83 800	131 800	73 500	0

Period 2021-10

OMRÅDE 60*

FUNKT	ENHET	Årsbudget	Periodbudget	Periodutfall	Periodresultat	Periodres %	Årsprognos	Progn Avvik	Årsprogn %
600 BILDNING, STAB	6000 BILDNING, STAB	-5 068,0	-4 223,3	-9 427,6	5 204,3	223,2	-5 068,0	0,0	0,0
	6001 BoU-kontor	6 069,0	5 063,5	4 472,4	591,0	88,3	6 069,0	0,0	0,0
	6002 BUN	1 494,0	1 245,0	842,1	402,9	67,6	1 494,0	0,0	0,0
	6003 Skolledningen	100,0	83,3	11,2	72,1	13,5	100,0	0,0	0,0
	6005 Köp/försäljning platser	70 530,0	58 775,0	57 262,2	1 512,8	97,4	68 530,0	2 000,0	2,8
	6006 Fastighetskostnader	105 831,0	88 192,5	84 358,4	3 834,1	95,7	102 831,0	3 000,0	2,8
	6007 Skolmåltider	24 448,0	20 373,3	20 634,8	-261,5	101,3	24 448,0	0,0	0,0
	6008 Skolskjuts/inackordering	26 521,0	22 100,8	21 394,9	705,9	96,8	28 521,0	-2 000,0	-7,5
	6009 Kapitalkostn o investeringar	3 647,0	3 039,2	3 634,6	-595,5	119,6	3 647,0	0,0	0,0
	6011 BO övergripande, Övrigt	9 687,0	8 072,5	-1 108,4	9 180,9	-13,7	3 788,0	5 899,0	60,9
Summa 600		243 259,0	202 721,8	182 074,7	20 647,2	89,8	234 360,0	8 899,0	3,7
601 GYMNASIET OCH VUXENUTBILDNING CENT	6010 GY.SKOLA, VUX.UTB OCH AME	2 782,0	2 321,4	2 328,3	-6,9	100,3	2 782,0	0,0	0,0
	6701 BRUKSGYMNASIET	36 542,0	30 493,8	30 138,7	355,1	98,8	36 542,0	0,0	0,0
	6702 MODERSMÅLSENHE	4 587,0	3 826,6	3 193,2	633,4	83,4	4 587,0	0,0	0,0
	6801 KOMMUNENS AKTIVITETSANSVAF	679,0	566,6	574,1	-7,5	101,3	679,0	0,0	0,0
	6901 VUXENUTBILDNING	12 003,0	10 040,5	12 241,7	-2 201,3	121,9	12 003,0	0,0	0,0
Summa 601		56 593,0	47 248,8	48 476,1	-1 227,2	102,6	56 593,0	0,0	0,0
603 GRUNDSKOLA	6020 GRUNDSKOLA CENTRALT	11 570,0	9 654,5	9 636,3	18,2	99,8	11 570,0	0,0	0,0
	6201 EDS FRITIDS	4 172,0	3 581,8	3 323,1	258,8	92,8	4 172,0	0,0	0,0
	6202 KRISTINELUNDS FRITIDS	2 246,0	1 972,7	2 000,0	-27,3	101,4	2 246,0	0,0	0,0
	6204 ÖREGRUNDS FRITIDS	2 135,0	1 844,9	1 899,1	-54,2	102,9	2 135,0	0,0	0,0

FUNKT	ENHET	Årsbudget	Periodbudget	Periodutfall	Periodresultat	Periodres %	Årsprognos	Progn Avvik	Årsprogn %
	6207 VRETA FRITIDS	3 117,0	2 645,6	2 911,4	-265,8	110,0	3 316,7	-199,7	-6,4
	6208 OLAND FRITIDS	4 234,0	3 645,6	3 152,6	492,9	86,5	4 234,0	0,0	0,0
	6209 EKEBY FRITIDS	736,0	614,5	625,3	-10,7	101,7	886,0	-150,0	-20,4
	6210 ÖSTERBYBRUK FRITIDS	3 682,0	3 003,8	3 369,6	-365,9	112,2	4 382,2	-700,2	-19,0
	6290 FRITIDSKLUBB GIMO	322,0	264,5	236,6	27,9	89,4	322,0	0,0	0,0
	6291 FRITIDSKLUBB ÖSTHAMMAR	304,0	193,4	209,2	-15,8	108,2	304,0	0,0	0,0
	6301 FRÖSAKERSSKOLAN	30 888,0	25 160,1	25 236,6	-76,5	100,3	31 387,9	-499,9	-1,6
	6302 EDSSKOLAN	10 624,0	9 496,7	9 441,5	55,3	99,4	10 624,0	0,0	0,0
	6303 KRISTINELUNDSSKC	5 581,0	4 910,8	6 211,3	-1 300,5	126,5	6 781,0	-1 200,0	-21,5
	6305 ÖREGRUNDS SKOLA	7 372,0	6 209,0	6 037,8	171,1	97,2	7 372,0	0,0	0,0
	6307 VALLONSKOLAN	19 603,0	16 551,8	17 287,9	-736,1	104,4	21 003,3	-1 400,3	-7,1
	6308 VRETASKOLAN	8 638,0	7 254,8	7 784,1	-529,2	107,3	9 337,7	-699,7	-8,1
	6310 OLANDSSKOLAN	31 713,0	26 583,1	26 001,5	581,6	97,8	31 713,0	0,0	0,0
	6311 EKEBY SKOLA	1 216,0	1 014,9	1 144,7	-129,8	112,8	1 416,0	-200,0	-16,4
	6312 ÖSTERBYSKOLAN	23 620,0	19 973,4	20 889,3	-916,0	104,6	25 620,0	-2 000,0	-8,5
	6401 GRUNDSÄRSKOLA	6 266,0	5 283,0	6 551,0	-1 268,0	124,0	7 866,0	-1 600,0	-25,5
	6402 11:ANS FRITIDS	0,0	19,8	604,7	-584,9	3 051,8	0,0	0,0	0,0
Summa 603		178 039,0	149 878,7	154 553,5	-4 674,8	103,1	186 688,9	-8 649,9	-4,9
604 FÖRSKOLA OCH PEDAGOGISK OMSORG	6030 FÖRSKOLA OCH PED.OMSORG CENTR	6 938,0	5 789,8	6 105,1	-315,3	105,4	6 738,2	199,8	2,9
	6101 LOGÅRDEN FÖRSKOLA	8 861,0	7 491,3	7 666,4	-175,1	102,3	8 861,0	0,0	0,0
	6102 TOMTBERGA FÖRSKOLA 1	6 756,0	5 710,7	5 345,8	364,9	93,6	6 756,0	0,0	0,0

FUNKT	ENHET	Årsbudget	Periodbudget	Periodutfall	Periodresultat	Periodres %	Årsprognos	Progn Avvik	Årsprogn %
	6103 MARIEBERG FÖRSKOLA	8 334,0	7 107,3	6 786,0	321,3	95,5	8 334,0	0,0	0,0
	6104 NYA TOMTBERGA FÖRSKOLA 2	4 844,0	4 053,1	3 765,6	287,5	92,9	4 844,0	0,0	0,0
	6105 SKUTAN FÖRSKOLA	6 000,0	5 021,7	4 998,5	23,1	99,5	6 000,0	0,0	0,0
	6106 TÄRNAN FÖRSKOLA	1 070,0	895,5	1 072,6	-177,1	119,8	1 269,7	-199,7	-18,7
	6108 RUBINEN FÖRSKOLA	5 902,0	4 983,8	5 213,2	-229,4	104,6	6 151,5	-249,5	-4,2
	6109 DIAMANTEN FÖRSKOLA	8 355,0	7 035,1	6 765,4	269,7	96,2	8 355,0	0,0	0,0
	6111 FURUSTUGAN FÖRSKOLA	12 088,0	10 215,5	9 862,2	353,3	96,5	12 088,0	0,0	0,0
	6113 ALMA FÖRSKOLA	8 398,0	7 081,5	7 442,3	-360,8	105,1	8 398,0	0,0	0,0
	6114 EKEBY FÖRSKOLA	2 993,0	2 549,3	2 489,3	60,0	97,6	2 993,0	0,0	0,0
	6116 GRANEN FÖRSKOLA	6 902,0	5 833,5	5 484,3	349,2	94,0	6 902,0	0,0	0,0
	6117 EKEN FÖRSKOLA	9 402,0	7 909,2	8 201,1	-291,8	103,7	9 402,0	0,0	0,0
	6123 FAMILJEDAGHEM ALUNDA	1 821,0	1 524,5	1 358,3	166,2	89,1	1 821,0	0,0	0,0
	6131 ÖPPEN FÖRSKOLA	325,0	271,2	216,1	55,2	79,7	325,0	0,0	0,0
Summa 604		98 989,0	83 473,1	82 772,2	700,9	99,2	99 238,4	-249,4	-0,3
605 KULTURSKOLAN	6501 KULTURSKOLAN	5 392,0	4 427,4	1 978,9	2 448,5	44,7	5 392,0	0,0	0,0
Summa 605		5 392,0	4 427,4	1 978,9	2 448,5	44,7	5 392,0	0,0	0,0
		582 272,0	487 749,9	469 855,3	17 894,6	96,3	582 272,3	-0,3	0,0

Period 2021-10

ANSV 6* KTO #49990

ANSV	PROJ	Budget År	Budget Ack	UTFALL Ack	UTFALL Per	Avvikelse	Avvikelse %
600100 Bou, Lön + ersättningar	8034 Gimo skolområde	700 000,00	583 333,33	0,00	0,00	583 333,33	0,0
	8037 Frösåkersskolan inventarier	3 889 000,00	3 240 833,33	0,00	0,00	3 240 833,33	0,0
600110 Bou, Övriga kostnader	8502 Ofördelat Återinv övr verksamh	500 000,00	416 666,67	0,00	0,00	416 666,67	0,0
600910 Kapitalkostnader hela BOU	8001 Invent. gr.sk.pl. Österbybruk	2 600 000,00	2 166 666,67	0,00	0,00	2 166 666,67	0,0
	8016 Invent. gr.sk.pl. Alunda	2 200 000,00	1 833 333,33	684 573,64	684 573,64	1 148 759,69	37,3
	8032 Invent. fsk.pl. Alunda	400 000,00	333 333,33	176 349,26	176 349,26	156 984,07	52,9
	8034 Gimo skolområde	0,00	0,00	119 623,89	11 390,50	-119 623,89	0,0
	8037 Frösåkersskolan inventarier	4 000 000,00	3 333 333,33	1 691 054,49	132 490,35	1 642 278,84	50,7
	8039 Ny förskola Österbybruk	2 000 000,00	1 666 666,67	0,00	0,00	1 666 666,67	0,0
	8040 Tillgänglighet anp. Marieberg	0,00	0,00	135 936,00	135 936,00	-135 936,00	0,0
		16 289 000.00	13 574 166.66	2 807 537.28	1 140 739.75	10 766 629.38	20.7

