

Kommunfullmäktiges revisorers protokoll 2024-09-26

Tid och plats

2024-09-26 klockan 14:00-16:50 i Kommunkontoret Tegelbruket

Beslutande ledamöter

Sven-Erik Eriksson (KD) ordförande, Ulf Fahlstad (M), Sandeep Dinker S, Marita Neteborn (SD) ej § 70, Jan Alriksson (C)

Ej tjänstgörande ersättare

-

Övriga närvarande

Hans-Göran Björk (KD) § 70, Ann-Christin Persson (S) § 70

Val av justerare

Ulf Fahlstad (M)

Tid och plats för justering

Onsdag 2 oktober kl. 09:00 i Heby kommunhus

Justerade paragrafer

§ 69 - 76

Underskrift

Sven-Erik Eriksson, ordförande

Ulf Fahlstad , justerare

Jan Alriksson, sekreterare

Anslagsbevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunfullmäktiges revisorer

Datum då anslaget sätts upp

2024-10-02

Sammanträdesdatum

2024-09-26

Datum då anslaget tas ned

2024-10-24

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret, Tingsgatan 11, Heby

Underskrift

Sebastian Runbom

Innehållsförteckning

Upphandling av revisionstjänster	4
Träff med bygg- och miljönämnden	5
Månadsrapporter och åtgärdsplaner	6
Genomgång av protokoll från nämnder och styrelse	7
Länsgemensam konferens 14 oktober i Uppsala	9
Information och rapporter	10
Övriga frågor	11
Planering inför revision av delårsbokslut	12



Kf rev § 69

Dnr Ks/2021:31

Upphandling av revisionstjänster

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer beslutar att snarast få genomföra upphandlingen. Jan Alriksson och Sven Erik Eriksson arbetar vidare tillsammans med Upphandlingsenheten.

Sammanfattning

Revisorernas upphandling av sakkunnigt biträde, som initierades i april 2024, har nu avancerat i upphandlingskön och det föreligger ett utkast till förfrågningsunderlag.

Revisionen behandlar underlaget skyndsamt med målsättningen att revisionen, vid sitt novembermöte, kan besluta om sakkunnigt biträde för räkenskapsåren 2025 – 2027.

Beslutsunderlag

Muntlig redovisning

Kf rev § 70

Dnr Ks/2024:1

Träff med bygg- och miljönämnden

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för genomgången.

Sammanfattning

Det som helt överskuggar arbetet är den kommande skilsmässan med Sala kommun. Det har föranlett att man inte återbesätter vakanta tjänster vilket i sin tur påverkat verksamheten med längre handläggningstider.

Länsstyrelsen har granskat bygg- och miljönämnden och har konstaterat att tillsyn av alkoholtillstånd har saknats. Detta medför en satsning där man beräknar klara 6 av 25.

Det finns en betydande backlogg på cirka 2000 ej avslutade ärenden. Dessa betas nu av med prioritet på Heby-ärenden.

En fråga som diskuteras tidigare, beslut i delegation, där nämnden inte kunnat yttra sig/påverka efter att besluten tagits. Miljöärenden som medför ett negativt beslut för ansökanden tas nu alltid upp till nämnden, medan bygglovsärenden endast gör det i vissa fall.

Bygg- och miljönämnden upplever sig inte direkt vara involverade i processen angående samarbetet med annan kommun vad gäller förvaltning/samhällsbyggnadskontor.

Beslutsunderlag

Muntlig redovisning



Kf rev § 71

Dnr KS/2024:41

042

Månadsrapporter och åtgärdsplaner

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer lägger de tidigare rapporterna till handlingarna.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges revisorer inväntar delårsrapporten.

Kommunstyrelsen har efter julirapporteringen återigen uppdragit till nämnder med prognostiserade negativa budgetavvikelser att genomföra sina åtgärdsplaner. Detta omfattar alla förutom kultur- och fritidsnämnden samt bygg- och miljönämnden.

Beslutsunderlag

Ks § 139 Månadsrapport för maj och juli 2024

Månadsrapport maj 2024

Månadsrapport maj 2024 – Kommunfullmäktige

Månadsrapport juli 2024

Månadsrapport juli 2024 – Kommunfullmäktige

Ks § 155 Åtgärdsplan för kommunstyrelsen för en ekonomi i balans

Åtgärdsplan för kommunstyrelsen september 24

Kf rev § 72

Dnr KS/2024:65

007

Genomgång av protokoll från nämnder och styrelse

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för informationen och lägger protokollen med bilagor till handlingarna.

Sammanfattning

Revisorerna granskar alla nämnders protokoll löpande under verksamhetsåret och redovisar iakttagelser vid varje möte.

Noteringar:

Vård- och omsorgsnämnden

§105 Målstyrning – dialog om aktiviteter, här föreligger ett bra material i form av sammanställning från Kolada med jämförelser med likartade kommuner och länets kommuner.

