

**Kulturnämnd****Tid:** 2022-12-13 kl. 13:30**Plats:** Medborgarhuset

Ledamöter i Kulturnämnd kallas till detta sammanträde.

Övriga får kallelsen för kännedom

Är du förhindrad att närvara på sammanträdet ska du kalla in din ersättare i enlighet med gällande matrikel.

Ärende	Inbjudna/kallade	Anteckningar
1 Val av protokolljusterare Dnr		
2 Fastställande av dagens föredragningslista Dnr		
3 Ekonomisk uppföljning för kulturnämnden efter november 2022 Dnr KUN/2022:13		
4 Kulturpristagare 2022 Dnr KUN/2022:50		
5 Kulturstipendium 2022 Dnr KUN/2022:51		
6 Svar på kommunrevisionens granskning av internkontroll Dnr KUN/2022:76		
7 Beslut avseende ansökan om föreningsbidrag Dnr KUN/2022:83		
8 Budet och verksamhetsplan för kulturnämnden 2023 Dnr KUN/2022:16		
9 Kulturchefen informerar Dnr		



Kulturkontoret
Therese Israelsson
therese.israelsson@saffle.se

Datum
2022-12-05

Referens
KUN/2022:

Kulturnämnden

Ekonomisk uppföljning efter november för kulturnämnden 2022

Sammanfattning

Kulturnämndens ekonomiska uppföljning efter november visar på ett positivt utfall om 2 723 tkr vilket ger en avvikelse mot budget med +2 701 tkr. Intäkterna avviker positivt från budget med 4 441 tkr och kostnaderna är -1 756 tkr högre än budget för perioden.

Efter november månad beräknar kulturnämnden ett positivt resultat på + 1,25 Mnkr vid årets utgång.

Bakgrund

Enligt kommunallagen ansvarar varje facknämnd för kontrollen av den egna verksamheten. I Säffle följs verksamhetens ekonomi upp och rapporteras till respektive nämnd varje månad, varannan månad rapporterar nämnderna till kommunstyrelsen som i sin tur rapporterar till kommunfullmäktige efter april (tertiarapport), augusti (delårsrapport) och december (årsredovisning).

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen.

Beslutsunderlag

Ekonomisk rapport för Kulturnämnden efter november 2022.

Förvaltningens ståndpunkt

Kulturnämnden har en budgetram om 29,8 Mnkr för 2022.

Den ekonomiska uppföljningen efter november visar på ett positivt utfall om 2 723 tkr vilket ger en avvikelse mot budget med +2 701 tkr. Intäkterna avviker positivt från budget med 4 441 tkr och kostnaderna är 1 756 tkr högre än budget för perioden. Under delar året har ett flertal aktiviteter haft begränsad/alternativ verksamhet samt att personalkostnaderna har varit lägre pga vakanser. Inga större ekonomiska avvikelser jämfört med den beslutade budgeten för 2022 har inträffat under perioden.

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar att godkänna ekonomisk uppföljning efter november för kulturnämnden 2022.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef

Beslutet ska skickas till
Kommunledningskontoret

Ekonomisk rapport för Kulturnämnd efter november år 2022

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	11 328	6 887	4 441	7 583	170	●
Kommunbidrag	27 318	27 318	0	29 801	0	●
Kostnader	-35 887	-34 130	-1 756	-37 327	1 080	●
Räntekostnader	-35	-52	17	-57	0	●
Resultat	2 723	22	2 701	0	1 250	●

UTFALL

Kulturnämnden har en budgetram om 29,8 Mnkr för 2022. Utfall till och med november är +2723tkr. Periodiserade intäkter och kostnader från föregående år har återförts. Under delar året har ett flertal aktiviteter haft begränsad/alternativ verksamhet samt att personalkostnaderna har varit lägre pga vakanser. Inga större ekonomiska avvikelser jämfört med den beslutade budgeten för 2022 har inträffat under perioden.

PROGNOS

Efter november beräknar kulturnämnden ett positivt resultat för år 2022 med 1,25 Mnkr.

Driftsredovisning på underordnade ansvar

Kulturnämnden politik

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Kommunbidrag	447	447	0	488	0	●
Kostnader	-318	-447	129	-488	0	●
Resultat	129	-0	129	-0	0	●

UTFALL

Kulturnämnden har en budgetram om 488 tkr för 2022. Utfall till och med oktober är +129 tkr.

PROGNOS

Kulturnämnden prognosticerar ingen budgetavvikelse vid årets slut efter oktober månads redovisning.

Kultur gemensam

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	12		12			
Kommunbidrag	6 619	6 619	-0	7 221	0	●
Kostnader	-5 518	-6 617	1 100	-7 220	500	●
Räntekostnader	-0	-1	1	-1	0	●
Resultat	1 113	1	1 112	-0	500	●

UTFALL

Kultur gemensam har en budget på 7,2 Mnr för 2022. Utfall till och med november är +1,1 Mnr. Vilket främst avser ej genomförda aktiviteter under året samt felbudgeterade personalkostnader.

PROGNOS

Kultur gemensam prognostiserar ett positivt resultat på +500 tkr vid 2022 års utgång.

Biblioteket

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	1 444	616	828	672	0	●
Kommunbidrag	6 745	6 745	0	7 358	0	●
Kostnader	-7 737	-7 340	-397	-8 010	0	●
Räntekostnader	-17	-18	1	-20	0	●
Resultat	436	2	433	0	0	●

UTFALL

Biblioteket har en budget på 7,3 Mnkr för 2022. Utfall till och med november är +436 tkr. Det finns statliga bidrag från föregående år som är periodiserade till 2022 för bland annat att stärka och utveckla biblioteket. Motsvarande bidrag som delvis matchas med kostnader under året. Dock kommer stor del av bidragen att föras vidare till år 2023.

PROGNOS

Biblioteket räknar med ett resultat i balans med budget vid 2022 års utgång.

Ungdomens Hus

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	558	229	329	250	0	●
Kommunbidrag	4 764	4 764	-0	5 197	0	●
Kostnader	-5 133	-4 987	-146	-5 442	0	●
Räntekostnader	-3	-5	2	-5	0	●
Resultat	187	2	185	0	0	●

UTFALL

Ungdomens hus har en budgetram på 5,2 Mnkr för 2022. Utfall till och med november är +187 tkr. Överskottet beror främst på bidrag för arrangemang har blivit bokförd i november. Det är ett fortsatt högt tryck på verksamheten med höga besöksantal.

PROGNOS

Ungdomens Hus räknar med ett resultat i balans med budget vid 2022 års utgång.

Medborgarhuset

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	7 773	4 364	3 409	4 761	0	●
Kommunbidrag	3 113	3 113	-0	3 396	0	●
Kostnader	-10 803	-7 449	-3 355	-8 127	250	●
Räntekostnader	-15	-27	12	-30	0	●
Resultat	68	1	67	0	250	●

UTFALL

Medborgarhuset har en budgetram på 3,4 Mnkr. Utfall till och med november är +68. Avvikelsen beror på att det är under hösten och vintern som verksamheten är som störst. Intäkterna och kostnaderna som avser de externa arrangörerna balanserar över året men kan avvika för enskilda månader.

PROGNOS

Medborgarhuset prognostiserar ett positivt resultat på +250 tkr vid 2022 års utgång.

Sagabiografen

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	363	523	-159	570	0	●
Kommunbidrag	713	713	-0	778	0	●
Kostnader	-996	-1 235	239	-1 348	0	●
Resultat	80	0	80	0	0	●

UTFALL

Sagabiografen har en budgetram på 778 tkr. Utfall till och med november är +80. Avvikelsen på både intäkts- och kostnadssidan beror på att kostnaderna för filmvisningarna inte varit så höga som budgeterat samt delvis på lägre publikantal.

PROGNOS

Sagabiografen räknar med ett resultat i balans med budget vid 2022 års utgång.

Kulturskolan

Driftredovisning med prognos (tkr)

	Utfall Jan - Nov 2022	Budget Jan - Nov 2022	Avvikelse ack	Budget helår 2022	Avvikelse prognos	Prognos- indikator
Övriga Intäkter	1 176	1 155	22	1 330	170	●
Kommunbidrag	4 916	4 916	0	5 363	0	●
Kostnader	-5 382	-6 055	673	-6 692	330	●
Räntekostnader	-0	-1	1	-1	0	●
Resultat	710	15	695	-0	500	●

UTFALL

Kulturskolan har en budgetram på 5,4Mnkr. Utfall till och med november är + 710. Bidrag som avser perioden 2022/2023 är förutbetalda och påverkar intäkterna positivt för perioden. Personalkostnaderna är lägre budgeterat på grund av vakanshållning av tjänster.

PROGNOS

Kulturskolan prognostiserar ett positivt resultat på +500 tkr vid 2022 års utgång.

Investeringsuppföljning (tkr)

	Utfall Jan - Nov	Budget - 2022	Avvikelse ack	Avvikelse Prognos
Ej spec investeringar		-200	-200	0
Inventarier Ungdomens hus				
Inventarier bibliotek	-94		94	
Inventarier medborgarhus				
Bokbuss		-4 500	-4 500	4 500
Summa Kultur	-94	-4 700	-4 606	4 500
Summa 6 Kulturnämnd	-94	-4 700	-4 606	4 500

För 2022 har kulturnämnden en investeringsbudget om totalt 4 700 tkr där 4 500 tkr avser en ny bokbuss och 200 tkr ospecificerade medel. Prognosen för helåret är att bokbussen inte kommer att levereras under 2022 och att medlen för ospecificerade medel kommer att förbrukas. Nämnden kommer äska att medlen för ny bokbuss förs över till år 2023.



Katarina Kristoffersson,
katarina.kristoffersson@saffle.se

Datum
2022-11-25

Referens
KUN/2022:50

Kulturnämnden

Kulturpris 2022

Sammanfattning

Kulturnämndens kulturpris tilldelas en person eller en förening som har utfört värdefulla insatser för kulturen i Säffle kommun. 2022 går priset till artisten Tomas Rimeika som i sina sånger hyllat Säffle och satt Säffle på kartan i populärkulturen. Kulturpriset på 10 tkr delas ut av kulturnämnden i samband med nämndens möte i december. Kulturpriset belastar konto ansvar 6111, verksamhet 31522, aktivitet 455.

Bakgrund

Säffle kommun har delat ut ett kulturpris sedan 1971. Priset har under åren tilldelats såväl privatpersoner som föreningar som har haft betydelse för kulturlivet i kommunen. Kulturpriset är en viktig markör för att visa Säffle kommuns uppskattning för de insatser som görs av ideella krafter, professionella kulturskapare och föreningslivet för att medverka till det stora kulturutbud som Säffle erbjuder.

Tomas Rimeika har under många år återvänt till hembygden i Säffle i sina texter och i sin musik. Tomas har framfört sin musik på många platser i Säffle kommun och på konserter runtom i Sverige har Säffle intagit en självklar plats på scenen. Även i musikvideor har Tomas visat Säffle där Byälven, Gillbergadalen, Vänern och centrala Säffle fått stor plats.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen.

Beslutsunderlag

Nomineringar till Kulturpris 2022.

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar att tilldela Tomas Rimeika Säffles kulturpris 2022 med följande motivering:

Tomas Rimeika har under många år hyllat sin hembygd i egna låttexter och egen musik och därmed satt Säffle på kartan såväl genom populärmusiken som genom sina konserter runtom i Sverige.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef

Beslutet ska skickas till
Kulturpristagare enligt sändlista



Katarina Kristoffersson,
katarina.kristoffersson@saffle.se

Datum
2022-11-25

Referens
KUN/2022:51

Kulturnämnden

Kulturstipendium 2022

Sammanfattning

Kulturnämnden instiftade 2018 ett stipendium för unga 16-25 år. Stipendiet vänder sig till de som vill förkovra sig inom sitt konstutövande. Stipendiet är på 5 tkr och stipendiat beslutas vid kulturnämndens decembermöte. Kulturnämnden beslutar att 2022 tillfälligt höja anslaget för Kulturstipendiet med 5 tkr och tilldelar kulturstipendiet till två sökanden, Klara Nordmarker och Elin Werling.

Bakgrund

För att uppmuntra unga i sitt kulturutövande har kulturnämnden instiftat ett stipendium för 5tkr. Stipendiet delas ut till en ung person 16-25 år, som är verksam inom konst, musik, litteratur, teater, dans, film, konsthantverk, foto eller andra områden inom kulturell verksamhet. Personen ska vara bosatt i, haft sin skolgång i eller vara verksam i Säffle kommun. Kulturnämnden fattar beslut om stipendiat. Stipendiet kan sökas för egen räkning eller allmänheten kan föreslå stipendiat.

Elin Werling har under lång tid satsat på en karriär i musikbranschen. Hon har via Norrstrandskolans musikklasser, Södra Latins gymnasium och Musikteaterskolan i Bjärnum nu gått två år på Balettakademin i Göteborg. Elin vill använda stipendiet till digital utrustning för auditions till olika roller och även till omkostnader i samband med auditions runtom i Sverige.

Klara Nordmarker har en bakgrund i kulturskolan i Säffle och i Säffleoperans uppsättningar. Klara har även haft roller på Wermland Opera och Värmlandsteatern. Nu går Klara på Lunds dans- och musikgymnasium och kommer att använda stipendiet till att ta privata pianolektioner för att utveckla sina kunskaper i piano.

Utdelningen av stipendiet sker i samband med kulturnämndens möte i december 2022.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen.

Beslutsunderlag

Ansökningar till kulturstipendium 2022.

