



BILAGA 1 TILL ÅRSREDOVISNING 2019

Uppföljning av intern kontroll samt urval av
verksamhetens nyckeltal

Till KSAU 2020-03-18

Innehållsförteckning

Uppföljning av intern kontroll	3
Kommunstyrelse	3
Räddningstjänst.....	4
Teknisk nämnd.....	4
Miljö- och byggnämnd.....	4
Kultur- och fritidsnämnd.....	4
Socialnämnd.....	5
Barn- och utbildningsnämnd.....	5
Vaggeryds Energi AB	6
Verksamhetens nyckeltal	7
Kommunstyrelse	7
Räddningstjänst.....	7
Teknisk nämnd.....	9
Miljö- och byggnämnd.....	10
Socialnämnd.....	11
Kultur- och fritidsnämnd.....	12
Barn- och utbildningsnämnd.....	12
Vaggeryd-Skillingaryd Bostads AB.....	13

Uppföljning av intern kontroll

Kommunstyrelse

Kontrollmoment	Ansvarig chef	Bedömning vid årets slut*
Anmälningar till arbetsmiljöverket, säkerställa strukturerat arbetssätt och rutiner - Antal anmälningar, KLK	Kanslichef	Godkänd, avslutas
Hantering av personuppgifter i enlighet med dataskyddsförordningen, GDPR	Kanslichef	Kvarstår till nästa år
Posthantering och hantering av REK-brev - Antal anmälningar per förvaltning	Servicechef	Godkänd, avslutas
Skapande av rutin kring intern och extern fakturering. Arbetsledare daterar, numrerar, och ID-sätter fakturaunderlaget - Antal uppföljningar av anmälan samt åtgärd	Arbetsmarknadschef	Kvarstår till nästa år
Elektronisk Handel , från beställning till faktura - Kontrollmoment finns både hos upphandlingsfunktionen och hos redovisningsfunktion	Ekonomichef	Godkänd, avslutas
Kontroll av behörigheter mot avslutade anställningar	IT-chef	Kvarstår till nästa år
Årlig arbetsmiljörevision enligt rutin (hela kommunala organisationen)	Personalchef	Ej godkänd

Posthantering och hantering av REK-brev: Enheten har under året uppmärksammat brister i leveransen av post. Vi kontaktade och påtalade problemet för, Postnord som levererar posten och VSBo som sorterar Vaggerydsposten. Vi förbättrade rutinerna med att förtydliga markeringen vart posten ska. Samt uppmärksammat berörda vikten av noggrannhet vid mottagande och levererande av posten. Därefter har det inte varit några fler fel i leveransen till och från Serviceenheten. REK-brevens rutiner fungerar men uppdateras ständigt under året.

Vi har mätt arbetstiden för en leverantörsfaktura genom processen. Den har förbättrats med 2 dagar. Likaså genomgång av systemadministratörs rutiner i Agresso avseende behörigheter och aktiva användare har gotts igenom. Vi anser att kontrollmomenten är genomgångna.

Räddningstjänst

Körkortsbekvärligheten (C-bekvärlighet) för all personal har kontrollerats under året med godkänt resultat.

Avseende personalens status enligt AFS 2005:6 (Medicinska kontroller i arbetslivet) samt AFS 2007:7 (Rök och kemdykning) sker kontinuerlig uppföljning internt samt i samverkan med kommunens företagshälsovård.

Kontrollmoment	Ansvarig chef	Bedömning vid årets slut*
Körkortsbekvärligheter personal	Räddningschef	Godkänd, avslutas
Godkänd personal enligt AFS 2005:6 (Medicinska kontroller i arbetslivet) samt AFS 2007:7 (Rök och kemdykning)	Räddningschef	Godkänd, avslutas

* Bedömning görs enligt följande: Godkänd, avslutas/Kvarstår till nästa år /Ej godkänd, ytterligare kontroll krävs

Teknisk nämnd

Tekniska nämnden beslutade 2019 att ha två kontrollområden för internkontroll under 2019. Kontrollerna ska enligt kommunens internkontrollreglemente göras utifrån ekonomi, prestation, kvalitet och miljö. Syftet med internkontrollen ska vara att: trygga kommunens tillgångar och förhindra förluster, säkerställa att lagar, bestämmelser och avtal efterlevs, riskminimering, säkra system och rutiner, styrning så att resurserna används i enlighet med tagna beslut, säkra en rättvisande redovisning, samt skydda politiker och personal från oberättigade misstankar. Under 2019 har två kontrollmoment utförts.

