



Granskning av kultur- och fritidsverksamheten i Svedala kommun

Granskningsrapport

Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Antal sidor



Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	1
2	Inledning/bakgrund	2
2.1	Syfte och revisionsfrågor	2
2.2	Avgränsning	2
2.3	Ansvarig nämnd	2
2.4	Metod	3
3	Resultat av granskningen	6
3.1	Mål, styrdokument och riktlinjer beslutade av nämnden	6
3.2	Organisation, ansvar och samverkan	8
3.3	Uppföljning och intern kontroll	10
4	Slutsats och rekommendationer	11
4.1	Rekommendationer	13

1 Sammanfattning

KPMG har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Svedala kommun granskat kultur- och fritidsverksamheten i Svedala kommun.

Vår sammanfattande bedömning är att kultur- och fritidsnämnden, genom det utvecklingsarbete som bedrivits under 2019 avseende målstyrning och uppföljning, har stärkt sin styrning och uppföljning. Mål och konkretisering av nämndmål har utvecklats till att i större grad bli mätbara. Det finns en mer tydlig struktur för hur de olika verksamheterna ska förhålla sig till nämndens mål samt för hur måloppfyllelse ska bedömas vid årets slut.

Vad gäller styrning utöver målstyrningskedjan bedömer vi att nämnden inte fullt ut har tillräckliga och aktuella styrdokument för sin verksamhet. Vi efterfrågar dokumenterade principer/riktlinjer för hantering av kön till kulturskolan samt för förvaltning och deponering av kommunens konstinnehav. Därtill krävs en översyn av de avtal som finns tecknade mellan kommunen och i kommunen verksamma föreningar samt den hyressättning som olika föreningar har i sina avtal. Avslutningsvis saknas uppdaterade underhållsplaner för de fastigheter som ägs av kommunen och som finns inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde.

Våra identifierade förbättringsområden/rekommendationer är följande:

- Kultur- och fritidsnämnden bör tillse att en översyn av befintliga avtal mellan kommunen och föreningar verksamma i kommunen genomförs och att tydliga underlag/riktlinjer för hyressättning av kommunens lokaler utarbetas.
- Kultur- och fritidsnämnden bör tillse att underhållsplaner utarbetas för de lokaler som kommunen äger och som nämnden ansvarar för samt att ett systematiskt underhållsarbete utförs i enlighet med beslutade planer.
- Kultur- och fritidsnämnden bör besluta om riktlinjer avseende konsthantering samt tillse att riktlinjerna kompletteras med dokumenterade rutiner för inköp, hantering och kontroll av den konst som kommunen äger och lånar.
- Kultur- och fritidsnämnden bör besluta om principer/riktlinjer för hantering av kön till Kulturskolan.

2 Inledning/bakgrund

Kultur- och fritidsverksamheten har betydelse för människors hälsa, kreativitet, trivsel och samhörighet. Verksamheten kan influera människors val att besöka eller bosätta sig i Svedala kommun och den kan ha stor betydelse för människors personliga utveckling oavsett ålder. I Svedala kommun ansvarar kultur- och fritidsnämnden för kultur- och fritidsenhetens verksamhet, bestående av fritidsverksamhet, kultur- och biblioteksverksamhet, kulturskolan samt anläggningar.

Revisorerna har i sin revisionsplanering för 2019 uppmärksammat ett behov av att granska den styrning och uppföljning som ansvarig nämnd utövar vad gäller kommunens kultur- och fritidsverksamhet. Revisorerna vill med denna granskning förvissa sig om att kultur- och fritidsnämnden fullgör sitt uppdrag på ett tillfredsställande vis.

2.1 Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att bedöma om kultur- och fritidsnämndens styrning och uppföljning av kultur- och fritidsverksamheten är ändamålsenlig.

Följande revisionsfrågor kommer att besvaras inom ramen för granskningen:

- Har nämnden antagit tillräckliga och aktuella styrdokument för sin verksamhet som stödjer en utveckling i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer? (reglementen, delegationsordningar, mål- och verksamhetsplaner, intern kontrollplan)
- Finns övergripande rutiner för upprättande och hantering av avtal mellan kommun och föreningar?
- Finns ändamålsenliga riktlinjer/rutiner för fördelning av föreningsbidrag?
- Finns ändamålsenliga riktlinjer/rutiner för förvaltning och deponering av konst?
- Finns en formaliserad samverkan mellan kultur- och fritidsnämnden och andra nämnder/förvaltningar i kommunen?
- Är uppföljning och återrapportering av verksamhetens resultat tillräcklig?

2.2 Avgränsning

Granskningen omfattar nämndens övergripande styrning och ledning av verksamheten. Revisionsfrågorna avseende förvaltning av konst samt fördelning av föreningsbidrag har berörts översiktligt med utgångspunkt från gällande riktlinjer och rutiner. Stickprov har inte genomförts inom ramen för denna granskning.