Förvaltningens ståndpunkt

Förvaltningen ser det positivt att tillfälligt höja anslaget för kulturstipendiet och dela det mellan två sökanden. Det ekonomiska nuläget ger möjlighet att

omfördela 5 tkr från Nämndiniterade projekt, ansvar 6011, verksamhet 3154 till ansvar 6111, verksamhet 3152, aktivitet 455 (kulturpris).

Konsekvenser

Ekonomiska konsekvenser

Omfördelning av 5 tkr från Nämndiniterade projekt, ansvar 6011, verksamhet 3154 till ansvar 6111, verksamhet 3152, aktivitet 455 (kulturpris).

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar enligt följande:

1. Omfördela 5 tkr från Nämndiniterade projekt, ansvar 6011, verksamhet 3154 till ansvar 6111, verksamhet 3152, aktivitet 455 (kulturpris)
2. Tildela två sökanden 2022 års kulturstipendium

Elin Werling, studerande på Balettakademin i Göteborg samt Klara Nordmarker studerande på Lunds dans-och musikalgymsnasium.

Motivering:

Elin Werling har sina rötter i Säffleoperan och visar en hög ambitionsnivå i sin vilja att bli en kompetent musikalartist. Kulturnämnden i Säffle uppmuntrar Elin i hennes fortsatta studier och önskar henne lycka till med ansökningar och auditions till olika scener i Sverige.

Klara Nordmarker har trots sina unga år en gedigen bakgrund på scen och i Säffleoperans uppsättningar. Kulturnämnden i Säffle vill uppmuntra Klara i hennes nuvarande studier och i sin ambition att förkovra sig i fler instrument.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef

Beslutet ska skickas till

Kulturstipendiater enligt sändlista



Kulturnämnden

Rapport från KPMG om internkontroll 2022

Sammanfattning

KPMG rekommenderar kulturnämnden att genomföra en riskanalys och en intern kontrollplan.

Ansvarsfull alkoholserving, AAS, används för att förebygga och minska alkoholrelaterat våld och skador i restaurangmiljö.

Det är av största vikt att alkoholhanteringen på Medborgarhuset sköts på det sätt som alkohollagstiftningen gör gällande.

Kulturnämnden beslutar att den interna kontrollen ska uppfylla kravet att det vid varje serveringstillfälle ska finnas en tydligt utsedd person över 20 år som behöver ha inblick kring ämnet. Övrig personal ska veta vem som är ansvarig för alkoholservingen vid varje tillfälle.

Samtliga fast anställda på Medborgarhuset ska ha genomgått aktuell kurs i Ansvarsfull alkoholhantering.

Bakgrund

Säffle kommuns revisorer har granskat kommunens arbete kring intern kontroll. I granskningsarbetet har revisionen biståtts av KPMG.

Den sammanfattande bedömningen utifrån granskningen är att kommunstyrelse och nämnder endast i viss utsträckning bedriver ett systematiskt arbete med att säkerställa en tillräcklig och effektiv intern kontroll.

Det saknas kommunövergripande mallar för riskbedömning och intern kontrollplan. KPMG bedömer att sådana mallar skulle förenkla arbetet på förvaltningsnivå och ge en mer enhetlighet i internkontrollarbetet på kommunövergripandenivå.

KPMG rekommenderar kulturnämnden att genomföra en riskanalys och en intern kontrollplan.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen.

Beslutsunderlag

Rapport KPMG intern kontroll samt Följebrev internkontroll.

Förvaltningens ståndpunkt

Kulturnämnden ska göra en riskanalys i sina verksamheter samt göra en kontrollplan. Kulturförvaltningen har analyserat risker i verksamheten.

Risikanalys avseende alkoholhantering på Medborgarhuset.

Ansvarsfull alkoholserving, AAS, används för att förebygga och minska alkoholrelaterat våld och skador i restaurangmiljö.

Det är av största vikt att alkoholhanteringen på Medborgarhuset sköts på det sätt som alkohollagstiftningen gör gällande.

Den interna kontrollen ska uppfylla kravet att det vid varje serveringstillfälle ska finnas en tydligt utsedd person över 20 år som behöver ha inblick kring ämnet. Övrig personal ska veta vem som är ansvarig för alkoholservingen vid varje tillfälle.

Samtliga fast anställda på Medborgarhuset ska ha genomgått aktuell kurs i Ansvarsfull alkoholhantering.

Kulturförvaltningen tar fram en kontrollplan för Ansvarsfull alkoholhantering.

Kulturnämnden är också delaktig i Säffle kommuns övriga interna kontrollpunkter 2022.

Konsekvenser

Risikanalys

Ekonomiska konsekvenser

Kostnader för kurser i Ansvarsfull alkoholhantering ska finansieras i Medborgarhusets driftbudget.

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar att anta risikanalys/kontrollplan för 2022.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef

Beslutet ska skickas till

KPMG

Till Kommunstyrelsen och samtliga nämnder

Säffle kommuns revisorer har granskat kommunens arbete kring intern kontroll. I granskningsarbetet har revisionen biståtts av KPMG.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelse och nämnder endast i viss utsträckning bedriver ett systematiskt arbete med att säkerställa en tillräcklig och effektiv intern kontroll.

Reglementet för intern kontroll beskriver syfte, organisation, ansvarsfördelning och uppföljning av intern kontroll. I slutet av dokumentet finns kommentarer med förtydligande av mål och begrepp som beskrivs i reglementet.

Det saknas kommunövergripande mallar för riskbedömning och intern kontrollplan. Vi bedömer att sådana mallar skulle förenkla arbetet på förvaltningsnivå och ge en mer enhetlighet i internkontrollarbetet på kommunövergripandenivå.

En av nämnderna saknar en intern kontrollplan, här hänvisas till avsaknaden av ekonomistöd på förvaltningen.

Vi bedömer att en utvärdering av systemet för intern kontroll sker för respektive nämnd, utom för kulturnämnden samt för kommunen som helhet, men att uppföljningen kan förbättras och att det behöver säkerställas att alla nämnder arbetar aktivt med den interna kontrollen.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Uppdatera reglemente för intern kontroll
- Ta fram kommunövergripande mallar för riskanalys och intern kontrollplan
- Säkerställa att samtliga nämnder upprättar en riskanalys och antar en intern kontrollplan.
- Fatta beslut om internkontrollplan i slutet av föregående år.

Vi rekommenderar kulturnämnden att:

- Genomföra en riskanalys och utifrån den anta en intern kontrollplan

Vi rekommenderar samtliga nämnder att:

- Fatta beslut om internkontrollplan i slutet av föregående år.

I övrigt hänvisas till rapporten i sin helhet.

Revisorerna översänder härmed rapporten och emotser nämndens svar, med redogörelse av vilka åtgärder styrelsen/nämnden avser att vidta med anledning av iakttagelserna i rapporten, senast den 20 december 2022.

För kommunrevisionen,

Margareta Forsberg, vice. ordförande



Granskning av intern kontroll

Rapport
Säffle kommun

KPMG AB

Datum 2022-09-20

Antal sidor 14



Säffle kommun
Granskning av intern kontroll

2022-09-20

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	5
2.3	Metod	5
3	Resultat av granskningen	6
3.1	Intern styrning och kontroll	6
3.2	Styrdokument och kontrollmiljö	7
3.3	Kommunövergripande riskanalys och intern kontroll	8
3.4	Nämndernas riskanalyser och intern kontroll	10
3.5	Uppföljning och utvärdering	13
4	Slutsats och rekommendationer	14

1 Sammanfattning

Vi har av Säffle kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska kommunens arbete kring intern kontroll. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelse och nämnder endast i viss utsträckning bedriver ett systematiskt arbete med att säkerställa en tillräcklig och effektiv intern kontroll.

Reglementet för intern kontroll beskriver syfte, organisation, ansvarsfördelning och uppföljning av intern kontroll. I slutet av dokumentet finns kommentarer med förtydligande av mål och begrepp som beskrivs i reglementet.

Det saknas kommunövergripande mallar för riskbedömning och intern kontrollplan. Vi bedömer att sådana mallar skulle förenkla arbetet på förvaltningsnivå och ge en mer enhetlighet i internkontrollarbetet på kommunövergripandenivå.

En av nämnderna saknar en intern kontrollplan, här hänvisas till avsaknaden av ekonomistöd på förvaltningen.

Vi bedömer att en utvärdering av systemet för intern kontroll sker för respektive nämnd, utom för kulturnämnden samt för kommunen som helhet, men att uppföljningen kan förbättras och att det behöver säkerställas att alla nämnder arbetar aktivt med den interna kontrollen.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Uppdatera reglemente för intern kontroll
- Ta fram kommunövergripande mallar för riskanalys och intern kontrollplan
- Säkerställa att samtliga nämnder upprättar en riskanalys och antar en intern kontrollplan.
- Fatta beslut om internkontrollplan i slutet av föregående år.

Vi rekommenderar kulturnämnden att:

- Genomföra en riskanalys och utifrån den anta en intern kontrollplan

Vi rekommenderar samtliga nämnder att:

- Fatta beslut om internkontrollplan i slutet av föregående år.

2 Bakgrund

Vi har av Säffle kommuns revisorer fått i uppdrag att genomföra en granskning avseende intern kontroll. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2022. Styrelser och nämnder ansvarar för den interna kontrollen enligt kommunallagen 6 kap. 6 §:

”Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.”

Vidare framgår av kommunallagen 12 kap 1 §: ”Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.”

Med begreppet ”tillräcklig” avses en bedömning i förhållande till COSO -modellens fem kontrollkomponenter: kontrollmiljö, riskanalys, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning/utvärdering.

Revisorerna bedömer att det är väsentligt att kommunstyrelsen och nämnder säkerställer att den interna kontrollen är tillräcklig och effektiv. Revisionen bedömer att det föreligger risk att sådana rutiner saknas.

2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Det övergripande syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelse och nämnder säkerställer en tillräcklig och effektiv intern kontroll.

Granskningen besvarar följande frågor:

- Är syfte, innehåll och rutiner gällande intern kontroll tydligt utformade?
- Har styrelse och nämnder en ändamålsenlig dokumenterad risk- och väsentlighetsanalys avseende uppföljning av intern kontroll? Omfattar analysen samtliga väsentliga processer inom nämndens verksamhetsområde?
- Följer styrelser och nämnder upp relevanta kontrollaktiviteter utifrån riskanalysen för att säkerställa att kontrollaktiviteterna genomförs och fungerar effektivt samt att åtgärder vidtas utifrån rapporterade brister
- Utvärdering av systemet för intern kontroll sker för respektive nämnd samt för kommunen som helhet

Granskningen avser kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, kulturnämnden, miljön och byggnadsnämnden, socialnämnden samt teknik- och fritidsnämnden och omfattar 2021.



2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller

- Kommunallagen 6 kap § 6
- Tillämpbara interna regelverk och policys.
- COSO-modellen används som en utgångspunkt vid granskningen.

2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av reglemente, internkontrollanvisningar, internkontrollplaner och uppföljningar av internkontrollplaner för styrelse och nämnder, underlag för framtagande av internkontrollplaner såsom riskanalyser, årshjul, egenkontroller och presentationsmaterial.
- Intervjuer har genomförts med ekonomichef, nämndsekreterare, kvalitetskontroller, kommunsekreterare, administrativ chef, biträdande socialchef, förvaltningschef

Samtliga intervjuade har erbjudits att faktakontrollera rapporten.

3 Resultat av granskningen

3.1 Intern styrning och kontroll

Intern styrning och kontroll är en process för att identifiera, hantera, åtgärda, dokumentera, informera och följa upp risker på ett strukturerat sätt. Syftet är att kommunens styrelse och nämnder, ledning och annan personal skaffar sig rimlig säkerhet för att kommunens mål uppnås inom följande områden:

- ✓ ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- ✓ tillförlitlig rapportering och information om verksamheten
- ✓ efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm

En av de mest erkända och tillämpade modellerna inom intern styrning och kontroll är COSO-modellen som är utvecklad av COSO (The Committee of Sponsoring Organizations). Tanken med modellen är att definiera intern styrning och kontroll och hur den ska fungera som en guide för att utvärdera och förstärka interna kontrollsystem.

COSO-modellen kan visas som en pyramid bestående av fem kontrollkomponenter, som verkar tillsammans:



Styrelser och nämnder har ansvar för sin verksamhet. Enligt kommunallagen innebär verksamhetsansvaret också ansvar för en tillräcklig intern kontroll (KL 6 kap 6 §). Den interna kontrollen hjälper nämnden att nå sina mål och bidrar till att stärka förtroendet för det demokratiska systemet.

Styrelser och nämnder följer vanligtvis upp den interna kontrollen utifrån en riskanalys för att bland annat bedöma processernas befintliga kontrollaktiviteter samt vilka

uppföljningsåtgärder som ska genomföras under året. Uppföljningsåtgärder rapporteras enligt den plan för uppföljning av intern kontroll som fastställts.

Vid brister beslutas om åtgärder. Styrelsen och nämnden bör årligen baserat på uppföljningen, och övrig information om intern kontroll, utvärdera om den interna kontrollen är tillräcklig och effektiv. Enligt COSO ska kommunstyrelsen i sin tur bör utvärdera kommunens samlade interna kontroll, som en del av kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Revisorerna ska i sin revisionsberättelse uttala sig om kommunens interna kontroll är tillräcklig. Ovanstående rapporter och utvärderingar är, tillsammans med revisionens egna granskningar, väsentliga i den bedömningen. Därför bör styrelse och nämnder innan revisorerna ska lämna revisionsberättelsen ha utvärderat den interna kontrollen, inklusive den för hela kommunen.