Kontrollmoment	Ansvarig chef	Bedömning vid årets slut*
Verkställda medborgarförslag och motioner	Magnus Ljunggren	Godkänd, avslutas
Rutiner kring brandlarm	Magnus Ljunggren	Godkänd, avslutas

Miljö- och byggnämnd

Förvaltningen har gjort stickprov på om rutiner är tydliga och om handläggning sker enligt rutinen. Resultat: 9 av 10 rutiner uppfyllde kriterierna.

Kultur- och fritidsnämnd

Nämndens interna kontrollplan omfattar 12 olika verksamheter. Mest tid har ägnats åt kontroll av handläggning av föreningsbidrag. Kontrollen har visat att alla utbetalda bidrag stämmer med gällande bidragsnormer. De felaktigheter som upptäckts har rättats till. Övriga verksamheter som har granskats är ekonomisk uppföljning via delårsbokslut och årsbokslut.

Kontrollmoment	Ansvarig chef	Bedömning vid årets slut*
Bibliotek – Hantering av betalkort och rutiner för kvitton	Bibliotekschef	Godkänd
Kulturskolan – Elevavgifter, uppföljning av att fastställda deltagaravgifter tillämpas	Förvaltningschef	Ytterligare kontroll krävs
Sporthallar – Hyror, uppföljning av att fastställda hyresavgifter följs	Förvaltningschef	Godkänd
Föreningsbidrag – uppföljning av att utbetalda bidrag stämmer med gällande bidragsnormer	Förvaltningschef	Ytterligare kontroll krävs

Socialnämnd

Kontrollmoment	Ansvarig chef	Bedömning vid årets slut*
Mål för patientsäkerhet	Stabschef	Godkänd, avslutas
Anmälningar till Inspektionen för vård och omsorg(IVO)	Stabschef	Godkänd, avslutas
Analys och verksamhetsplanering utifrån inlämnad statistik	Stabschef	Godkänd, avslutas

Internkontroll har till största delen genomförts inom ramen för systematiskt kvalitetsarbete och uppföljning. De upprättade kontrollmomenten för 2019 har genomförts i varierad grad.

- Mål för patientsäkerhetsarbetet har inte explicit upprättats, dock har planering genomförts för återinförande av Senior Alert i verksamheterna (vilket till viss del har en inverkan på patientsäkerhetsarbetet). På grund av viss personalomsättning kommer återinförandet att ske under 2020. MAS har återkommande möten med verksamheten, vilket behandlar uppkomna händelser/avvikelser samt införandet av nya/förnyade arbetssätt.
- Anmälningar till IVO har gjorts vid 2 tillfällen; 1 anmälan enligt Lex Sarah samt en anmälan enligt Lex Maria. Vid samtliga tillfällen har förvaltningen genomfört åtgärder och förändringar som IVO bedömt som tillfredsställande. Utöver detta har IVO begärt yttrande från förvaltningen vid 3 tillfällen.
- Analys och verksamhetsplanering utifrån inrapporterad statistik har genomförts inom ramen för Barn och unga (individstatistik). I övrigt har förvaltningen skapat rutiner och arbetssätt för analys och återförande av resultat till verksamheterna utifrån genomförda brukarundersökningar (ÄO, FHO och IFO). Statistikinlämningar (individ och mängd) sker till stor del av staben tillsammans med aktuell enhet/område. Genom detta så erhålls en löpande kvalitetsdialog om vad som behöver utvecklas/förändras.