Bidragsbelopp fristående verksamhet 2022 (kr)

FÖRSKOLA										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3 %)	+ Moms (6%)	Avrund	Bidrag, år
1-2 år	103 428	4 854		6 967	25 673	140 921	145 149	153 858	42	153 900
3-5 år	82 742	4 854		6 967	25 673	120 236	123 843	131 273	27	131 300

PEDAGOGISK OMSORG, KOMMUNEN FAKTURERAR FÖRÄLDRAVGIFT										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (1%)	+ Moms (6%)	Avrund	Bidrag, år
1-2 år	95 558	4 938		6 914	13 432	120 842	122 050	129 373	27	129 400
3-5 år	79 313	4 938		6 914	13 432	104 597	105 643	111 982	18	112 000
6-9 år	23 890	2 469		3 457	10 074	39 889	40 288	42 706	-6	42 700
10-12 år	14 334	2 469		3 457	10 074	30 334	30 637	32 475	25	32 500

PEDAGOGISK OMSORG, FRISTÅENDE HUVUDMAN FAKTURERAR FÖRÄLDRAVGIFT										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (1%)	+ Moms (6%)	Avdrag	Bidrag, år
1-2 år	95 558	4 938		6 914	13 432	120 842	122 050	129 373	-8 448	120 925
3-5 år	79 313	4 938		6 914	13 432	104 597	105 643	111 982	-8 448	103 534
6-9 år	23 890	2 469		3 457	10 074	39 889	40 288	42 706	-5 616	37 090
10-12 år	14 334	2 469		3 457	10 074	30 334	30 637	32 475	-5 616	26 859

GRUNDSKOLA										
	Undervisning	Lärverktyg	Elevehälsa	Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	+ Moms (6%)	Avrund	Bidrag, år
Åk F	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069	82 584	85 062	90 166	34	90 200
Åk 1	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069	82 584	85 062	90 166	34	90 200
Åk 2	39 262	5 386	6 446	5 290	28 069	84 454	86 988	92 207	-7	92 200
Åk 3	44 496	5 386	6 446	5 290	28 069	89 689	92 379	97 922	-22	97 900
Åk 4	53 097	5 386	6 446	5 290	28 069	98 289	101 238	107 312	-12	107 300
Åk 5	53 844	5 386	6 446	5 290	28 069	99 037	102 008	108 128	-28	108 100
Åk 6	57 584	5 386	6 446	5 290	28 069	102 776	105 859	112 211	-11	112 200
Åk 7	58 705	5 386	6 446	5 290	28 069	103 898	107 015	113 436	-36	113 400
Åk 8	63 192	5 386	6 446	5 290	28 069	108 885	111 636	118 335	-35	118 300
Åk 9	66 184	5 386	6 446	5 290	28 069	111 376	114 717	121 600	0	121 600

FRITIDSHEM										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	+ Moms (6%)	Avrund	Bidrag, år
6-9 år	21 185	1 169		3 278	5 515	31 147	32 082	34 006	-6	34 000
10-12 år	10 592	1 169		3 278	5 515	20 555	21 171	22 442	-42	22 400

GRUNDSÄRSKOLA										
	Undervisning	Lärverktyg	Elevehälsa	Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	+ Moms (6%)	Avrund	Bidrag, år
Grund	290 565	25 753	4 348	5 522	42 174	368 362	379 413	402 177	23	402 200
Träning	406 791	25 753	4 348	5 522	42 174	484 588	499 126	529 073	27	529 100

GYMNASIESKOLA										
	Undervisning	Lärverktyg	Elevehälsa	Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	+ Moms (6%)	Avrund	Bidrag, år
EK	50 126	6 455	5 423	5 607	16 963	84 574	87 111	92 338	-38	92 300
ESBIL	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	105 062	111 366	34	111 400
ESMUS	75 189	12 910	5 423	5 607	25 445	124 574	128 311	136 010	-10	136 000
ESTEÅ	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	105 062	111 366	34	111 400
SA	50 627	6 455	5 423	5 607	16 963	85 075	87 628	92 885	15	92 900
NA	54 136	7 746	5 423	5 607	20 356	93 268	96 066	101 830	-30	101 800
EE	55 139	6 455	5 423	5 607	33 927	106 550	109 747	116 332	-32	116 300
EEELT	80 202	19 365	5 423	5 607	33 927	144 523	148 859	157 791	9	157 800
FTPER	75 189	12 910	5 423	5 607	42 409	141 537	145 784	154 531	-31	154 500
HAHAN	59 149	6 455	5 423	5 607	16 963	93 597	96 405	102 189	11	102 200
RLKOK	80 202	19 365	5 423	5 607	42 409	153 005	157 595	167 051	49	167 100
VO	61 154	8 392	5 423	5 607	20 356	100 931	103 959	110 197	3	110 200
IMVSA	50 126	6 455	5 423	5 607	16 963	84 574	87 111	92 338	-38	92 300
IMVES	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	105 062	111 366	34	111 400
IMVFT	75 189	12 910	5 423	5 607	42 409	141 537	145 784	154 531	-31	154 500
IMVHA	59 149	6 455	5 423	5 607	16 963	93 597	96 405	102 189	11	102 200
IMVRL	80 202	19 365	5 423	5 607	42 409	153 005	157 595	167 051	49	167 100
IMVVO	61 154	8 392	5 423	5 607	20 356	100 931	103 959	110 197	3	110 200
IMYFT	80 202	12 910	5 423	5 607	42 409	146 550	150 947	160 003	-3	160 000
IMYHA	64 161	6 455	5 423	5 607	16 963	98 609	101 568	107 662	38	107 700
IMYRL	85 214	19 365	5 423	5 607	42 409	158 018	162 758	172 524	-24	172 500
IMYVO	66 166	8 392	5 423	5 607	20 356	105 944	109 122	115 669	31	115 700
IMA	150 378	6 455	5 423	5 607	20 356	188 219	193 865	205 497	3	205 500
IMS	100 252	6 455	5 423	5 607	20 356	138 093	142 236	150 770	30	150 800

Övriga program: För gymnasieprogram som Östhammars kommun inte själv anordnar erbjuds flertalet utbildningar genom samverkansavtal med Uppsala och Tierps kommuner. För dessa utbildningar tillämpas Uppsalas eller Tierps prislista. För BA används lägeskommunens prislapp alt ett genomsnitt av Uppsalas och Tierps prislappar.

INFORMATION OM ERSÄTTNINGEN

Ersättningen innehåller inte täckning för modersmålsundervisning eller extraordinärt särskilt stöd. Detta ersätts enligt särskilt avtal i varje enskilt fall. Ersättningen innehåller inte täckning för skolskjuts. SVA och SYV ingår i ersättningen.

För mer information: Erika Wiik, 0173-86 242, Sara Ersund, 0173-86 162

Interkommunal ersättning 2022 (kr)

FÖRSKOLA										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa + Adm (3 %)	Avrund	IKE, år	IKE, mån	
1-2 år	103 428	4 854		6 967	25 673	140 921	145 149	-49	145 100	12 092
3-5 år	82 742	4 854		6 967	25 673	120 236	123 843	-43	123 800	10 317

PEDAGOGISK OMSORG										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (1%)	Avrund	IKE, år	IKE, mån
1-2 år	95 558	4 938		6 914	13 432	120 842	122 050	50	122 100	10 175
3-5 år	79 313	4 938		6 914	13 432	104 597	105 643	-43	105 600	8 800
6-9 år	23 890	2 469		3 457	10 074	39 889	40 288	12	40 300	3 358
10-12 år	14 334	2 469		3 457	10 074	30 334	30 637	-37	30 600	2 550

GRUNDSKOLA										
	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	Avrund	IKE, år	IKE, mån
Åk F	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069	82 584	85 062	38	85 100	7 092
Åk 1	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069	82 584	85 062	38	85 100	7 092
Åk 2	39 262	5 386	6 446	5 290	28 069	84 454	86 988	12	87 000	7 250
Åk 3	44 496	5 386	6 446	5 290	28 069	89 689	92 379	21	92 400	7 700
Åk 4	53 097	5 386	6 446	5 290	28 069	98 289	101 238	-38	101 200	8 433
Åk 5	53 844	5 386	6 446	5 290	28 069	99 037	102 008	-8	102 000	8 500
Åk 6	57 584	5 386	6 446	5 290	28 069	102 776	105 859	41	105 900	8 825
Åk 7	58 705	5 386	6 446	5 290	28 069	103 898	107 015	-15	107 000	8 917
Åk 8	63 192	5 386	6 446	5 290	28 069	108 385	111 636	-36	111 600	9 300
Åk 9	66 184	5 386	6 446	5 290	28 069	111 376	114 717	-17	114 700	9 558

FRITIDSHEM										
	Ped verksamhet	Ped material		Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	Avrund	IKE, år	IKE, mån
6-9 år	21 185	1 169		3 278	5 515	31 147	32 082	18	32 100	2 675
10-12 år	10 592	1 169		3 278	5 515	20 555	21 171	29	21 200	1 767

GRUNDSÄRSKOLA										
	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	Avrund	IKE, år	IKE, mån
Grund	290 565	25 753	4 348	5 522	42 174	368 362	379 413	-13	379 400	31 617
Träning	406 791	25 753	4 348	5 522	42 174	484 588	499 126	-26	499 100	41 592

GYMNASIESKOLA										
	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler	Summa	+ Adm (3%)	Avrund	IKE, år	IKE, mån
EK	50 126	6 455	5 423	5 607	16 963	84 574	87 111	-11	87 100	7 258
ESBIL	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	105 062	38	105 100	8 758
ESMUS	75 189	12 910	5 423	5 607	25 445	124 574	128 311	-11	128 300	10 692
ESTEÅ	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	105 062	38	105 100	8 758
SA	50 627	6 455	5 423	5 607	16 963	85 075	87 628	-28	87 600	7 300
NA	54 136	7 746	5 423	5 607	20 356	93 268	96 066	34	96 100	8 008
EE	55 139	6 455	5 423	5 607	33 927	106 550	109 747	-47	109 700	9 142
EEELT	80 202	19 365	5 423	5 607	33 927	144 523	148 859	41	148 900	12 408
FTPER	75 189	12 910	5 423	5 607	42 409	141 537	145 784	16	145 800	12 150
HAHAN	59 149	6 455	5 423	5 607	16 963	93 597	96 405	-5	96 400	8 033
RLKOK	80 202	19 365	5 423	5 607	42 409	153 005	157 595	5	157 600	13 133
VO	61 154	8 392	5 423	5 607	20 356	100 931	103 959	41	104 000	8 667
IMVSA	50 126	6 455	5 423	5 607	16 963	84 574	87 111	-11	87 100	7 258
IMVES	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	105 062	38	105 100	8 758
IMVFT	75 189	12 910	5 423	5 607	42 409	141 537	145 784	16	145 800	12 150
IMVHA	59 149	6 455	5 423	5 607	16 963	93 597	96 405	-5	96 400	8 033
IMVRL	80 202	19 365	5 423	5 607	42 409	153 005	157 595	5	157 600	13 133
IMVVO	61 154	8 392	5 423	5 607	20 356	100 931	103 959	41	104 000	8 667
IMYFT	80 202	12 910	5 423	5 607	42 409	146 550	150 947	-47	150 900	12 575
IMYHA	64 161	6 455	5 423	5 607	16 963	98 609	101 568	32	101 600	8 467
IMYRL	85 214	19 365	5 423	5 607	42 409	158 018	162 758	42	162 800	13 567
IMYVO	66 166	8 392	5 423	5 607	20 356	105 944	109 122	-22	109 100	9 092
IMA	150 378	6 455	5 423	5 607	20 356	188 219	193 865	35	193 900	16 158
IMS	100 252	6 455	5 423	5 607	20 356	138 093	142 236	-36	142 200	11 850

INFORMATION OM ERSÄTTNINGEN

Ersättningen innehåller inte täckning för modersmålsundervisning eller särskilt stöd. Detta ersätts enligt särskilt avtal i varje enskilt fall.