3.2 Styrdokument och kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör grunden som övriga kontrollkomponenter i COSO-modellen vilar på, och handlar ytterst om den förståelse och acceptans som finns i organisationen för intern styrning och kontroll. Etik, värderingar och förhållningssätt är viktiga faktorer i detta sammanhang, liksom externa krav och kontexten som organisationen verkar i. Mer synliga interna faktorer är exempelvis fördelning av ansvar och befogenheter, organisationsstruktur och styrdokument, såsom policys, riktlinjer, regler och rutiner.

Säffle kommun har ett internkontrollreglemente, beslutat av kommunfullmäktige 2012-04-23. Reglementet beskriver syfte, organisation, ansvarsfördelning och uppföljning av intern kontroll. I slutet av dokumentet finns kommentarer med förtydligande av mål och begrepp som beskrivs i reglementet.

Det beskrivs även i styrdokumentet att det finns en ny tidsplan för intern kontrollarbetet, som fastställer exempelvis när resultat ska redovisas till kommunfullmäktige samt att det finns nya kontrollområden för 2022.

3.2.1 Bedömning

Vi ser positivt på att det finns ett reglemente för intern kontroll, men vi kan konstatera att det är tio år gammalt. Vi anser att ett sådant styrdokument bör uppdateras regelbundet. Exempelvis varje mandatperiod, för att säkerställa att dokumentet är relevant och aktuellt samt för arbetet med intern kontroll ska kunna genomföras på ett ändamålsenligt sätt.

Vi bedömer att syftet med intern kontroll är tydligt utformat. Men att innehåll och rutiner gällande intern kontroll varierar mellan styrelse och nämnder.

3.3 Kommunövergripande riskanalys och intern kontroll

I styrdokumenterna anges att Intern kontrollprocessen i kommunen bygger på det reglemente med kommentarer som kommunfullmäktige fastställt. Med utgångspunkt från reglementet ska varje nämnd ta fram en årlig internkontrollplan. Planen ska innehålla specifika kontrollmoment som bestäms utifrån en riskbedömning som görs enligt en specifik och gemensam modell för kommunen. Resultaten av kontrollen redovisas till kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen. Kommunstyrelsens riskanalys och intern kontrollplan omfattar de fyra områdena ekonomi, HR, kansli och IT.

Kommunövergripande kontrollmoment 2021:

- Ekonomi – Kontroll av att SK-nummer är rätt angivet vid beställning.
- HR - Kontroll av överenskommelse om anställning
- Kansli – Direktupphandlingar
- IT - Kontroll av att det finns utsedda systemägare och systemansvariga

Inom respektive nämnds verksamhetsområde är det förvaltningschefen som har verkställighetsuppdraget att utforma konkreta anvisningar för arbetet och se till att kontrollmomenten genomförs. Ansvariga chefer på olika nivåer i organisationen är skyldiga att följa antagna anvisningar och informera övriga anställda om anvisningarnas innebörd. Samtliga anställda är skyldiga att följa antagna anvisningar i sin arbetsutövning.

Kontrollområdena tas fram med hjälp av den s.k. COSO-modellen som utgår från fem kontrollkomponenterna kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt tillsyn. Kontrollmiljön definierar synen på risk och intern kontroll inom organisationen. Kontrollmiljön påverkas av faktorer som:

- det sociala systemet
- det organisatoriska och administrativa systemet
- det politiska systemet
- det tekniska systemet.

Riskbedömning innebär en identifiering och bedömning av de risker/hot som organisationen ställs inför i strävan att uppnå sina mål. Externa risker kan vara omvärldsrisker, finansiella risker, legala risker samt IT-baserade risker. Interna risker kan vara verksamhetsrisker, redovisningsrisker och IT-baserade risker.

Riskbedömningen görs genom en genomgång av sannolikhet och väsentlighet/konsekvens för respektive aktivitet som kontrolleras.

Bedömningen av rutinerna görs med hjälp av en matris där värdena för sannolikheten och konsekvensen multipliceras enligt graderingen ovan. Placeringen i diagrammet ger på så vis en vägledning om vilka som ska tas med i den interna kontrollplanen. Ju längre uppåt och till höger i diagrammet en rutin/process placeras, desto mer antyder detta att den bör tas med i den interna kontrollplanen. Samtidigt behöver ytterligare faktorer vägas in i bedömningen, som till exempel kostnaden för kontrollen.

Kommenkoncernen har en skriftlig redovisning av åtgärder för 2021, i denna nämns att verksamheten i stort fungerar tillfredställande, men att rutinerna kan bli tydligare. I denna redovisning presenteras även resultat och förslag till åtgärder för de kontrollmoment som har genomförts. Ett nämndspecifikt kontrollmoment för kommunstyrelsen var under 2021 kopplat till räddningstjänsten, men eftersom det inte har inträffat någon händelse under 2021 som uppfyller kriterierna för att genomföra undersökningen har detta kontrollmoment inte genomförts.

I intervjuerna framkommer att det inte finns en tydlig mall för riskanalys och intern kontrollplan. Riskanalysen utgår från COSO-modellen, men eftersom kommunen inte har något IT-stöd för detta, så det görs på lite olika sätt mellan förvaltningarna. Det finns en kommungemensam del och en förvaltningsspecifik del i respektive plan. Representanter från förvaltningarna, i regel ekonomer, träffas och bestämmer de kommunövergripande kontrollpunkterna. Inom ramen för granskningen har vi inte tagit del av något som visar på att kommunstyrelsen och nämnderna är delaktiga i genomförande av riskanalys eller framtagande av intern kontrollplan, förutom att fatta beslut i frågan.

Under 2021 kom enligt uppgift de kommunövergripande kontrollpunkterna sent från centralt håll. I intervjuerna framkommer att det har påpekats från nämndernas håll att de kommunövergripande kontrollpunkterna kommer sent på året till nämnderna och att man från förvaltningshåll ligger på för att det beslut om dem ska tas tidigare. För att förvaltningarna utifrån de kommunövergripande kontrollpunkterna ska kunna göra fler egna kontrollmoment och ha tillräckligt med tid på sig att ta fram nämndens interna kontrollplan. Det framgår i intervjuerna att det pågår ett arbete med att se över tidsplanen, för att få ett bättre flöde och att riskanalysen ska göras inför kommande verksamhetsår.

3.3.1 Bedömning

Vi bedömer att kommunstyrelsen har en ändamålsenlig dokumenterad risk- och väsentlighetsanalys avseende uppföljning av intern kontroll. Analysen omfattar samtliga väsentliga processer inom styrelsens verksamhetsområde.

Vi bedömer att kommunstyrelsen följer upp relevanta kontrollaktiviteter utifrån riskanalysen för att säkerställa att kontrollaktiviteterna genomförs och fungerar effektivt samt att åtgärder vidtas utifrån rapporterade brister.

Vi kan konstatera att det saknas kommunövergripande mallar för riskbedömning och intern kontrollplan. Vi bedömer att sådana mallar skulle förenkla arbetet på förvaltningsnivå och ge en mer enhetlighet i internkontrollarbetet på kommunövergripandenivå.

3.4 Nämndernas riskanalyser och intern kontroll

3.4.1 Barn- och utbildningsnämnden

Förutom de kommunövergripande kontrollmomenten har barn- och utbildningsnämnden beslutat om anställningsavtal som förvaltningsspecifikt kontrollområde. Nämnden har bedömt att sannolikheten att det ska förekomma brister i förvaltningen bedöms till (3) *Möjlig* enligt COSO. Konsekvensen bedöms till (4) *Allvarlig*. Det är viktigt beslut fattade på delegation också återrapporteras till barn- och utbildningsnämnd för att ett beslut ska vinna laga kraft.

Vi har inte tagit del av någon mer omfattande riskanalys och det framkommer i intervjuerna att riskanalys görs på andra håll i kommunen och att det inte finns någon speciellt framtagen riskanalys för barn- och utbildningsnämnden. Utifrån de kommunövergripande kontrollmomenten tar nämnden sedan fram vad som ska kontrolleras inom nämndens verksamhet. Utifrån kontrollerna genomförs även åtgärdsplaner som återrapporteras till nämnden.

3.4.2 Socialnämnden

Förutom de kommunövergripande kontrollmomenten har socialnämnden beslutat om loggkontroller och rutiner för aktualiseringar i socialtjänsten som förvaltningsspecifika kontrollområden. För respektive kontrollområde har en risk- och konsekvensanalys genomförts.

Loggkontroller:

Enligt Patientdatalagen (PDL) och Offentlighets- och sekretesslagen (OSL) finns grundläggande bestämmelser om inre sekretess och elektronisk åtkomst inom vårdgivarens verksamhet. Inre sekretess innebär i 4 kap. 1 § PDL att den som arbetar hos en vårdgivare får ta del av dokumenterade uppgifter om en patient endast om den enskilde deltar i vården av patienten eller av annat skäl behöver uppgifterna för sitt arbete inom sin verksamhet. De sekretessbestämmelser som gäller vid behandling av personuppgifter inom socialtjänsten innebär ett strängt skydd för personuppgifterna. Endast den som är behörig har tillgång till uppgifterna och vem som har haft tillgång till uppgifterna ska gå att spåra i efterhand.

Närmaste chef har det övergripande ansvaret för loggningen inom sitt verksamhetsområde. Loggningskontroll ska regelbundet och systematiskt göras i syfte att förebygga, konstatera och åtgärda otillåten eller obefogad åtkomst till uppgifter ur det administrativa systemet. Datainspektionen har dessutom krav på loggning. Av den nya rutinen från 2021-01-01 framgår att ett slumpmässigt urval av personalen ska, tre gånger per år, loggkontrolleras av närmast ansvarig chef. Ca 10 % av personalen loggkontrolleras vid dessa tillfällen.

Bedömningen är att sannolikheten för att alla enhetschefer inte har loggat ett urval av personalen är *möjlig* (3) en trea på COSO-skalan och om det inte har genomförts går det inte att utesluta allvarliga konsekvenser (4) på samma skala.

Rutiner aktualiseringar i socialtjänsten:

Arbetet under aktualiseringsfasen är reglerat i lag, föreskrifter och allmänna råd och består av flera steg. Det handlar om att ta emot en ansökan, anmälan eller information på olika sätt och att i samband med det se om det måste göras en omedelbar åtgärd. När det kommit in en anmälan ska socialtjänsten registrera i verksamhetssystemet Life Care och därefter göra en så kallad förhandsbedömning och ta ställning till om en utredning ska inledas eller inte. När socialtjänsten har bedömt om man ska inleda eller inte inleda en utredning ska ett formellt beslut fattas. Det ska ske inom fjorton dagar från det att en anmälan kommit in. Enligt Socialtjänstlagen 11 kap 1 § ska beslutet att inleda utredning respektive inte inleda utredning dokumenteras.

Bedömningen för sannolikheten att alla handläggare inte skulle ha beslutat att inleda utredning respektive inte inleda utredning och dokumenterat är *möjlig (3)* en trea på COSO-skalan och om man inte har gjort det kan konsekvensen bli *mycket allvarlig (5)* på samma skala och så stor att fel helt enkelt inte får inträffa.

I intervjuerna framkommer att nämndspecifika kontrollmoment diskuteras på förvaltningens ledningsgrupp. Eventuella åtgärder efter kontroller rapporteras på enhetschefsmöten, ledningsgrupper eller direkt till ansvarig. Det genomförs även uppföljande kontroller, för att se att eventuella brister har försvunnit.

3.4.3 Teknik och fritidsnämnden

Teknik- och fritidsnämnden har inte antagit några kommunövergripande kontrollområden. I beslutet hänvisas till att de kommunövergripande kontrollområdena inte har fastställts vid tiden för beslut, 2021-08-10.

Nämnden har däremot fattat beslut om fyra förvaltnings specifika kontrollområden tillbudsrapportering, fakturerat pris jämfört med avtal för varor och tjänster, rutin för direktupphandling och föreningsstöd. För respektive kontrollområde har en risk- och konsekvensanalys genomförts.

Tillbudsrapportering:

Kontroll av att tillbudsrapport och arbetsskadeanmälan i de fall som krävs görs i samband med händelse. Ett tillbud är en oönskad händelse som kan leda till ohälsa eller olycksfall. Allvarliga tillbud är händelser som i sig innebär stor fara för ohälsa eller olycksfall. Det behöver inte finnas någon fara för person i den aktuella situationen för tillfället ska också betrakta som ett tillbud. Ett tillbud som inte resulterat i personskada ska inte anmälas till Försäkringskassan. I övrigt bör ett tillbud behandlas på samma sätt som en arbetsskada. Om ett tillbud inneburit allvarlig fara för liv och hälsa ska arbetsgivaren omedelbart anmäla detta till Arbetsmiljöinspektionen. Sannolikheten för att tillbudsrapportering inte uppfylls anses vara *sannolikt (3)* och konsekvensen *allvarlig (4)*. Totalbedömning COSO: 12

Fakturerat pris jämfört med avtal för varor och tjänster:

Stickprov på fakturerat pris för levererade varor och tjänster jämfört med avtal. Sannolikheten för felfakturerat pris anses *möjligt (3)* och konsekvensen *allvarlig (4)*. Totalbedömning COSO: 12

Rutin för direktupphandling >100 tkr:

Det är endast tillåtet att direktupphandla om det saknas ramavtal för det som ska köpas, det betyder att existerande ramavtal ska användas innan en ny direktupphandling genomförs. Det är också tillåtet att direktupphandla om det finns synnerliga skäl som anges i LOU, exempelvis vid synnerlig brådska. Slutligen är det tillåtet att direktupphandla när varans eller tjänstens värde är lågt. Sannolikheten för att fastställda riktlinjer för direktupphandling inte följs anses *möjlig (3)* och konsekvensen *allvarlig (4)*.