Barn- och utbildningsnämnd

Den interna kontrollen har under året fungerat väl och såväl förvaltning som nämnd har bra överblick över såväl resultat som indikatorer från verksamheten. Att följa indikatorer är avgörande för nämnden varför kontrollmomenten kvarstår till nästa år även om momentet är godkänt. Det kontrollmoment som återstår att ta fram är personalomsättning som måste tas fram kommunövergripande.

Kontrollmoment	Ansvarig chef	Bedömning vid årets slut*
Antal barn/elever i verksamheten	Förvaltningschef	
Närvaro (barn/elever/studerande)	Verksamhetschef	
Betygsprognoser	Verksamhetschef	
Nöjdhet (elever, föräldrar, medarbetare)	Förvaltningschef	
Frisknärvaro (personalen)	Verksamhetschef	
Personalomsättning	Verksamhetschef	
Incidenter (arbetsmiljö, kränkningar)	Verksamhetschef	

Vaggeryds Energi AB

Bolaget har 7 schemalagda styrelsemöten under året under vilka styrelsen följer upp bolagets intjäning och utfall mot beslutad budget. Styrelsen får också rapporter från de olika verksamhetsområdena för att få en inblick i de operativa delarna av verksamheten. Styrelsen fattar beslut i frågor som av principiell karaktär och i frågor vars värden överstiger delegerade summor.

Ledningsgruppen har månatliga protokollförda möten under vilka operativa och strategiska frågor behandlas.

Bolaget följer aktuell lagstiftning för sina respektive verksamhetsgrenar samt följer de lagar, riktlinjer och myndighetsbeslut som åligger bolagets anmälningspliktiga produktionsanläggningar.

Verksamhetens nyckeltal

Kommunstyrelse

NYCKELTAL	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Antalsuppgifter:					
Manuella leverantörsfakturer	1 634	2 369	2 172	2 592	2 523
Scannade leverantörsfakturer	9 092	10 845	11 511	11 075	11 099
Elektroniska fakturer	30 944	26 280	27 394	22 500	21 095
Elektroniska beställningar	3 789	3 300	3 250	3 321	3 300
Bokföringsorder	1 355	1 163	1 141	1 042	950
Elektroniska Bokföringsorder	1 808	1 856	2 705	2 488	2 263
Dagrapportsposter	4 155	4 306	4 203	3 224	3 200
Allmän fakturering antal	20 218	18 814	43 469	42 640	44 295
Ramavtal samt övriga avtal	512	689	644*	468	362
Upphandlingar	93	112	89	79	56
Diariet förda ärenden	427	517	596	534	597
Beräknade löner	19 379	20 771	20 206	20 530	20 215

Räddningstjänst

Nyckeltal SKL Öppna Jämförelser ”TRYGGHET OCH SÄKERHET”

	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Rankning av Sveriges 290 kommuner som utgör sammanvägning av 4 indikatorer: Personskador, Utvecklade bränder i byggnad, Anmälda våldsbrott, Anmälda stöld- och tillgreppsbrott						
Kommunens placering (lägt=bättre)	35	22	33	36	43	59
Responstid för räddningstjänst (tid från 112-samtal till första resurs på plats, mediantid i minuter)						
Vaggeryd	10,2	9,8	11,4	11,4	10,0	12,1
Riket (median)	11,8	11,8	12,3	12,1	12,1	i.u.
IVPA-insatser (I väntan på ambulans) per 1000 invånare						
Vaggeryd	1,4	1,3	1,6	1,0	1,1	1,4
Riket (median)	1,4	1,4	i.u.	1,8	1,3	1,1
Andel (%) kvinnor som arbetar som brandpersonal i utryckningstjänst						
Vaggeryd	5,6	5,0	5,6	5,9	3,1	5,9
Riket (median)	5,3	5,3	4,6	4,1	4,2	4,1