2.3 Ansvarig nämnd

Granskningen avser kultur- och fritidsnämnden.

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

2.4 Metod

Granskningen kommer att genomföras genom dokumentstudier och intervjuer/avstämningar med berörda tjänstemän.

2.4.1 Revisionskriterier

Revisionskriterierna i denna granskning utgörs av följande lagstiftning:

- Kommunallagen (2017:725)
- Bibliotekslagen (2013:801)
- Se bilaga 1 för mer detaljerad beskrivning av ovanstående kriterier. Nedan presenteras de av fullmäktige beslutade mål och riktlinjer som utgör revisionskriterier i denna granskning.

2.4.2 Reglemente för kultur- och fritidsnämnden

Av reglementet¹ framgår att kultur- och fritidsnämndens uppgift, utöver det som föreskrivs i kommunallagen och i övrig lagstiftning är att stödja, främja och samordna kommunens kulturliv samt den organiserade fritidsverksamheten. Vidare ska nämnden enligt reglementet bl.a. göra följande:

- Vara huvudman för kommunens bibliotek och kulturskola.
- Samordna och utveckla ungdomsfrågorna inom kommunen för att öka unga personers inflytande och delaktighet.
- Verka för bevarande av kulturmiljöer och kulturminnen, förvalta för kommunens kulturella verksamhet donerad egendom såsom samlingar och konstverk.
- Ansvara, samordna och utveckla ungdomsfrågorna inom kommunen för att öka unga personers inflytande delaktighet.

2.4.3 Svedala kommuns reglemente för intern kontroll

I reglementet,² tydliggörs att nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. I reglementet fastslås de krav som ställs på nämnden avseende beslut om intern kontrollplan och dess innehåll, uppföljning av den interna kontrollen, upprättandet av en risk- och väsentlighetanalys samt nämndens rapporteringsskyldighet.

2.4.4 Budget 2019 och flerårsplan 2020-2021

I Svedala kommuns budget och flerårsplan för 2019 framgår följande övergripande mål för kommunens verksamhet:

¹ Antaget av kommunfullmäktige 2014-11-10, § 144, senast ändrad 2018-06-13, § 59.

² Antagen av kommunfullmäktige 2014-12-08, § 160

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

- Svedala kommun ska planera för en långsiktig och hållbar tillväxt
- Medborgarperspektiv och inflytande ska präglade vår kommun
- Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt
- Våra verksamheter omvärderas ständigt och tänker nytt vid behov
- Vi arbetar för ett välmående näringsliv samt en arbetsmarknad i balans

Målen är antagna av kommunfullmäktige och utgår från Svedala kommuns vision för 2019-2022.

2.4.5 Plan för kultur, kulturskola, Bibliotek och fritid 2016-2020

Planen³ är ett kommunövergripande dokument som beskriver kultur- och fritidsnämndens ambitioner och syn på verksamheten. I dokumentet framgår bland annat kommunens värdegrund, nämndens mål, nämndens organisation, strategier samt Svedala kommuns biblioteksplan.

2.4.5.1 Kultur- och fritidsnämndens mål

Kultur- och fritidsnämnden har beslutat om ett antal gemensamma mål som vid beslutet var tänkta att gälla för verksamheten fram till och med 2020, dels ett övergripande strategiskt mål och dels ett antal verksamhetsmål:

Övergripande strategiskt mål

”Svedala kommun har ett rikt och mångsidigt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter med en tydlig bildningsinsats, byggd på lyhördhet och medborgarnas behov och önskemål och med ambition att stärka kommunens attraktionskraft och varumärke.”

Verksamhetsmål

- Verksamheter för barn och unga ska prioriteras
- Alla verksamheter ska ha ett inkluderande förhållningssätt och aktivt motverka diskriminering av individer och grupper.
- Alla verksamheter ska arbeta med kontinuerlig dialog och delaktighet för att fånga upp behov och önskemål

Prioriteringar och strategier

Vidare framgår av planen ett antal punkter som beskriver de prioriteringar och strategier nämnden ska arbeta utifrån i syfte att nå nämndens mål:

³ Antagen av kommunfullmäktige 2018-03-21, § 18

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

- Verksamhetsutveckling för att skapa en kultur för bemötande som leder till tillgänglighet, inkludering och attraktionskraft.
- Kompetens- och professionsutveckling i förhållande till de önskemål och behov som uppstår via medborgarna.
- Ökad samverkan både inom och mellan kommunens olika verksamheter samt andra aktörer för att skapa synergieffekter, sprida kunskap och idéer samt stärka professionens kapacitet och kunskap för att kunna hantera djupgående processer i förhållande till medborgarligena behov.
- Förtydligande av professionens betydelse och verksamhetens utbud för att attrahera en bredare del av medborgarna, öka tillgängligheten och att stärka kommunens attraktionskraft och profil.
- Utformande av lokaler som ger förutsättningar för att målen uppnås.
- Systematisk kartläggning och analys av pågående verksamheter och medborgardialog för att utifrån strategiska bedömningar kunna fatta beslut och prioritera rätt.
- Systematisk information och spridning av den kunskap om verksamheten och dess innehåll som, erhålls i kvalitetsarbetet.