Föreningsstöd:

Varje år betalas det ut olika typer av stöd och bidrag till föreningar inom nämndens verksamhetsområde. Felaktig utbetalning anses vara *möjlig (3)* och konsekvensen *allvarlig (4)*. Totalbedömning COSO: 12

I intervjuerna beskrivs att ett arbete med inventering av riskområden har gjorts av förvaltningschef och nämndens två ekonomer. Några av de identifierade riskerna finns med i 2022 års plan och resten kommer att ingå i intern kontrollplanen för 2023. Kontrollmomenten förankras i nämnden och det finns enligt uppgift vissa fokusområden som nämnden är mer intresserade av.

3.4.4 Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggförvaltningen har i intern kontrollplanen förutom de kommunövergripande kontrollmomenten även kontroll av mottagningsattestant och inkomna miljörapporter granskade innan månadsslut juni som förvaltnings-specifika kontrollområden. För respektive kontrollområde har en risk- och konsekvensanalys genomförts.

3.4.5 Kulturnämnden

I kontakten med kulturförvaltningen har vi fått till svar att på grund av problem med ekonomistödet under föregående år har förvaltningen inte arbetat enligt uppdrag med Intern kontroll. Nämnden har därför inte kunnat ta del av någon riskanalys eller intern kontrollplan för 2021.

3.4.5.1 Bedömning

Vi anser att varje nämnd ska ha en intern kontrollplan och att det inte ska vara avgörande vilket ekonomistöd som förvaltningen har tillgång till. Vi bedömer att alla nämnder utom en har en ändamålsenlig dokumenterad risk- och väsentlighetsanalys avseende uppföljning av intern kontroll. Analysen omfattar inte samtliga väsentliga processer inom nämndens verksamhetsområde

Vi bedömer att alla nämnder utom en följer upp relevanta kontrollaktiviteter utifrån riskanalysen för att säkerställa att kontrollaktiviteterna genomförs och fungerar effektivt samt att åtgärder vidtas utifrån rapporterade brister.

3.5 Uppföljning och utvärdering

Uppföljning och utvärdering av intern styrning och kontroll avser att följa upp om (ett urval av) befintliga kontrollaktiviteter genomförs i enlighet med beslut och att de är effektiva, samt utvärdera hur väl det samlade arbetet med intern styrning och kontroll fungerar.

I reglementet för intern kontroll anges att brister i processer och rutiner omedelbart ska rapporteras till förvaltningschef, närmast överordnad eller den som nämnden utsett. Allvarigare brister ska utan dröjsmål även rapporteras till kommunstyrelsen. I intervjuerna framgår att det sker en samlad uppföljning av intern kontrollen och att det finns ett system där det upptäcks om något inte fungerar.

Varje nämnd har en skyldighet att styra och följa upp den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområden. Nämnden ska som grund för sin styrning göra dokumenterade risk- och väsentlighetsbedömningar.

Resultatet av de i internkontrollplanen fastställda kontrollmomenten ska rapporteras i den omfattning som fastställts i den interna kontrollplanen. Rapport till nämnden ska ske minst en gång per år. I samband med detta ska även den interna kontrollplanens aktualitet prövas. Nämnden ska i samband med årsredovisningen, rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen inom nämnden till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndens uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll, och i de fall förbättringar behövs, vidta åtgärder för sådana. Kommunstyrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i de kommunala företagen.

3.5.1 Bedömning

Vi bedömer att en utvärdering av systemet för intern kontroll sker för respektive nämnd, utom kulturnämnden samt för kommunen som helhet. Uppföljningen kan förbättras och det behöver säkerställas att alla nämnder arbetar aktivt med den interna kontrollen.

4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelse och nämnder endast i viss utsträckning bedriver ett systematiskt arbete med att säkerställa en tillräcklig och effektiv intern kontroll.

Reglementet för intern kontroll beskriver syfte, organisation, ansvarsfördelning och uppföljning av intern kontroll. I slutet av dokumentet finns kommentarer med förtydligande av mål och begrepp som beskrivs i reglementet.

Det saknas kommunövergripande mallar för riskbedömning och intern kontrollplan. Vi bedömer att sådana mallar skulle förenkla arbetet på förvaltningsnivå och ge en mer enhetlighet i internkontrollarbetet på kommunövergripandenivå.

En av nämnderna saknar en intern kontrollplan, här hänvisas till avsaknaden av ekonomistöd på förvaltningen.

Vi bedömer att en utvärdering av systemet för intern kontroll sker för respektive nämnd, utom en samt för kommunen som helhet, men att uppföljningen kan förbättras och att det behöver säkerställas att alla nämnder arbetar aktivt med den interna kontrollen.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Uppdatera reglemente för intern kontroll
- Ta fram kommunövergripande mallar för riskanalys och intern kontrollplan
- Säkerställa att samtliga nämnder upprättar en riskanalys och antar en intern kontrollplan.
- Fatta beslut om internkontrollplan i slutet av föregående år.

Vi rekommenderar kulturnämnden att:

- Genomföra en riskanalys och utifrån den anta en intern kontrollplan

Vi rekommenderar samtliga nämnder att:

- Fatta beslut om internkontrollplan i slutet av föregående år.

Datum som ovan

KPMG AB

Nils Nordqvist

Certifierad kommunal yrkesrevisor

Frida Hald

Kommunal revisor

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.



Katarina Kristoffersson,
katarina.kristoffersson@saffle.se

Datum
2022-11-30

Referens
KUN/2022:83

Kulturnämnden

Ansökan om verksamhetsbidrag från Aktiva Svanskogsföräldrar

Sammanfattning

Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar bedriver fritidsgårdsverksamheten Gallan på ideell basis i Svanskog. Föreningen ansöker om ett verksamhetsbidrag på 80 tkr för verksamhet år 2022.

Föreningen har en hyresskuld till Säbo, 2022-11-30 på 30 332 kr. Enligt villkor för bidragsansökningar för kulturföreningar framgår att förening som ansöker om bidrag "Ej har oregerade skulder till Säffle kommun".

Kulturnämnden avslår Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrars ansökan om verksamhetsbidrag.

Bakgrund

Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar har sedan lång tid på ideell basis drivit fritidsgården Gallan i Svanskog. Föreningen har sökt och erhållit verksamhetsbidrag från kulturnämnden under många år. Inför verksamhetsåret 2022 har föreningen ny styrelse och fritidsgården har under senare delen av året bytt lokaler för att minska kostnaden för lokalhyra.

Under vintern och våren 2022 har verksamhetschefen på Ungdomens Hus, kulturchefen samt Lars Johansson, kommunkansliet, haft återkommande samtal med ordförande och kassör i Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar. Vid dessa samtal har Säffle kommun varit tydlig med att föreningen måste hantera den uppkomna skulden för att erhålla bidrag och även varit rådgivande i den ekonomiska situationen.

Efter sommaren har Säffle kommun inte haft någon kontakt med Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen

Beslutsunderlag

Bidragsansökan från Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar.

Förvaltningens ståndpunkt

Föreningen bedriver en viktig verksamhet i Svanskog där ortens ungdomar kan träffas och umgås, spela spel och hänga. Tyvärr har föreningen en hyresskuld till Säbo vilket gör att Säffle kommun, enligt regelverket för föreningsbidrag, inte kan bevilja föreningen bidrag. Vi hoppas att föreningen

2023 kan klara av att betala den uppkomna hyresskulden samt öka sina intäkter genom att t ex arbeta med Filippamässan.

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar att avslå ansökan om föreningsbidrag från Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar med hänvisning till kulturnämndens regler för föreningsbidrag.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef

Beslutet sa skickas till

Föreningen Aktiva Svanskogsföräldrar



Ansökan skickas in till:

Kulturkansliet
Kanaltorget 3
66180 Säffle
kultur@saffle.se
Tel: 0533- 68 16 61

**BIDRAGSANSÖKAN
FÖRENINGAR**

Ansökan gäller: *Verksamhetsbidrag*
År: *2022*

Föreningens namn/orgnr

Aktiva Svanskogsföräldrar 874400-7439

Föreningens adress

Smedjegatan 1C 66250 Svanskog

Ansökt belopp, i kronor

80.000

Kontakt

Namn <i>Erika Andersson</i>	Telefon dagtid <i>070-204 89 89</i>	Uppdrag i föreningen <i>Ordförande</i>
Namn <i>Hannah Karlsson</i>	Telefon dagtid <i>072-426 73 74</i>	Uppdrag i föreningen <i>Kassör</i>

Föreningens bankgironummer <i>5106 7767</i>	Föreningens plusgironummer <i>_____</i>
--	--

Föreningens hemsidaadress <i>Gallans Ungdomsgård (Facebook)</i>	
Föreningens e-postadress <i>_____</i>	
Underskrift <i>Erika Andersson</i>	Ort och datum <i>Svanskog 24/5-22</i>

Bilagor

- Verksamhetsplan för det år ansökan avser
- Budget för det år ansökan avser
- Verksamhetsberättelse från senaste årsmötet
- Bokslut från senaste årsmötet

Beskriv kortfattat föreningens tankar och idéer kring utveckling och utmaningar:

Kalkyl 2022

Beräknade intäkter 2022

Post	Belopp
Filippamässan	0 kr
medlemsavgifter	1 000 kr
Fiket och caféer	1 500 kr
Aktiviteter int/ext	1 000 kr
Övriga arrangemang+lotterier	10 000 kr
Övriga bidrag	1 000 kr
Hysesintäkter	40 000 kr
Bidrag till El	10 000 kr

Beräknade kostnader 2022 Gallan

Post	Belopp
Lokalkostnad	65 200 kr
Elektricitet	12 000 kr
TV + Internet	6000 kr
Försäkringar	1 500 kr
Inventarier	3 000 kr
Administration	1 000 kr
Möteskostnader	2000 kr

Filippamässan	0 kr
Fiket + Caféer	1 000 kr
Aktiviteter int/ext	4 000 kr
Aktivitet mtrl	3 000 kr
�vr. arrangemang + lotterier	5 000 kr
 Förlust enligt kalkyl 2022	 78 700 kr

Kalkyl 2022



■ Inkomster ■ Utgifter ■ ■

SAMMANSTÄLLNING

Sammanlagda årliga intäkter	64 500,00 kr
Sammanlagda årliga kostnader	143 200,00 kr

SALDO

SEK: - 78 700 kr

Balansrapport

Aktiva SvanskogsFöräldrar
Bokslut 202112 tom ver A 19, B 1

Sida 1 av 1

Räkenskapsår 2021-01-01 - 2021-12-31

	ING BALANS 210101	DENNA PERIOD 210101-211231	UTG SALDO =>211231
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
1510 Kundfordringar	-14 778,00	0,00	-14 778,00
1511 Avräkningskonto Canal digital	1 313,00	0,00	1 313,00
Summa fordringar	-13 465,00	0,00	-13 465,00
Kassa och bank			
1910 Kassa	78,28	451,00	529,28
1930 Företagskonto	4 439,51	-918,65	3 520,86
Summa kassa och bank	4 517,79	-467,65	4 050,14
Summa omsättningstillgångar	-8 947,21	-467,65	-9 414,86
SUMMA TILLGÅNGAR	-8 947,21	-467,65	-9 414,86
EGET OCH FRÄMMANDE KAPITAL			
Eget kapital			
2060 Eget kapital	-55 868,80	0,00	-55 868,80
2069 Årets resultat	82 606,06	33 443,65	116 049,71
Summa eget kapital	26 737,26	33 443,65	60 180,91
Kortfristiga skulder			
2440 Leverantörsskulder	-16 578,35	-32 976,00	-49 554,35
2442 Avräkningskonto Bitte	-1 211,70	0,00	-1 211,70
Summa kortfristiga skulder	-17 790,05	-32 976,00	-50 766,05
SUMMA EGET OCH FRÄMMANDE KAPITAL	8 947,21	467,65	9 414,86

Verksamhetsplan 2022

Målsättning :

- Att ha öppet minst 2 dagar per vecka och att ha öppet alla lövdagar utom sommar- och jullov för att kunna erbjuda Svanskogs ungdomar en lämplig samlingsplats där man bara kan få vara eller delta i olika aktiviteter som erbjuds för att få en meningsfull fritid och på så sätt medverka till den låga skadegörelsen och andra störande moment i Svanskog.
- Att utöka antalet besökande ungdomar i verksamheten. Efter revidering av stadgar där åldersgränsen ändrades från 13 år till åk 6.
- Bibehålla antalet besökande tjejer på gården.
- Att iordningställa ett fungerande kök i befintliga lokaler.
- Fortsätta samarbetet med övriga föreningar i Svanskog.
- Få ett bra samarbete med Ungdomens hus.
- Utbilda ledare.

Planerade aktiviteter:

- Arrangera Filippamässa.
- Extraöppet på sportlov, påsklov, höstlov.
- Introducera nya besökare i verksamheten.
- Anordna vår- och höst avslutning
- Medverka vid gemensamma arrangemang via Samverkande föreningar i Svanskog som valborgsfirande, Svanskogsdagen, westernfesten och julmarknad.
- Pysselkvällar, filmkvällar, filmmaraton, julbord, spökpromenad, bakkvällar, lådbilsbygge.
- Trygga Möten utbildning för de ledare som inte gått den tidigare.
- Fortsatt samarbete med Svanskogs pizzeria.
- LAN-arrangemang
- Vi hoppas på ett år utan Covid-19 restriktioner.

Svanskog 2022-04-24 Styrelsen

Verksamhetsberättelse 2021

Styrelsen har under 2021 bestått av 4 ordinarie ledamöter samt 1 suppleant. Vi letar vidare för att bli fler personer i styrelsen.

