



Verksamhetsberättelse 2023

Arbetsmarknadsnämnden

Innehåll

Bedömning och analys	3
Analys av verksamhetens resultat, ekonomi och personal.....	3
Förväntad utveckling.....	5
Ekonomi	6
Nämndens verksamheter, nettokostnader bokslut 2023 jämfört med bokslut 2022	6
Nämndens intäkter och kostnader 2023 jämfört med 2022.....	6
Ekonomiska tabeller.....	7
Investeringar	11
Uppföljning av mål och inriktning	12
Målredovisning.....	12
Strategiska utvecklingsuppdrag.....	15
Uppföljning av nämndens verksamhet.....	18
Volymtal, personalstatistik och nämndindikatorer.....	22
Volymutveckling	22
Personal.....	22
Nämndindikatorer.....	23
Politiska styrdokument som nämnden har aktualitetsprövat.....	33

Övriga bilagor

- Bilaga 1 Uppföljning av lokalförsörjningsplan
- Bilaga 2 Internkontrollrapport
- Bilaga 3 Uppföljning av Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan
- Bilaga 4 Uppföljning av Utbildningsförvaltningens verksamhetsplan

Nämndens uppdrag

Nämnden ska utifrån Linköpings kommuns reglemente svara för:

- Myndighetsutövning avseende försörjningsstöd, inklusive dödsbohandläggning, enligt socialtjänstlagen samt därtill hörande socialtjänstförordning
- Att vara kommunens arbetslöshetsnämnd enligt lag om arbetslöshetsnämnd
- Kommunens ansvar enligt lag om ansvar för etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare
- Arbetsmarknadsinsatser för arbetslösa som inte tar del av Arbetsförmedlingens aktiva insatser. Insatserna ska vara kompetenshöjande och stödja deltagarnas möjligheter att bli självförsörjande. Insatserna ska i första hand riktas mot försörjningsstödstagare
- Integration ur ett arbetsmarknadsperspektiv med syfte att främja anställningsbarhet och egen försörjning inom det kommunala uppdraget för arbetsmarknadsinsatser
- Kommunens beställning av offentligt skyddat arbete/anställning (OSA)
- Att - inom ramen för anslagna medel - leda och samordna de arbetsmarknadspolitiska uppgifter som enligt lag kan utföras av en kommun
- Insatser inom flykting- och invandrarområdet om inte ansvaret åvilar styrelse eller annan nämnd enligt detta reglemente
- Övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter
- Kommunal vuxenutbildning, inklusive svenska för invandrare

- Uppdragsutbildning inom vuxenutbildningen och yrkeshögskolan

Nämnden ska:

- Följa den allmänna utvecklingen inom området på såväl lokal som nationell nivå samt ta initiativ inom ansvarsområdet
- Redovisa effekterna av arbetsmarknadspolitiska insatser
- Företräda kommunen vid samverkan med statliga organ inom ansvarsområdet

Ovanstående ska utföras i enlighet med vad som stadgas i skollagen och övriga till ansvarsområdet hörande författningar. Nämnden är styrelse för utbildning inom sitt ansvarsområde och ansvarar för myndighetsutövning inom området. Nämnden fullgör de uppgifter som ankommer på vårdgivaren för den medicinska och psykologiska delen av elevhälsan inom nämndens ansvarsområde.

Bedömning och analys

Verksamhetsberättelsen är en uppföljning av arbetsmarknadsnämndens samlade verksamhet för 2023 utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Utifrån uppföljningen och revisionsberättelserna för nämnder och styrelser prövar kommunfullmäktige frågan om ansvarsfrihet i styrelser och nämnder. Genom en uppföljning utifrån mål och resultat kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Analys av verksamhetens resultat, ekonomi och personal

Arbetsmarknadsnämndens resultat för helår 2023 är 614,9 mnkr, vilket är bättre än budgeterat. Resultatet innebär en positiv avvikelse jämfört med budget på 9,8 mnkr. Avvikelsen beror framför allt på ett stort överskott kopplat till ekonomiskt bistånd (22,9 mnkr), som i sin tur dras ner något av ett underskott på vuxenutbildningen (-10,4 mnkr). Överskottet på ekonomiskt bistånd uppkommer framför allt på grund av färre utbetalningshushåll än på flera år, och underskottet på vuxenutbildningen beror huvudsakligen på lägre interkommunala intäkter, ökade lokalkostnader, lägre statsbidrag än budgeterat, samt ett vikande elevunderlag.

Antal anställda har under året varit stabilt. Både sjukfrånvaro och personalavgångar har successivt minskat på IAF, samtidigt observeras en marginell ökning inom UTB. Årets medarbetaruppföljning visar att värdet för HME (Hållbart medarbetarengagemang) motsvarar det för året uppsatta mål vilket är glädjande.

De flesta aktiviteterna i verksamhetsplanen för 2023 är genomförda, inklusive de nämndspecifika och kommungemensamma strategiska utvecklingsuppdragen.

Uppföljning av verksamhetens mål utifrån indikatorer och genomförda aktiviteter visar inga väsentliga avvikelser - nämndmålen bedöms vara helt eller delvis uppfyllda.

Händelser av väsentlig betydelse

Uppgifter om händelser av väsentlig betydelse för kommunen.

Organisationsstruktur

2023 har präglats av omfattande organisationsförändringar inom både Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens och kommunala vuxenutbildningens verksamheter. Den 1 januari 2023 övergick den kommunala vuxenutbildningen till arbetsmarknadsnämnden vilket stärkt samverkan och skapat nya förutsättningar för att gemensamt möta kommuninvånarnas behov.

Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens nya organisationsstruktur verkställdes den 1 februari 2023. Organisationen har anpassats dels utifrån arbetssätt och processer i Heltidsaktiveringen och dels utifrån de processer och uppdrag som tillkommit i samband med att en ny förvaltning tillskapats.

Nya avdelningar, enheter och funktioner har tillskapats för att bättre möta målgruppens och verksamhetens behov. Detta har medfört att medarbetare och chefer har bytt placering inom organisationen.

Den nya organisationen har även påverkat hur förvaltningens lokaler används. I syfte att säkerställa ett resurseffektivt och ändamålsenligt nyttjande har förvaltningen gjort förändringar i befintliga lokaler på Barnhemsgatan och Nygatan. IAF har även sagt upp lokalerna på Storgatan för att omlokalisera dessa verksamheter till Ågatan. Då hyresvärden för Café Drivbänks lokaler på Kungsgatan 30 sagt upp kontraktet från och med januari 2024 har det förts dialoger med Kultur- och Fritidsförvaltningen under hösten för att flytta verksamheten till Skylten under 2024.

Under 2023 har den kommunala vuxenutbildningen inom egenregi genomgått en större organisationsförändring där all utbildning nu ligger under samma enhet, Linvux. Detta medför bättre utnyttjande av tilldelade resurser samt samverkan mellan olika delar i verksamheten. På grund av minskade elevvolymerna har, under senare delen av 2023, en större anpassning av verksamhetens storlek varit nödvändig. Lokalkostnaderna för kommunal vuxenutbildning har under året ökat betydligt mer än förväntat.

Volymutveckling

Under 2023 har den lokala arbetsmarknaden varit motståndskraftig trots hög inflation och andelen arbetslösa inom kommunen har varit relativt oförändrad.

En trend som hållit i sig under året är att elevantalet inom kommunal vuxenutbildning sjunker och då framförallt inom svenska för invandrare (sfi). Dimensionering och rekrytering till olika yrkesutbildningar har varit ett fokus under året och kommer så vara framåt. Det finns stora utmaningar när det gäller kompetensförsörjning inom en rad branscher, lokalt som regionalt.

Även antalet hushåll med ekonomiskt bistånd i Linköpings kommun har fortsatt att minska under 2023. Antalet individer i behov av långvarigt ekonomiskt bistånd minskar också. Detta har fått till följd att förvaltningen har kunnat utveckla arbetet med att stötta och kompetensutveckla individer som står långt från arbetsmarknaden att närma sig egen försörjning. Parallellt med minskningen inom ekonomiskt bistånd har antalet individer som anvisas till Arena Arbetsmarknad med syfte att delta i kommunens arbetsmarknadsinsatser ökat under året. Detta ses som ett direkt resultat av införandet av Heltidsaktiveringen, där alla individer som beviljas ekonomiskt bistånd i Linköpings kommun och bedöms kunna stå till arbetsmarknadens förfogande är skyldiga att delta i arbetslik aktivitet och kompletterande insatser.

Då Arena Arbetsmarknad aktiverar individer inom arbetsmarknadsnämndens målgrupp som tidigare inte deltagit i arbetslik aktivitet ökar behovet av platser för individer med stort behov av handledning och språkstöd. Integrations- och arbetsmarknaden har påbörjat en behovsinventering för att kunna analysera och möta behovet framåt.

Ekonomi, belopp i mnkr

Ekonomi	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022
Verksamhetens nettokostnader	614,9	624,6	9,8	574,4
Investeringar, netto	2,8	5,1	2,3	-

Kommentar

Arbetsmarknadsnämndens resultat för helår 2023 är 614,9 mnkr, vilket är bättre än budgeterat. Resultatet innebär en positiv avvikelse jämfört med budget på 9,8 mnkr. Avvikelsen beror framför allt på ett stort överskott kopplat till ekonomiskt bistånd (22,9 mnkr), som i sin tur dras ner något av ett underskott på vuxenutbildningen (-10,4 mnkr).

Förväntad utveckling

Redogörelse för verksamhetens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet.

Ekonomi

Den kostnadsutvecklingen som har allra störst påverkan på Arbetsmarknadsnämndens ekonomi är den kopplat till ekonomiskt bistånd. Detta eftersom det ekonomiska biståndet inklusive kringkostnader utgör över hälften av nämndens budget. Under 2023 utvecklades det utbetalda ekonomiska biståndet bättre än de flesta bedömare vågat hoppas på. Inför 2023 prognostiserade till exempel SKR en ökning av utbetalt ekonomiskt bistånd på 12% mellan 2022 och 2023. Utvecklingen blev dock en annan i flertalet kommuner, och i Linköping betalades 11 mnkr mindre bistånd ut under 2023 jämfört med 2022 (vilket motsvarar en minskning på ca 4%). Utvecklingen under 2024 är svår att förutse. Arbetslösheten förväntas toppa under sent 2024. Effekten av arbetslösheten på utbetalt ekonomiskt bistånd är ofta fördröjd, varför det är mycket svårt att förutse när de ökade kostnaderna för biståndet kommer. Det är dock troligt att 2024 blir ekonomiskt tuffare än 2023 när det gäller utbetalt bistånd.