Ersättningen innehåller inte täckning för skolskjuts. SVA och SYV ingår i ersättningen.

För mer information: Erika Wiik, 0173-86 242, Sara Ersund, 0173-86 162

Förskola 2022

Interkommunal ersättning och bidragsbelopp till fristående verksamhet

Grundförutsättningar: Barn/elevantal och index

Alder	Antal	Omsorg, ped verk		Ped material		Måltider		Lokaler	
		Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal
1-2 år	329	1,25	411	1,00	329	1,00	329	1,00	329
3-5 år	630	1,00	630	1,00	630	1,00	630	1,00	630
Summa	959		1041		959		959		959

Budget att fördela (tkr)

		Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
4071 Undervisning		79 890	4 655		24 620
4071 Ledning		6 873			
4074 Måltider				6 681	
4079 Köp/sälj		-1 042			
4078 Särskilt stöd		0			
4072 Öv		434			
Summa (tkr)		86 155	4 655	6 681	24 620
Budget/vägd elev (kr)		82 742	4 854	6 967	25 673

122 112

Fördelad budget per hela gruppen(tkr)

Alder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
1-2 år	34 028	1 597	2 292	8 446
3-5 år	52 128	3 058	4 389	16 174
Summa	86 155	4 655	6 681	24 620

122 112

Fördelad budget/elev (kr), helår

Alder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 3%	IKE Summa	Moms 6%	Bidrag Frist verk Summa
1-2 år	103 428	4 854	6 967	25 673	140 921	4 228	145 149	8 709	153 858
3-5 år	82 742	4 854	6 967	25 673	120 236	3 607	123 843	7 431	131 273

IKE och bidrag, per elev, årsbelopp och månadsbelopp

Alder	IKE		Friskolor Bidrag	Friskolor Bidrag
	Per år	Per månad	Per år	Per månad
1-2 år	145 100	12 092	153 900	12 825
3-5 år	123 800	10 317	131 300	10 942

Bidrag 2021

Friskolor	Föränd
Summa	%
150 300	2,4
128 100	2,5

Pedagogisk omsorg 2022

Interkommunal ersättning och bidragsbelopp till fristående verksamhet

Grundförutsättningar: Barn/elevantal och index

Alder	Omsorg, ped verk		Ped material		Måltider		Lokaler	
	Antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index
1-2 år	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00
3-5 år	11	0,83	9	1,00	11	1,00	11	1,00
6-9 år	1	0,25	0	0,50	1	0,50	1	0,75
10-12 år	1	0,15	0	0,50	1	0,50	1	0,75
Summa	18,0		15		17		17	18

Budget att fördela (tkr)

	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
41210 Fdh	1 242	84		235
41210 Ledning	146			
41291 Köp/sälj	0			
41210 Måltider			118	
41210 Särskilt stöd	0			
Summa (tkr)	1 388	84	118	235
Budget/vägd elev (kr)	95 558	4 938	6 914	13 432

1 825

Fördelad budget per hela gruppen(tkr)

Alder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
1-2 år	478	25	35	67
3-5 år	872	54	76	148
6-9 år	24	2	3	10
10-12 år	14	2	3	10
Summa	1 388	84	118	235

1 825

Fördelad budget/elev (kr), helår

Alder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 1%	IKE Summa	Moms 6%	Bidrag Frist verk
1-2 år	95 558	4 938	6 914	13 432	120 842	1 208	122 050	7 323	129 373
3-5 år	79 313	4 938	6 914	13 432	104 597	1 046	105 643	6 339	111 982
6-9 år	23 890	2 469	3 457	10 074	39 889	399	40 288	2 417	42 706
10-12 år	14 334	2 469	3 457	10 074	30 334	303	30 637	1 838	32 475

IKE och bidrag, per elev, årsbelopp och månadsbelopp

Alder	IKE		Friskolor	
	Per år	Per månad	Bidrag Per år	Bidrag Per månad
1-2 år	122 100	10 175	129 400	10 783
3-5 år	105 600	8 800	112 000	9 333
6-9 år	40 300	3 358	42 700	3 558
10-12 år	30 600	2 550	32 500	2 708

Bidrag 2021

Frist verk	Föränd
Summa	%
126 600	2,2
109 600	2,2
42 000	1,7
32 000	1,6

Pedagogisk omsorg 2022 - fristående huvudman fakturerar barnomsorgsavgift

Bidragsbelopp till fristående verksamhet

Grundförutsättningar: Barn/elevantal och index

Ålder	Antal	Omsorg, ped verk		Ped material		Måltider		Lokaler	
		Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal
1-2 år	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5
3-5 år	11	0,83	9	1,00	11	1,00	11	1,00	11
6-9 år	1	0,25	0	0,50	1	0,50	1	0,75	1
10-12 år	1	0,15	0	0,50	1	0,50	1	0,75	1
Summa	18,0		15		17		17		18

Budget att fördela (tkr)

		Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
41210 Fdh		1 242	84	0	235
41210 Ledning		146		0	0
41299 Föräldraavgift		0		0	0
41210 Måltider		0		118	0
41210 Särskilt stöd		0		0	0
Summa (tkr)		1 388	84	118	235
Budget/vägd elev (kr)		95 558	4 938	6 914	13 432

1 825

Fördelad budget per hela gruppen(tkr)

Ålder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
1-2 år	478	25	35	67
3-5 år	872	54	76	148
6-9 år	24	2	3	10
10-12 år	14	2	3	10
Summa	1 388	84	118	235

1 825

Fördelad budget/elev (kr), helår

Ålder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 1%	IKE Summa	Moms 6%	Bidrag Frist verk Summa
1-2 år	95 558	4 938	6 914	13 432	120 842	1 208	122 050	7 323	129 373
3-5 år	79 313	4 938	6 914	13 432	104 597	1 046	105 643	6 339	111 982
6-9 år	23 890	2 469	3 457	10 074	39 889	399	40 288	2 417	42 706
10-12 år	14 334	2 469	3 457	10 074	30 334	303	30 637	1 838	32 475

IKE och bidrag, per elev, årsbelopp och månadsbelopp, justerat enligt nedan

Ålder	IKE		Friskolor Bidrag	
	Per år	Per månad	Per år	Per månad
1-2 år	113 652	9 471	120 925	10 077
3-5 år	97 152	8 096	103 534	8 628
6-9 år	34 684	2 890	37 090	3 091
10-12 år	24 984	2 082	26 859	2 238

Bidrag 2021	
Frist verk	Föränd
Summa	%
118112	2,4
101189	2,3
36368	2,0
26413	1,7

Justering av bidragsbelopp då fristående huvudman fakturerar föräldraavgift

Föräldraavgift om 900 kr/mån för förskolebarn och 600 kr/mån för fritidshemsbarn dras av från ersättningen, en genomsnittlig schablon. Kommunen tillämpar maxtaxa, eftersom kommunen behåller maxtaxebidraget ska fristående huvudman kompenseras med motsvarande summa, beräkning enligt nedan. Avdrag görs då med 618 kr för ett förskolebarn och 411 kr för ett fritidshemsbarn.

Maxtaxebidraget är på prel 3930 tkr år 2022 och 10 % av detta kommer av barn i pedagogisk omsorg. Av de 10 % anses 85 % komma av barn i fristående verksamhet, 334 tkr. Beräkningen bygger på 125 förskolebarn och 25 fritidshemsbarn i extern verksamhet. Föräldraavgiften för ett fritidshemsbarn är 67 % av avgiften för ett förskolebarn (schablon), därav indexet nedan.

334,05

Ålder	Antal	Index	Vägt antal	Budget/grupp	Per barn/år	Per barn/mån	Avdrag/mån
Fsk-barn	125	1,00	125	294 533	2 356	196	704
Fritidsbarn	25	0,67	17	39 467	1 579	132	468
	150		142	334 000			
Budget att fördela	334 000						
Budget/vägd elev	2 356						

Fritidshem 2022

Interkommunal ersättning och bidragsbelopp till friskola

Grundförutsättningar: Barn/elevantal och index

Alder	Antal	Omsorg, ped verk		Ped material		Måltider		Lokaler	
		Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal
6-9 år	782	2,00	1564	1,00	782	1,00	782	1,00	782
9-12 år	134	1,00	134	1,00	134	1,00	134	1,00	134
Summa	916		1698		916		916		916

Budget att fördela (tkr)

	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
4251 Undervis	15 191	1 070		5 052
4251 Ledning	2 899			
4259 Köp/sälj	-104			
4254 Måltider			3 003	
4258 Särskilt stöd	0			
Summa (tkr)	17 986	1 070	3 003	5 052
Budget/vägd elev (kr)	10 592	1 169	3 278	5 515

27 111

Fördelad budget per hela gruppen(tkr)

Alder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler
6-9 år	16 567	914	2 564	4 313
9-12 år	1 419	157	439	739
Summa	17 986	1 070	3 003	5 052

27 111

Fördelad budget/elev (kr), helår

Alder	Omsorg, ped verk	Ped material	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 3%	IKE Summa	Moms 6%	Bidrag Friskola Summa
6-9 år	21 185	1 169	3 278	5 515	31 147	934	32 082	1 925	34 006
9-12 år	10 592	1 169	3 278	5 515	20 555	617	21 171	1 270	22 442