Nyckeltal inom Räddningstjänstens verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
1:a timmar utryckning	1 604	1 500	1 534	1 521	1 616	1 330
Följande timmar utryckning	1 070	1 100	1 466	1 052	1 842	803
Antal utbildade/informerade	1 296	1 115	1 178	1 308	1 134	1 207
Nettokostnad per invånare	832 kr	827 kr	819 kr	788 kr	797 kr	736 kr

Räddningstjänstens insatser	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Antal händelser per olyckstyp						
Brand i byggnad	25	28	28	32	24	17
Brand ej i byggnad	42	44	30	32	17	10
Automatlarm ej brand	104	61	85	77	69	64
I väntan på ambulans/hjärtstopp	23	16	18	22	13	12
Trafikolycka	66	55	74	54	67	45
Utsläpp av farligt ämne	6	8	12	7	9	10
Stormskada	4	1	0	2	7	1
Vattenskada	9	3	3	1	6	7
Drunkning/ -tillbud	0	0	0	0	1	1
Annat uppdrag	50	47	46	44	46	29
Händelser utan risk för skada	18	26	27	21	11	18
Totalt antal insatser	347	289	323	292	268	214

Antal händelser per område	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Stationsområde Vaggeryd	185	139	166	150	138	106
Stationsområde Skillingaryd	145	111	129	120	106	99
Till annan kommun	17	39	28	22	24	9
Totalt antal insatser	347	289	323	292	268	214

Antal utryckningar per styrka	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Räddningsstyrka Vaggeryd	212	186	208	192	175	124
Räddningsstyrka Skillingaryd	190	166	180	155	131	123

Antalet händelser har ökat med 20% jämfört med 2018. Ungefär 30% av händelserna utgörs av automatiska brandlarm som utlöst med annan anledning än brand. Det är också inom denna larmtyp som ökningen av antalet händelser är störst. Värt att notera, vilket inte syns i tabellen, är att två enskilda larmanläggningar står för 25% av alla automatiska brandlarm utan brandtillbud. Det är 44 unika larmanläggningar som larmat vilket innebär att det finns 61 larmanläggningar som inte larmat utan brandtillbud en enda gång under hela året. Antalet bränder fortsätter att minska och utgjorde under 2019 19% av samtliga händelser. Antalet trafikolyckor ökar något, så även insatser vid hot om suicid samt med händelser där Räddningstjänsten bistår Region Jönköpings län vid hjärtstopp.

Teknisk nämnd

	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Antal torgplatser	5	5	5	5	5
Nettointäkt per torgplats, kr	2 000	0	3 400	2 800	-200
Antal kommunala ljuspunkter	5 519	5 457	4 890	4 870	4 860
Nettokostnad per ljuspunkt, kr exkl. kapitalkostnad	723	638	618	589	548
Nettokostnad gator och vägar, tkr	20 988	17 996	16 641	18 207	17 262
Nettokostnad per invånare, kr	1 472	1 289	1 204	1 346	1 286
Antal gårds- och vägbelysningar	1 221	1 214	1 300	1 300	1 150
Nettokostnad per belysning, kr	967	1 083	1 705	1 416	1 330
Enskilda vägar utan statsbidrag	99	98	97	118	118
Nettokostnad per väg, kr	1 810	1 726	1 832	2 068	1 881
Bidragsberättigad väglängd, km	56	56	55	62	62
Nettokostnad per km, kr	3 200	3 020	3 236	3 935	3 581
Enskilda vägar med statsbidrag	88	89	88	92	92
Nettokostnad per väg, kr	20 963	17 478	21 744	15 523	19 141
Bidragsberättigad väglängd, km	270	270	270	270	270
Nettokostnad per km, kr	6 832	5 762	7 087	5 289	6 522
Parkmark och grönområden, yta m2	742 992	734 982	500 000	500 000	500 000
Nettokostnad per m2, kr inkl. kapital och lekplats	7,27	7,46	8,01	8,24	7,69
Nettokostnad per invånare	311	338	290	305	287
Dricksvattenledningar (huvud), km	167	163	162	161	161
Försålt vatten till abonnent. Med mätare, m3	677 663	706 154	671 870	647 821	635 510
Dagvattenledningar (huvud), km	84	84	83	82	81
Spillvattenledningar (huvud), längd, km	148	147	148	147	146
Behandlat avloppsvatten. m3	1 056 391	964 080	1 007 988	911 672	1 016 851
Kostnadstäckningsgrad VA	99,98 %	100 %	100 %	97,8 %	99,9 %