Arbetsmarknadens utveckling

Sedan 2013 har Linköping haft en lägre arbetslöshet än riket i genomsnitt. I december 2023 uppgick arbetslösheten i Linköping till 5,9 % av arbetskraften, att jämföra med 6,7 % i riket och i genomsnitt 8,2 % bland jämförbara kommuner i Resultatnätverket R9. Arbetsmarknaden har visat sig vara mycket motståndskraftig trots de utmaningar som lågkonjunkturen medför, men under slutet av 2023 började arbetslösheten att öka något i såväl riket som i Linköping. De senaste prognoserna från Konjunkturinstitutet och SKR pekar på en förbättrad konjunktur från 2024 samtidigt som arbetsmarknaden försvagas med ökad arbetslöshet som följd. Arbetslösheten i riket väntas toppa i slutet av 2024 och vara fortsatt hög under 2025-2026 trots att förbättrad konjunktur leder till sjunkande arbetslöshet.

Eftersom arbetslöshetens påverkan på behovet av ekonomiskt bistånd sker med relativt stort eftersläp, finns det en risk att behovet av ekonomiskt bistånd kommer att öka under 2024. För att undvika ökade nivåer av långtidsarbetslöshet och utanförskap behöver arbetsmarknadsnämndens verksamheter möta upp med arbetsmarknadsinsatser och vuxenutbildning som svarar mot arbetsmarknadens behov.

Under 2023 påbörjade IAF, UTB och VOF ett pilotprojekt med kompetenskedjor inom äldreomsorgen, där deltagarna ur arbetsmarknadsnämndens målgrupp erbjuds praktik som serviceassistenter i kombination med handledning, anpassade utbildningspaket och språkutvecklande insatser. Framåt förs en dialog om att planera en liknande process med utbildningsinsatser inom barnomsorgen och lokalvård i Linköpings kommun.

Ett annat sätt för nämndens verksamheter att möta näringslivets behov av arbetskraft är genom kombinationsutbildningar, där elever läser sfi/sva i kombination med gymnasiala yrkeskurser. Under slutet av 2023 startade Linvux upp kombinationsutbildning inom bygg- och anläggning, med inriktning golvläggare, murare, betongare och plattsättare. I dialog med olika branscher planerar Linvux att utöka med fler kombinationsutbildningar efter arbetsmarknadens behov och konjunktur.

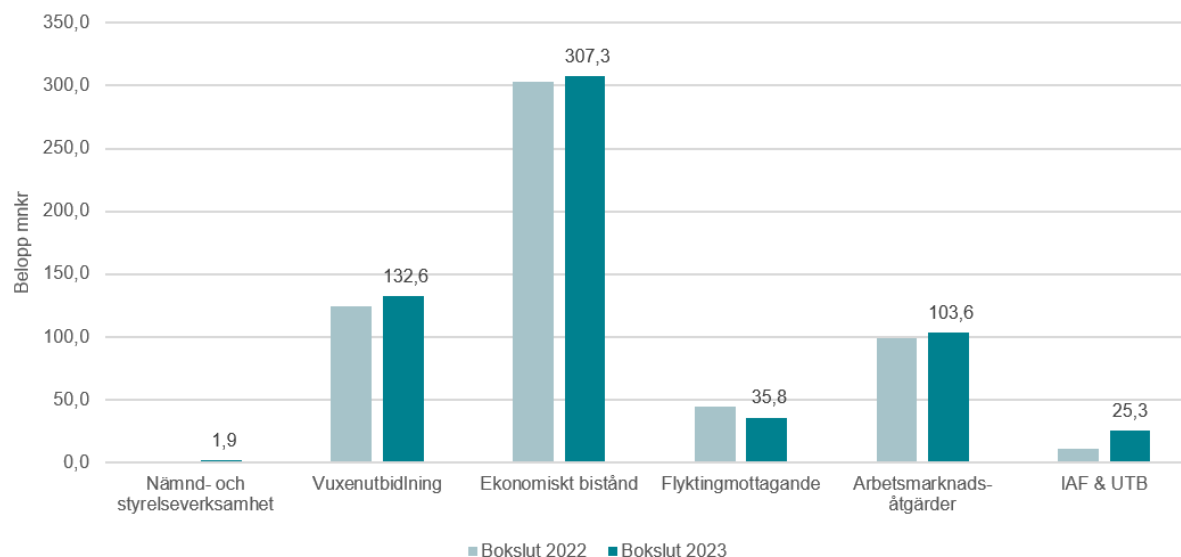
Arbetet med att matcha rätt individer till rätt utbildning behöver fortsätta och fördjupas under 2024 för att såväl fylla platserna inom yrkesvux och möta branschens efterfrågan. Samma gäller för yrkesvux/lärling där Linvux behöver svara upp på behov från företag och branscher på lokal och regionalnivå.

Heltidsaktiveringen

Under 2024 kommer Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen vidareutveckla processer och arbetssätt i Heltidsaktiveringen för personer där behov av stärkande och inkluderande, snarare än arbetslika, aktiviteter föreligger. Detta arbete kommer till stor del att ske i samverkan med Socialförvaltningen.

Ekonomi

Nämndens verksamheter, nettokostnader bokslut 2023 jämfört med bokslut 2022

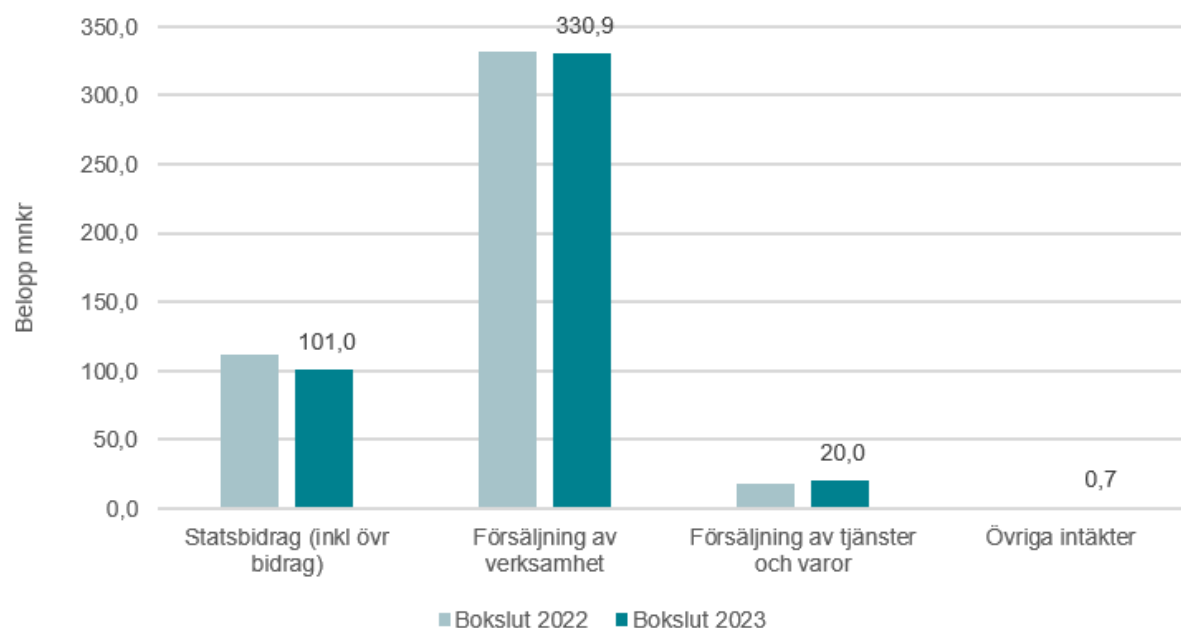


Analys och kommentar

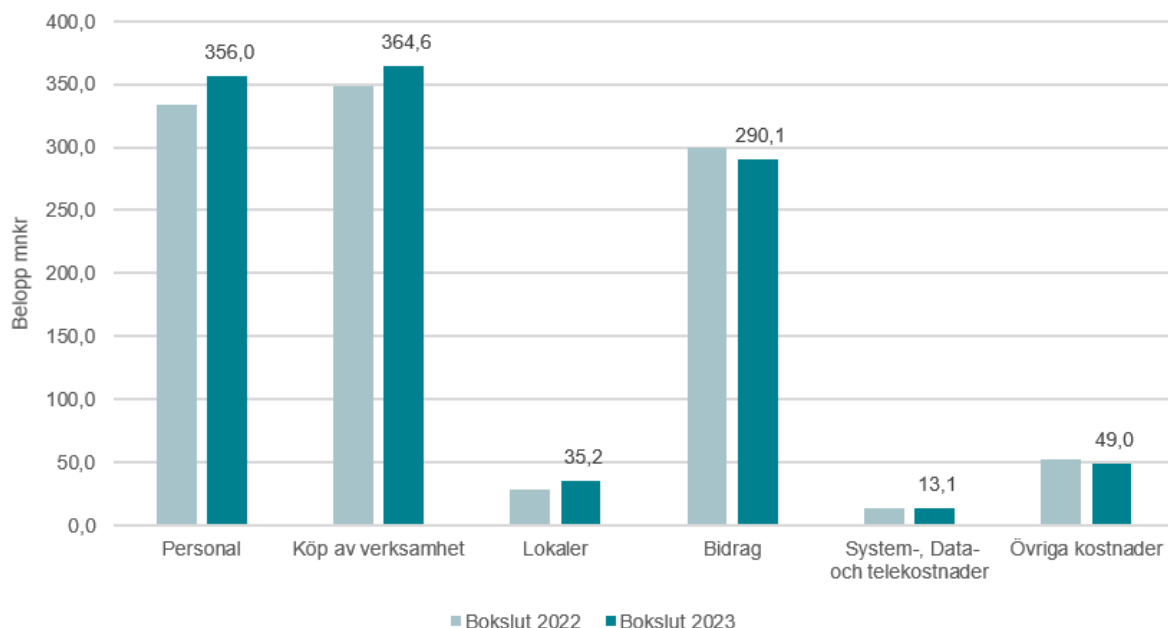
Stapeldiagrammet ovan visar nämndens nettokostnader fördelat på olika verksamhetsområden. Det minskade utbetalda ekonomiska biståndet syns om man summerar staplarna för *Ekonomiskt bistånd* och *Flyktigmottagande* (ekonomiskt bistånd betalas ut under båda dessa poster). Ökningen av nettokostnader för vuxenutbildningen beror framför allt på minskade statsbidrag och ökade lokalkostnader. Ökningen av nettokostnaderna kopplade till förvaltningarna beror på att utbildningsförvaltningen förut inte fanns under arbetsmarknadsnämnden, samt att verksamhet flyttats ihop i samband med organisationsöversynen hos Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen.