IKE och bidrag, per elev, årsbelopp och månadsbelopp

Alder	IKE		Friskolor Bidrag	Friskolor Bidrag
	Per år	Per månad	Per år	Per månad
6-9 år	32 100	2 675	34 000	2 833
9-12 år	21 200	1 767	22 400	1 867

Bidrag 2021

Friskola Summa	Föränd %
32 300	5,3
22 100	1,4

Grundskola 2022

Interkommunal ersättning och bidragsbelopp friskola

Grundförutsättningar: Elevantal och index

AK	Antal	Index	Undervisning Vägt antal	Index	Lärverktyg Vägt antal	Index	Elevhälsa Vägt antal	Index	Måltider Vägt antal	Index	Lokaler Vägt antal
F	273	1,00	273	1,00	273	1,00	273	1,00	273	1,00	273
1	263	1,00	263	1,00	263	1,00	263	1,00	263	1,00	263
2	240	1,05	251	1,00	240	1,00	240	1,00	240	1,00	240
3	256	1,19	304	1,00	256	1,00	256	1,00	256	1,00	256
4	249	1,42	354	1,00	249	1,00	249	1,00	249	1,00	249
5	244	1,44	351	1,00	244	1,00	244	1,00	244	1,00	244
6	230	1,54	354	1,00	230	1,00	230	1,00	230	1,00	230
7	211	1,57	330	1,00	211	1,00	211	1,00	211	1,00	211
8	226	1,69	381	1,00	226	1,00	226	1,00	226	1,00	226
9	238	1,77	420	1,00	238	1,00	238	1,00	238	1,00	238
Summa	2426		3281		2426		2426		2426		2426

Budget att fördela (tkr)

	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler
4359 Köp/sälj F-kl	0				
4401 Köp/sälj Grsk	-2 085				
4401 Skolledning	8 333				
4408 Adm	4 666				
4402 IT		2 928			
4408 Övrigt	248				
4401 Undervisning	103 394	8 832			
4401 Modersmål	0				
4401 SVA	2 383				
4402 Bibliotek		1 308			
4408 Övrigt	2 885				
4407 Hyror inkl drift					68 096
4401 Elevhälsa			15 639		
4406 Särskilt stöd	0				
4408 SYV	2 855				
4404 Måltider				12 834	
4405 Skolskjuts	0				
Summa (tkr)	122 679	13 068	15 639	12 834	68 096
Budget/vägd elev (kr)	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069

232 316

Fördelad budget per hela gruppen/årskursen (tkr)

AK	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler
F	10 189	1 468	1 757	1 442	7 649
1	9 815	1 414	1 692	1 389	7 368
2	9 403	1 290	1 544	1 267	6 723
3	11 369	1 376	1 647	1 352	7 172
4	13 221	1 341	1 605	1 317	6 989
5	13 111	1 312	1 570	1 288	6 835
6	13 244	1 239	1 483	1 217	6 456
7	12 357	1 134	1 357	1 114	5 909
8	14 250	1 215	1 454	1 193	6 330
9	15 719	1 279	1 531	1 256	6 666
Summa	122 679	13 068	15 639	12 834	68 096

232 316

Fördelad budget per elev (kr), helår

AK	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 3%	IKE Summa	Moms 6%	Bidrag Summa
F	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069	82 584	2 478	85 062	5 104	90 166
1	37 392	5 386	6 446	5 290	28 069	82 584	2 478	85 062	5 104	90 166
2	39 262	5 386	6 446	5 290	28 069	84 454	2 534	86 988	5 219	92 207
3	44 496	5 386	6 446	5 290	28 069	89 689	2 691	92 379	5 543	97 922
4	53 097	5 386	6 446	5 290	28 069	98 289	2 949	101 238	6 074	107 312
5	53 844	5 386	6 446	5 290	28 069	99 037	2 971	102 008	6 120	108 128
6	57 584	5 386	6 446	5 290	28 069	102 776	3 083	105 859	6 352	112 211
7	58 705	5 386	6 446	5 290	28 069	103 898	3 117	107 015	6 421	113 436
8	63 192	5 386	6 446	5 290	28 069	108 385	3 252	111 636	6 698	118 335
9	66 184	5 386	6 446	5 290	28 069	111 376	3 341	114 717	6 883	121 600

IKE och bidrag, per elev

AK	IKE Per år	IKE Per månad	Friskolor Bidrag Per år	Friskolor Bidrag Per månad	Friskolor Bidrag 2021 Per år	Föränd %
F	85 100	7 092	90 200	7 517	86 000	4,9
1	85 100	7 092	90 200	7 517	86 000	4,9
2	87 000	7 250	92 200	7 683	88 000	4,8
3	92 400	7 700	97 900	8 158	93 400	4,8
4	101 200	8 433	107 300	8 942	102 400	4,8
5	102 000	8 500	108 100	9 008	103 200	4,7
6	105 900	8 825	112 200	9 350	107 100	4,8
7	107 000	8 917	113 400	9 450	108 200	4,8
8	111 600	9 300	118 300	9 858	112 900	4,8
9	114 700	9 558	121 600	10 133	116 000	4,8

Grundsärskola 2022

Interkommunal ersättning och bidragsbelopp friskola

Grundförutsättningar: Elevantal och index

	Undervisning		Lärverktyg		Elevhälsa		Måltider		Lokaler	
	Antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index
Grund	20	1,00	20	1,00	20	1,00	20	1,00	20	1,00
Träning	3	1,40	4	1,00	3	1,00	3	1,00	3	1,00
Summa	23		24		23		23		23	

Budget att fördela (tkr)

	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler
4439 Köp/sälj	0				
4431 Ledning	365				
4432 Undervisning	6 667	592	100		
4437 Lokaler					970
4434 Måltider				127	
4435 Skolskjutsar	0				
Summa (tkr)	7 032	592	100	127	970
Budget/vägd elev (kr)	290 565	25 753	4 348	5 522	42 174

8 821

Fördelad budget per hela gruppen/årskursen (tkr)

	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler
Grund	5 811	515	87	110	843
Träning	1 220	77	13	17	127
Summa	7 032	592	100	127	970

8 821

Fördelad budget/elev (kr), helår

	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 3%	IKE Summa	Moms 6%	Bidrag Friskolor Summa
Grund	290 565	25 753	4 348	5 522	42 174	368 362	11 051	379 413	22 765	402 177
Träning	406 791	25 753	4 348	5 522	42 174	484 588	14 538	499 126	29 948	529 073

IKE och bidrag, per elev, årsbelopp och månadsbelopp

Ålder	IKE		Friskolor Bidrag	
	Per år	Per månad	Per år	Per månad
Grund	379 400	31 617	402 200	33 517
Träning	499 100	41 592	529 100	44 092

Bidrag 2020	
Friskolor Summa	Föränd %
350 900	14,6
459 300	15,2

Gymnasieskola 2022

Interkommunal ersättning och bidragsbelopp friskola

Grundförutsättningar: Elevantal och index

Program	EK	Undervisning		Lärverktyg		Elevhälsa		Måltider		Lokaler	
		Antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index	Vägt antal	Index
ESBIL	15	1,28	19	1,00	15	1,00	15	1,00	15	1,20	17
ESMUS	8	1,50	11	2,00	15	1,00	8	1,00	8	1,50	11
ESTEA	8	1,28	10	1,00	8	1,00	8	1,00	8	1,20	9
SA	57	1,01	57	1,00	57	1,00	57	1,00	57	1,00	57
NA	28	1,08	30	1,20	34	1,00	28	1,00	28	1,20	34
EE	20	1,10	22	1,00	20	1,00	20	1,00	20	2,00	40
EEELT	28	1,60	45	3,00	84	1,00	28	1,00	28	2,00	56
FTPER	19	1,50	29	2,00	38	1,00	19	1,00	19	2,50	48
HAHAN	35	1,18	41	1,00	35	1,00	35	1,00	35	1,00	35
RLKOK	10	1,60	16	3,00	30	1,00	10	1,00	10	2,50	25
VO	20	1,22	24	1,30	25	1,00	20	1,00	20	1,20	23
IMVSA	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1
IMVES	1	1,28	1	1,00	1	1,00	1	1,00	1	1,20	1
IMVFT	3	1,50	4	2,00	5	1,00	3	1,00	3	2,50	6
IMVHA	3	1,18	4	1,00	3	1,00	3	1,00	3	1,00	3
IMVRL	1	1,60	2	3,00	3	1,00	1	1,00	1	2,50	3
IMVVO	4	1,22	5	1,30	5	1,00	4	1,00	4	1,20	5
IMYFT	5	1,60	8	2,00	10	1,00	5	1,00	5	2,50	13
IMYHA	5	1,28	6	1,00	5	1,00	5	1,00	5	1,00	5
IMYRL	5	1,70	9	3,00	15	1,00	5	1,00	5	2,50	13
IMYVO	1	1,32	1	1,30	1	1,00	1	1,00	1	1,20	1
IMA	40	3,00	120	1,00	40	1,00	40	1,00	40	1,20	48
IMS	14	2,00	28	1,00	14	1,00	14	1,00	14	1,20	17
Summa	387		550		521		387		387		528

Budget att fördela (tkr)

Kod	Budgetpost	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler
4501 Köp/säll		-2 500				
4501 Ledning		1 831				
4501 Undervisning		25 262	2 766			
4508 Övrikt		1 670				
4502 Skolbibliotek/IT			600			
4507 Lokaler						8 955
4506 Elevhälsa				2 096		
4508 SYV		1 300				
4504 Måltider					2 167	
4505 Skolskjutsar		0				
Summa (tkr)		27 563	3 366	2 096	2 167	8 955
Budgetvägd elev (tkr)		50 126	6 455	5 423	5 607	16 963

44 147

Fördelat budget per program (tkr)

Program	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler
EK	2 932	378	317	328	992
ESBIL	930	94	79	81	295
ESMUS	564	97	41	42	191
ESTEA	481	48	41	42	153
SA	2 860	365	306	317	958
NA	1 516	217	152	157	570
EE	1 103	129	108	112	679
EEELT	2 246	542	152	157	950
FTPER	1 429	245	103	107	806
HAHAN	2 070	228	190	196	594
RLKOK	802	194	54	56	424
VO	1 192	164	106	109	397
IMVEK	50	6	5	6	17
IMVES	64	6	5	6	20
IMVFT	188	32	14	14	106
IMVHA	177	19	16	17	51
IMVRL	80	19	5	6	42
IMVVO	245	34	22	22	81
IMYFT	401	65	27	28	212
IMYHA	321	32	27	28	85
IMYRL	426	97	27	28	212
IMYVO	66	8	5	6	20
IMA	6 015	258	217	224	814
IMS	1 404	90	76	78	285
Summa	27 563	3 366	2 096	2 167	8 955