Vi har haft 3 ordinarie styrelsemöten och ett årsmöte. Ett antal planeringskvällar inför halloween och andra aktiviteter har blivit av.

Gallan har under 2021 haft öppet enstaka tillfällen på VT (p.ga Coronarestriktioner). Under höstterminen har vi haft öppet 2 dagar i veckan. Vi ser en liten ökning av besöksantalet men vi har fortfarande kvällar med få besökare. Högst besöksantal har varit fredagar.

Årets planerade Filippamässa blev tyvärr inställd beroende på Coronarestriktioner. Stort bakslag ekonomiskt för föreningen då den inbringar omkring 30.000 kr. Detta resulterade i att vi hamnade efter med betalning av hyran. Det bidrag vi fick täckte enbart en del av hyreskostnaden.

I år arrangerade vi spökpromenad tillsammans med Hudson Bay, JÄÄJ samt pizzerian. Vi höll till i tågagnarna vid järnvägmuseet. Vi inbjöd även allmänheten och kunde notera ett 70-tal besökare utöver Gallans egna ungdomar. Spökpromenaden på Halloween börjar bli ett uppskattat inslag i Svanskog och vi lägger ner mycket tid på planering och genomförande.

Vi inledde ett samarbete med Svanskogs pizzeria om delade lokaler.

Föreningen deltog i julmarknaden som arrangerades av flera lokala föreningar.

Styrelsen i ASF tackar för ungdomars och föräldrars förtroende och arbetar vidare för en aktiv och meningsfull samlingsplats för alla ungdomar i Svanskog med omnejd och hoppas kunna bedriva verksamheten i ytterligare ett år.

Svanskog 2022-4-24

Erika Andersson

Ordförande

REVISIONSBERÄTTELSE

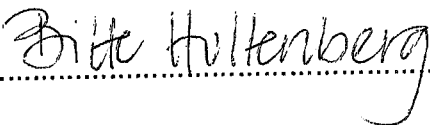
Aktiva Svanskogs Föräldrar

Undertecknad, som av föreningen vid ordinarie årsmöte, utsetts att granska räkenskaper och förvaltning för år 2021, får efter fullgjort uppdrag avge följande revisionsberättelse.

Vi har granskat föreningens räkenskaper, som lämnar upplysning om föreningens ekonomi och förvaltning. Inkomster och utgifter under året samt föreningens ställning vid verksamhetsårets slut framgår av utdrag ur räkenskaperna.

Då det under året inte framkommit anledning till anmärkning tillstyrker vi att styrelsen beviljas ansvarsfrihet för förvaltning under verksamhetsåret 2021

Svanskog 2021-04-14


.....

Bitte Hultenberg


.....

Carina Larsson

Kalkyl 2022

Beräknade intäkter 2022

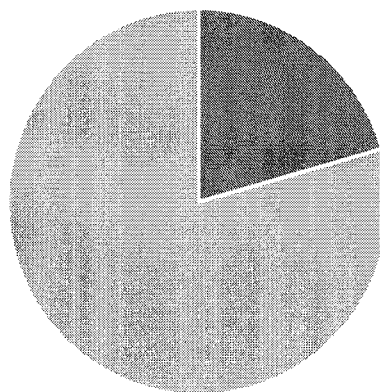
	Belopp
Filippamässan	0 kr
medlemsavgifter	1 000 kr
Fiket och cafeér	1 500 kr
Aktiviteter int/ext	1 000 kr
Övriga arrangemang+lotterier	10 000,00 kr
Övriga bidrag	1 000,00 kr

Beräknade kostnader 2022 Gallan

	Belopp
Lokalkostnad	37 500,00 kr
Elektricitet	0 kr
TV + Internet	0 kr
Försäkringar	1 500,00 kr
Inventarier	3 000,00 kr
Administration	1 000 kr
möteskostnader	0 kr

Filippamässan	0 kr
Fiket + Cafээр	1 000 kr
Aktiviteter int/ext	4 000 kr
Aktivitet mtri	3 000 kr
Övr. arrangemang + lotterier	5 000 kr
Förlust enligt kalkyl 2022	41 500 kr

Kalkyl 2022



■ Inkomster ■ Utgifter ■ ■

SAMMANSTÄLLNING

Sammanlagda årliga intäkter	14 500,00 kr
Sammanlagda årliga kostnader	56 000,00 kr

SALDO

SEK: - 41 500 kr

Samarbetsavtal

Aktiva Svanskogs föräldrar och Svanskogs Pizzeria

1. Gallan kommer att bestå av 2 rum+ valv, kök, toalett och hall med rätt att nyttja hela lokalen som tidigare utan pizzerians gäster vid öppningstillfällena. Detta gäller även när caféer bedrivs som anordnas av lokala föreningar.

Toaletten får användas av båda hyresgästerna.

2. Gallan kommer fortsatt att hålla öppet angivna dagar (i dagsläget onsdagar, fredagar och under lövdagar.) Gallan förbehåller sig rätten att när som helst ändra dagar utifrån verksamhetens behov.

3. Alla förändringar gällande lokaler och byggnation skall gå via ASF's styrelse med beslut som skall bokföras för eventuella framtida bruk. Och Säbo's skriftliga godkännande där alla parter är överens.

4. Hyran delas upp där ASF står för 1/3 av hyran och Pizzerian 2/3 av hyran på Gallans nuvarande befintliga lokaler. Pizzerian står för hela elkostnaden.

24/4 Erika Lindholm Ordf. ASF
24/4 Tobias Lundahl

Pengarna ska finnas tillhanda för ASF senast den 25:e varje månad.

5. Om skadegörelse sker skall den verksamhet som då har öppet stå för det, övrig tid fördelas kostnaden på båda parter. Pizzerian står för att åtgärda slitage på den delen de nyttjar.

6. Båda parter skall följa ASF's policy och stadgar. Så länge det bedrivs ungdomsverksamhet i lokalen så får ingen alkohol förekomma/förtäras.

7. Vid avveckling av pizzerian eller uppsägning av avtalet så skall pizzerian stå för kostnaderna/återställandet av lokalerna.

8. Detta gäller för båda parter vid uppsägning av avtalet. Det skall kungöras 3 månader före det datumet avtalet slutar gälla så båda parter ges möjlighet att hitta annan lösning om så behövs.

9. Om samarbetsavtalet inte följs så förbehåller sig ASF rätten att när som helst häva avtalet.

24/4 Erika *[signature]* — ordf. ASF
24/4 Tobias *[signature]*

Årsmöte ASF 220424

Närvarande: Erika Andersson, Robert Björklund, Hannah Karlsson, Magnus Andersson och Emelie Jönsson.

Mötet öppnas: Ordförande Erika Andersson öppnar mötet

Val av ordförande för mötet: Erika Andersson

Val av sekreterare: Magnus Andersson

Val av justerare och rösträknare: Robert Björklund

Föregående mötesprotokoll: Lästes och lades till handlingarna

Verksamhetsberättelse 2021: Se bilaga

Revisionsberättelse: Lästes upp och godkändes.

Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen: Revisor har beviljat styrelsen ansvarsfrihet.

Fastställande av resultat- och balansräkning: Gicks igenom och godkändes. Se bilaga.

Val av styrelseledamöter: Omval på Magnus Andersson och Robert Björklund på 2 år. Erika Andersson och Hanna Karlsson har 1 år kvar. Linda Karlsson är kvar som suppleant.

Tilde Janson valdes in som ungdomsledamot på 1 år.

Val av revisor: Bitte Hultenberg

Fastställande av medlemsavgifter och avgift för gårdskort: Medlemsavgift sattes till 100 kr/person.


Pris för gårdskort sattes till 50 kr/termin, 100 kr för ett år.

Verksamhetsplan: Gicks igenom och godkändes.

Övriga frågor: Ska vi ha någon kioskförsäljning? Dricka som köps in till valborg kan vi sälja under kvällarna.

Det finns möjlighet att ungdomarna kan göra armband att sälja i "Knytpunkten".

Använda INFO-tavlan bättre, dela information, vad ungdomarna önskar göra, saker vi behöver deras hjälp med m.m.



Magnus Andersson (Sekreterare)



Robert Björklund (Justerare)

Konstituerande möte ASF 220424

Närvarande: Erika Andersson, Robert Björklund, Hannah Karlsson, Magnus Andersson.

Mötet öppnas: Ordförande Erika Andersson öppnar mötet

Val av ordförande för mötet: Erika Andersson

Val av sekreterare: Magnus Andersson

Val av justerare: Robert Björklund

Fastställande av dagordning: Godkändes

Konstituering: Erika Andersson – ordförande på 1 år

Hanna Karlsson – kassör på 2 år

Magnus Andersson – sekreterare på 2 år

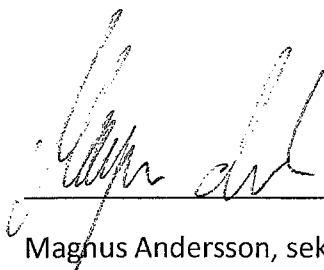
Robert Björklund – ledamot på 2 år

Linda Karlsson – Suppleant på 1 år

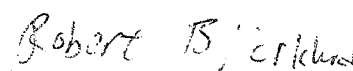
Tilde Janson – Ungdomsledamot på 1 år

Firmatecknare: Erika Andersson (770228-6225) och Hannah Karlsson (000830-0345) står som firmatecknare var för sig.

Övriga frågor: Inget att tillägga.



Magnus Andersson, sekreterare



Robert Björklund, justerare

Kontaktinformation

Erika Andersson
Ordförande

Mobil: 070-2048989

Mail:
anderssonerika76@yahoo.se



Magnus Andersson
Sekreterare

Mobil: 076-36 75 695

Mail:
ultra.magnus.77@hotmail.com

Hanna Karlsson

Kassör:

Mobil:

Robert Björklund

Ledamot

Ungdomsledamot

Tilde Janson



Linda Karlsson

Ledamot

Aktiva Svanskog Föräldrar

Smedjegatan 1 C
662 50 SVANSKOG

Telefon 076-36 75 695 Magnus Andersson

Mail: filippamassan@hotmail.se





/Adressat/

Detaljbudget och verksamhetsplan för kulturnämnden 2023

Sammanfattning

Budgetramarna för 2023 höjs med 1% men löneökningar och inflation medför ett effektiviseringskrav i verksamheterna. Kulturnämndens budget för 2023 är 30 599 tkr.

En omfördelning inom ram på 565 tkr görs inom verksamheten. Rambudgeten för Medborgarhuset höjs med 500 tkr efter beslut i kommunfullmäktige som kompensation för ökade hyreskostnader pga ombyggnad av köket.

Bakgrund

Kommunfullmäktige har beslutat om ramar för nästkommande år. Nämnderna har kommenterat de tilldelade ramarna och beskriver hur de tänker arbeta för att klara sina mål inom tilldelad ram 2023-2025. Detaljbudgeten utgår från den beslutade rambudgeten och fördelas mellan kulturnämndens verksamheter. Budgeten för 2023 räknas upp med 1%. Förvaltningen har tagit fram ett förslag till fördelning av rambudgeten som har diskuterats vid kulturnämndens möte i november. MBL §19 har genomförts med fackliga företrädare avseende detaljbudgeten. Verksamhetsplanen innehåller kulturnämndens mål och mått för att bidra till måluppfyllelse för kommunens övergripande mål.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kulturförvaltningen.

Beslutsunderlag

Verksamhetsplan för kulturnämnden 2023 samt detaljbudget för kulturnämnden 2023.

Förvaltningens ståndpunkt

Rambudgeten för 2023 höjs med 1%. Pris- och löneökningar ligger betydligt högre vilket innebär att Kulturnämnden har ett effektiviseringskrav inom ram för 2023. För att klara effektiviseringskravet har alla verksamheter gjort en noggrann analys av utgifter och intäkter för att få en budget i balans. Kulturskolan och Biblioteket har under 2023 fortfarande viktiga intäkter genom riktade bidrag från Statens kulturråd vilket skapar förutsättningar för att bibehålla nuvarande personal. Ett större arbete kommer att krävas inför 2024 då regeringen aviserat att bidragen till kulturskoleverksamhet och biblioteksverksamhet kommer att halveras. Medborgarhusets intäkter för

uthyrda lokaler beräknas att öka under 2023 då hyresavgifterna höjs och Säffleoperan betalar hyra för en planerad vårsäsong. Ansvar Kultur gemensam har under 2022 haft en för hög personalbudget och det tillsammans med andra effektiviseringar gör att 565 tkr kan omfördelas inom ram inför 2023.

Förslaget är att följande omfördelning inom ram görs till 2023.

Ökning av budget för föreningsbidrag 100 tkr, ör grundbidrag till arrangörsföreningar.

Ökning av bibliotekets budget, totalt 315 tkr, övriga kostnader.

Ökning av Ungdomens Hus budget, personal 100 tkr samt övriga kostnader 50 tkr.

Konsekvenser

Kulturnämnden gör en intern justering av rambudgeten.

Ekonomiska konsekvenser

Omfördelning av 565 tkr i kulturnämndens rambudget för 2023.

Medborgarhusets budget höjs med 500 tkr efter beslut i Kommunfullmäktige som kompensation för ökade hyreskostnader i samband med ombyggnad av köket.

Måluppfyllelse

Verksamheterna har justerat mått i några av målen beroende på de förändrade ekonomiska förutsättningarna.

Övriga riktlinjer, policier, planer, barnkonventionen med mera

Verksamheterna gör fortsatt prioriteringar av verksamhet riktad mot barn och unga.