Nämndens intäkter och kostnader 2023 jämfört med 2022

Intäkter



Kostnader



Analys och kommentar

I första diagrammet ovan syns nämndens och nämndens enheters intäkter för perioden januari till december 2023. Den största skillnaden som går att utläsa finns under stapeln *Statsbidrag*. Nämnden har fått lägre bidragsintäkter under perioden vilket framför allt beror på lägre statsbidrag inom vuxenutbildningen och lägre intäkter kopplat till schablonersättningen för nyanlända flyktingar. Stapeln för *Försäljning av verksamhet* innehåller framförallt ersättningar till avdelningarna/enheterna.

Under rubriken *Kostnader* ovan syns Arbetsmarknadsnämndens och nämndens verksamheters kostnader för perioden januari till december 2023. Stapeln *Köp av verksamhet* innehåller framförallt ersättningar till avdelningarna/enheterna samt externa utförare och förändringen här beror framför allt på att ersättning till Drivbänk numera går via nämnden, istället för genom en extern part som tidigare. De, för år 2023, lägre kostnaderna för ekonomiskt bistånd syns i diagrammet ovan under *Bidrag*. Kostnaden för månadslöner har ökat under 2023 jämfört med 2022. Detta beror i huvudsak på personal som övertagits av Arbetsmarknadsnämnden (exempelvis kopplat till Drivbänk och HR-arbetsmarknad) samt behov av vissa nya tjänster i och med integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens nya organisationsstruktur. Stapeln gällande *Lokaler* är högre för 2023 än för 2022 och detta beror framförallt på ökade lokalkostnader för Linvux samt att Drivbänk (inklusive lokaler) numera finns inom kommunal regi.

Ekonomiska tabeller

Resultat 2023

Driftsammandrag, netto mkr	Redovisat jan.-dec. 2023	Budget jan.-dec. 2023	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Verksamhet				
100 - Nämnd- och styrelseverksamhet	1,9	1,8	-0,1	1,3
470 - Grundläggande vuxenutb	23,6	17,4	-6,3	24,1

472 - Gymn vuxenutb-påbyggnutb	44,8	48,0	3,1	27,0
474 - Särskild utbildning för vuxna	4,4	4,6	0,3	4,5
475 - Högskoleutbildning	-0,8	0,0	0,8	0,0
476 - Svenska för invandrare	60,6	57,2	-3,5	68,6
575 - Ekonomiskt bistånd	307,3	323,7	16,4	303,5
600 - Flyktningmottagande	35,8	42,3	6,5	44,5
610 - Arbetsmarknadsåtgärder	103,6	104,0	0,4	99,1
921 - Utbildningsförvaltningen	3,9	4,2	0,3	0,0
926 - Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen	21,4	21,4	0,0	11,3
Summa nettokostnader	606,6	624,6	18,0	583,9
Resultat nämndens enheter	8,3	0,0	-8,3	-9,4
Summa nettokostnader inkl. kommunal verksamhet	614,9	624,6	9,8	574,4

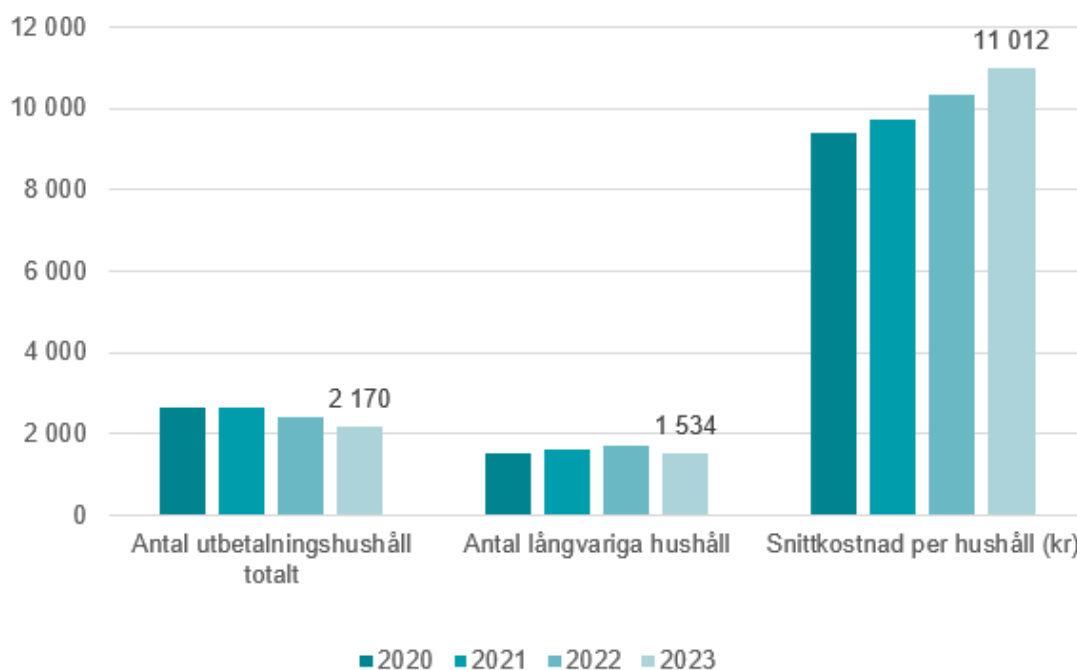
Analys och kommentar

Arbetsmarknadsnämndens resultat för helår 2023 är 614,9 mnkr. Detta innebär en positiv avvikelse jämfört med budget på 9,8 mnkr. Avvikelsen beror framför allt på ett stort överskott kopplat till ekonomiskt bistånd, som i sin tur dras ner något av ett underskott på vuxenutbildningen. Mer om detta nedan.

Utvecklingen för utbetalt ekonomiskt bistånd under 2023 har varit bättre än budgeterat utfall. Den positiva avvikelsen uppgick till 19,4 mnkr för budgetposterna under perioden. Avvikelsen beror framför allt på att antal utbetalningshushåll har varit det lägsta på flera år. I genomsnitt under året har 230 färre hushåll varit aktuella för ekonomiskt bistånd jämfört med 2022, vilket syns i diagrammet nedan. Förklaringen till detta är framför allt att arbetsmarknaden varit oväntat stark under hela 2023, trots en konstaterad lågkonjunktur. Dessutom har förvaltningens arbete med ny förvaltningsorganisation, heltidsaktivering och Arena Arbetsmarknad genererat ett bättre flöde av individer genom verksamheten, samtidigt som individer som inte har rätt till bistånd uppmärksammas och hanteras i ett tidigare skede.

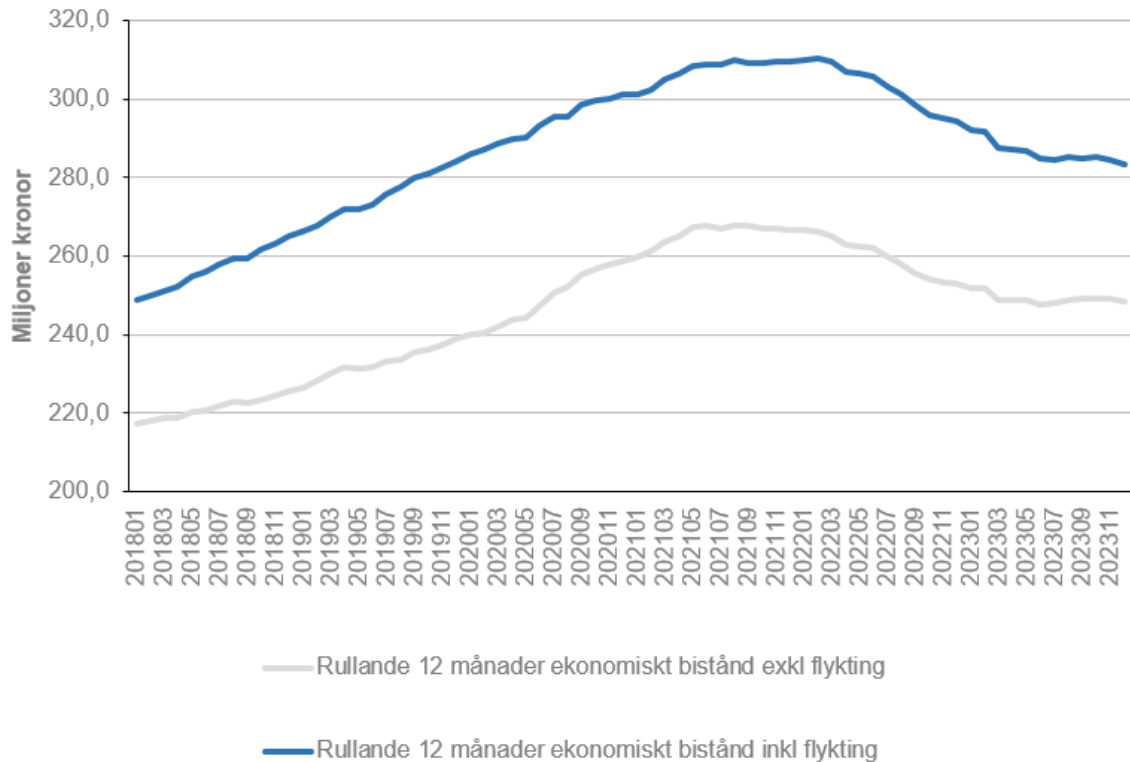
Det lägre antalet utbetalningshushåll har även haft effekter på gruppen långvariga hushåll (aktuella mer än två år). Den gruppen har i genomsnitt under året minskat med nästan 180 individer jämfört med föregående år. Det låga antalet utbetalningshushåll har inneburit att kostnaderna minskat under 2023 jämfört med 2022, trots ökning i snittkostnaden för ekonomiskt bistånd per hushåll. Ökningen av snittkostnaden kan framför allt härledas till en ovanligt stor ökning av riksnormen (8,6%) mellan 2022 och 2023 samt högre hyresökningar än normalt. Kopplat till snittkostnader per hushåll finns ett pågående uppdrag där förvaltningen identifierat flera fokusområden att arbeta vidare med under 2024, i syfte att sänka snittkostnaderna.