Miljö- och byggnämnd

Nyckeltal, nettokostnad per invånare (Kr)	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Samhällsbyggnad	96	52	170	132	173
Politisk verksamhet	47	41	40	40	49
Miljö- och hälsoskydd	254	178	175	164	185
Naturvård	35	30	27	26	33
Inkomna ärenden	1601	1 126	1 110	1089	899
Nämndbeslut	225	235	222	216	234
Delegationsbeslut					
- Miljö	400	249	226	265	219
- Bygg	552	544	432	456	477
Åt socialnämnden					
- Bostadsanpassning	60	70	78	68	68

Tillsynsområde	Totalt antal objekt 2019	Totalt antal objekt 2018	Totalt antal objekt 2017
Miljöskydd	Ca 200	Ca 200	234
Miljöskydd lantbruk	Ca 170	Ca 170	165
Livsmedel	Ca 130	Ca 130	135
Hälsoskydd	Ca 170	Ca 170	152
Hälsoskydd bostäder	Ca 100	Ca 100	108

Utifrån statistiken inkomna ärenden och delegationsbeslut ökat något varje år. Den största ökningen sedan förra året ligget på delegationsbeslut(bygg) med 20 %.

När det gäller tillsynsobjekt är skillnaderna inte så stora från föregående år.

Socialnämnd

Socialnämnden, nyckeltal	Bokslut 2019		Bokslut 2018		Bokslut 2017		Bokslut 2016		Bokslut 2015		
	medel	Antal	Tkr*	Antal*	Tkr*	Antal*	Tkr*	Antal*	Tkr*	Antal*	Tkr*
Placerade barn institution <i>(kostnad per helårsplaceringar)</i>		0,56	969	4,35	1 333	4,36	1 407	3,98	1 406	1,2	2 018
Placerade barn familjehem <i>(kostnad per helårsplaceringar)</i>		9	473	14	257	12	297	12	254	13,4	314
Familjerådgivning <i>(kronor per behandlingstimmar)</i>		140	0,990	88	1,067	115	0,939	75	1,196	78	1,0
Heldygnsvård missbruk <i>(kronor per dygn)</i>		1 402	2,1	777	1,4	1 233	3,0	1 302	2,4	2 303	1,9
Skyddat boende <i>(kronor per dygn)</i>		452	2,5	313	1,8	268	2,4	733	2,2	759	1,9
Särskilt boende <i>(netto kostnad per brukare)</i>		94	513,2	92	597,8	107	518,0	111	446,4	112	441,5
Korttidsvård <i>(netto kostnad per brukare)</i>		29	298,3	28	310,3	26	330,4	16	559,6	16	491,9
Demensboende <i>(netto kostnad per brukare)</i>		16	588,2	14	702,6	17	527,4	18	498,6	19	513,6
Personer med hemtjänst <i>(netto kostnad per brukare)</i>		201	214	215	175,2	223	159,6	220	155,5	196	181,3
Utförda hemtjänsttimmar <i>(kronor per timme)</i>		50 194	0,729	55 221	0,607	54 942	0,548	46	0,593	49 091	0,569
LSS-ärenden <i>(netto kostnad per brukare)</i>		9	828,4	13	842,8	14	764,8	12	564,0	10,9	623,8
LASS-ärenden <i>(netto kostnad per brukare)</i>		18	258,8	18	265,6	19	316,6	23	311,1	23,2	298,7
Korttidsvistelse, inskrivna <i>(netto kostnad per brukare)</i>		21	133,1	20	140,4	20	120,9	15	150,2	16	117,6
Korttidstillsyn, inskrivna <i>(netto kostnad per brukare)</i>		12	153,6	13	136,2	14	98,5	11	102,2	14	105,7
Daglig verksamhet, inskrivna <i>(netto kostnad per brukare)</i>		62	154,9	63	125,1	65	118,3	53	129,0	51	154,6
Bostad med särskild service <i>(netto kostnad per brukare)</i>		31	835,6	31	774,5	31	730,7	32	658,7	32	683,5
Gruppboende, social omsorg <i>(netto kostnad per brukare)</i>		7	586,6	6	648,1	6	635,9	5	733,8	4,7	786