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar att godkänna verksamhetsplanen för år 2023 samt att godkänna omfördelning av rambudgeten enligt nedan förslag:

Minskning av budget för Ansvar Kultur gemensam med 565 tkr.

Ökning av budget för föreningsbidrag 100 tkr, för grundbidrag till arrangörsföreningar.

Ökning av bibliotekets budget, totalt 315 tkr, övriga kostnader.

Ökning av Ungdomens Hus budget, personal 100 tkr samt övriga kostnader 50 tkr.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef
/Eget_Chefstitel/

Beslutet ska skickas till
Kommunstyrelsen

Kulturnämndens verksamhetsplan 2023



2022-11-30

Katarina Kristoffersson, kulturchef

Innehåll

Innehåll	2
Verksamheten i huvuddrag	3
Vision 2026 och de 7 fullmäktigemålen.....	3
Fullmäktigemål 1: Säffle kommun är en plats för alla	3
Nämndmål 1.1: KUN utgår från normkritiskt förhållningssätt och skapar förutsättningar för ett demokratiskt samhälle.	3
Nämndmål 1.2: KUN uppmuntrar till en aktiv kulturverksamhet även utanför tätorten med fokus på barn och unga.....	3
Fullmäktigemål 2: I Säffle kommun finns goda förutsättningar för det livslånga lärandet	4
Nämndmål 2.1: KUN bidrar aktivt till såväl det formella som det informella lärandet för alla.	4
Fullmäktigemål 3: I Säffle kommun kan alla försörja sig.	4
Nämndmål 3.1: KUN samverkar med andra aktörer för att ge unga ökade möjligheter att påverka sin egen livssituation och sin framtid.....	4
Fullmäktigemål 4: Säffle kommun möjliggör det goda livet.	4
Nämndmål 4.1: KUN väcker intresse för ett rikt och varierat kulturliv för barn och unga....	4
Nämndmål 4.2: KUN bidrar till att skapa möjligheter för goda möten.....	5
Nämndmål 4.3: KUN ger förutsättningar för ökad livskvalitet genom att medverka till ett rikt och mångfacetterat kulturutbud i hela kommunen.....	5
Fullmäktigemål 5: Säffle kommun har god kvalitet med fokus på hållbar utveckling.	5
Nämndmål 5.1: KUN har effektiva och hållbara arbetssätt och rutiner	5
Fullmäktigemål 6: Säffle kommun har en långsiktig ekonomisk hållbarhet.....	5
Nämndmål 6.1: KUN har en god ekonomisk hushållning utifrån givna ramar.....	5
Fullmäktigemål 7: Säffle kommun är en attraktiv arbetsgivare.	6
Nämndmål 7.1: Inom KUN finns förutsättningar för ett gott ledar- och medarbetarskap vilket medför att medarbetarna trivs, utvecklas och gör ett bra arbete.....	6
Viktiga omvärldsförändringar	6
Utveckling på sikt.....	7

Verksamheten i huvuddrag

Kulturnämnden (KUN) leder kommunens biblioteksverksamhet, verksamheten på Medborgarhuset, Kulturskolan, Saga biografen samt på Ungdomens Hus.

Kulturnämndens verksamhet är viktiga platser för möten mellan människor, kulturella aktiviteter och för det informella lärandet. Stimulerande miljöer och attraktivt utbud medverkar till en ökad trivsel och ökad kunskapsnivå för kommunens invånare.

Kulturnämnden skapar tillsammans med olika aktörer en levande kommun där konst och kultur bidrar till en attraktiv och stimulerande miljö.

Kulturnämnden har ett ansvar för kommunens konstsamling och har ett övergripande ansvar för att beslutet om 1 % för konstnärlig gestaltning i om- till- och nybyggnation efterföljs.

Kulturnämnden utvecklar kulturlivet i kommunen genom att arbeta med olika kulturuttryck och kulturverksamheter där samverkan med studieförbund och föreningslivet är av största vikt.

Kulturnämnden beaktar särskilt kulturskapande och kulturutbud för barn och unga. Kulturnämnden stödjer nya uttrycks- och verksamhetsformer inom kulturlivet.

Vision 2026 och de 7 fullmäktigemålen

Kulturnämnden har tagit del av, och utifrån sitt uppdrag värderat, kommunens vision med tillhörande fullmäktigemål för att se på vilket sätt kulturförvaltningen kan bidra med arbetet i visionens riktning.

Fullmäktigemål 1: Säffle kommun är en plats för alla

Säffle kommun har ett förhållningssätt där alla människor är lika mycket värda och vi ska hitta en god balans mellan kommunens service och de individuella behoven oavsett vem du är eller var du bor i kommunen.

Det handlar om varje människas valfrihet och rätt att få leva sitt liv som de själva önskar och delta i samhället på lika villkor.

Genom möjligheter till inflytande tar Säffle kommun åsikter på allvar och tillåter en öppen process inför beslut och aktiviteter.

Nämndmål 1.1: KUN utgår från normkritiskt förhållningssätt och skapar förutsättningar för ett demokratiskt samhälle.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Aktiviteter med fokus på demokrati, (antal)	30	30	35
Biblioteket genomför aktiviteter för att öka medborgarnas digitala delaktighet (antal)	3	2	4

Nämndmål 1.2: KUN uppmuntrar till en aktiv kulturverksamhet även utanför tätorten med fokus på barn och unga.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Besök av bokbuss på skolor utanför tätorten (antal)	31	32	32
Samarbetsarrangemang med föreningar utanför tätorten (antal tillfällen)	0	5	5
Kulturskolans verksamhetsaktiviteter på skolor utanför tätorten (antal tillfällen)	-	60	50
Elever på Kulturskolans ämneslektioner utanför tätorten (antal/vecka)	16	20	20

Fullmäktigemål 2: I Säffle kommun finns goda förutsättningar för det livslånga lärandet

Med goda uppväxtvillkor, bra lärmiljöer, och hjälp till rätta vägval för alla prioriterar Säffle kommun kunskaper och färdigheter, utbildning av hög kvalitet, för barn, unga och vuxna som behöver utbilda sig.

Nämndmål 2.1: KUN bidrar aktivt till såväl det formella som det informella lärandet för alla.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Ungdomsdeltagande i intresseverksamhet på Ungdomens Hus (antal fr om 2019)	780	3000	800
Aktiviteter på biblioteket som bidrar till kompetensutveckling (antal)	6	20	20
Klassbesök på bibliotek (antal)	45	65	65
Deltagare i kurser på Kulturskolan (antal unika elever)	227	260	260
Inskrivna elever på Kulturskolan höstterminen (% av totala antalet elever i grundskolan)	12%	15%	15%
Inskrivna elever på Kulturskolan höstterminen (% av totala antalet elever i (gymnasieskolan)	1,3%	5%	5%

Fullmäktigemål 3: I Säffle kommun kan alla försörja sig.

Som aktiv samhällsutvecklare medverkar Säffle kommun till sysselsättning för alla genom att samarbeta med olika aktörer i arbetsmarknadsfrågor.

Säffle kommun ger alla möjligheter att utifrån sin egen förmåga kunna klara sig på egen hand och påverka sitt eget liv.

Det går snabbt och smidigt att pendla och resa in och ut från Säffle kommun.

Nämndmål 3.1: KUN samverkar med andra aktörer för att ge unga ökade möjligheter att påverka sin egen livssituation och sin framtid.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Praktikanter (antal)	3	5	5
Unika individer som ingår i samverkan mellan Ungdomens Hus och andra kommunala verksamheter (antal)	-	20	20

Fullmäktigemål 4: Säffle kommun möjliggör det goda livet.

Säffle kommun möter människor och deras behov där de befinner sig i livet med trygghet, värme och nyfikenhet.

Säffle kommun skapar i samverkan med andra aktörer ett hållbart samhälle med god folkhälsa, trygga och attraktiva boendemiljöer, goda kommunikationer, goda fritidsmöjligheter, hög tillgänglighet och närhet till god vård och omsorg.

Nämndmål 4.1: KUN väcker intresse för ett rikt och varierat kulturliv för barn och unga.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Arrangemang för åldersgruppen 13-20 år (antal)	14	20	20
Arrangemang för åldersgruppen 3-12 år (antal)	35	30	30
Aktivitetstillfällen (utanför Kulturskolan) för barn och unga (antal)	77	150	100
Kulturskolans aktivitetstillfällen utanför ämneslektioner (antal)	-	-	40
Studiecirklar, intresseverksamhet mm på Ungdomens Hus (antal)	24	50	50
Besök på Ungdomens Hus (antal)	6328	16 000	10 000
Öppna kvällar på Ungdomens Hus (antal)	219	300	250
Biblioteksutlån/barn	14,4	15	15
Bioföreställningar för barn och unga (antal)	28	80	60

Nämndmål 4.2: KUN bidrar till att skapa möjligheter för goda möten.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Arrangemang i offentliga miljöer (antal)	24	10	10
Bokningar av Medis för möten, mässor, konferenser, företagsevent, föreningsaktiviteter (antal)	-	-	190

Nämndmål 4.3: KUN ger förutsättningar för ökad livskvalitet genom att medverka till ett rikt och mångfacetterat kulturutbud i hela kommunen.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Arrangemang av Kulturskolan	40	20	40
Biljettförsålda arrangemang på Medis (antal)	34	60	50
Lån per invånare (antal)	5,5	9,0	9,0
Totalt antal lån, alla medier, biblioteket (huvudbibliotek + bokbuss) (antal)	81 151	145000	145 000
Varav utlån på bokbussen (%)	35%	30%	30%
Biblioteksbesök (antal)	35 786	80 000	80 000
Biobesök totalt (antal)	1 952	6 000	4 000
Bioföreställningar för vuxna (antal)	57	100	75
Filmvisningar i samverkan med interna eller externa aktörer (ej biljettförsålda)	-	22	22

Fullmäktigemål 5: Säffle kommun har god kvalitet med fokus på hållbar utveckling.

Vi har fokus på uppdrag och resultat.

Genom effektiva arbetsmetoder skapas värde för invånare, brukare och andra intressenter.

Inre processer identifieras och utvecklas löpande i samverkan med elever, kunder, brukare och samverkanspartners.

I alla frågor och inför alla politiska beslut ska Säffle kommun ta ekonomiska, sociala och miljömässiga hänsyn.

Vår uppföljning säkerställer att vi använder våra resurser på bästa sätt.

Nämndmål 5.1: KUN har effektiva och hållbara arbetssätt och rutiner

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
VPL 2022 måttuppfyllnad (andel i %)	28%	80 %	80%

Fullmäktigemål 6: Säffle kommun har en långsiktig ekonomisk hållbarhet.

Säffle kommun ska med god kvalitet hushålla med resurser så att dagens och framtida generationer får sina behov tillgodosedda.

Lagstiftningen talar om god ekonomisk hushållning ur två perspektiv:

- 1. I det finansiella perspektivet säkerställs att räkenskaperna lämnar ett överskott som gör det möjligt att även i framtiden producera service på nuvarande nivå. Kommunen fastställer finansiella mål.*
- 2. I det verksamhetsmässiga perspektivet ställs krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt.*

Nämndmål 6.1: KUN har en god ekonomisk hushållning utifrån givna ramar.

Mått	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2023
Budgetavvikelse (%)	4,63%	0 %	0%

Fullmäktigemål 7: Säffle kommun är en attraktiv arbetsgivare.

I Säffle kommun jobbar vi aktivt med det goda ledar- och medarbetarskapet och skapar därigenom förutsättningar för att alla våra medarbetare ska trivas, får utvecklas och arbetar tillsammans för en god arbetsmiljö.

Nämndmål 7.1: Inom KUN finns förutsättningar för ett gott ledar- och medarbetarskap vilket medför att medarbetarna trivs, utvecklas och gör ett bra arbete.

Mått	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2023
Hållbart Medarbetar Engagemang (HME) <i>Sammantaget motivation, ledarskap och styrning</i> för KUN (index) Mäts vart annat år.	72,3	80,2	80
Hållbart Medarbetar Engagemang (HME), <i>Motivation</i> inom KUN	76,1	82,8	80
Hållbart Medarbetar Engagemang (HME), <i>Ledarskap</i> inom KUN	67,1	78,1	80
Hållbart Medarbetar Engagemang (HME), <i>Styrning</i> inom KUN	73,7	79,7	80

Viktiga omvärldsförändringar

I ett efterpandemiskt samhälle med unikt hög inflation och ett nationellt ifrågasättande av kulturens roll har vi en utmaning att stå upp för värdet av kultur. Att Säffle är en stad som är känd för sin kultur är positivt. Dock får vi inse att minskade nationella kulturstöd till bibliotek och kulturskola är att vänta. Kulturnämnden har ett uppdrag att säkra och förmedla värdet av kultur när det gäller mänskliga möten, upplevelser, bildning, inspiration och kulturens roll att utmana konformitet.

Den ekonomiska situationen kan komma att påverka familjers ekonomi vilket i gör det svårare för familjer att ta del av kultur som kostar pengar. Vi ser därför bibliotekets olika gratisarrangemang för barn och familjer, såsom sagostund, pysseldagar, barnteater mm, som viktiga. Att kunna erbjuda knattebio och film för barn och unga i Säffle gör att man slipper ökade kostnader för att åka till Karlstad för att gå på film. Ungdomens Hus verksamhet är gratis, alla kan delta på lika villkor, t ex LAN, studion för musikskapande och andra kulturaktiviteter.

Kulturskolans elevantal har vuxit under 2022 vilket är en mycket positiv trend. Medborgarhuset fortsätter att bredda sitt utbud. Den planerade ut- och ombyggnationen av Medborgarhusets kök är en nödvändig satsning då nuvarande kök har många allvarliga brister.