Antal utbetalningshushåll, långvariga hushåll och snittkostnad (genomsnitt per månad)



För hela 2023 har ca 11 mnkr mindre betalats ut i ekonomiskt bistånd jämfört med 2022. Detta syns även i nedanstående diagram. Diagrammet visar utvecklingen av utbetalt ekonomiskt bistånd (inklusive inbetalningar som exempelvis returer, förskott på förmån och återkrav) där varje punkt motsvarar nettokostnaderna de senaste 12 månaderna (detta för att eliminera månadsvisa svängningar). Diagrammet innehåller uppgifter från januari 2018 till och med december 2023. Där går att utläsa att den nedåtgående trenden som varade under hela 2022 fortsätter även under 2023 års första månader. Under andra halvan av 2023 har en stabilisering av kostnaderna skett. Den nivå som kostnaderna stabiliserats på är dock lägre än budgeterat, vilket ger upphov till positiva avvikelser jämfört med budget.

Kostnad för ekonomiskt bistånd i 12-månadersperioder



Vuxenutbildningen redovisar ett underskott på -10,4 mnkr (varav -5,2 mnkr på nämnd och -5,2 på nämndens enheter). Underskottet beror främst på lägre interkommunala intäkter, ökade lokalkostnader, lägre statsbidrag än budgeterat, samt ett vikande elevunderlag. Intäkterna för interkommunala ersättningar har blivit lägre än budgeterat på grund av en felbudgetering (avvikelse på -3,0 mnkr) som är hanterat till 2024 års budget. De ökade lokalkostnaderna (avvikelse på -3,1 mnkr) beror på att Linvux:s nya lokaler i Mjärdevi blivit dyrare än planerat, högre lokalkostnader i Kunskaps Gallerian för Linvux än budgeterat samt generella kostnadsökningar kopplat till lokaler på grund av den höga inflationen. Det pågår ett arbete med att analysera användandet av nuvarande lokalbestånd i syfte att minska kostnaderna under 2024. Avvikelsen kopplat till statsbidrag (-2,9 mnkr) beror framför allt på färre antal elever, vilket påverkar statsbidragets storlek. Det vikande elevunderlaget syns huvudsakligen som en negativ avvikelse hos Linvux (avvikelse på -8,1 mnkr). Det minskade elevantalet genererar minskade ersättningar från nämnden, vilket resulterar i underskottet (samtidigt som de minskade ersättningar bidrar till att mildra underskottet på nämndnivå). Åtgärder har vidtagits under 2023 på Linvux, främst att anpassa personalresursen efter färre elever, för att nå en budget i balans 2024. Inför verksamhetsåret 2024 har även nämnden anpassat verksamhetsuppdraget för Linvux efter nuvarande förutsättningar, det vill säga ett minskat elevunderlag jämfört med 2023.

Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens redovisar ett underskott på totalt -3,1 mnkr. Bland annat har kostnaderna på förvaltningen påverkats av att extern finansiering fallit bort för viss personal som jobbat i projekt, stabilitet i personalgruppen som lett till färre vakanser än tidigare och visst behov av ytterligare tjänster i tillskapandet av ny intern organisation. Underskottet beror även på satsningar som gjorts på grund av nämndens prognostiserade överskott. Satsningarna rör sig framförallt om delfinansiering av arbetet med kompetenskedjor och automatiseringstjänster inom ekonomiskt bistånd.

Under året har prognosen förbättrats gradvis, från att ha prognostiserat ett nollresultat i delårsuppföljningen per den siste mars, till att ha prognostiserat ett överskott på 11,3 mnkr i delårsrapporten per den siste oktober. Anledningen till att prognosen stegvis förbättrats är att det ekonomiska biståndet utvecklats betydligt bättre än vad som befarades under årets början. Parallellt

med att biståndets prognos förbättrats har vuxenutbildningens prognostiserade resultat försämrats. Anledningen till att nämndens redovisade resultat blev något sämre än prognostiserat i oktober (avvikelse på 11,4 mnkr per den siste oktober jämfört med 9,8 mnkr i bokslutet) är att vuxenutbildningens utbetalda eleversättningar blev högre än prognostiserat, samt att deras statsbidragsintäkter blev lägre än prognostiserat.

Investeringar

Färdigställda projekt, belopp i mnkr

Färdigställda projekt, mnkr	Utgifter/inkomster sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad budget	Ack. utfall netto-investeringar	Budget-avvikelse	Budget 2023	Utfall 2023 netto-investeringar	Budget-avvikelse
Vuxenutbildning	1,5	1,2	0,3	1,5	1,2	0,3
Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen	3,6	1,6	2,0	3,6	1,6	2,0
Summa färdigställda projekt	5,1	2,8	2,3	5,1	2,8	2,3

Analys och kommentar

Arbetsmarknadsnämndens investeringsram är relativt liten i förhållande till andra förvaltningar och nämndens medel används framförallt till ny- och återanskaffning av inventarier.

Arbetsmarknadsnämnden har nyttjat 2,8 mnkr av den totala investeringsramen på 5,1 mnkr vilket leder till en avvikelse på 2,3 mnkr. Avvikelsen beror till viss del på att samtliga maskiner hos Arbetsmarknadsinsatser som togs upp under planeringen av 2023 års budget inte behövde införskaffas under 2023. Dessutom har vuxenutbildningen inte köpt in någon helikopter som planerat och Linvux har haft inköpsstopp till följd av dålig ekonomi. Investeringsramen har därför inte nyttjats fullt ut under 2023.

Uppföljning av mål och inriktning

Målredovisning

I detta avsnitt redovisas nämndens målavstämning som även framgår under avsnittet "Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal". Måluppfyllelsen grundas på en sammanvägd bedömning utifrån resultat, förvaltningens verksamhetsplan, nämndindikatorer och andra genomförda eller planerade aktiviteter.

Målområde Medborgare

Professionellt bemötande och hög tillgängligt

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms som **Delvis uppnått** vid helår 2023. Bedömningen baseras på målvärde för tillgängliga indikatorerna för detta nämndmål inte helt uppnås. Variationen i utfall mellan 2022 och 2023 kan delvis förklaras av att verksamheten ställt ökade krav på obligatorisk arbetslik aktivitet för personer inom Arena Arbetsmarknad. Väntetid i antal dagar från första ansökan till beslut inom försörjningsstöd har ökat, vilket till största del förklaras med att e-ansökningarna ökat. Nedan anges ett antal aktiviteter som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Valfärdstjänster med hög kvalitet, tillgänglighet och individen i centrum:

- Aktiviteter för att sprida information om kommunens ansvar och agerande i händelse av kris eller krig pågår.
- Arbetet med att säkra medarbetarnas kompetens i frågor som rör jämställdhet och våld i nära relationer pågår.
- Arbetet med att utveckla en gemensam rutin och digitala verktyg för att hantera synpunkter, klagomål och avvikelser pågår och Kontakt Linköping har involverats i projektet.
- Pågående arbete tillsammans med Kontakt Linköping för att säkra tillräcklig svarsfrekvens i brukarundersökningen

Hög egenförsörjningsgrad

Uppnått

Nämndmålet bedöms som **Uppnått** vid helår 2023. Bedömningen baseras på nämndindikatorer och genomförda aktiviteter i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till bedömningen av nämndmålet och det kommunövergripande målet *Stark gemenskap och människor i arbete*:

- Målvärden för indikatorer kopplade till ekonomiskt bistånd uppnås vid helår 2023.
- Målvärde för antal individer som skrivs ut från arbetsmarknadsinsats till arbete med eller utan subvention samt studiemedelsberättigade studier uppnås inte vid helår 2023. Dessa indikatorer anger till exempel inte hur många deltagare som avslutats från kommunala arbetsmarknadsinsatser till aktiv insats på Arbetsförmedlingen.
- Under 2023 har Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen tillskapat 84 nya arbetsmarknadsanställningar inom Linköpings kommun.
- Under 2023 har Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen tillsammans med äldreomsorgen tagit fram ett pilotprojekt för att testa kompetenskedjor inom kommunal äldreomsorg.

Kunskap & kompetens

Uppnås delvis

Nämndmålet bedöms delvis uppnått under 2023. Bedömningen baseras på nämndindikatorerna gällande måluppfyllelse inom svenska för invandrare (sfi) samt kommunal vuxenutbildning på

grundläggande och gymnasial nivå. Både resultaten på sfi och grundläggande nivå ser ut att nå upp till uppställda mål. När det gäller gymnasial nivå är resultaten fortsatt lägre än uppsatt mål och fortsatt lägre än före pandemin.

Trygghet och Inflytande

Uppnått

Nämndmålet bedöms uppnått under 2023. Bedömningen baseras på nämndindikatorer.

Likvärdiga förutsättningar

Uppnått

Nämndmålet bedöms uppnått under 2023. Bedömningen baseras på nämndindikatorer.

Målområde Ekonomi

Hög avtalstrohet

Uppnås delvis

Nämndmålet bedöms delvis uppnått under 2023. Bedömningen baseras på att alla aktiviteter i verksamhetsplanen förväntas kunna genomföras under 2023. Det innebär bland annat att inköpsprocessen ses över och tecknas ner för Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen, vilket ger förutsättningar för att ytterligare öka både e-handelstrohet och avtalstrohet. E-handelstroheten bör dock kunna öka för vissa leverantörer hos förvaltningen. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Kostnadseffektiv verksamhet*:

- 84,4 % av inköpen hos kopplade leverantörer har skett via e-handeln

Nedan anges några exempel på övriga aktiviteter som bidragit till måluppfyllelse:

- En genomgång och processkartläggning av inköpsprocess har genomförts under hösten 2023.
- Nya inköpsrutiner har tagits fram under hösten 2023.

Nedan anges de avvikelser som kan ses inom aktiviteterna i verksamhetsplanen:

- Inga förväntade avvikelser.

Kostnadseffektiva arbetsmarknadsåtgärder

Uppnått

Nämndmålet bedöms som **Uppnått** vid helår 2023. Bedömningen baseras på tillgängliga nämndindikatorer, utvecklingen under 2023 och genomförda/pågående aktiviteter i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Kostnadseffektiv verksamhet*:

- Beläggningsgrad på externa platser har gått från 58,4% i augusti 2023 till 77% i december 2023.
- Beläggningsgrad på förvaltningsinterna platser har gått från 43,2% i augusti 2023 till 58% i december 2023.
- Indikatorerna för kostnad per plats har nått uppsatta målvärden för 2023.
- Under 2023 har Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen tillsammans med Arbetsförmedlingen erbjudit 20 arbetsgivare jobbspår, vilket engagerat 104 deltagare varav 45 har gått ut i anställning.