Under 2019 har nämnden beslutat om nya mål. Se stycke 3.1.1 nedan för mer information.

2.4.5.2 Biblioteksplan

I biblioteksplanen 2016-2020 framgår biblioteksverksamhetens uppdrag och biblioteksorganisationen i Svedala kommun beskrivs. Vidare presenteras följande övergripande vision för Svedala kommuns bibliotek:

”Svedala kommun ska ha en modern, synlig och relevant biblioteksverksamhet av hög kvalitet. Biblioteket har ett viktigt uppdrag: att skapa förutsättningar för alla svedalabor att ta tillvara på sina möjligheter, behov och drömmar. Ett angeläget bibliotek är en röst och ett stöd för både samhället och individen.

Biblioteket ska präglas av öppenhet och dialog, där Svedalas invånare bjuds in att vara medskapare av en verksamhet som är i ständig utveckling både i det fysiska och det digitala rummet. Med utgångspunkt i omvärldsbevakning och aktuell forskning utvecklas och stärks biblioteksverksamhetens roll i sin samtid.

Biblioteken i Svedala ska vara välkomnande mötesplatser där alla kan ta del av ett utbud som främjar demokratiska värden, lärande, möten och kreativitet.”

I biblioteksplanen framgår både kortsiktiga och långsiktiga mål för biblioteksverksamheten. För vissa av dessa målsättningar framgår tydliga indikatorer för bedömning av måluppfyllelse.

I planen framgår även att folkbiblioteken i Svedala ska främja olika samverkansmodeller som kan leda till att stärka bibliotekets roll på orten såväl som regionen och ett antal exempel ges sådana samverkansområden.

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

2.4.6 Bestämmelser för kommunala bidrag och ekonomiskt stöd.

Bestämmelser för utbetalning av kommunala bidrag beskrivs i totalt fyra dokument. Dokumenten innefattar bestämmelser för bidrag till studieförbund⁴, utvecklingsstöd⁵, föreningsstöd⁶ och stöd till kulturföreningar⁷. Samtliga riktlinjer, med undantag för riktlinjerna för utvecklingsstöd är beslutade av kommunfullmäktige. I riktlinjerna regleras allmänna och bidragsspecifika bestämmelser samt de krav som ställs på föreningar för att vara bidragsberättigade.

2.4.7 Hyresavgifter för Svedala kommuns kultur- och fritidslokaler och -anläggningar gällande föreningar, privatpersoner och andra

I dokumentet⁸ framgår vilka villkor som finns rörande uthyrning av verksamhetslokaler och anläggningar. Det framgår att barn och unga samt äldre är prioriterade grupper och att särskilt stöd, genom reglering av hyresavgifter, ska ges till deras fritidsaktiviteter. Det framgår vidare vilka olika subventionsgrader som finns för olika föreningar, samt avgifter för respektive form av lokal eller anläggning.

2.4.8 Riktlinjer för konstnärlig gestaltning vid nybyggnation

Enligt riktlinjerna⁹ ska exploateringsavtal, vid varje nybyggnation, innehålla medel till konstnärlig gestaltning. Ett riktmärke som anges är minst 1 % av den totala byggnadskostnaden. Konstnärlig gestaltning ska ingå när kanslienheten gör förslag till exploateringsavtal, inför exploatering av ett område. Exploateringsavtalet ska sedan godkännas av kommunfullmäktige. Vidare anges hur inköpsprocessen ska gå till, vilka funktioner som ska arbeta med frågan samt vilka faktorer som ska beaktas, så som exempelvis ”*vid val av konstnär ska fokus läggas på konstnärlig kvalitet*” och ”*brukarperspektivet ska beaktas i bedömningen*”.

3 Resultat av granskningen

3.1 Mål, styrdokument och riktlinjer beslutade av nämnden

Inom ramen för granskningen har vi identifierat följande styrdokument, riktlinjer beslutade av kultur- och fritidsnämnden:

3.1.1 Kultur- och fritidsnämndens budget och budgetmål 2019

Vid sammanträdet 2019-05-08 beslutade kultur – och fritidsnämnden om nya mål samt uppdrag utifrån kultur- och fritidsplanen. Det fattades beslut om fem nämndmål med

⁴ Antaget av KF 2018-04-25

⁵ Antaget av kultur- och fritidsnämnden 2019-03-06

⁶ Antaget av KF 2018-03-21

⁷ Antaget av KF 2009-12-09

⁸ Reviderat av KF 2016-06-08

⁹ Antaget av KF 2015-01-14

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

tillhörande indikatorer. För varje indikator anges vilken mätmetod som ska användas. Målen ska enligt uppgift brytas ner och konkretiseras inom respektive enhet inom kultur – och fritid. För varje enhets verksamhet ska det formuleras ett antal extraordinära resultat (EOR), vilket är mätindikatorer som formuleras på ett sätt som mäter effekten av olika insatser under året.