44 147

Fördelat budget per elev (kr), helår

Program	Undervisning	Lärverktyg	Elevhälsa	Måltider	Lokaler	Summa	Adm 3%	IKE Summa	Moms 6%	IMV påslag	Bidrag Summa
EK	50 126	6 455	5 423	5 607	16 963	84 574	2 537	87 111	5 227		92 338
ESBIL	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	3 060	105 062	6 304		111 366
ESMUS	75 189	12 910	5 423	5 607	25 445	124 574	3 737	128 311	7 699		136 010
ESTEA	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	3 060	105 062	6 304		111 366
SA	50 627	6 455	5 423	5 607	16 963	85 075	2 552	87 628	5 258		92 885
NA	54 136	7 746	5 423	5 607	20 356	93 268	2 798	96 066	5 764		101 830
EE	55 139	6 455	5 423	5 607	33 927	106 550	3 197	109 747	6 585		116 332
EEELT	80 202	19 365	5 423	5 607	33 927	144 523	4 336	148 859	8 932		157 791
FTPER	75 189	12 910	5 423	5 607	42 409	141 537	4 246	145 784	8 747		154 531
HAHAN	59 149	6 455	5 423	5 607	16 963	93 597	2 808	96 405	5 784		102 189
RLKOK	80 202	19 365	5 423	5 607	42 409	153 005	4 590	157 595	9 456		167 051
VO	61 154	8 392	5 423	5 607	20 356	100 931	3 028	103 959	6 238		110 197
IMVEK	50 126	6 455	5 423	5 607	16 963	84 574	2 537	87 111	5 227	3 800	96 138
IMVES	64 161	6 455	5 423	5 607	20 356	102 002	3 060	105 062	6 304	3 800	115 166
IMVFT	75 189	12 910	5 423	5 607	42 409	141 537	4 246	145 784	8 747	3 800	158 331
IMVHA	59 149	6 455	5 423	5 607	16 963	93 597	2 808	96 405	5 784	3 800	105 989
IMVRL	80 202	19 365	5 423	5 607	42 409	153 005	4 590	157 595	9 456	3 800	170 851
IMVVO	61 154	8 392	5 423	5 607	20 356	100 931	3 028	103 959	6 238	3 800	113 997
IMYFT	80 202	12 910	5 423	5 607	42 409	146 550	4 397	150 947	9 057		160 003
IMYHA	64 161	6 455	5 423	5 607	16 963	98 609	2 958	101 568	6 094		107 662
IMYRL	85 214	19 365	5 423	5 607	42 409	158 018	4 741	162 758	9 765		172 524
IMYVO	66 165	8 392	5 423	5 607	20 356	105 944	3 178	109 122	6 547		115 669
IMA	150 378	6 455	5 423	5 607	20 356	188 219	5 647	193 865	11 632		205 497
IMS	100 252	6 455	5 423	5 607	20 356	138 093	4 143	142 236	8 534		150 770

IKE och bidrag, per elev, årsbelopp och månadsbelopp

Program	IKE		Friskolor	Friskolor
	Per år	Per månad	Bidrag Per år	Bidrag Per månad
EK	87 100	7 258	92 300	7 692
ESBIL	105 100	8 758	111 400	9 283
ESMUS	128 300	10 692	136 000	11 333
ESTEÅ	105 100	8 758	111 400	9 283
SA	87 600	7 300	92 900	7 742
NA	96 100	8 008	101 800	8 483
EE	109 700	9 142	116 300	9 692
EEELT	148 900	12 408	157 800	13 150
FTPER	145 800	12 150	154 500	12 875
HAHAN	96 400	8 033	102 200	8 517
RLKOK	157 600	13 133	167 100	13 925
VO	104 000	8 667	110 200	9 183
IMVEK	90 900	7 575	96 100	8 008
IMVES	108 900	9 075	115 200	9 600
IMVFT	149 600	12 467	158 300	13 192
IMVHA	100 200	8 350	106 000	8 833
IMVRL	161 400	13 450	170 900	14 242
IMVVO	107 800	8 983	114 000	9 500
IMVFT	150 900	12 575	160 000	13 333
IMYHA	101 600	8 467	107 700	8 975
IMYRL	162 800	13 567	172 500	14 375
IMYVO	109 100	9 092	115 700	9 642
IMA	193 900	16 158	205 500	17 125
IMS	142 200	11 850	150 800	12 567

Friskolor	Föränd	Rikspris 2019'6%
Bidrag 2021 Per år		
93 700	-1,5	90 418
113 100	-1,5	120 734
138 100	-1,5	149 248
113 100	-1,5	120 734
94 200	-1,4	92 114
103 200	-1,4	98 474
117 500	-1,0	130 168
159 800	-1,3	
159 200	-1,1	154 230
103 900	-1,6	101 100
168 900	-1,1	150 520
111 900	-1,5	111 300
97 500	-1,4	Ej prissatt
116 900	-1,5	Ej prissatt
160 000	-1,1	Ej prissatt
107 700	-1,6	Ej prissatt
172 700	-1,0	Ej prissatt
115 700	-1,5	Ej prissatt
161 800	-1,1	Ej prissatt
109 500	-1,6	Ej prissatt
174 600	-1,2	Ej prissatt
117 500	-1,5	Ej prissatt
210 400	-2,3	Ej prissatt
153 800	-2,0	Ej prissatt

1,06

Uppdragförfrågan skapande skola och kulturgaranti

2021-11-22

Ärende

Kulturskolan ställer förfrågan till Barn- och utbildningsnämnden om en utredning beträffande skapande skola och en kulturgaranti ska genomföras där förslag lämnas för beslut om kulturskolan ska:

1. Få i uppdrag att ansvara för och arbeta med skapande skola?
2. Få i uppdrag att ansvara för och arbeta med en kulturgaranti?

Frågeställning

Utredningen delas upp i tre frågeställningar där de två första ska ses som två separata delar och den tredje som ett förslag hur skapande skola och en kulturgaranti kan fungera tillsammans.

Frågeställning 1 – Skapande skola

Vad är skapande skola och vad behövs för att kulturskolan ska kunna ansvara för uppdraget?

Frågeställning 2 – Kulturgaranti

Vad är en kulturgaranti och vad behövs för att kulturskolan ska kunna ansvara för uppdraget?

Frågeställning 3 – Skapande skola och kulturgaranti

Hur kan skapande skola och en kulturgaranti samverka och vad krävs för att det ska fungera?

Bakgrund

Kultur- och fritidsnämnden (KoF-nämnden) genom verksamhetsområde attraktivitet lämnade under våren 2021 över arbetet med skapande skola till sektor Bildning och kulturskolan. Det fanns inget uppdrag från KoF-nämnden och kulturskolan gick med på att administrera och ansvara för arbetet fram tills ett beslut tagits om kulturskolan ska ha i uppdrag att driva, utveckla och administrera skapande skola.

I samband med överlämnandet fördes också diskussioner om en kulturgaranti och hur det skulle kunna fungera. Många kommuner i Sverige arbetar med kombinationen skapande skola och en kulturgaranti i syfte att uppnå en likvärdighet för barn och unga. Att helt enkelt låta eleverna under grundskoletiden få ta del av och få uppleva och få kunskap om kulturen och konstens olika former och betydelse för individens utveckling såväl som samhället i stort. Frågan är om den kombinationen kan vara något för Östhammars kommun?

Nuläge

Kulturskolan har i dagsläget inte de personella resurserna eller budget för att ansvara för skapande skola eller en kulturgaranti så som det avses från kulturrådet. Fram tills beslut är tagit kommer kulturskolan därför att administrera skapande skola utifrån hur det är upplagt idag. Det innebär att kulturskolan skickar in bidragsansökningar (3 feb 2022) utifrån de projekt som pågår idag men kulturskolan kommer inte att göra en kartläggning av skolornas behov och utifrån det skapa

Uppdragförfrågan skapande skola och kulturgaranti

2021-11-22

bidragsansökningar. På så sätt upprätthålls en mininivå fram tills beslut tagits om kulturskolan ska ansvara för skapande skola och en kulturgaranti.

Utredningens ska arbeta med följande områden och dess frågor

Bakgrund och kartläggning

- Vad är bakgrunden till skapande skola respektive en kulturgaranti?
- Hur arbetar kommuner med likvärdiga förutsättningar som Östhammars kommun med skapande skola och en kulturgaranti?
- Hur ser behovet och möjligheterna ut för grundskolorna i Östhammar att arbeta med skapande skola respektive en kulturgaranti?

Förslaget ska innehålla

- Syfte
- Målsättning och önskad/trolig effekt
- Prövning av barnets bästa
- Struktur, organisation, roller och mandat
- Tänkt arbetsprocess över ett läsår
- Budget och finansieringsförslag

Tidsplan

- Utredningens kartläggning presenteras för arbetsutskottet 19 maj 2022 (inlämning till nämndsekreterare 12 maj 2022).
- Utredningens förslag skickas till nämnden (yyy-när?) och presenteras på nämndsmöte (xxx – när?) för beslut
- Beslut från nämnden önskas så att ett eventuellt arbete med skapande skola respektive en kulturgaranti kan påbörjas i januari månad 2023.

Sektor Bildning
Lisbeth Bodén

Föredragande:

(som avsatt tid i samband med sammanträdet)

Lisbeth Bodén

Instans:

(högsta instans där ärendet ska behandlas)

Barn- och utbildningsnämnden

Sammanträde:

(önskat sammanträde/-n, ange önskad tidsplan)

AU 2021-11-25, BUN 2021-12-09

Inventarier i förskolor och skolor

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Frågan gällande vilka inventarier som finns i förskola och skola har väckts i diskussioner i barn- och utbildningsnämnden.

Arbetsutskottet gav vid sammanträdet 2021-10-28 chefen för sektor Bildning i uppdrag att redovisa var i kommunen det idag finns inventarier som ej används. Uppdraget ska redovisas skriftligt på arbetsutskottets sammanträde 2021-11-25.

Sektor Bildning har för närvarande inventarier i Kvarnen i Gimo, Snesslinge skola och i ett förråd i Hargshamn. Därtill kan det förekomma att det finns en del inventarier i förråd på skolorna. Vilka typer av inventarier som finns i dessa förråd har ännu inte gåtts igenom.

Beslutsunderlag

Se ärendebeskrivning.