Det är viktigt att fortsätta samarbeten mellan BUN och KUN kring Skapande skola, Kulturskolans utvecklingsbidrag och besök av bokbuss för att motverka utanförskapet för barn som lever i fattigdom.

Den nya bokbussen (biblioteksbussen) kommer att levereras under 2023 och innan dess kommer biblioteket att göra en utredning om hur en modern bokbuss kan användas i olika uppdrag som såväl bibliotekets som kommunens mobila enhet.

Vi ser ett förändrat och förhårdnat samhällsklimat där demokrati, yttrandefrihet och människors lika värde inte är längre är självklara värden, utan något som måste försvaras och förklaras. Bibliotekets utbud av föreläsningar i ämnen som är aktuella och berör frågor kring demokrati och mänskliga rättigheter är av största vikt. Ungdomens Hus arbetar kontinuerligt med attityder och normmedvetenhet kring frågeställningar som rör demokrati och allas lika värde. Verksamheten är en viktig och aktiv part i det fortsatta arbetet med att förmedla demokratiska verktyg för unga.

Den digitala tekniken ger ständigt förändrade förutsättningar, och ställer stora krav på omvärldsbevakning och kompetensutveckling. Detta är viktigt för att våra verksamheter ska fortsätta vara relevanta i samhället.

Utveckling på sikt

- Utveckla samverkan i kommunen för att fortsätta fokusera på trygga miljöer för barn och unga.
- Biblioteket kommer utvidga sin uppsökande verksamhet, där den nya biblioteksbusen kommer att ha stor betydelse för att tillgängliggöra bibliotekets verksamhet.
- Biblioteksbusen blir en resurs för Säffle kommun som en aktiv mobil enhet.
- Utveckla samverkan i den egna förvaltningen och med andra aktörer med fokus på barn och ungas kultur.
- I samverkan med övriga aktörer i kommunen utveckla och förstärka arbetet med konst och kultur i offentliga miljöer.
- Kulturskolan ska fortsätta utvecklas till en modern och breddad verksamhet med elevfokusering, inflytande och gemenskapsaktiviteter och positiva upplevelser som grund.
- Kulturskolan planerar förstärka samverkan med BUN för att inspirera alla Säffle elever till kulturella uttryck och upplevelser.
- Medborgarhuset ska utveckla marknadsföring och samverkan för att inspirera beställningar av konferenser, möten och evenemang i huset. Dessutom behöver marknadsföringskanaler utvecklas för att nå kunder för biljettköp av arrangemang.
- Medborgarhusets befintliga teknik behöver uppdateras.
- Biblioteket fortsätter arbeta med Biblioteksplanens fyra fokusområden:
 - Det tillgängliga biblioteket,
 - Det demokratiska biblioteket
 - Det digitala biblioteket
 - Det inspirerande biblioteket

Kulturnämnden

6011 Kulturnämnden

100 Nämnd o Styrelseverksamhet	Budget 2023	Budget 2022
Arvoden	-250	-243
Varav kommunbidrag	291	288
Övriga kostnader	-41	-45

3154 Nämndsinitierat	Budget 2023	Budget 2022
Nämndsinitierade projekt	-200	-200
Varav kommunbidrag	200	200

6111 Kulturkansliet

301 Kansliet gemensamma kostn.	Budget 2023	Budget 2022
Intäkter	0	0
Varav kommunbidrag	2 849	3 242
Personal	-2 145	-2 615
Övriga kostnader	-704	-627

310 Stöd studieorganisationer	Budget 2023	Budget 2022
Intäkter	0	0
Varav kommunbidrag	400	400
Bidrag till studieorganisationer	-400	-400

3152 Allmän kulturverksamhet	Budget 2023	Budget 2022
Intäkter	0	0
Varav kommunbidrag	729	854
Personal	0	0
Övriga kostnader	-729	-854

3153 Stöd föreningar	Budget 2023	Budget 2022
Intäkter	2 852	2 725
Varav kommunbidrag	2 852	2 725
Bidrag till föreningar	-2 852	-2 725

6121 Biblioteket

	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2022</u>
3201 Gemensamma kostn bibliotek		
Intäkter	8 394	8 030
Varav driftbidrag BUN	225	225
Varav driftbidrag staten	398	198
Varav kommunbidrag	7 747	7 358
Varav övrigt	24	0
Personal	-4 896	-4 832
Övriga kostnader	-3 498	-3 198

6131 Ungdomens Hus

	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2022</u>
3500 Ungdomens Hus		
Intäkter	5 628	5 447
Varav försäljning	80	60
Varav driftbidrag staten	109	190
Varav övrig intäkt	40	0
Varav kommunbidrag	5 399	5 197
Personal	-4 028	-3 799
Övriga kostnader	-1 600	-1 648

6141 Medborgarhuset

	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2022</u>
8101 Medborgarhuset		
Intäkter	9 534	8 157
Varav försäljningsintäkt	1 846	1 780
Varav hyresintäkt	900	750
Varav övrig intäkt	2 858	2 231
Varav kommunbidrag	3 930	3 396
Personal	-3 534	-3 424
Övriga kostnader	-6 000	-4 733

Intäkt externa biljetter	2 400	1 860
Överföring externa arrangörer	-2 400	-1 860

6151 Sagabiografen

	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2022</u>
8102 Sagabiografen		
Intäkter	1 376	1 348
Varav biljettintäkt	500	500
Varav hyresintäkt	30	30
Varav övrig intäkt	60	40
Varav kommunbidrag	786	778
Personal	-765	-652
Övriga kostnader	-611	-696

6161 Kulturskolan

	<u>Budget 2023</u>	<u>Budget 2022</u>
3330 Kulturskolan		
Intäkter	6 627	6 693
Varav försäljning	40	80
Varav driftbidrag staten	790	830
Varav övrigt	380	420
Varav kommunbidrag	5 417	5 363
Personal	-5 206	-4 867
Övriga kostnader	-1 421	-1 826

Budget inkl ramökning	-30 599	-29 801
------------------------------	----------------	----------------



Kulturnämnden

Budget för Kulturnämnden 2023-2025

Sammanfattning

Kulturnämnden skall göra en budget inklusive åtgärder till måluppfyllelse för externa och interna fullmäktigemål för 2023-2025. Budgeten utgår från de preliminära budgetramar som beslöts i kommunstyrelsen i mars 2022. I budgeten redogörs för de ekonomiska konsekvenser som en uppräknings på 1% får för kulturnämndens verksamheter samt hur verksamheterna ska nå måluppfyllelse.

Kulturnämnden beslutar att anta budget för 2023-2025.

Bakgrund

Kommunstyrelsen beslutade i mars om preliminära budgetramar för 2023. Den preliminära budgeten för 2023 räknas upp med 1 %. Kulturnämnden har vid sitt möte i mars diskuterat förutsättningarna för budget 2023 tillsammans med kulturförvaltningens verksamhetsledare. Kulturnämndens mål utgår från de externa och interna fullmäktigemålen och ligger till grund för verksamhetens aktiviteter för att nå måluppfyllelse.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av Kulturförvaltningen.

Beslutsunderlag

Budgetramar för Kulturnämnden 2023-2025 samt kulturförvaltningens tjänsteskrivelse.

Förvaltningens ståndpunkt

Budgeten för 2023 räknas upp med 1 %. Detta medför effektiviseringsåtgärder i alla verksamheter pga ökade lönekostnader samt ökat konsumentprisindex. Vissa personalnedskärningar kan bli nödvändiga, främst på biblioteket och kulturskolan. På Ungdomens Hus tvingas man minska timanställningar vilket påverkar öppettiderna och möjligheten till riktad verksamhet. Budgeten för arrangemang såsom Valborg, 6 juni och Kulturnatt påverkas liksom Medborgarhusets egna arrangemang, främst då föreställningar riktade till barn och unga.

De affärsdrivande verksamheterna, Medborgarhuset och Sagabiografen, ser årligen över möjligheten att höja intäkterna och därigenom möta kostnaderna som en ökning av konsumentprisindex innebär.

Konsekvenser

Ekonomiska konsekvenser

Investeringsbudgeten rymmer investering för ny biblioteksbus och förfrågan om investeringsbelopp för utvecklad teknisk lösning för scen och salong på Medborgarhuset och kostnader som följer med förslaget om Meröppet bibliotek.

Måluppfyllelse

Under åren 2020 och 2021 har Kulturnämnden haft låg måluppfyllelse som till stor del kan härledas till Coronapandemin och dess påverkan på kulturlivet och övriga verksamheter. Ambitionen finns att nå full måluppfyllelse 2023.

Övriga riktlinjer, policies, planer, barnkonventionen med mera
Kulturnämndens arbete tar hänsyn till kommunens policies, kultur- och biblioteksplan samt barnkonventionen.

Förvaltningens förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar att anta Budget 2023-2025.

Katarina Kristoffersson
Kulturchef

Beslutet ska skickas till
Kommunstyrelsen

Kulturnämnden 2023-2025

Fullmäktigemål	Åtgärder för att uppnå beslutad målnivå (mycket kort beskrivet)
Externt perspektiv	
Säffle kommun är en plats för alla	<ul style="list-style-type: none"> • Arbeta för ett inkluderande och tillgängligt kulturliv • Biblioteket och Ungdomens Hus är viktiga demokratiska arenor, öppna för alla • Medborgarhusets lokaler används av föreningar för verksamhet och möten. • Bedriva verksamhet där inflytande och delaktighet är nyckelord • Verksamhet även utanför tätorten genom bl a kulturskola och bokbuss samt samverkan med föreningslivet
I Säffle kommun finns goda förutsättningar för det livslånga lärandet	<ul style="list-style-type: none"> • Biblioteket tillhandahåller ett aktuellt och relevant utbud i sina tjänster, samt ger möjlighet till studier i lokalen • Intresse- och gruppverksamhet på Ungdomens hus uppmuntrar till lärande i nya former • Kulturskolan ska, i samverkan med grundskolan, ge alla barn och unga möjlighet att ta del av kulturella uttryck. Kulturskolan utgår från elevens lust att lära och skapa och ger en grund för fortsatt kulturutövande. • Samverkan med studieförbunden och övriga civilsamhället för att bidra till det informella lärandet
I Säffle kommun kan alla försörja sig	<ul style="list-style-type: none"> • Verksamheterna ska erbjuda praktikplatser • Ungdomens Hus är en aktiv samverkanspart i arbetet med unga i utanförskap där målet är att hitta vägar till egen försörjning eller studier • Bibliotekets arbete med språkutveckling har på lång sikt betydelse för möjlighet till egen försörjning
Säffle kommun möjliggör det goda livet	<ul style="list-style-type: none"> • Möjliggöra kulturupplevelser i hela kommunen vilket bidrar till invånarnas livskvalitet • Barn och unga är prioriterad målgrupp • Kulturskolan lägger grunden till kunskap i estetiska uttryckssätt • Aktivt samarbete med övriga aktörer avseende centrumutveckling • Strategiskt arbete med 1% regeln möjliggör konstnärlig gestaltning i hela kommunen • Stödja, uppmuntra och samverka med kommunens föreningsliv för att erbjuda attraktiva kulturarrangemang • Ta tillvara personalens kompetens i utveckling av ett attraktivt kulturliv i kommunen • Biblioteket arbetar uppsökande mot äldre och bibliotekslagens prioriterade grupper

Internt perspektiv	
Säffle kommun har god kvalitet med fokus på hållbar utveckling	<ul style="list-style-type: none">• Beslut fattas med ett långsiktigt hållbarhetsperspektiv• Verksamheterna ökar de miljömedvetna valen vid inköp och upphandlingar
Säffle kommun har en långsiktig ekonomisk hållbarhet	<ul style="list-style-type: none">• Sträva efter att ha en budget i balans där planering och god framförhållning är framgångsfaktorer• Årligen genomföra översyn för att bibehålla en rimlig prisbild i våra affärsverksamheter
Säffle kommun är en attraktiv arbetsgivare	<ul style="list-style-type: none">• Utveckla digitala arbetssätt där så är möjligt• Verka för höga frisktal och ett aktivt medarbetarskap• Stödja och uppmuntra verksamhetschefer i sin roll som ledare

Verksamheten i huvuddrag

Kulturnämndens verksamhet omfattar Biblioteket (inklusive bokbuss), Medborgarhuset, Ungdomens Hus, Sagabiografen och Kulturskolan. Genom att samverka med andra aktörer, såsom föreningslivet, andra kommunala verksamheter och utomstående arrangörer, bidrar kulturnämnden till att göra Säffle till en attraktiv kommun att leva och verka i. Kulturplanen gäller för perioden 2021-2024 och redogör för satsningar i kulturlivet i ett längre perspektiv. Bibliotekets verksamhet styrs utifrån Bibliotekslagen och den kommunala biblioteksplanen.

Fullmäktigemål och måluppfyllelse

Kulturnämnden redovisar mål under samtliga fullmäktigemål och bidrar därigenom till kommunens måluppfyllelse.

Kulturverksamhet, med fokus på eget skapande och delaktighet eller genom att aktivt ta del av ett varierat kulturutbud skapar förutsättningar för ett gott liv och en god folkhälsa.

Externt perspektiv

1: Säffle kommun är en plats för alla

Måluppfyllelse

Kulturnämnden arbetar efter likvärdighetsprincipen och vill erbjuda verksamhet för alla med hänsyn tagen till diskrimineringsgrunderna. Kulturförvaltningens verksamheter är tydligt lyft av kommunens Funktionshinderskonsulent som enheter som anses haft ett tydligt fokus på funktionshinderperspektivet.