Nedan anges de avvikelser som kan ses inom aktiviteterna i verksamhetsplanen:

- Aktiviteten att ta fram indikatorer och målvärden för att säkerställa ekologisk hållbarhet i enlighet med kommunala styrdokument vid inrättande av arbetsmarknadsinsatser samt aktiviteten att dokumentera förvaltningens insatser på LinWeb bedöms inte längre som aktuell 2023. Utifrån Klimatfärdplan för Linköpings kommun kommer integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen snarare fokusera på att komplettera och förtydliga rutiner och processer i enlighet med förvaltningens ålagda åtgärder inom ramen för Klimatfärdplanen.

God ekonomisk styrning

Uppnås

Nämndmålet bedöms uppnått under året. Bedömningen baseras på tillgängliga nämndindikatorer och genomförda/pågående aktiviteter i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Hållbar ekonomi* för att värna kärnverksamheten:

- Arbetsmarknadsnämnden har redovisat en positiv avvikelse jämfört med budget. Detta för att utvecklingen av ekonomiskt bistånd varit gynnsam under året.
- Prognosen som lämnats per den sista augusti och per den sista oktober avviker inte mer än satt procentuellt målvärde.
- Implementeringen av löpande avstämningar med samtliga budgetansvariga har genomförts.
- QlikSense nyttjas nu som huvudsakligt uppföljningsverktyg i dialog med budgetansvariga

Nedan anges de avvikelser som kan ses inom aktiviteterna i verksamhetsplanen:

- Inga förväntade avvikelser

Målområde Verksamhet

Digitaliseringens möjligheter tas tillvara

Uppnått

Nämndmålet bedöms som **Uppnått** vid helår 2023. Bedömningen baseras på tillgängliga nämndindikatorer och genomförda/pågående aktiviteter i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Effektiv organisation* med goda resultat:

- Andelen e-ansökningar har ökat till 57% i december 2023
- Arbetet med att utveckla robotar som avlastar verksamhetens medarbetare pågår

Målområde Medarbetare

Goda arbetsplatser

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms delvis uppnått. Bedömningen baseras på måluppfyllelse av nämndindikatorer och värden ur medarbetarundersökningen samt aktiviteter som pågått hittills under året inom området. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Attraktiv arbetsgivare*:

- Utvecklingen av sjukfrånvaro jämfört med föregående år har inom IAF sakta sjunkit och inom Vuxenutbildningen marginellt ökat. Målvärdena har dock inte nåtts fullt ut.
- Årets medarbetaruppföljning visar att värdet för HME (Hållbart medarbetarengagemang) motsvarar det för året uppsatta mål vilket är glädjande.

- Indikatorn “andel nyanställda kvar i organisationen” är en ny indikator och går ej att jämföra med tidigare år eller målvärde.
- Det systematiska arbetsmiljöarbetet pågår enligt uppsatta årshjul.

Hållbart chef- och ledarskap

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms delvis uppnått. Bedömningen baseras på måluppfyllelse av nämndindikatorer och värden ur medarbetarundersökningen samt aktiviteter som pågått under året inom området. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Attraktiv arbetsgivare*:

- Indikatorn “Antal medarbetare per 1: a linjens chef” är ny för 2023. Kommunens måltal ligger ≤ 30 medarbetare. IAF som förvaltning ligger långt under samtalet med cirka hälften medarbetare per 1: a linjens chef, dock ligger Vuxenutbildningen en bit över måltalet.
- Medarbetarundersökningen visar högre arbetsbelastning kopplat till arbetstid hos chefer inom IAF vilket kommer att arbetas med under året. En uppföljande mätning har genomförts under hösten 2023.
- IAF når inte målvärdet för indikatorn för Chefsindex fullt under 2023.

Nya vägar för kompetensförsörjning

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms delvis uppnått. Bedömningen baseras på måluppfyllelse av nämndindikatorer. Nedan anges ett urval av resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Hållbar kompetensförsörjning*:

- Målvärdet för avgångsålder vid pension ser ut att nås vid årets slut både inom IAF och Vuxenutbildningen.
- Utfallet för andel heltidsanställningar ligger på en fortsatt hög nivå.
- Andelen externa personalavgångar har successivt sjunkit jämfört med motsvarande utveckling föregående år, men målvärdet har inte nåtts till årets slut. Inom vuxenutbildningen har personalavgångar ökat marginellt.

Strategiska utvecklingsuppdrag

Kommunfullmäktige gav i Budget 2023 med plan för 2024-2028 strategiska utvecklingsuppdrag till nämnderna. Åtgärder i enlighet med uppdragen har inarbetats i nämndens internbudget som redovisats till kommunfullmäktige i april 2023 (KF 2023-04-25 154) och till kommunstyrelsen i april (2023-05-09, KS §148). I tabellen nedan redovisas aktuell status för strategiska utvecklingsuppdrag riktade till nämnden. Ej genomförda strategiska utvecklingsuppdrag överförs till 2024 för genomförande.

Kommungemensamma	Kommentar
1. Samtliga nämnder ska fortsätta arbetet med kommunens totalförsvarsplanering och kommunens krigsorganisation.	Genomfört
2. Samtliga nämnder ska inom ramen för sitt basuppdrag vidta åtgärder och intensifiera arbetet för att minska och motverka segregation samt bidra till samordningen av kommunens insatser avseende segregation och trygghetsskapande åtgärder.	Genomfört

Kommungemensamma	Kommentar
3. Samtliga nämnder ska vidta och genomföra åtgärder i enlighet arbetsmarknadsprogrammet med handlingsplan.	Genomfört
4. Samtliga nämnder ska i enlighet med de politiska styrdokumenterna prioritera, avsätta resurser och genomföra åtgärder inom ekologisk hållbarhet.	Genomfört
5. Samtliga nämnder ska vidta och genomföra åtgärder i enlighet med näringslivsprogrammet fokusområden.	Genomfört
6. Samtliga nämnder ska prioritera avtalsuppföljning utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv för att förebygga välfärdsbrottslighet samt fusk och oegentligheter.	Genomfört
7. Samtliga nämnder ska i sin planering inarbeta åtgärder utifrån OBS-rapport och resultatjämförelser med andra kommuner.	Genomfört
8. Samtliga nämnder ska öka användandet av digitaliseringens möjligheter för förbättrad service till medborgare samt fortsatt verksamhetsutveckling och effektivisering.	Genomfört
9. Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att stärka chefers förutsättningar.	Genomfört
10. Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att minska personalomsättningen.	Genomfört
11. Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att minska sjukfrånvaro.	Genomfört
12. Samtliga nämnder får uppdraget att inhämta medarbetarnas perspektiv på sina arbetsmiljöer, utifrån målsättningen att minska sjuktal och utveckla arbetsmiljöerna i kommunen och med detta som grund komma med förslag på insatser som förbättrar arbetsmiljön. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen under 2023.	Genomfört
13. Samtliga nämnder ska se över sin egen inköpsorganisation i syftet att säkerställa en hög e-handels- och avtalstrohet. <i>Kvarstår från Budget 2021 med plan för 2022-2024.</i>	Genomfört

Nämndspecifika	Kommentar
1. Arbetsmarknadsnämnden ska vidta åtgärder för att säkerställa att vuxenutbildningen möter arbetsmarknadens behov.	Genomfört

Nämndspecifika	Kommentar
2. Arbetsmarknadsnämnden ska vidta åtgärder för att förbättra kvalitet och resultat samt för att öka genomströmningen inom vuxenutbildningen och svenska för invandrare (SFI).	Genomfört
3. Arbetsmarknadsnämnden ska vidta åtgärder för att korta etableringstiden	Genomfört
4. Arbetsmarknadsnämnden ska växla medel från försörjningsstöd mot utbildning och arbetsmarknadsinsatser och åtgärder för invånare som uppbär ekonomiskt bistånd.	Genomfört
5. Arbetsmarknadsnämnden ska vidta åtgärder för att utveckla och anpassa handledningen vid arbetsmarknadsanställningar utifrån arbetstagares och arbetsgivares behov.	Genomfört
6. Arbetsmarknadsnämnden och social- och omsorgsnämnden ska vidta åtgärder för att öka antalet sysselsättningsplatser för de individer som står långt från arbetsmarknaden.	Genomfört
7. Bildningsnämnden ska utveckla vuxenutbildningen genom flexibilitet och individanpassning samt vidta åtgärder för att vuxenutbildningen i ökad grad bidrar till kompetensförsörjningen. Särskilda insatser ska riktas till målgruppen lågutbildade. <i>Kvarstår från Budget 2022 med plan för 2023-2028 (överflyttat från bildningsnämnden till arbetsmarknadsnämnden 2023).</i>	Genomfört

Uppföljning av nämndens verksamhet

Planer och program

Redovisning av slutsatser från arbetsmarknadsnämndens uppföljning av respektive plan/program.

10-årig lokalförsörjningsplan

IAF's planerade förändringarna enligt lokalförsörjningsplanen är genomförda. Det innebär en förtätning av medarbetare och bättre nyttjande av lokalerna på Nygatan. På Barnhemsgatan har ytor enligt plan omdisponerats för att bättre möta verksamhetens behov. Medarbetare som varit placerade på Storgatan 39 flyttade under december 2023 enligt plan till Ågatan 40, vilket har inneburit en förbättring av arbetsmiljön utifrån säkerhetsaspekter. Hyresavtalet för Drivbänk Växthus har övertagits från Samordningsförbundet Centrala Östergötland, det fanns inte med i 2023 års lokalförsörjningsplan men ligger nu med framåt. Avtalet kunde inte omförhandlas vid övertagandet då kostnader för lokalanpassningar inte var avskrivna. Avtalet för Café Drivbänk kunde inte övertas då Friskis och Svettis inte förlängde förhyrningen. Verksamheten flyttades till Skylten under december 2023. Tyvärr innebär flytten att verksamheten inte kan laga och servera varm mat då de nya lokalerna inte innehåller ett tillagningskök. I samband med flytten behövde IAF hyra en lageryta för förvaring av den köksutrustning som togs med från Café Drivbänk. Inte heller detta fanns med i vår lokalförsörjningsplan 2023. Projekt Drottninggatan 45 pågår enligt plan.