3.1.2 Delegationsförteckning

I nämndens delegationsförteckning¹⁰ framgår vilka ärenden kultur- och fritidsnämnden kan uppdra åt utskott, ledamot eller tjänsteman att fatta beslut om åt nämndens vägnar. Brådskande beslut hanteras av nämndens ordförande och vissa ärenden rörande exempelvis antagande anbud samt tillsättande av områdeschef för kultur- och fritid ska beslutas av utbildningschefen.

För samtliga bidragsformer har beslutanderätten delegerats, till områdeschefen för kultur och fritid avseende utvecklingsstöd och aktivitetsstöd samt till kultur- och bibliotekschef avseende bidrag till kulturföreningar. Beslut om försäljning/avyttring av offentlig konst/museiföremål och samlingar är delegerat till områdeschefen för kultur och fritid. Tecknande av licensavtal, sponsoravtal, utställningsavtal, hyresavtal/nyttjanderättsavtal, arrangemangs – eller avtal för programverksamhet inom respektive ansvarsområde är delegerat till kultur- och bibliotekschef.

3.1.3 Intern kontrollplan

I kultur- och fritidsnämndens interna kontrollplan för 2018¹¹ fanns det sex identifierade risker. Riskerna avsåg kontanthantering, budgetmål relaterat till verksamhet för barn och unga, anställningsförfarande, efterlevnad av GDPR, regelefterlevnad avseende lokaluthyrning, informationsspridning av verksamhetens aktiviteter. Riskerna finns dokumenterade i en risk- och väsentlighetsanalys.

Uppföljningen av den interna kontrollen 2018 är dokumenterad och återrapporterad till nämnden. Uppföljningen visar inte på några avvikelser. Nämnden beslutade 2019-04-03 om intern kontrollplan 2019. Uppföljningen av denna är vid granskningstillfället ännu inte genomförd.

3.1.4 Avsaknad av styrdokument och riktlinjer

Vi har i vår granskning, utifrån ställda revisionsfrågor, identifierat följande områden där styrdokument och dokumenterade riktlinjer saknas:

- *Riktlinjer för kö och hantering av denna inom Kulturskolan*

Kultur- och fritidsnämnden har inte beslutat om riktlinjer avseende köhanteringen. Några verksamhetsspecifika rutiner för denna hantering finns inte heller dokumenterade.

¹⁰ Antagen av kultur- och fritidsnämnden 2018-03-14 § 23

¹¹ Antagen av kultur- och fritidsnämnden 2018-04-11 § 35

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

- *Riktlinjer och rutiner avseende konsthantering*

Av granskningen framgår att det saknas kommunövergripande dokumenterade riktlinjer/rutiner för inköp av konst samt hanteringen av kommunens befintliga konstinnehav. Undantaget är riktlinjerna för konstnärlig gestaltning vid nybyggnation som reglerar hanteringen vid nybyggnationer. I riktlinjerna framgår inte hur kostnad för underhåll och eventuella reparationer ska hanteras. Av intervjuerna framgår att det tidigare funnits avsatta medel för underhåll och inköp av konst, ca 60 tkr årligen. Sådana avsatta medel finns inte i nuvarande budget.

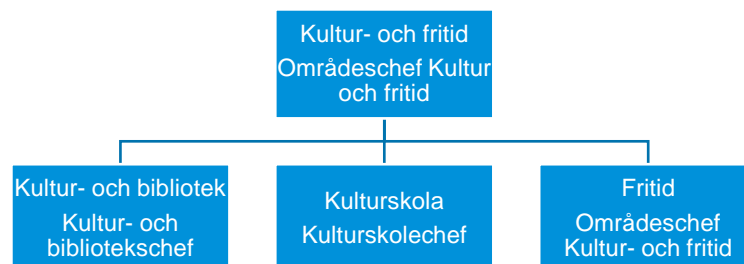
Kultur- och fritidsnämnden ska enligt beslutat reglemente verka för bevarande av kulturmiljöer och kulturminnen och förvalta för kommunens kulturella verksamhet donerad egendom såsom samlingar och konstverk. Kultursamordnaren ansvarar för kommunens konstinnehav. Av intervjuerna framgår att det inte gjorts några inköp av konst sedan 2015 samt att kommunens konstsamling utgörs av 485 stycken numrerade verk. Samtliga verk finns registrerade och upptagna på en inventarielista. I listan finns uppgifter om konstnär, var konsten kommer ifrån samt om den köpts in eller donerats. I vissa fall framgår även pris. Placeringen av konsten framgår i vissa fall men vid intervju framförs att angiven placering inte alltid stämmer. Kultursamordnaren framför att det finns ett behov av att se över rutiner för hur kommunens konstinnehav hanteras samt att en heltäckande inventering av konsten behövs för att få en överblick.