§106 Ny socialtjänstlag förväntas träda i kraft 1 juli 2025. Syftet med den nya lagen är att socialtjänsten ska bli mer förebyggande, jämställd och lättillgänglig än idag. Socialtjänsten ska också jobba kunskapsbaserat – alltså tydligare vila på forskning och beprövad erfarenhet och barnperspektivet ska ytterligare stärkas.

Kommunstyrelsen

§155 Kommunstyrelsen har en detaljerad åtgärdsplan för att täcka det prognosticerade underskottet på – 2,1 miljoner kronor.

§161 Beslut att Heby kommun tar inledande kontakter med Tierps kommun för att söka bilda samverkan inom bygg- och miljönämndens verksamhetsområde.

§174-175 Närvaroteamet rekommenderas få fortsätta och finansieras med 1,73 miljoner för 2025.

§179 Ett nytt samverkansavtal med Sala kommun om räddningstjänst är godkänt.

Valnämnden

§45 Resultatet av kommunens eftervalsenkät indikerar en allmän nöjdhet bland röstmottagarna. Dock identifierades förbättringsområden.

§46 Uppföljning av organisationen för allmänna val. Förvaltningen får i uppdrag att genomföra de förändringar som föreslås i utredningen bl.a. att utreda valdistrikten inför kommande val.

Samhällsbyggnadsnämnden

§129 Mål och budget 2025. Förslag till ramfördelning inom nämndens ansvarsområde underlag godkänns. En politisk satsning om 3,5 Mnr fördelas i enligt med nämndens prioriterade områden på arbete med översvämningar och dammar, vattenstrateg, energi. Kostenheten ska finansieras genom en ramtilldelning istället för intern prissättning.

Kultur- och fritidsnämnden

§47 Ändring i delegationsordningen så att nämnden framledes skall ta beslut om föreningsbidragen.

Utbildningsnämnden

§148 Åtgärdsplaner för budget i balans. Vissa områden i resursfördelningsmodellen utreds inför budget 2026, men "Samtliga justeringar innefattar dock högre kostnader och en förutsättning är att ekonomiskt utrymme finns i Utbildningsnämndens budgetram."

Beslutsunderlag

Ubn § 137 Internkontroll 2024, delrapport

Intern kontroll 2024 Återrapportering av delegationsbeslut, delredovisning

Ubn § 134 Beslut om fördelning av extra resurser till skolan för att minska effekterna av inflationen

PM Extra resurser till skolor för att mildra effekterna av inflationen

Vn § 47 Budgetuppföljning

Uppföljning av budget, EU valet 2024



Kf rev § 73

Dnr KS/2023:21

027

Länsgemensam konferens 14 oktober i Uppsala

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer beslutar att delta i den länsgemensamma konferensen den 14 oktober i Uppsala.

Sammanfattning

Uppsala kommun och regionens revisioner har bjudit in till länsgemensam konferens 14 oktober i Uppsala. Sven-Erik Eriksson (KD), ordförande, anmäler Sven-Erik Eriksson (KD), Ulf Fahlstad (M), Marita Neteborn (SD) och Sandeep Dinker (S).

Beslutsunderlag

Muntlig redovisning

Kf rev § 74

Dnr KS/2024:1

Information och rapporter

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer tackar för informationen.

Sammanfattning

Följande handlingar föreligger:

- Information om inspektionsrapport
- Rapport inspektion 2024(29683653)
- Ks § 144 Uppföljning av internkontroll av upphandling

Kf rev § 75

Övriga frågor

Inga övriga frågor föreligger.

Kf rev § 76

Dnr KS/2024:104

Planering inför revision av delårsbokslut

Beslut

- Kommunfullmäktiges revisorer beslutar att träffa nämndpresidierna vid följande tider för genomgång av delårsrapporten. Revisionen önskar en kort genomgång av delårsresultatet och helårsprognosen samt tid för frågor och synpunkter. Revisionen räknar med 30 – 45 minuters tidsåtgång per träff.
- | | |
|----------------------|-----------|
| - Utbildningsnämnden | kl. 15.00 |
| - Kommunstyrelsen | kl. 16.00 |

Sammanfattning

Tisdag 15 oktober vill kommunfullmäktiges revisorer träffa utbildningsnämnden och kommunstyrelsen för genomgång av delårsrapporten.

Revisorerna anser att tidschemat för årets revision är för hårt pressat främst beroende på att delårsrapporten uppges bli tillgänglig för revisionens sakkunniga biträde vid samma tillfälle, troligen 8 oktober, som den distribueras inför kommunstyrelsens sammanträde 15 oktober.

Revisorerna skall sedan lämna sitt utlåtande till kommunfullmäktige i samband med deras beredning (21 oktober) inför sammanträdet den 29 oktober. Det innebär att revisionen har tre arbetsdagar på sig för att skriva och förankra utlåtandet i revisionsgruppen.

Beslutsunderlag

Muntlig redovisning

Delges
Kommunstyrelsen
Utbildningsnämnden