Linvox har verksamhet på tre ställen: Teknikringen, Kunskapsgallerian och Anders Ljungstedts gymnasium. Hyreskostnaden för Teknikringen har blivit högre än prognostiserat pga nödvändiga justeringar vid ombyggnationen av lokalerna som inte fanns med i ursprunglig budget. Dessutom har antalet elever inom minskat vilket gör att dessa lokaler i nuläget inte nyttjas fullt ut, vilket innebär att förtätning behöver ske. De lokaler som Linvox har lämnat i Kunskapsgallerian har övergått till gymnasieskolan att disponera.

Internkontroll

Under året har samordningsansvaret för internkontrollarbetet omfördelats i förvaltningen vilket medfört att formerna för arbetet har setts över. Nämndens representeras med fyra ledamöter, internkontrollsrepresentanter. Utvecklingsarbetet som påbörjades 2022 har fortsatt för att samla ihop en stabil grund att bygga Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens interna kontroll på. IAF har utifrån riskanalysutbildningen som genomfördes 2022 tagit fram ett komplett riskanalysmaterial. Detta för att underlätta arbetet med riskanalyser. Materialet har även förmedlats till det kommunövergripande nätverket för internkontroll.

Planen för riskanalys 2023 har på några punkter ändrats på grund av att processbeskrivningar och rutiner blivit inaktuella, inte varit färdiga eller att större förändringar har skett i processer i och med den nya organiseringen av Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen. Under 2023 har därför några riskanalyser fått flyttas fram och fokus har istället varit att få processer och rutiner på plats för att därefter kunna genomföra riskanalyser.

Arbete med internkontroll har fortlöp kontinuerligt utifrån årshjulet. Internkontroller har genomförts enligt aktiviteter för internkontroll, interna internkontrollgruppen har träffats enligt plan. Interna internkontrollgruppen har utvärderat gruppens arbete och utvecklingsbehov. Av den framkom ett behov av att utöka med fler representanter och från och med 2024 kommer därför även säkerhetssamordnare för IAF vara representerad. Likväl kommer representant från felaktiga utbetalningar (FUT), administration och från avdelningen arbetsmarknadsinsatser finnas.

Väsentliga avvikelser från gjorda kontrollmoment

- Förutsättningarna för kontrollmomenten *att handlingsplaner* och för *Införandet av ett koordinerande arbetssätt i Heltidsaktiveringen* förändrades från det att beslut om internkontrollmomenten för 2023 togs och fram till när kontrollerna skulle börja utföras. Åtgärd vidtogs genom att sammanföra de båda kontrollmomenten till en gemensam genomlysning med aktgranskning på 10 % av deltagare med handlingsplaner i Arena Arbetsmarknad. Av de granskade deltagarna är det 76 % som har en aktiv handlingsplan. Åtgärdsförslag är att fortsätta arbetet med att stärka och kompetensutveckla medarbetarna i det nya koordinerande arbetssättet.

- Resultaten av internkontrollmomentet *Progressionsmätning genom BIP* är inte tillfredsställande utifrån gällande rutin. Antalet bör vara avsevärt mycket högre. Kontrollen genomfördes fyra gånger under året. Efter varje sammanställning har dialog förts med avdelningschefen. På uppdrag av avdelningschefen har kontrollen utökats genom att vid varje kontroll återkontrollera tidigare kontroll med fokus på uppföljningar av BIP. Genomlysningen med aktgranskning la även fokus på att kontrollera hur många BIP skattningar som har gjorts men inte dokumenterats på rätt sätt. Även detta resultat är inte tillfredsställande. Åtgärdsförslag är att fortsätta det arbete som påbörjats med att inventera behov av kompetensutveckling gällande BIP och ta fram en plan för att arbetssättet skall bli än mer implementerat bör fortgå.
- Resultat av kontrollen visar att IST, (elevadministrativt system) inte utvecklat funktionaliteten gällande individuella studieplaner, (ISP). Åtgärdsförslag: Fortsatt arbete, tillsammans med IST, med att öka funktionaliteten gällande ISP samt fortsatt använda framtagen alternativ rutin och arbetssätt.
- Mer exakt kring resultaten och övriga internkontrollpunkter finns att läsa i Internkontrollrapporten

Genomförd internkontroll har visat på vikten av att förankra arbetssätt och rutiner för BIP. Under 2023 har en behovsinventering gällande utbildningar och kompetensutveckling inom BIP påbörjats. Det är av stor vikt att medarbetarna blir trygga och säkra i arbetssätt och dokumentation.

Under 2023 har revisionen genomfört en granskning med syfte att bedöma om arbetsmarknadsnämnden säkerställer en ändamålsenlig process som leder till att individer som uppbär ekonomiskt bistånd får tillgång till arbetsmarknadsinsatser som kan leda till egen försörjning. Granskningens slutsats är att arbetsmarknadsnämnden inte helt har säkerställt en ändamålsenlig process som leder till att individer som uppbär ekonomiskt bistånd får tillgång till arbetsmarknadsinsatser som kan leda till egen försörjning. Granskningens rekommendationer har införlivats i det systematiska kvalitetsarbetet och lyfts in i internkontrollen

Övrigt internkontrollarbete under året

Under 2023 (maj) togs ett kommunövergripande beslut att bland annat e-utbildningen för mutor, jäv och andra oegentligheter blivit obligatorisk för samtliga medarbetare i kommunen.

I januari genomfördes en utbildning för den nya nämnden, där bland annat information om hur IAF jobbar med internkontroll och verksamhetsstyrning.

Under hösten har ett omfattande arbete med riskanalys och framtagande av rutiner och nya arbetssätt kopplat till individutskottets sammanträden genomförts, med syfte att säkerställa sekretess

Under året har ett arbete pågått med att sammanställa och uppdatera processen för Arena Arbetsmarknad, i syfte att säkerställa samsyn och efterlevnad av beslutade rutiner.

Sammanfattning

Sammanfattningsvis har förvaltningarna IAF och Vux fortsatt jobba med att utveckla internkontrollarbetet tillsammans. Utvärderat möten som genomförts med interna internkontrollgruppen och med nämndens internkontrollrepresentanter. Detta för att skapa en mer delaktighet i arbetet och för att säkerställa att alla perspektiv kommer fram och för att internkontrollarbetet ska vara levande. Årshjulet för internkontrollarbetet som togs fram under 2022 har varit ledstjärnan för att säkerställa ett enhetligt, enkelt och kvalitetssäkert arbete.

Under året har IAF lagt ett större fokus på att säkerställa och uppdatera processer och rutiner. Däremot har några planerade riskanalyser fått flyttas fram just på grund av att processbeskrivningar och rutiner blivit inaktuella, inte varit färdiga eller att större förändringar har skett i processer.

Internkontrollerna visar på vikten av att förankra arbetssätt och rutiner med stöd av kompetensutveckling i form av utbildningar, informationssatsningar kring arbetssätt och processer.

Verksamhet som utförs av privat utförare

Linköpings kommun är huvudman för all vuxenutbildning som bedrivs både i egen regi och inom auktorisationen. Som huvudman har arbetsmarknadsnämnden i Linköping det yttersta ansvaret för vuxenutbildningen vilket bland annat innebär att fördela resurser och organisera verksamheten utifrån

lokala förutsättningar samt följa upp, utvärdera och utveckla verksamheten så att de nationella målen och kvalitetskraven kan uppfyllas.

Arbetet med att följa upp auktoriserade anordnare görs utifrån en fastställd plan, *Arbetsmarknadsnämndens plan för systematiskt kvalitetsarbete*, avsnitt 4.2.1. I planen tydliggörs vilka insatser som kommunen kontinuerligt och systematiskt vidtar för att följa upp verksamheter inom auktorisationen. Uppföljning sker bland annat via kontinuerlig resultatuppföljning, verksamhetsbesök, anordnarmöten och kvalitetsrapporter inklusive kvalitetseminarium. Vid verksamhetsbesöken träffar tjänstepersoner, skolledning, administratörer, lärare och elever i separata möten. Mötena följer en fastställd agenda med frågeområden utifrån auktorisationsvillkoren.

Avtalen mellan Linköpings kommun och de auktoriserade leverantörerna av kommunal vuxenutbildning reglerar verksamheternas skyldighet att rapportera och lämna information till huvudmannen (kommunen) samt påföljder vid brister.

Uppföljningen av de auktoriserade anordnarna har under året följt angiven plan.

Personal- och kompetensförsörjningsplan

Kommunal verksamhet är mycket kunskapsintensiv och medarbetare, med den kompetens den besitter, är dess viktigaste tillgång. Detta gäller även för integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter. En positiv befolkningstillväxt med förändrad åldersstruktur i kombination med en allt rörligare arbetsmarknad ställer krav på personal- och kompetensförsörjningen i kommunens alla verksamheter.

En positiv befolkningstillväxt med förändrad åldersstruktur i kombination med följderna av ökad inflation samt en allt rörligare arbetsmarknad ställer krav på förvaltningens kompetensförsörjning. IAF:s förmåga att hitta nya vägar för kompetensförsörjning utöver att rekrytera, utveckla och behålla är viktiga aspekter för att säkerställa rätt kompetens för att nå verksamhetens mål.

Årets aktiviteter i personal- och kompetensförsörjningsplanen för IAF pågår och följs upp genom aktiviteter i förvaltningens verksamhetsplan. I personal- och kompetensförsörjningsplanen har planeringen inför 2023 utgått från att bedriva verksamhet utifrån budgetram och bibehållt antal anställda. Det kan dock konstateras att under första halvåret har antalet tillsvidareanställda på IAF ökat jämfört med motsvarande period förra året. Förklaringen finns kommenterat under volymutvecklingen för personal, men nämns kan att en del av förklaringen är att man har återbesatt ett antal vakanser inom myndighetssidan, vilket är en glädjande utveckling.