Det finns däremot dokumenterade riktlinjer för lokalhistorisk föremålssamling i Svedala kommun, beslutade av kultur- och fritidsnämnden 2018-12-11. Det påpekas dock i riktlinjerna att Svedala kommuns konstsamling inte är en del av den lokalhistoriska föremålssamlingen.

3.2 Organisation, ansvar och samverkan

3.2.1 Övergripande

Kultur- och fritidssektorn är organiserad i tre verksamhetsområden enligt bilden nedan:



Områdeschefen för kultur- och fritid har det övergripande ansvaret för verksamheten. Utöver det ansvarar även områdeschefen för verksamhetsområdet Fritid. För respektive av de två övriga områdena ansvarar en enhetschef. Inom varje verksamhetsområde finns ett antal samordnare. Enhetscheferna har

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

verksamhetsansvar, personalansvar och budgetansvar för sin verksamhet. Ansvaret för arbetsmiljöuppgifter är delegerat till respektive enhetschef.

3.2.2 Anläggningar och lokaler

Vissa anläggningar som nyttjas av föreningar ägs av kommunen och ansvaret för dessa ligger hos kultur- och fritid. Majoriteten av anläggningarna/sporthallarna osv som nyttjas av kultur- och fritids verksamheter och registrerade föreningar ägs dock av Svedala Exploaterings AB (SVEDAB) och kultur- och fritid är i detta avseende hyresgäster. Förvaltningsavtal finns upprättat mellan kultur- och fritid och SVEDAB avseende dessa anläggningar.

För de anläggningar/lokaler som ägs av kommunen och som kultur- och fritid ansvarar för uppges det inte finnas några uppdaterade underhållsplaner och underhållsarbete har enligt uppgift inte bedrivits på ett systematiskt sätt under de senaste åren. Av intervjuerna framgår att sådana underhållsplaner ska utarbetas och under hösten 2019 kommer kultur- och fritid ta hjälp av extern konsult för att utarbeta uppdaterade underhållsplaner.

Ett gemensamt felanmälningsystem för samtliga lokaler finns och föreningar uppmanas att göra felanmälningar direkt i systemet. Enligt uppgift finns ett väl fungerande samarbete mellan kultur- och fritid och SVEDAB. Årligen träffar representanter från kultur- och fritid de föreningarna som nyttjar en viss anläggning för att diskutera schemaläggning och andra eventuella frågor rörande anläggningen.

3.2.3 Samverkan med andra nämnder samt SVEDAB

Vid intervjuerna framhålls att det finns en väl fungerande samverkan mellan kultur- och fritidsnämndens och utbildningsnämndens verksamheter. Dels genom formaliserade gemensamma projekt/verksamheter och dels genom en nära och kontinuerlig dialog och kommunikation.

Samverkan med socialnämndens verksamheter har enligt uppgift utvecklats under 2018 och 2019. Bl.a. har en stor utbildningsinsats tillhandahållits personalen inom förskola, grundskola, socialtjänst och kultur och fritid. Fokus var att samlas kring vilka förväntningar det finns på varandras verksamheter och på vilket sätt dessa personalgrupper på bästa sätt kan samverka.

På kommunövergripande nivå finns samverkansprojekt i form av exempelvis "Rådet för trygghet och folkhälsa" där representanter från kultur och fritid ingår i styrgruppen och samordningsgruppen.

Varannan vecka träffar kultur- och fritids anläggningssamordnare representanter för SVEDAB.

3.2.4 Föreningsbidrag

I stycke 2.5.5. ovan framgår vilka kategorier av bidrag som finns att söka för kommunens föreningar. Därtill finns kategorin anläggningsstöd som beslutas av nämnden. I beslutade riktlinjer framgår vilka grundkrav en förening måste leva upp till

9

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

för att kunna vara berättigad att söka bidrag, särskilda krav beroende på bidragskategorin samt information om hur och när ansökan ska inkomma till förvaltningen/nämnden. Det anges även vilken redovisning som föreningen ska inkomma med. Kontroll av att en förening lever upp till grundkraven sker i samband med att föreningen registreras kommunens system, dvs. denna kontroll sker en gång.