Kultur- och fritidsnämnd

Nyckeltal,	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Budget 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Kostnad kr/inv							
Fritidsverksamhet	1 305:-	1 315:-	1 303	1 323	1 305	1 260	1 230
Kulturverksamhet	820:-	860:-	869	881	887	908	887
Simhallar							
Antal bad	46 536	47 00	46 390	47 000	46 160	44 510	44 591
varav skolbad	17 288	17 000	16 720	13 000	16 196	14 098	13 637
Ungdomsverksamhet							
Antal verksamhetstimmar		1 200	1 211	1 200	1 297	1 461	1 259
Antal besök flicka/pojk	7076 41%/59%	6 500 40%/60%	7305 43%/57%	6 500 40%/60%	5 754 40%/60%	4 876 34%/66%	4 819
Biblioteksverksamhet							
Antal lån	62 219	65 000	63 084	65 000	63 807	69 801	65 290
Kulturskola							
Antal elever (flicka/pojk)	274 68%/32%	310 60%/40%	311 65%/35%	350 60%/40%	321 63%/37%	319 62%/38%	332
Nettokostn/elev	13 504:-	11 440:-	10 912	10 000	11 158	10 905	10 162

Barn- och utbildningsnämnd

Nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Grundskola, inkl. friskola					
Antal elever snitt vt/ht	1 693	1 663	1 660	1 542	1 504
Kostnad/elev	103,6	102,4	93,1	93,1	92,1
Elever per lärare (kommunal)	11,4	11,4	10,5	10,2	10,0
Gymnasieskola					
Antal elever snitt vt/ht (inkl. IKE)	564	539	545	542	526
Kostnad/elev (inkl. IKE)	118,3	115,1	109,8	113,3	111,7
Elever per lärare (kommunal)	11,4	10,9	10,9	11,1	10,8
Komvux					
Heltidsstud. exkl. interkommunal. elever	159	162	180	157	187
Förskola, inkl. alternativa förskolor					
Antal barn snitt vt/ht	818	783	790	788	780
Kostnad/barn	146,0	139,5	134,3	121,5	116,5
Barn per årsarbetare förskola (kommunal)	5,4	5,5	5,6	5,5	5,7
Fritidshem, inkl. alt. fritidshem					
Antal barn snitt vt/ht	686	686	694	648	635
Kostnad/barn	43,7	42,6	38,1	36,6	37,4
Barn per årsarbetare fritidshem (kommunal)	17,9	18,8	19,3	19,1	17,9
Förskoleklass					
Antal barn snitt vt/ht	184	201	193	172	177
Kostnad/barn	55,8	53,8	55,1	59,1	54,7
Barn per lärare	15,9	15,6	12,7	12,1	14,5
Särskola					
Antal elever snitt vt/ht	20	18	18	24	27
Kostnad/elev	434,9	501,9	430,2	397,7	379,2

Vaggeryd-Skillingaryd Bostads AB

Ett litet urval av våra nyckeltal.

NYCKELTAL **	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Antalsuppgifter:					
Antal lägenheter	1 070	1 038	1 038	1 038	1 022
Omflyttning, %	16	15	18	20	21
Varmhyra, kr/kvm	1 054	1 026	1 014	1 010	994
Hyresgästenkät, nöjda, %	93,4	91,8	91,7	92,2	90
Underhåll & Reparationer, kr/kvm	275	242	259	280	308
Hyresförluster, tkr	163	237	342	833	1 248
Sjukfrånvaro, %	3,75	2,76	4,05	3,27	4,80