Under första halvåret kan särskilt följande aktiviteter ur personal- och kompetensförsörjningsplanen nämnas:

- Förvaltningen har partsgemensamt arbetat fram nya förvaltningsgemensamma lönekriterier och implementerat dessa i förvaltningen
- Arbete med förvaltningens organisationskulturer pågår inom ramen för "ett hållbart medarbetarskap inom IAF"
- Det systematiska arbetsmiljöarbetet har stärkts genom implementering av förvaltningens årshjul för systematiskt arbetsmiljöarbete
- Förutsättningar för chefer har stärkts genom kommunens chefsutvecklingsprogram via MiL
- Arbete har pågått och fortsätter med att skapa en förvaltningsövergripande introduktion för nya medarbetare

Bildningsnämndens personal- och kompetensförsörjningsplan 2023 med plan för 2024–2030 belyser kompetensförsörjningsutmaningen. Utifrån rådande och framtida förutsättningar, främst vad gäller den begränsade tillgången på behöriga lärare, den elevutvecklingen och andra yttre faktorer beaktas. Det interna strategiska kompetensförsörjningsarbetet syftar till att säkerställa kompetens trots både yttre och inre utmaningar och utgår från verksamhetens behov. Paketeringen av kompetensförsörjningsarbetet sker utifrån SKR:s nio strategier för kompetensförsörjning samt den

strategiska och med lärarfacken partsgemensamma handlingsplanen för kompetensförsörjning, som beslutades i mars 2022 (HÖK 21). I den partsgemensamma handlingsplanen har aktiviteter definierats inom områdena arbetsorganisation, arbetsmiljö, arbetstid och lönebildning. Aktiviteterna i den årliga verksamhetsplanen kan härledas till dessa strategier och områden. På så sätt säkerställs att det dagliga, löpande, förbättrings- och utvecklingsarbete ska bidra till den strategiska kompetensförsörjningen på kort och lång sikt. Inom vuxenutbildningen finns idag inga arbetsmarknadsanställningar, utredning av var det skulle kunna vara aktuellt behöver genomföras. Då det pågår ett arbete kring ett nationellt professionsprogram avvaktas implementering av karriär- och kompetensmodell för lärare och rektorer.

Objektsplan (IT-styrning)

Integration- och arbetsmarknadsförvaltningen samt utbildningsförvaltningen arbetar aktivt med den kommundemensamma handlingsplanen för digital transformation. Handlingsplanen innehåller strategiska införandeprojekt och tidsplaner, bland annat för införandet av Mitt Linköping. För IAF planeras detta till 2025, men ett antal förberedelser har startat upp i pm3objekten.

VSOA (Pm3 - Vård, Stöd, Omsorg och Arbetsmarknad) IAF

Nämndmålet bedöms vara delvis uppnått. Bedömningen baseras på att de flesta planerade aktiviteter i objektsplanen har genomförts.

Utvecklingen med stöd av digitalisering, har under 2023 fokuserat på att;

- Utveckla verksamhetssystemet LifeCare, både modulen för ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsmodulen, i syfte att säkerställa uppföljningen av verksamheterna, samt utbetalningen av det ekonomiska biståndet. Lifecare har nu gått från att vara projektstyrt till utveckling inom ordinarie verksamhet. Under det sista kvartalet av 2023 har arbetet med dashboards startats upp. Nämndens statistik och redovisning har varit prioriterad, men syftar också till att avdelningarna med enheter ska kunna ge specifika underlag för uppföljningen nära verksamheterna. Lifecare kräver ett fortsatt utvecklingsarbete kommande år.
- Projektet KASAM har under sista kvartalet 2023 stannat upp i utvecklingen på grund av leverantörens oförmåga att leverera. Avvikelsen har diskuterats och medelutbetalningen har stoppats för perioden. Projektet väntas fortlöpa enligt plan under nästa år och leverera överenskommet material.

UKF (Pm3- Utbildning, Kultur och Fritid) Vuxenutbildningen

Nämndmålet bedöms vara delvis uppnått. Bedömningen baseras på att de flesta planerade aktiviteter i objektsplanen har genomförts. Det finns dock några aktiviteter som inte har kunnat genomföras fullt ut. Samtidigt pågår en mängd andra initiativ och aktiviteter i verksamheterna utifrån behov som uppkommer allteftersom. Nämndindikatorn "Digital mognad", Utbildningsförvaltningen, (Källa DiMiOS) saknar uppgifter då Linköpings kommun valt att inte genomföra undersökningen 2023.

Nedan anges ett urval av de resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet *Effektiv organisation* med goda resultat:

Aktualitetsprövning av politiska styrdokument

Aktualitetsprövning av arbetsmarknadsnämndens styrdokument har inte varit aktuellt. Arbetsmarknadsprogrammet är fortsatt gällande.

Volymtal, personalstatistik och nämndindikatorer

Senast tillgängligt utfall redovisas för volymtal och nämndens nämndindikatorer. All individbaserad statistik skall vara uppdelad efter kön om det inte finns särskilda skäl mot detta.

Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	2019	2020	2021	2022	2023
Antal hushåll med insats ekonomiskt bistånd, utfall per sista månad (Källa: Lifecare)	I.U	I.U	I.U	2917	2535
Antal vuxna individer i insats ekonomiskt bistånd, utfall per sista månad (Källa: Lifecare)	I.U	I.U	I.U	3097	2890
Antal deltagare inskrivna på arbetsmarknadsinsats inom ramen för Arena arbetsmarknad	I.U	I.U	I.U	I.U	687
Antal offentligt skyddade anställningar (OSA) per år	I.U	I.U	I.U	83	80
Antal elever i vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå	I.U	I.U	I.U	1850	1750
Antal elever inom vuxenutbildning, sfi, svenska för invandrare	I.U	I.U	I.U	1450	1125

Kommentar

De indikatorer som berör Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter är nya för år 2023. Hösten 2022 bytte förvaltningen verksamhetssystem vilket medför att det saknas likvärdiga mått för åren 2019 till och med 2021.

Antalet elever inom kommunal vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå har stabiliserats. På sfi fortsätter elevantalet ner trots erbjudandet för ukrainska flyktingar att delta.

Personal

Personal	2019	2020	2021	2022	2023
Antal tillsvidare anställda				IAF: 241 UTB (vux): 160	IAF: 258 UTB (vux): 161
Total sjukfrånvaro (%)				IAF: 7,6 UTB (vux): 5,5	IAF: 7,2 UTB (vux): 6,1

Personal	2019	2020	2021	2022	2023
Personalavgångar externt				IAF: 7,9 UTB (vux): 5,0	IAF: 7,8 UTB (vux): 5,6

Kommentar

Volymutveckling för IAF åren 2019-2021 kan inte redogöras för då förvaltningen bildades 2022.

Antalet tillsvidareanställda på IAF har ökat jämfört med budet för 2023. Förklaringarna till detta är att förvaltningen under 2022 hade ett antal vakanser inom myndighetssidan som under året har tillsatts, medarbetare som arbetar med felaktiga utbetalningar har sedan årsskiftet gått från visstidsanställningar till tillsvidareanställningar samt att medarbetare i HR-arbetsmarknad har via en organisationsförändring övergått från VSS till IAF per 1 februari 2023.

Vuxenutbildningen visar inga större avvikelser under perioden. Sjukfrånvaron har ökat något med 0,6 procentenheter och vi ser även en viss ökning på personalavgångar externt.

Nämndindikatorer

Målområde: Medborgare

Kommunövergripande mål: Välfärdstjänster med hög kvalitet, tillgänglighet och individen i centrum

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Professionellt bemötande och hög tillgänglighet <i>Arbetsmarknadsnämndens verksamheter erbjuder ett professionellt bemötande och verksamheten har hög tillgänglighet</i>	Delvis	Andel positiva svar i brukarenkät, % ¹	90	88,9	78,9	88
		Tillgänglighet	AMC: 90 AMF: 95	AMC: 96,4 AMF: 85,7.	81,7	88
		Bemötande	AMC: 83 AMF: 92	AMC: 96,4 AMF: 89,5	81,7	88
		Väntetid i antal dagar från första ansökan till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde antal dagar ²	16	16	21	12

¹ Under 2021 och 2022 redovisas *tillgänglighet* och *bemötande* baserat på genomsnittligt resultat av brukarundersökning för AMC respektive AMF. Från och med år 2023 redovisas genomsnittligt resultat av brukarundersökningen för avdelningen Arbetsliv och Försörjning.

² Indikatorn hämtas från Kolada som uppdateras en gång per år under hösten. Mäter endast nya ärenden, gäller både e-tjänst och pappersansökan.

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
		Skillnader i hur de olika könen har svarat på frågan om tillgänglighet och bemötande i brukarundersökningen	I.U. ³	I.U. ⁴	I.U. ⁵	Inga signifikanta skillnader

³ Underlaget från brukarundersökningen 2021 är för litet för att kunna ta fram signifikanta skillnader

⁴ Underlaget från brukarundersökningen 2022 är för litet för att kunna ta fram signifikanta skillnader

⁵ Underlaget från brukarundersökningen 2023 är för litet för att kunna ta fram signifikanta skillnader

Kommunövergripande mål: Stark gemenskap och människor i arbete

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Hög egenförsörjningsgrad Antal hushåll i Linköping som uppbär ekonomiskt bistånd ska minska.	Uppnås	Antal deltagare inskrivna i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter som avslutas till arbete med subvention	44	62 ⁶	41	100
		<i>Kvinnor</i>	19	25	14	50
		<i>Män</i>	25	37	27	50
		Antal deltagare inskrivna i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter som avslutas till arbete utan subvention	76	69	61	76
		<i>Kvinnor</i>	39	25	37	38
		<i>Män</i>	37	44	27	38
		Antal deltagare inskrivna i Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamheter som avslutas till studier med ersättning ⁷	69	46	34	80
		<i>Kvinnor</i>	52	31	16	40
		<i>Män</i>	17	15	18	40
		Antal hushåll med insats ekonomiskt bistånd, utfall per sista månad ⁸	I.U. ⁹	2917	2535	2500

⁶ Det finns ytterligare två avslut till arbete med subvention, utan subvention eller till studiemedelsberättigade studier som inte rapporterats in mellan januari till augusti 2022 på grund av felaktig registrering. Vilket av avsluten går inte spåra.

⁷ Innefattar CSN, studiemedelsberättigade studier, samt arbetsmarknadsutbildningar via Arbetsförmedlingen

⁸ Ny indikator utifrån nytt verksamhetssystem, Lifecare, infördes under oktober 2022.