Det finns inget kompletterande dokument som tydliggör handläggningsrutiner samt eventuell utformning av uppföljning och intern kontroll avseende bidragsverksamheten och den redovisning som föreningarna ska inkomma med.

3.2.4.1 Hyressättning

I dokumentet *"Hyresavgifter för Svedala kommuns kultur- och fritidslokaler och -anläggningar gällande föreningar, privatpersoner och andra"* framgår beslutade priser för att hyra olika lokaler och anläggningar. Dessa priser avser dock inte mer långsiktiga hyreskontrakt.

Det saknas underlag och riktlinjer för vad hyressättningen baseras på och det finns en stor variation i hyresnivåer för olika sorters lokaler och föreningar. Enligt anläggningssamordnaren inom kultur- och fritid pågår arbete med att se över riktlinjer och underlag för hur hyran ska beräknas framöver.

3.2.4.2 Upprättande och hantering av avtal

I stycke 3.2.2 finns information avseende de avtal som finns upprättade mellan kultur- och fritid och SVEDAB, där kultur- och fritid är hyresgäst.

Därtill finns avtal upprättade mellan kommunen och kommunens föreningar och andra organisationer som på olika sätt nyttjar lokaler som ägs av kommunen alternativt SVEDAB. Vid granskningstillfället finns avtal tecknade mellan föreningar och flera olika förvaltningar i kommunen. Detta eftersom vissa avtal är så pass gamla att de tecknats då kommunens organisation såg annorlunda ut. Av granskningen framgår att anläggningssamordnaren inom kultur och fritid kontinuerligt inventerar och kartlägger avtal i samband med att olika frågor/ärenden dyker upp, detta för att få en översikt. Dock finns inget formaliserat uppdrag om inventering från nämnden i frågan.

När nya avtal ska tecknas mellan kultur – och fritid och en förening avseende hyra får kultur- och fritid stöd från Miljö-och teknik för utformning av avtal. Nya avtal som tecknas diarieförs och finns hos anläggningssamordnaren inom kultur och fritid samt i avtalsdatabas.

3.3 Uppföljning och intern kontroll

3.3.1 Mål och måluppfyllelse

Uppföljning av kultur- och fritidsnämndens mål framgår av årsredovisningen 2018 Respektive mål markeras med någon av färgerna grön, gul och röd baserat på hur sannolikt det är att målet kommer uppnås.

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Utifrån nämndens nya mål som finns beslutade för 2019 ska bedömningen av målluppfyllelse enligt uppgift bli mer tydlig. Det ska tydligt anges om målet är uppfyllt eller inte, vilket underlättas av de nya mätindikatorerna där mätvärden anges och där det finns kopplingar till de extraordinära resultaten på enhetsnivå. Vid granskningstillfället finns delårsrapporten för 2019 ännu inte tillgänglig.

3.3.2 Ekonomi, verksamhet och investeringar

Utifrån kultur- och fritidsnämndens internbudget för 2019¹² kan vi konstatera att nämndens budget för 2019 är högre än för 2018, 57 021 000 jämfört med 56 170 000. Vidare framgår att den största negativa avvikelser 2018 var för fastigheter och anläggningar, vilken även är nämndens största kostnadspost. Det framgår i kommunens budget för 2019 att kommunen ser ett behov av att fram en långsiktig underhållsplan för nämndens anläggningar, vilket inte finns finansierat i budgeten. Bland annat biblioteks- och kulturverksamheten samt kultur- och fritidsledningen visade positiva avvikelser. Totalt visade nämnden ett underskott på 56 000 år 2018.

3.3.3 Återrapportering av beslut fattade på delegation

Återrapportering av delegationsbeslut sker kontinuerligt till nämnden.

3.3.4 Intern kontroll

Av de identifierade riskerna gjordes en uppföljning¹³ på samtliga förutom risk gällande budgetmål relaterat till verksamhet för barn och unga vilket i den interna kontrollplanen bedömdes innebära försumbara konsekvenser och vara mindre sannolikt.

För samtliga kontroller framgår vilken metod som använts, samt vilka grunder som bakom respektive bedömning. För ett område, efterlevnad av GDPR, föreslås åtgärder. Vi kan utifrån uppföljning av den interna kontrollen konstatera att samtliga metoder har inneburit någon form av genomgång vilket i samtliga fall har gjorts en gång per år. För ett antal av riskområdena framgår att uppföljningen inte visat på några avvikelser medan det i en del fall framgår endast vad som framkommit utan att resultatet värderas.

4 Slutsats och rekommendationer

Vår övergripande bedömning är att kultur- och fritidsnämnden, genom det utvecklingsarbete som bedrivits under 2019 avseende målstyrning och uppföljning, har stärkt sin styrning och uppföljning. Mål och konkretisering av nämndmål har utvecklats till att i större grad bli mätbara. Det finns en mer tydlig struktur för hur de olika verksamheterna ska förhålla sig till nämndens mål samt för hur målluppfyllelse ska bedömas vid årets slut.

