



Kommunledningsförvaltningen  
Ingela Höj  
0171-62 62 54  
ingela.hojj@enkoping.se

## Svar på missiv och revisionsrapport ”Granskning av lokalförsörjningsprocessen”

### Beskrivning av ärendet

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Enköpings kommun genomfört en granskning av lokalförsörjningsprocessen. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden samt vård- och omsorgsnämnden har tillräcklig styrning och kontroll för att säkerställa en ändamålsenlig lokalförsörjning.

Utifrån genomförd granskning bedömer PwC att kommunen inte helt bedriver en tillräcklig styrning och kontroll för att säkerställa en ändamålsenlig lokalförsörjning.

Av de fyra kontrollmålen är tre delvis uppfyllda och ett är inte uppfyllt enligt revisionsrapporten.

Enligt kommunfullmäktiges beslut (KS2023/752, §188) har revisionsrapporten remitterats till kommunstyrelsen, utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, vård- och omsorgsnämnden samt tekniska nämnden.

Nedan följer svar på revisionens rekommendationer till kommunstyrelsen.

### Rekommendationer till kommunstyrelsen

- *Verka för att nämndernas ansvar för lokalförsörjningsprocessen tydliggörs i reglementen för att förtydliga att samtliga nämnder ska bidra till att lokalförsörjningen planeras i samverkan och att koncernnyttan maximeras.*

Kommunfullmäktiges Policy för lokalförsörjning är tydlig vad gäller nämndernas ansvar för planering i samverkan och att koncernnyttan gäller. Enligt policyn ska samtliga nämnder och dess förvaltningar medverka till att lokalförsörjning och lokalanvändning planeras i nära samarbete och utifrån en helhetssyn på kommunens totala behov och ekonomi.

I nämndernas reglementen anges att: "Nämnden ska följa vad som anges i lag eller annan författning. Den ska följa det fullmäktige – i reglemente, i samband med budget eller i annat särskilt beslut – har bestämt att nämnden ska fullgöra, samt verka för att fastställda mål uppnås och i övrigt följa givna uppdrag och angivna riktlinjer". Nämndernas reglementen anger alltså redan att nämnderna har att följa policyn för lokalförsörjning.

- *Komplettera policyn för lokalförsörjningen med vägledande principer/strategier som underlättar det övergripande arbetet med lokalförsörjning och säkerställer goda förutsättningar för långsiktig planering och god ekonomisk hushållning av kommunens verksamhetslokaler.*

Det "övergripande" arbetet med lokalförsörjning sker på två plan, dels inom kommunstyrelsen, dels inom tekniska nämnden. Policyn för lokalförsörjning är ett övergripande dokument som beskriver vad som är viktigt att uppnå. I senaste beslutet om Regler för investeringar är det just den övergripande processen med långsiktig planering och ekonomisk hushållning som är i fokus. I nuvarande planeringsprocess beslutar nämnderna om en Verksamhetsanalys där strategiska analyser tas fram för de 10-åriga investeringsplanerna samt för större investeringsbehov efter de 10 åren.

I tekniska nämndens remissvar framkommer att samhällsbyggnadsförvaltningen har påbörjat ett arbete med en fastighetsstrategi som reglerar hur planering ska ske med enhetliga principer för kommunens fastigheter. Fastighetsstrategin ska ge goda förutsättningar för långsiktig planering och säkerställa en god ekonomisk hushållning av kommunens verksamhetslokaler. Arbetet kommer fortlöpa under 2024 med beslut under 2025.

- *För att säkerställa koncernnyttan och skapa samsyn kring prioriterade åtgärder bör den kommungemensamma lokalförsörjningsplanen vara politiskt fastställd.*

Avsikten är att lokalförsörjningsplanerna ska beslutas i kommunstyrelsen. Den senast framtagna lokalförsörjningsplanen har tagits upp för beslut i kommunstyrelsen (2024-04-09) men återremitterats för ytterligare beredning.

Investeringsområdet fastigheter är utgiftsmässigt den största posten. Men för att se till koncernnyttan och prioritera långsiktigt behöver även andra investeringsområden vägas in, t ex allmän plats och mark- och exploatering.

- *Tillse att styrdokumentet revideras i syfte att tydliggöra rådande organisation med lokalförsörjningsstrategi placerad under samhällsbyggnadsförvaltningen.*

I samband med revidering av kommunstyrelsens och tekniska nämndens reglemente (kommunfullmäktige 2024-04-23) har ett tydliggörande skett. Reglementena börjar gälla från och med 2025-01-01.

- *Överväg att införa risk- och konsekvensanalyser som ett avsnitt i blanketten för anmälan om lokalbehov, samt en bedömning av föreslagen investerings effekt på driftkostnaden på både kort och lång sikt.*

Spannet mellan investeringarnas storlek och komplexitet är stort. Vid anmälan om lokalbehov kan behovet vara beskrivet i ett mycket tidigt skede med flera okända faktorer att utreda. Preliminär utgift och kostnad ska som huvudregel anges, men behöver analyseras utifrån fler uppgifter.

Det är normalt först vid framtagande av förstudier som omfattningen av beskrivning av risker och konsekvenser kan övervägas. Den kalkyl som tas fram i samband med förstudier innehåller idag driftkostnader både på lång och kort sikt.

Tekniska nämnden gör bedömningen att det behövs en översyn om extra stöd för ifyllnad av risk – och konsekvensanalyser.

- *Stärk och tydliggör kopplingen mellan lokalförsörjningsprocessen och budget- och investeringsprocessen.*

Det finns en tydlig koppling mellan lokalförsörjningsprocessen och investeringsprocessen. Under planeringsprocessen sker möten mellan kommunledningsförvaltning och alla investeringsområden. För området fastigheter finns nämndernas lokalbehovsplaner och kommunens lokalförsörjningsplan som underlag. Deltagare på mötena är representanter för verksamheterna, controllerstöd, fastighetsenheten med fastighetschef, projektchef, lokalförsörjningsstrateg, lokalsamordnare och förvaltningschef för fastighetsunderhåll. Under året finns också löpande beredningsmöten för investeringar med samma deltagare.

Tidplan för planeringsprocess och lokalförsörjningsplan/lokalbehovsplaner sker i samverkan mellan kommunledningsförvaltning, samhällsbyggnadsförvaltning och berörd verksamhetsförvaltning.

- *För att få en heltäckande bild över det samlade investeringsbehovet bör lokalförsörjningsplanen kompletteras med förslag på prioriterat fastighetsunderhåll (planerat underhåll och reinvesteringar) och kostnader under de närmaste 10 åren, planerade köp/sälj, avveckling, in- och uthyrningar av fastigheter samt en redovisning av lokalbanken med rekommendationer avseende de ingående fastighetsobjekten.*

Investeringsplanen innehåller utgifter för planerat underhåll för fastigheter (10 år). Även inhyrningar av nya objekt finns med då det bara är en annan finansieringsform än egen investering.



I tekniska nämndens svar framkommer att köp/sälj/avveckling mm kommer ingå i fortsatt utredning om framtagande av en fastighetsstrategi som beräknas vara färdigställd 2025.