Beslutet skickas till

Chef sektor Bildning, Lisbeth Bodén

Adressater för granskningarna

Granskning av Kvalitetsstyrning och resursutnyttjande inom äldreomsorgen

Till Socialnämnden

För kännedom till KS och fullmäktiges presidium

Svar senast 31 januari 2022

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

Till KS och samtliga nämnder

För kännedom till fullmäktiges presidium

Svar senast 31 januari 2022

Revisorernas utlåtande av delårsrapporten

Till fullmäktige



Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

Rapport

Östhammars kommun

KPMG AB

2021-10-25

Antal sidor 17



Östhammars kommun

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

2021-10-25

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Inledning/bakgrund	3
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	3
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	4
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Ansvar	4
3.2	Styrdokument	5
3.3	Kompetensförsörjningsarbetet i styrelse och nämnder	10
3.4	Personalomsättning	15
4	Slutsats och rekommendationer	16

1 Sammanfattning

KPMG har av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att granska hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna har ett ändamålsenligt arbetssätt avseende kompetensförsörjning.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen arbetar på ett systematiskt sätt gällande kompetensförsörjningen och samtliga sektorer arbetar efter de rutiner som finns gällande kompetensförsörjningsplaner.

Det innebär att analyser av kommande kompetensförsörjningsbehov görs i alla verksamheter.

Vi bedömer att det finns en otydlighet i vad nämndernas ansvar innebär när det gäller personalfrågorna (t.ex. kompetensförsörjningen) och menar att det behöver förtydligas.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen/nämnderna att:

- Utifrån kommunstyrelsens och nämndernas reglemente §38 Personalansvar, uttolka och förtydliga vad nämndernas personalansvar är i förhållande till kommunstyrelsen t.ex. om det är kommunstyrelsen eller nämnderna som har ansvar för att arbeta för att fullmäktiges mål avseende medarbetarna uppfylls.
- Ta initiativ till att kompetensförsörjningsstrategin uppdateras. Vi föreslår här att den utformas som ett övergripande styrdokument där mer specifika mål och åtgärder bryts ned i kompetensförsörjningsplanerna.
- Följa upp hur sektorerna arbetat med kompetensförsörjningsplanen samt hur man uppfyllt målen.
- Förtydliga om kompetensförsörjningsplanerna ska behandlas politiskt och i så fall i vilket organ.
- Förtydliga i kompetensförsörjningsstrategin om nämnderna har ansvar avseende kompetensförsörjningen och vad det ansvaret i så fall innebär och hur det i så fall ska följas upp.

2 Inledning/bakgrund

KPMG har av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att granska hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Östhammars kommun är i likhet med övriga kommuner en personalintensiv organisation. Med anledning av kommande pensionsavgångar, personalomsättning och brist inom vissa yrkeskategorier ser revisorerna en risk i kommunens kompetensförsörjning.

Att ha tillgång till personal i tillräcklig omfattning och med rätt utbildning är av stor betydelse för en god kvalitet i verksamheten. Utan en kvalitetssäkrad tillgång till personal finns en *risk* att kvaliteten i verksamheten försämras.

En viktig förutsättning för att klara kompetensförsörjningen är att befintlig och presumtiv personal uppfattar kommunen som en attraktiv arbetsgivare.

Östhammars kommun har en kompetensförsörjningsstrategi som är antagen av fullmäktige 2018. I denna finns bland annat strategiska fokusområden och målsättningar för att klara kompetensförsörjningen.

Utifrån ovanstående har revisorerna i Östhammars kommun i sin riskanalys avseende 2021 bedömt att en fördjupad granskning inom detta område bör genomföras.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Granskningen syftar till att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna har ett ändamålsenligt arbetssätt avseende kompetensförsörjning.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har kommunstyrelsen och nämnderna formulerat en politisk viljeinriktning för hur kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare?
- Hur har kommunstyrelsen och nämnderna arbetat för att uppnå de strategiska fokusområden och målsättningar som fullmäktige beslutat om i kompetensförsörjningsstrategin?
- Vilka bedömningar och analyser har gjorts beträffande kompetens-/personalbehovet på kort och lång sikt t.ex. genom statistik?
- Vilka handlingsplaner har fastställts och åtgärder har vidtagits utifrån de analyser och slutsatser som dragits?
- Finns det ytterligare strategier/arbetsmodeller för hur man ska arbeta för att säkerställa en god kompetensförsörjning?
- På vilket sätt följer kommunstyrelsen upp nämndernas arbete med kompetensförsörjningen?
- Säkerställer respektive nämnd/styrelse kompetensutveckling av befintlig personal?
- Finns system för att årligen fånga upp behov av rekrytering i organisationen?

I granskningen ingår även att kartlägga:

— Vilken personalomsättning har det varit i kommunen de senaste fyra åren?

Granskningen avser kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om verksamheten uppfyller:

- Kommunallagen 6 kap. 6 §
- Övrig aktuell lagstiftning
- Kompetensförsörjningsstrategi antagen av KF 2018.
- Övriga interna styrdokument såsom verksamhetsplan, riktlinjer och rutiner

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av kommunens styrdokument avseende kompetensförsörjning.
- Intervjuer med kommundirektör, sektorschefer, HR-chef och HR-strateg.
- Samtliga intervjuade har getts möjlighet att faktakontrollera rapporten.

3 Resultat av granskningen

3.1 Ansvar

I Reglemente för styrelse och nämnden Kf § 11/2021, regleras kommunstyrelsen och nämndernas personalansvar:

”Arbetsgivarpolitiken § 6

Kommunstyrelsen ska ha hand om frågor som rör förhållandet mellan kommunen och dess arbetstagare. Kommunstyrelsen leder, samordnar och utvecklar arbetsgivarpolitiken inom kommunen. Kommunen ska arbeta för likabehandling, mångfald, inkludering och jämställdhet i arbetslivet samt mot olaga diskriminering i arbetslivet.” I § 6 anges också ett antal mer specifika uppgifter som kommunstyrelsen ansvarar för gällande arbetsgivarpolitiken.

”Personalansvar § 38

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för samtlig personal inom kommunens organisation – kommunförvaltningen. För verksamheterna inom nämndernas områden disponerar respektive nämnd erforderliga personalresurser inom kommunförvaltningen. Kommunstyrelsen/nämnderna har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt verksamhetsområde med undantag för de frågor som anges i § 6 (arbetsgivarpolitik) i detta reglemente.”

3.1.1 Bedömning

Vi bedömer att det i kommunstyrelsens och nämndernas reglementen är klargjort att kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för arbetsgivarpolitiken samt arbetsgivaransvar för samtlig personal i kommunen.

Vi bedömer att det finns en otydlighet i vad nämndernas ansvar innebär och menar att det behöver förtydligas. Enligt vår mening kan inte kommunstyrelsen överlåta ansvaret för arbetsmiljön till nämnderna då kommunstyrelsen är anställningsmyndighet. Däremot kan kommunstyrelsen ge nämnderna i uppdrag att arbeta med personal- och arbetsmiljöfrågor inom nämndens verksamhetsområde men bör då formulera hur uppföljning ska ske av nämndernas arbete.

3.2 Styrdokument

Nedan redogörs för de styrdokument och mål som har bäring på kommunens kompetensförsörjningsarbete:

1. Kompetensförsörjningsstrategi

I Kompetensförsörjningsstrategi för Östhammars kommun, KF § 78/2018, står att "syftet med denna strategi är att öka beredskapen och förmågan att hantera omvärldens förändrade krav och förväntningar samt att skapa förutsättningar för en lärande organisation."

Arbetet med kompetensförsörjningen utgår från nedanstående ARUBA-modell (attrahera, rekrytera, utveckla, behålla, avsluta).



I strategins avsnitt om roll och ansvarsfördelning står under 2.2.1 Politiker att: "Kommunstyrelsen beslutar om kompetensförsörjningsstrategin och har ansvar för de strategiområden och målsättningar som är fastställda inom kompetensförsörjningsområdet." I övrigt är det olika ansvar i förvaltningarna som omnämns i strategin. Det finns ingenting i strategin om att nämnderna har något ansvar för att arbeta med kompetensförsörjningen.

I strategin formuleras följande strategiska fokusområden:

- ✓ Kartlägga och behålla
- ✓ Marknadsföra kommunen rätt
- ✓ Bredda rekryteringsbasen
- ✓ Maximera nyttan av kompetensen
- ✓ Trygga chefsförsörjningen

Till fokusområdena är det formulerat mål, ansvarig och när uppföljning ska göras.

I strategin står att den ska leda till att kompetensförsörjningsplaner årligen arbetas fram på förvaltningsnivå. Planerna ska innehålla prognos av kompetensbehov, analys av kompetensgap, mätbara åtgärder för att motverka gapet samt uppgift om ansvarig för genomförande och uppföljning. Lednings- och verksamhetsstöd tillhandahåller en mall för hur planen skrivs samt stöd för hur prognosarbetet genomförs.

Under 2021 har kommunförvaltningens ledningsgrupp beslutat att handlingsplanerna ska revideras vart tredje år i stället för varje år då man anser att de nu tagit fram rätt aktiviteter som håller över tid. Beslutet har informerats om i personalutskottet och i kommunstyrelsen.

2. Information på hemsidan inför start av kompetensförsörjningsarbetet

Arbetet med kompetensförsörjningen följer nedanstående årshjul:

Kompetensinventering och GAP-analys



3. Prognos och strategiska fokusområden, underlag för kompetensförsörjningsområden 2021

I dokumentet redovisas bland annat analyser och beräkningar av kommande kompetensförsörjningsbehov. Vidare analyseras interna faktorer samt omvärldsfaktorer som påverkar kompetensförsörjningen. En kortare redogörelse görs också vilka åtgärder som vidtagits avseende kompetensförsörjningen. Dokumentet ska vara en grund för sektorernas årliga kompetensförsörjningsplaner.

4. Anvisningar GAP-analys

I anvisningarna till GAP-analysen redogörs för hur analysen ska genomföras samt att den ska utmynna i en handlingsplan.

5. Kompetensförsörjningsplan 2021-2023, beslutad av Ks 2021-04-20

I den kommunövergripande kompetensförsörjningsplan beskrivs kommunen främsta utmaningar avseende kompetensförsörjningen och möjligheter för att vända utvecklingen. I planen redovisas även de aktiviteter som ska genomföras på kommunövergripande nivå för att stötta förvaltningarna i deras arbete.

I planen redovisas följande åtgärder/aktiviteter som gjorts under 2020:

Östhammars kommun

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

2021-10-25

- "Plan för sänkt sjukfrånvaro framtiden och påbörjad: riktad insats på Edsvägen 16, rehab-puls, riktad kompetensutveckling av chefer, arbete för att stärka friskfaktorer.
- Mer konkurrenskraftiga löner för våra förskollärare genom satsning på strategisk lönebildning.
- Samverkan med övriga arbetsgivare i kommunen med syfte att marknadsföra Östhammars kommun som en attraktiv plats att bo och jobba. Exempelvis genom digitala studiebesök och livesändningar.
- Politiska beslut gällande pilotprojekt Heltid som norm i Gimo.
- Påbörjat arbetet för att vidareutveckla ett närvarande, tillitsfullt och engagerat ledarskap genom ny lärandeplattform för chefer, utvecklat HR-systemet som ett stöd för chefer i rapportering och uppföljning av viktiga personalnyckeltal.
- Ökat möjligheterna att jobba under pendling och på distans."