¹² Beslutad av kultur- och fritidsnämnden 2019-03-06 § 11

¹³ Beslutad av kultur- och fritidsnämnden 2019-03-06 § 11

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Vad gäller styrning utöver målstyrningskedjan bedömer vi att nämnden inte fullt ut har tillräckliga och aktuella styrdokument för sin verksamhet. Vi efterfrågar dokumenterade principer/riktlinjer för hantering av kön till kulturskolan samt för förvaltning och deponering av kommunens konstinnehav. Därtill krävs en översyn av de avtal som finns tecknade mellan kommunen och i kommunen verksamma föreningar samt den hyressättning som olika föreningar har i sina avtal. Avslutningsvis saknas uppdaterade underhållsplaner för de fastigheter som ägs av kommunen och som finns inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde.

Har nämnden antagit tillräckliga och aktuella styrdokument för sin verksamhet som stödjer en utveckling i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer? (reglementen, delegationsordningar, mål- och verksamhetsplaner, intern kontrollplan)

Vi bedömer att kultur- och fritidsnämndens har antagit tillräckliga och aktuella styrdokument för sin verksamhet som stödjer en utveckling i enlighet med fullmäktiges mål. Genom utvecklingen av målstyrningsarbetet som skett under 2019 finns en mer tydlig struktur för hur de olika verksamheterna ska förhålla sig till nämndens mål samt för hur måluppfyllelse ska bedömas vid årets slut.

Vad gäller styrning utöver målstyrningskedjan bedömer vi dock att nämnden inte fullt ut har tillräckliga och aktuella styrdokument för sin verksamhet. Vi efterfrågar dokumenterade principer/riktlinjer för hantering av kön till kulturskolan samt för förvaltning och deponering av kommunens konstinnehav. Därtill krävs en översyn av de avtal som finns tecknade mellan kommunen och i kommunen verksamma föreningar samt den hyressättning som olika föreningar har i sina avtal.

Avslutningsvis saknas uppdaterade underhållsplaner för de fastigheter som ägs av kommunen och som finns inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde.

Finns övergripande rutiner för upprättande och hantering av avtal mellan kommun och föreningar?

Det finns inga övergripande rutiner för upprättande och hantering av avtal mellan kommun och föreningar. Av granskningen framgår att kultur- och fritidsnämnden avser ansvara för samtliga avtal tecknade mellan kommunen och en i kommunen verksam förening. Vid granskningstillfället finns avtal tecknade mellan föreningar och flera olika förvaltningar i kommunen. Detta innebär en utmaning vad gäller likvärdighet och uppföljning osv. Av granskningen framgår att ett kartläggningsarbete pågår.

Finns ändamålsenliga riktlinjer/rutiner för fördelning av föreningsbidrag?

Utifrån vår granskning, som inte innefattar någon stickprovsgranskning, bedömer vi att befintliga riktlinjer/rutiner i allt väsentligt är ändamålsenliga. För att säkerställa enhetlig hantering och likvärdighet finns dock ett behov av att se över hyressättningen för föreningar som hyr lokaler av kommunen.

Finns ändamålsenliga riktlinjer/rutiner för förvaltning och deponering av konst?

Det finns inte några beslutade riktlinjer eller dokumenterade rutiner för hur förvaltning och deponering av konst ska hanteras. Undantaget är konst som utgör den

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

konstnärliga gestaltningen vid nybyggnation, där kommunfullmäktige beslutat om riktlinjer. Det saknas också medel i budgeten för underhåll och reparation av kommunens konst.

Behovet av riktlinjer/rutiner har uppmärksammats av förvaltningen. Dock finns inget formaliserat uppdrag från nämnden om att sådana riktlinjer/rutiner ska utarbetas.

Finns en formaliserad samverkan mellan kultur- och fritidsnämnden och andra nämnder/förvaltningar i kommunen?

Av granskningen framgår att det i allt väsentligt finns en formaliserad samverkan mellan kultur- och fritidsnämnden och andra nämnder/förvaltningar samt SVEDAB.

Är uppföljning och återrapportering av verksamhetens resultat tillräcklig?

Vi bedömer att det utvecklingsarbete som bedrivs avseende målformulering och konkretisering av målen inom de olika enheternas verksamheter skapat bättre förutsättningar för en tydlig uppföljning och bedömning av måluppfyllelse. Vid granskningstillfället finns sådan uppföljning ännu inte tillgänglig. Återrapporteringen till nämnden bedömer vi i allt väsentligt som ändamålsenlig.