Ungdomens Hus arbetar för att användarna ska känna till och efterleva den värdegrund som verksamheten står för. Genom framgångsrika arbetssätt skapar man delaktighet i utvecklingen av verksamheten på Ungdomens Hus. Kulturskolan arbetar med barn och ungdomars delaktighet för utvecklingen av verksamheten ska stärkas.

Bibliotekslagen tydliggör bibliotekets uppdrag att arbeta med eftersatta gruppers möjlighet att ta del av bibliotekets utbud och samhällsinformation. Bokbussens

service till landsbygden är viktig ur ett demokratiskt perspektiv och med den nya ”biblioteksbussen” kommer verksamheten att utvecklas.

Kulturskolan ser delaktighet som en förutsättning för en framgångsrik verksamhet och man arbetar aktivt med elevernas demokratiska påverkansmöjligheter.

2: I Säffle kommun finns goda förutsättningar för det livslånga lärandet

Måluppfyllelse

Biblioteket tillhandahåller medier och samhällsviktig information vilket ger möjlighet till förkovran och nya kunskaper i olika skeden i livet. Enligt bibliotekslagen ska bibliotek tillhandahålla ett utbud även för de som inte svenska som modersmål samt på de svenska minoritetsspråken. Läsfrämjande arbete bland barn och unga är ett viktigt uppdrag för biblioteket. Genom projektet Bokstart ges möjlighet att tillsammans med förskolorna, under en längre tidsperiod, jobba med läsfrämjande insatser där det behövs som mest.

Delaktighet och dialog med besökarna på Ungdomens Hus är en förutsättning för framgångar och för att skapa intresse för ett lärande utanför den traditionella lärmiljön.

Kulturskolan är en viktig miljö för barn och unga att berika sina liv. Utbudet av ämnen i kulturskolan ändras över tid och påverkas av efterfrågan och resurser. Barn har rätt till kultur och i Säffle är kulturskolan en viktig plats för att bidra till att berika barn och ungdomars liv. Kulturskolans grundverksamhet handlar om att utveckla elevens identitet och självförtroende och att skapa gemenskap och positiva upplevelser. Kulturskolan utgår från elevens lust att lära och skapa och ger en grund för fortsatt kulturutövande.

3: I Säffle kommun kan alla försörja sig

Måluppfyllelse

Ungdomens Hus har en aktiv och viktig roll i samverkan med andra aktörer i arbetet med unga i utanförskap och för att lotsa dessa rätt i avgörande livsval. Förvaltningen erbjuder ungdomsanställningar och praktikplatser.

4: Säffle kommun möjliggör det goda livet

Kulturnämnden ska medverka till att möjliggöra ett rikt kulturliv i hela kommunen och samverkar därför med kultur- och hembygdsföreningar samt studieförbunden. Genom kulturnämndens ekonomiska stöd kan kulturföreningarna fortsatt erbjuda kulturarrangemang med hög kvalitet och hembygdsföreningarna får stöd i sitt viktiga arbete med kulturarv och kulturhistoriska miljöer.

Kulturupplevelser och kulturskapande aktiviteter för barn och unga är prioriterade. Det är av vikt att utbudet är stort och brett och finns på olika arenor. Bibliotekets barnavdelning har byggts om för att användas som mötesplats och som kreativ miljö, men också en plats där boken och läsglädjen får stort utrymme. Biblioteket arbetar

aktivt för att alla ska ha tillgång till bibliotekets verksamhet och utbud och utarbetar arbetssätt att nå de som inte själva kan ta sig till biblioteket. Via bokbussen blir litteraturen tillgänglig i hela kommunen.

Musikstudion på Ungdomens Hus är flitigt använd och betyder mycket för målgruppens kreativa ambitioner. UKM (Ung Kultur Möts) har blivit en självklar del av ungas kulturdeltagande i Säffle kommun.

Kulturskolan erbjuder ett rikt utbud av ämneskurser och deltagande i konserter och dansuppvisningar i många olika sammanhang uppmuntras.

Konstpolicyn och Kulturplanen tydliggör Kulturnämndens arbete med offentlig gestaltning och dess betydelse för bl a centrumutveckling. Möjligheten att visa samtidskonst i samband med de årliga installationerna i Vattentornet sätter Säffle på kartan och har betydelse för Säffle som kulturort.

Möjligheterna att anordna små och stora evenemang på Medborgarhuset, oavsett om det gäller kultur, mässor, utställningar eller konferenser, är av vikt för hela Säffle kommun. Medborgarhuset som arena ska ge människor möjlighet att möta det kända, det okända, det kittlande och det skavande för att vi ska utmanas och bejakas i livet genom besök vid konserter, föreställningar, föreläsningar och möten.

Sagabiografen har en ambition att visa nyutkommen film för olika målgrupper och åldersgrupper och i kombination med riktade filmvisningar som skolbio, eftermiddagsbio och stickbio liksom bio för inhyrda grupper/organisationer blir biografen en viktig kulturarena i Säffle.

Internt perspektiv

5: Säffle kommun har god kvalitet med fokus på hållbar utveckling

Måluppfyllelse

Kulturnämnden fattar långsiktigt hållbara beslut som ger förutsättningar att nå måluppfyllelse. Upphandlingen av nya varor och tjänster ska göras med ett fokus på hållbarhet och smarta klimatval.

6. Säffle kommun har en långsiktig ekonomisk hållbarhet

Måluppfyllelse

Kulturnämnden arbetar för en kostnadseffektiv verksamhet som klarar de uppsatta budgetmålen. I de affärsdrivande verksamheterna görs årligen en översyn av prisnivåer i förhållande till konsumentprisindex.

7. Säffle kommun är en attraktiv arbetsgivare

Måluppfyllelse

Ett gott ledarskap och ett aktivt medarbetarskap skapar förutsättningar för trivsel, god arbetsmiljö och höga frisktal. Kompetenta och engagerade medarbetare är en förutsättning för en framgångsrik verksamhet och därför är möjligheten till

kontinuerlig kompetensutvecklingen viktig. Flexibla arbetstider, delaktighet, möjlighet att arbeta hemifrån samt attraktiv arbetsmiljö är framgångsfaktorer.

Viktiga omvärldsförändringar

Under de senare åren har utbudet av digitala tjänster slagit igenom och ökat, såväl inom kulturområdet som kurs- och konferensverksamhet. För att kunna erbjuda digitala alternativ behöver Medborgarhuset investera i helt ny teknik som skapar förutsättningar att bli en aktör på den nya digitala arenan.

Utbudet av kultur och upplevelser via streamade kanaler blir alltmer omfattande och det är viktigt att ge den levande kulturupplevelsen ett mervärde för att locka publik. Coronapandemin har påverkat kulturlivet på ett negativt sätt och det av största vikt att Kulturnämndens verksamheter jobbar aktivt med att nå såväl våra gamla användare som att hitta nya. Barnlånen liksom de aktiva barnlåntagarna på biblioteket har minskat med i stort sett hälften. Det krävs stora insatser för att nå dessa grupper och skapa ett intresse för läsning och förmedla läsglädje. Här är det viktigt att fortsätta samverka med olika samverkansparter. Den nya biblioteksbusen kommer att få en viktig roll bibliotekets uppsökande arbete, inte bara på landsbygden utan också på viktiga platser i tätorterna i kommunen. Under 2022 kommer det att, i projektform, göras en undersökning om hur biblioteksbusens verksamhet kan utvecklas, förnyas och förbättras under de kommande åren.

Ungdomens Hus har blivit en viktig aktör i kommunens gemensamma arbete riktat mot unga i utanförskap vilket är ett viktigt arbete som tar resurser i anspråk.

Ungdomens Hus vill samtidigt utveckla sin intresseverksamhet och använda de lokaler som finns i ordningställda, bl a ateljén och danslokalen. Musikstudios som finns i lokalerna används flitigt och det är positivt om man kan utveckla även andra kulturella uttryck. Samverka med kulturskolan är en utvecklingsmöjlighet både för kulturskolan och för Ungdomens Hus.

Kulturskolan, lokalt och nationellt, ser att man tappar elever från högstadiet och ännu mer från gymnasieåldern. Många av Säfles elever börjar gymnasiet på annan ort och då blir det svårt för ungdomarna att kunna ta del av kulturskolans utbud. Det är viktigt att försöka behålla eleverna åtminstone under högstadiet för att skapa ett, bästa fall, livslångt intresse för kulturskapande. Under Corona-pandemin har kulturskolor i hela landet tappat elever, så det behövs stora informations- och marknadsföringsinsatser för att nå nya elever

Vi ser ett ökat intresse för att se film tillsammans med andra på biografen. Vi behöver ett helt verksamhetsår (2022) på Sagabiografen för att kunna göra en analys av vilka tider vi ska visa film, vilka målgrupper som är mest aktiva och vilken typ av filmer som är mest attraktiva.

Ekonomiska konsekvenser och behov av prioriteringar och åtgärder

Budgetåret 2022 fick KUN en ramhöjning på 750 tkr vilket gav möjlighet till vissa satsningar under innevarande år, bl a utökning av tjänst på

Sagabiografen, kompensation för bortfall av hyresintäkt på Ungdomens Hus och förstärkning på biblioteket för ökade hyreskostnader för ett större bokbussgarage.

Inför budgetarbetet 2023 står KUN inför den sedvanliga osthyvelsprincipen för att få en budget i balans. De största kostnaderna för verksamheterna är personal- och lokalkostnader. Om man tvingas hyvla alltför länge kommer man att stå inför två val, antingen ha personal kvar men ingen budget att göra verksamhet för eller budget för verksamhet men ingen personal som kan göra verksamhet. Medborgarhuset och Sagabiografen klarar sina effektiviseringskrav genom att öka budgeten för intäkter, dvs prisökningar och/eller arbeta för att få fler besökare.

Biblioteket kan tvingas göra besparingar på personal redan 2023.

Genom att minska sina verksamhetskostnader samt dra ner på öppettider, dvs minska personalbudget för timanställda kan Ungdomens Hus klara en budget i balans 2023.

Kulturskolan kan precis som biblioteket behöva göra besparingar på personal redan inför 2023. Ämnet film kan genom denna besparing komma att reduceras till ett projektfinansierat ämne för elever istället för att finnas i Kulturskolans reguljära verksamhetsutbud

Investeringsramar

Inköp av ny bokbuss flyttas med till 2023. Upphandlingen har försenats pga av ökade kostnader av material under Corona-pandemin. En leverantör är tilldelad uppdraget utifrån gängse anbudsförfarande. Vi inväntar ett specificerat beslutsunderlag från leverantören för att därefter lägga en order.

Investeringskostnader för Meröppet bibliotek uppgår till 300 tkr för bl a anpassat larm- och låssystem, anpassningar i belysning och nödutgångar samt inköp av moduler för självservice till biblioteksdatasystemet. Ett Meröppet bibliotek ger möjlighet för låntagare att nyttja lokalerna utanför öppettiderna. Det Meröppna biblioteket kräver att låntagarna skriver på ett särskilt avtal och därefter ges låntagarna tillgång till vissa av bibliotekets lokaler med nyckeltagg. Biblioteket ser ingen möjlighet att klara avskrivningskostnader samt driftkostnader inom befintlig budget och begär därför en ramhöjning med 75 tkr.

Vi ser att en satsning på teknikutbyggnad på Medis teater skulle gagna Säfte. Satsningen på Medis handlar om en hybridlösning för möten, föreläsningar och konserter. Tekniklösningen kan användas för strömmande arrangemang som också öppnar upp för tvåvägskommunikation, alltså mellan scenen och publiken oavsett var publiken sitter. Tekniken möjliggör också för Medis att sända arrangemang från andra scener med möjlighet för publiken på Medis att kommunicera med det som händer på den scenen. Tekniklösningen ligger i tiden och ger möjlighet för Medis att utvecklas som mötesplats.

Avskrivningskostnader och driftkostnader finansieras genom ökade hyresintäkter, dvs ökade hyreskostnader för lokalerna.

	Ram för nämndbeslut	Särskilda projekt att besluta om	Ram för nämndbeslut	Särskilda projekt att besluta om	Ram för nämndbeslut	Särskilda projekt att besluta om
Investeringsbudget						
Belopp i tkr.	2023	2023	2024	2024	2025	2025
Nämnden						
Ram för nämndsbeslut/reinvesteringar	200		200		200	
Biblioteksbuss	4 500					
Meröppet bibliotek		350				
Audio-video för konserter: teknikutveckling på Medborgarhuset		500				
Summa	4 700	850	200		200	0

Utveckling på sikt

- Aktivt arbeta för en ökad förståelse och erkännande av kulturens roll i såväl samhällsutvecklingen som en förbättrad folkhälsa.
- Se över möjligheterna för unga att söka stöd, såväl ekonomiskt som organisatoriskt, för kulturella projekt utanför traditionell föreningsverksamhet.
- Arbeta för en bättre samordning av kommunens resurser för unga i utanförskap där kompetens och lokaler på Ungdomens Hus tas tillvara på ett effektivt sätt.
- Ge ökade möjligheter för ungdomarna att själva skapa kultur på olika arenor.
- Utveckla kulturskolans verksamhet utifrån elevernas lust, kreativa utveckling och känsla av gemenskap.
- Arbeta strategiskt med marknadsföring av kulturförvaltningens verksamhet anpassad efter olika målgrupper.
- Arbeta strategiskt och långsiktigt med uppdraget offentlig gestaltning som möjliggörs genom att kommunen antagit 1% regeln.
- Utveckla former för ökad delaktighet och medskapande i våra verksamheter.
- Formulera en vision för Medborgarhusets plats och uppdrag i Säffle.