6. Mål 2021 avseende medarbetare

I Årsbudget 2021 med flerårsplan 2022-2024, KF § 126/2020, fastslås som ett strategiskt inriktningsområde "En lärande kommun". Till detta mål är kopplat styrtalet "Andel medarbetare som erbjuds kompetensutveckling i sitt arbete".

I budgeten står att styrtalet avser andelen medarbetare som upplever att de utvecklats det senaste året. Frågeställningen är en av flera i den medarbetarundersökning som distribueras till samtliga anställda.

I Årsbudget 2021 finns förutom ovanstående mål följande nämndmål som är kopplade till Östhammars kommun som en attraktiv arbetsgivare.

Strategiskt inriktningsområde	Styrelse/nämnd	Nämndmål	Styrtal
En hållbar kommun	Kommunstyrelsen	Östhammars kommun skall vara en attraktiv och hållbar arbetsgivare	• Sjuktal, andelen sjukskrivna inom kommunstyrelsens verksamhetsområde.
En attraktiv och växande kommun	Socialnämnden	Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare	• Helhetsintrycket av vår organisatoriska och sociala arbetsmiljö ska förbättras. • Sjuktalet ska minska.

			• Personalomsättningen ska minska.
En attraktiv och växande kommun	Barn- och utbildningsnämnden	Skolan ska vara attraktiv och konkurrenskraftig.	• Personalomsättningen ska vara låg.

Bygg- och miljönämnden samt Kultur- och fritidsnämnden har inga mål i budgeten som avser medarbetarna.

3.2.1 Bedömning

Vi kan konstatera att fullmäktige har tagit ett övergripande mål, Lärande kommun, till vilket det finns ett styrtal avseende kompetensutveckling av kommunens medarbetare.

Vi bedömer att det är otydligt om nämnderna ska omsätta detta mål i aktiviteter för att nå målpåfyllelse eller om det är kommunstyrelsens ansvar.

Vi uppfattar dock att en del nämnder bedömer att de har ansvar för medarbetarna då de har mål kopplat till arbetsgivaransvaret.

Vi bedömer att kompetensförsörjningsstrategin med tillhörande rutiner och kompetensförsörjningsplaner är bra och genomarbetade dokument som ger en bra grund. Vi anser dock att det finns behov av att uppdatera kompetensförsörjningsstrategin då det finns uppgifter som kan vara inaktuella.

I kompetensförsörjningsstrategin står att kommunstyrelsen har ansvar för de strategiområden och målsättningar som är fastställda inom kompetensförsörjningsområdet.

Kompetensförsörjningen är en av de viktigaste frågorna för nämnderna för att de ska kunna säkerställa kvaliteten i den verksamhet de har ansvar för vilket borde innebära att även nämnderna behöver ha styrning och kontroll på detta område.

Enligt vår mening borde en rapportering ske till kommunstyrelsen för en övergripande uppföljning av hur förvaltningen arbetat med kompetensförsörjningsplanen samt hur man uppfyllt målen. Vi anser även att respektive nämnd bör få en uppföljning av kompetensförsörjningsplanerna då det är en avgörande fråga för att nämnden ska kunna klara sitt verksamhetsansvar.

Vidare anser vi att det bör förtydligas om kompetensförsörjningsplanerna ska behandlas politiskt och i så fall i vilket organ.

3.3 Kompetensförsörjningsarbetet i styrelse och nämnder

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret att arbeta med det strategiska kompetensförsörjningsarbetet.

Östhammars kommun har enligt uppgift arbetat med frågan om kompetensförsörjning under många år.

I samband med att kompetensförsörjningsstrategin togs fram 2018 blev dock arbetet mer systematiskt. I kompetensförsörjningsstrategin står att kompetensförsörjningsplaner ska tas fram av sektorerna. Planerna ska innehålla prognos av kompetensbehov, analys av kompetensgap, mätbara åtgärder för att motverka gapet samt uppgift om ansvarig för genomförande och uppföljning. Lednings- och verksamhetsstöd tillhandahåller en mall för hur planen skrivs samt stöd för hur analyser och prognoser ska tas fram.

Det sker ingen årlig rapportering till kommunstyrelsen avseende måluppfyllelse av de mål som finns formulerade för kompetensförsörjningen. Från 2021 har personalutskottet ett fast årshjul där kompetensförsörjningen finns med som en del.

Vi våra intervjuer framförs att en viktig del för att klara kompetensförsörjningen är hur kommunen ska öka arbetskraften i kommunen genom att vara en attraktiv kommun att bo i. Vidare framförs att om det finns flera arbetsgivare i kommunen så berikar det varandra i stället för att konkurrera om arbetskraften och att alla tjänar på ett ökat utbud av arbetstillfällen. Exempel på samarbeten med andra arbetsgivare som är verksamma i kommunen är samarbete med Sandvik, för att öka antalet utbildningsplatser och öka utbudet av arbetstillfällen i kommunen. Kommunen arbetar också i nätverk med aktiviteter som syftar till att företag ska välja att etablera sig i Östhammar.

Vidare framförs vid vår granskning att det finns en skarp koppling mellan vilken lönepolitik kommunen har för olika yrkeskategorier och möjligheterna till att klara kompetensförsörjningen.

Sektor verksamhetsstöd

Sektor verksamhetsstöd är organiserat under kommunstyrelsen. Inom sektorns verksamheter ingår bland annat HR, ekonomi, upphandling och måltidsverksamhet.

Vid vår granskning framförs att kompetensförsörjningsplanen behöver ses över då förutsättningarna har ändrats t.ex. avseende en del planerade aktiviteter. Många av aktiviteterna är också genomförda. Pandemin har dock gjort att arbetet med kompetensförsörjningen inte har kunnat utföras fullt ut som planerat. Det har t.ex. inte varit möjligt att delta på mässor. Kompetensförsörjningsplanen har inte följts upp i år i kommunledningsgruppen.

Vid vår granskning framförs också att det finns en risk att man inte kommer tillbaka till samma takt i arbetet efter pandemin.

Östhammars kommun

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

2021-10-25

Vid våra intervjuer framförs också att kommunen behöver ha ett gemensamt presentationsmaterial så att de som är ute och representerar kommunen kan informera om hela kommunen.

Vidare framförs att faktorer för att klara kompetensförsörjningen är att ha bra ledare och chefer samt minska sjukfrånvaron. Det har förekommit att nya chefer inte fått rätt förutsättningar att klara sitt uppdrag. En kompetenshöjande åtgärd som gjorts för cheferna är att man skapat chefsdialoger.

Sektor utbildning

Vi har tagit del av sektor utbildnings kompetensförsörjningsplan 2021 vilken innehåller analyser av kommande kompetensförsörjningsbehov. Även i den kvalitetsrapport som tas fram årligen finns analyser av kompetensförsörjningsbehoven samt information om sjukfrånvaro, olycksfall och tillbud.

Vi har också tagit del av en lönestrategi där det på en övergripande nivå redogörs för vilka osakliga löneskillnader som finns i sektorn samt att förvaltningen har för avsikt att justera dessa skillnader.

Inom sektor utbildning tar alla rektorer årligen fram en GAP-analys för att analysera om det finns behov av att tillföra olika kompetenser i verksamheten. Utifrån GAP-analysen tas åtgärder fram. GAP-analysen med tillhörande åtgärdsförslag läggs in i STRATSYS. Sektorschefen följer upp i STRATSYS vilka åtgärder som rektorerna har lagt in. Detta ligger till underlag för sektorns kompetensplanen. Inför nytt läsår följer sektorschefen upp hur stor andel behörig personal det finns i de olika verksamheterna. Inom skolan är det främst till matematik och naturorienterade ämnen som det är svårt att rekrytera behöriga lärare till. I kompetensförsörjningsplanen finns analyser av nuläget och framtiden gällande kompetensförsörjningen samt en lista på konkreta åtgärder.

Vid våra intervjuer framförs följande exempel på åtgärder som görs inom sektorn för att vara en attraktiv arbetsgivare och klara kompetensförsörjningen.

De skolor som är partnerskolor till Uppsala universitet tar emot studenter från lärarutbildningarna för praktik (s.k. VFU). Alla som är handledare för VFU-studenter får gå handledarutbildning. Skolan har löpande kontakt med studenterna under utbildningstiden. Enligt uppgift vid våra intervjuer är partnerskolornas kontakter med universitetet och studenterna den viktigaste kompetensförsörjningsåtgärden.

Det finns också yrkesambassadörer som t.ex. är med på olika mässor för att informera om hur det är att arbeta inom sektorns verksamheter. Det brukar till exempel genomföras en jobb- och utvecklingsmessa för elever på gymnasiet.

En viktig förutsättning för att klara kompetensförsörjningen är att behålla befintlig personal. I sektor utbildning arbetar cheferna med planer utifrån de friskfaktorer som

Östhammars kommun

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

2021-10-25

identifierats Suntarbetsliv¹. Sektorn har också gjort lönesatsningar med utgångspunkt från genomförda lönekartläggningar.

Exempel på åtgärder som både är kompetenshöjande men som även bidrar till att vara en attraktiv arbetsgivare är att chefer inom förskolan får genomgå rektorsutbildningen trots att detta inte är obligatoriskt inom förskolan. Medarbetare som är intresserade av att bli chef har möjlighet att gå aspirantutbildning.

I den kvalitetsrapport som tas fram årligen för nämndens verksamheter finns också delar som berör kompetensförsörjning, personalomsättning och sjukfrånvaro.

Sektor Omsorg

Sektorns kompetensförsörjningsplan tas upp för information, diskussion och godkännande i nämnden. Uppföljning av kompetensförsörjningsplanen görs i samband med årsredovisningen.

Enligt uppgift vid våra intervjuer är nämnden involverad i sektorns arbete för att klara kompetensförsörjningen och följer upp statistik över rekrytering och sjuktal.

Inom sektor Omsorg är det främst sjuksköterskor som är svårt att rekrytera och behålla.

Vid våra intervjuer framförs följande exempel på åtgärder som görs inom sektorn för att vara en attraktiv arbetsgivare och klara kompetensförsörjningen.

För att kunna rekrytera och behålla sjuksköterskor arbetar förvaltningen tillsammans med universitetet och tar emot studenter från sjuksköterskeutbildningen för praktik. En omvärldsbevakning har genomförts för att analysera löneläget i kringliggande kommuner och det har även gjorts justeringar av löneläget för att kunna rekrytera nya sjuksköterskor samt behålla befintlig personal. Ytterligare åtgärder som genomförts är att det gjorts en översyn av sjuksköterskeorganisationen för att vara en attraktiv arbetsgivare för sjuksköterskor.