4.1 Rekommendationer

Våra identifierade förbättringsområden/rekommendationer är följande:

- Kultur- och fritidsnämnden bör tillse att en översyn av befintliga avtal mellan kommunen och föreningar verksamma i kommunen genomförs och att tydliga underlag/riktlinjer för hyressättning av kommunens lokaler utarbetas.
- Kultur- och fritidsnämnden bör tillse att underhållsplaner utarbetas för de lokaler som kommunen äger och som nämnden ansvarar för samt att ett systematiskt underhållsarbete utförs i enlighet med beslutade planer.
- Kultur- och fritidsnämnden bör besluta om riktlinjer avseende konsthantering samt tillse att riktlinjerna kompletteras med dokumenterade rutiner för inköp, hantering och kontroll av den konst som kommunen äger och lånar.
- Kultur- och fritidsnämnden bör besluta om principer/riktlinjer för hantering av kön till Kulturskolan.

KPMG, 2019 -09-19



Sofie Oldfield

Certifierad kommunal revisor, projektledare

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Bilaga 1 – Revisionskriterier – Lagstiftning*Kommunallagen 6 kap 7§ (KL)*

I KL 6 kap 7§ fastslås att nämnden ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Beslut enligt KL kan endast fattas av fullmäktige, nämnd eller med stöd av delegeringsreglerna i KL. Genom delegering flyttas beslutsrätten över från nämnden till delegaten. Beslut som fattas med stöd av delegering är juridiskt sett ett beslut av nämnden. Enligt KL skall samtliga delegationsbeslut anmälas till den nämnd som delegerat beslutanderätten. Om nämnden uppdrar åt förvaltningschefen att fatta beslut får nämnden överlåta åt förvaltningschefen att i sin tur uppdrar åt en annan anställd inom kommunen att besluta i stället. Sådana beslut ska anmälas till förvaltningschefen.

Bibliotekslagen (2013:801)

Lagen har förnyats och genom den nya lagen som varit gällande från och med den 1 januari 2014 har bibliotekens betydelse för att främja litteraturens ställning blivit mer tydlig. Biblioteken har idag ett tydligare uppdrag att ägna särskild uppmärksamhet åt vissa prioriterade grupper av besökare. En sådan grupp är barn och ungdomar. Biblioteksverksamhet ska finnas tillgänglig för alla enligt 2§.

I lagen fastslås även att folkbibliotekens utbud av medier och tjänster ska präglas av allsidighet och kvalitet och enligt 17 § ska kommuner och landsting anta biblioteksplaner för sin verksamhet på biblioteksområdet.

Bilaga 2 – Ägandet av lokaler och anläggningar

Objekt	Ägande eller inhyrning
Svedala	
Gamla Brandstationen	Ägs
Folkets Hus	Hys av SVEDAB

**Svedala kommun**

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Svedala Bibliotek	Hyr HSB Brf Renen i Svedala
Svedalagården IP + parkförråd	Ägs
Svedala Sporthall	Hyr av SVEDAB
Svedalabadet	Ägs
Boulelokalen i Svedala	Ägs
Aggarpsvallen palviljonger och IP	Hyr CRAMO AB
Aggarpshallen kansli lokaler	Hyr SVEDAB
Aggarpshallen	Hyr SVEDAB
Aggarps MjölARBOSTAD	Ägs
Aggarps Kvarn	Ägs
Svedala Gamla IP	Ägs
Galleri Kvis	Hyr Kjellerups Fastighetsförvaltning
Roslättshallen	Hyr SVEDAB
Marbäckshallen	Hyr SVEDAB

Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19

Kyrkskolans sporthall	Hyrsv SVEDAB
Kyrkskolans källarlokal	Hyrsv SVEDAB
Tennishallen	Borgen
Beachvolleyplan Roslätt	Ägs
Bara	
Barabadet	Ägs
Boulehuset	Ägs
Kuben, Studio S	Hyrsv av Tubsockan i Bara AB
Spångholmskolans gymnastikhall	Hyrsv SVEDAB
Beachvolleyplan Spångholmskolan	Ägs
Brottarlokalen under Baraskolan	Hyrsv SVEDAB
Bara Biblioteket	Hyrsv av Torghusen i Bara AB
Killehuset	Ägs
Bara IP (Konstgräs 11 + Naturgräs 11) Servicebyggnad	Ägs
Tennisbana	Ägs
Klågerup	
Gamla Klågerupskolan + IP	Ägs
Gamla Klågerupshallen	Ägs
Bussgaraget vid Gamla Klågerupskolan	Ägs av MoT
Klågerups Nya IP paviljonger	Hyrsv CRAMO AB
Klågerups Nya IP fotbollsplaner	Ägs
Tennisbana	Ägs
Klågerupskolans sporthall	Hyrsv SVEDAB



Svedala kommun

Granskning av kultur-och fritidsverksamheten i Svedala kommun

KPMG AB

2019-09-19