Vård- och omsorgsverksamheten tar även emot studenter på praktik från gymnasiet samt skolungdomar som gör feriepraktik. I verksamheten finns också medarbetare som är utsedda att vara yrkesambassadörer som kan informera elever i åk 8 om att arbeta inom vård och omsorg inför att eleverna ska välja till gymnasiet. HR-specialisterna besöker också skolorna och informerar om olika yrken och var man beräknar att det kommer att finnas behov av personal framöver.

Östhammars kommun är med i vård- och omsorgscollege som är en förening som driver arbetet med kompetensutveckling inom vård och omsorg.

Inom individ- och familjeomsorgen har de satsat på arbetsmiljön, kompetensutveckling och lön för socionomerna. Idag har verksamheten väldigt få inhyrda konsulter mot

¹ Suntarbetsliv drivs gemensamt av ett antal större fackliga organisationer som organiserar anställda inom kommuner och regioner samt av arbetsgivarorganisationerna SKR och Sobona.

Östhammars kommun

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

2021-10-25

tidigare. Personalomsättningen i verksamheten är låg och vid rekryteringar har de tillräckligt med sökande till de utannonserade tjänsterna. Inom verksamheten har de en mycket hög sjukfrånvaro vilket är den största utmaningen. Med hjälp av HR-specialist gör varje chef en genomgång av sina rehabiliteranden månadsvis.

För att cheferna ska ha förutsättningar att leda personalen har det tillsatts stödresurser.

Inför semesterperioden genomfördes en extra rekryteringskampanj för att kunna rekrytera semestervikarier. Vård- och omsorgsverksamheten samarbetar med Bruksgymnasiet som bland annat bedriver vård- och omsorgsutbildning. Många sommarvikarier fortsätter att arbeta som timanställda efter sommarperioden. Inför 2021 vässades strategierna gällande semesterrekryteringen t.ex. genom att göra extra annonseringar.

Alla som slutar sin fasta anställning inom sektorns verksamheter erbjuds exitsamtal. Det finns dock inget strukturerat hur dessa samtal ska genomföras.

Sektor samhälle

Sektor samhälle arbetar mot bygg- och miljönämnden, kultur- och fritidsnämnden samt kommunstyrelsen.

Alla verksamheter har separata kompetensförsörjningsplaner. Kompetensförsörjningsplanerna redovisas till bygg- och miljönämnden och kultur- och fritidsnämnden.

Fokus för att klara kompetensförsörjningen är att behålla befintlig personal. I detta sammanhang är arbetsmiljön viktig samt att fokusera på friskfaktorerna. Vid våra intervjuer framförs att i konkurrensen från större kommuner är det viktigt visa på den mindre kommunens fördelar t.ex. att det är lättare att skapa bra förutsättningar där medarbetaren kommer till sin rätt och deras kunskaper tas tillvara.

Exempel på aktiviteter som görs för att klara kompetensförsörjningen är att företrädare för verksamheten är med på mässor. Inom bygg- och miljöverksamheten sker för det mesta rekryteringen av personer som precis har avslutat sin utbildning. Inom bygglovsverksamheten tar de emot praktikanter från yrkesutbildningar och praktikanter har erbjudits fast anställning efter praktiktiden.

Inom bygg- och miljöverksamheten var personalomsättningen extremt hög mellan åren 2014 och 2018. Åtgärder som då vidtogs för att minska personalomsättningen var att lyfta det systematiska arbetsmiljöarbetet med fokus på det organisatoriska och sociala arbetet.

De började mäta arbetsmiljön med hjälp av enkäter till personalen varannan månad. I arbetet fokuserades på s.k. friskfaktorer. Ytterligare åtgärder var att starta facklig samverkan, arbeta med ledarnas roll samt införa systematiskt förbättringsarbete genom att arbeta enligt LEAN². Bygg- och miljöverksamheten har i dag en mycket låg

² LEAN, en lednings- och rationaliseringsmetod med ursprung från den japanska biltillverkaren Toyota.

2021-10-25

personalomsättning. Bygg- och miljönämnden har fått information om vilka åtgärder som vidtagits för att få ner personalomsättningen.

I de andra verksamheterna inom sektorn har det inte varit samma problem med personalomsättning. Det är inte heller svårt att rekrytera personal till fritidsgårdar, bibliotek, avfallsanläggningar etc.

När det gäller kompetensutveckling av befintlig personal framförs att det i hög grad är ett individuellt ansvar att säkerställa att man har kunskaper för att klara sitt uppdrag. I flera av verksamheterna har de anställda individuella utvecklingsplaner som uppdateras årligen.

3.3.1 Bedömning

Vi bedömer att samtliga sektorer arbetar utifrån de rutiner som finns för kompetensförsörjningsarbetet vilket innebär analyser och bedömningar av kommande kompetensförsörjningsbehov. Vi bedömer också att sektorerna vidtar åtgärder för att klara kompetensförsörjningen samt för att befintlig personal ska få kompetensutveckling och uppfatta Östhammars kommun som en attraktiv arbetsgivare.

Vi anser dock att kommunstyrelsen bör fatta beslut hur de ska styra och följa upp kompetensförsörjningsarbetet. Vi menar att en rapportering till personalutskottet inte kan ersätta kommunstyrelsens ansvar för arbetsgivarfrågorna och därmed ansvaret för kompetensförsörjningen.

3.4 Personalomsättning

Följande statistik redovisas i den kommunövergripande kompetensförsörjningsplanen för 2021.

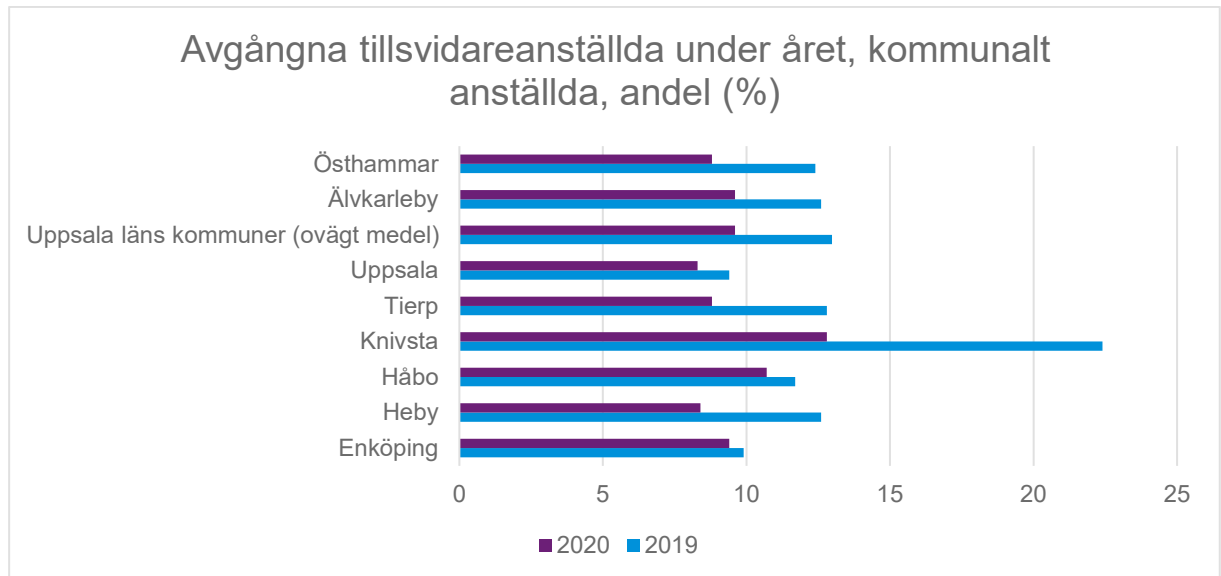
Personalomsättning tillsvidareanställda exkl. pensioner (procent)

Förvaltning	2016	2017	2018	2019	2020
Barn och utbildning	9	8	9	11	7,5
Socialförvaltningen	12	12	15	13	13,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	29	13	21	25	8
Kultur och fritid	19	14	23,5	22	14,5
Tekniska förvaltningen	9	14	8	10	11
Kommunledningsförvaltningen	3	12	8	7	1,2
Totalt kommunen	10	11	12	12	9

Källa: Personec P

Vi kan konstatera att personalomsättningen varit hög inom Kultur och fritid samt inom Samhällsbyggnadsförvaltningen. Det ska dock påpekas att i mindre förvaltningar där det inte är så många anställda påverkas statistiken i högre grad av varje enskild medarbetare som slutar.

I nedanstående diagram redovisas jämförande statistik avseende personalomsättning. Statistiken är hämtad ur statistikdatabasen Kolada och är definierad enligt följande: "Antal avgångna tillsvidareanställda dividerat med antal tillsvidareanställda föregående år, multiplicerat med 100 för redovisning i procent. Som avgångna räknas de personer som var tillsvidareanställda i kommunen år T-1 men inte år T. Med tillsvidareanställda avses här endast månadsavlönade. Avser kommunanställda i november månad. Anställda inom kommunalförbund/kommunala bolag ingår inte. Källa: SKR:s personal- och lönestatistik (novemberstatistiken)."



Vi kan här konstatera att Östhammars kommun ligger strax under genomsnittet i länets kommuner.

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen arbetar på ett systematiskt sätt gällande kompetensförsörjningen och samtliga sektorer arbetar efter de rutiner som finns gällande kompetensförsörjningsplaner.

Det innebär att analyser av kommande kompetensförsörjningsbehov görs i alla verksamheter.

Vi bedömer att det finns en otydlighet i vad nämndernas ansvar innebär när det gäller personalfrågorna (t.ex. kompetensförsörjningen) och menar att det behöver förtydligas.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen/nämnderna att:

- Utifrån kommunstyrelsens och nämndernas reglemente §38 Personalansvar, uttolka och förtydliga vad nämndernas personalansvar är i förhållande till kommunstyrelsen t.ex. om det är kommunstyrelsen eller nämnderna som har ansvar för att arbeta för att fullmäktiges mål avseende medarbetarna uppfylls.
- Ta initiativ till att kompetensförsörjningsstrategin uppdateras. Vi föreslår här att den utformas som ett övergripande styrdokument där mer specifika mål och åtgärder bryts ned i kompetensförsörjningsplanerna.
- Följa upp hur sektorerna arbetat med kompetensförsörjningsplanen samt hur man uppfyllt målen.
- Förtydliga om kompetensförsörjningsplanerna ska behandlas politiskt och i så fall i vilket organ.



Östhammars kommun

Granskning av Hur kommunen arbetar för att säkerställa kompetensförsörjningen

2021-10-25

— Förtydliga i kompetensförsörjningsstrategin om nämnderna har ansvar avseende kompetensförsörjningen och vad det ansvaret i så fall innebär och hur det i så fall ska följas upp.

Datum som ovan

KPMG AB

Karin Helin Lindkvist
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Anders Petersson
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.