⁹ Ny indikator utifrån nytt verksamhetssystem. Målvärde för 2021 går inte att ta fram på ett likvärdigt sätt

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
		Antal utbetalningshushåll, utfall per sista månad	2535	2251	2167	2200
		Antal hushåll med insats ekonomiskt bistånd > 2 år (s.k. <i>långvarigt biståndsbehov</i>), utfall per sista månad	1701	1652	1415	1650
		Antal registrerade barn i hushåll inom ekonomiskt bistånd ¹⁰	I.U	I.U	2247	2422
		Antal registrerade barn i hushåll med långvarigt ekonomiskt biståndsbehov.	1390	1342	1107	1490
		Andel av befolkningen som under året haft behov av ekonomiskt bistånd, % ¹¹	4,8	4,7	4,4	4,6
		Andel ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, % ¹²	64	74	79	77

Kommunövergripande mål: Skolor med studiero där fler klarar kunskapsmålen

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	Helår 2021	Helår 2022	Helår 2023	Målvärde
Kunskap & kompetens <i>Alla elever får möjlighet att nå maximal kunskap och kompetens</i>	Delvis	Vuxenutbildning				
		Vuxenutbildning, gymnasiala kurser, andel godkända, % (Källa: IST analys)	86,0	81,1	81,3	86,0
		<i>Kvinnor</i>	88,7	82,6	82,9	90,0

¹⁰ Ny indikator utifrån nytt verksamhetssystem, Lifecare, infördes under oktober 2022.

¹¹ Indikatorn hämtas från Socialstyrelsens data som uppdateras en gång per år. Visar föregående års individer som någon gång under året ingått i hushåll med biståndsbehov, andel av befolkningen.

¹² Andel (%) vuxna personer som inte återkommit till försörjningsstöd inom ett år efter avslutat försörjningsstöd. Avser försörjningsstöd som avslutades första halvåret år T-1. Inkluderar både huvudsökande och medsökande. Data hämtas under hösten för inrapportering till Öppna jämförelser.

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	Helår 2021	Helår 2022	Helår 2023	Målvärde
		<i>Män</i>	79,7	77,3	77,5	85,0
		Vuxenutbildning, grundläggande kurser, andel godkända, % (Källa: IST administration)	82,8	77,4	80,7	82,0
		<i>Kvinnor</i>	82,5	79,3	82,1	85,0
		<i>Män</i>	83,5	72,9	77,4	80,0
		Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%) (Källa: Kolada N18409)	33,8	33,4	I.U.	38,0
		<i>Kvinnor</i>	40,0	40,7	I.U.	42,0
		<i>Män</i>	26,1	26,5	I.U.	30,0
		Genomströmningstid svenska för invandrare (antal betyg per deltagare under året) ¹³	I.U.	0,5 1,2 1,0	0,5 1,3 1,2	0,8 1,0 1,3
		<i>Studieväg 1</i> <i>Studieväg 2</i> <i>Studieväg 3</i>				
		Jag lär mig mycket i skolan, attitydundersökning index	82,9	85,6	86,6	85,0
Trygghet & inflytande <i>Alla elever känner sig trygga i skolan och upplever att de har inflytande över sin utbildning</i>	Uppnås	Vuxenutbildning - grundläggande och gymnasialnivå				
		Jag har inflytande på arbetssätt, arbetsformer och innehåll i undervisningen, attitydundersökning index	68,7	73,8	76,0	72,0
		Jag känner mig trygg i skolan, attitydundersökning index	88,2	88,5	88,8	90,0

¹³ Ny indikator, basvärden togs fram under hösten 2022

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	Helår 2021	Helår 2022	Helår 2023	Målvärde
		Som kursdeltagare känner jag att jag både kan framföra synpunkter och att man lyssnar på mig, attitydundersökning index	83,4	82,8	83,6	85,0
		Vuxenutbildning - SFI studieväg 2 och 3				
		Jag får vara med och bestämma hur vi ska arbeta i skolan, attitydundersökning index	76,0	80,0	80,5	80,0
		Jag känner mig trygg i skolan, attitydundersökning index	88,8	93,5	94,0	90,0
Likvärdiga förutsättningar		Vuxenutbildning				
<i>Linköpings kommunala verksamheter är attraktiva och erbjuder likvärdiga förutsättningar för alla elever</i>		Jag får tillräckligt med stöd av skolan om jag har svårt att klara någon kurs, attitydundersökning index	86,0	87,2	82,1	88,0
		Skolan behandlar alla lika oavsett kön, språk, kultur och religion, attitydundersökning index	89,6	92,1	90,5	90,0

Målområde: Ekonomi

Kommunövergripande mål: Kostnadseffektiv verksamhet

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Hög avtalstrohet <i>Inköp ska följa kommunens inköspolicy och regler</i>	Delvis	E-handelstrohet, %	0	76,8 %	84,4%	95%
Kostnadseffektiva arbetsmarknadsåtgärder <i>Arbeta med metoder som ger störst nytta för insatta medel</i>	Uppnås	Beläggningsgrad ¹⁴ (externa platser) ¹⁵	I.U	I.U	77%	Målvärde satt till 2024 års budget
		Beläggningsgrad ¹⁶ (förvaltningsinterna platser) ¹⁷	I.U	I.U	58%	Målvärde satt till 2024 års budget
		Kostnad per plats (förvaltningsinterna platser) ¹⁸	-	-	199 tkr/år	250 tkr/år
		Kostnad per plats ¹⁹ (externa platser)	-	-	28 tkr/år	25 tkr/år

Kommunövergripande mål: Hållbar ekonomi för att värna kärnverksamheten

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
God ekonomisk styrning <i>Ekonomi i balans</i>	Ja	Avvikelse mot budget, %	-1,6 %	2,6 %	1,6 %	≥0
		Träffsäkerhet i ekonomiprognos. Avvikelse per sista augusti samt sista oktober jämfört med årsbokslut, % av nämndens budget				
		<i>Augusti</i>	-2,6 %	2,6 %	0,9 %	<1 %
		<i>Oktober</i>	-0,7 %	1,3 %	0,3 %	<0,5 %

¹⁴ Beläggningsgrad för externa platser innehåller beläggningsgrad för HR-arbetsmarknad (platser inom kommunen, men utanför integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen) och IOP:er

¹⁵ Ny indikator, uppgifter finns inte för år 2021 och 2022

¹⁶ Beläggningsgraden för interna platser innehåller platser på Arbetsmarknadsinsatser inklusive OSA-platser

¹⁷ Ny indikator, uppgifter finns inte för år 2021 och 2022

¹⁸ Innehåller uppgifter för platser på Arbetsmarknadsinsatser inklusive OSA-platser. Siffrorna är inte jämförbara mellan interna platser och externa platser. En extern plats innebär i dagsläget en IOP. En IOP-överenskommelse bygger på att båda parter går in och finansierar insatsen för en gemensam nytta. Endast Linköpings kommuns kostnader är medräknade här. Interna platserna innefattar hela kostnaden för platsen, dvs all personal som arbetar med deltagaren, lokaler, ledning, OH-kostnader, utrustning, driftkostnader, arbetskläder etc. Flera av våra interna platser innebär dessutom att ett verksamhetsuppdrag ska utföras åt annan förvaltning, vilket ställer andra krav på leverans och utrustning.

¹⁹ Innehåller uppgifter gällande IOP:er

Målområde: Verksamhet

Kommunövergripande mål: Effektiv organisation med goda resultat

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Digitaliseringens möjligheter tas tillvara <i>En strukturerad och likvärdig uppföljning av verksamheten görs och digitaliseringens möjligheter tillvaratas för att ge tillförlitliga beslutsunderlag för verksamhetsutveckling. Automatisering sker av processer som är lämpliga för detta</i>	Uppnås	Andel e-ansökningar baserat på inkomna ansökningar i %.	34,17	43,5	57 ²⁰	60
		Vuxenutbildningen: Digitalisering i skolan, index av frågeområdet digitalisering i arbetsmarknadsnämndens attitydundersökning.	75,1	80,7	82,3	80,0

Målområde: Medarbetare

Kommunövergripande mål: Attraktiv arbetsgivare

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Goda arbetsplatser	delvis	Total sjukfrånvaro (%)		IAF: 7,6	IAF: 7,2 UTB (vux): 6,1	IAF: 6,5 UTB (vux): 5,2
		<i>Män</i>		IAF: 8,9	IAF: 9,4 UTB (vux):	
		<i>Kvinnor</i>		IAF: 6,9	IAF: 6,1 UTB (vux):	
		Hållbart medarbetarengagemang (HME)		IAF: 69	IAF: 72 UTB (vux): I.U.	IAF: 72 UTB (vux): I.U.
		Andel nyanställda kvar i organisationen (%)			I.U.	IAF: 75,9 UTB (vux):

²⁰ Visar ackumulerat värde för 2023.

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
		<i>Män</i>			IAF: I.U. UTB (vux):	
		<i>Kvinnor</i>			IAF: I.U. UTB (vux):	
Hållbart chef- och ledarskap	delvis	Antal medarbetare per 1:a linjens chef		IAF: 16	IAF: 15 UTB (vux):	IAF: ≤ 30 UTB (vux): ≤ 30
		<i>Män</i>		IAF: 22	IAF: 14 UTB (vux):	IAF: ≤ 30 UTB (vux): ≤ 30
		<i>Kvinnor</i>		IAF: 15	IAF: 15 UTB (vux):	IAF: ≤ 30 UTB (vux): ≤ 30
		Chefsindex		IAF: I.U.	IAF: 69 UTB (vux):	IAF: 74,5 UTB (vux):

Kommunövergripande mål: Hållbar kompetensförsörjning

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Nya vägar för kompetensförsörjning	delvis	Avgångsålder pension		IAF: 64,7	IAF: 66 UTB (vux): 66	IAF: 64,8 UTB (vux): 65,6
		<i>Män</i>		IAF: 64,5	IAF: 66,5 UTB (vux): 67	

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
		<i>Kvinnor</i>		IAF: 65	IAF: 65 UTB (vux):65	
		Andel heltidsanställningar (%)		IAF: 97,4	IAF: 97,1 UTB (vux): 95,6	IAF: 97,5 UTB (vux): 96,3
		<i>Män</i>		IAF: 97,4	IAF: 95,7 UTB (vux): 95,9	
		<i>Kvinnor</i>		IAF: 97,4	IAF: 97,5 UTB (vux): 95,5	
		Personalavgångar externt (%)		IAF: 7,9	IAF: 7,8 UTB (vux): 5,6	IAF: 5 UTB (vux): 2,4
		<i>Män</i>		IAF: 10,9	IAF: 7,7 UTB (vux): 9,1	
		<i>Kvinnor</i>		IAF: 6,8	IAF: 7,8 UTB (vux): 4,7	

Politiska styrdokument som nämnden har aktualitetsprövat

Politiskt styrdokument	Slutsats
Arbetsmarknadsprogrammet	Fortsatt aktuellt

Revisionsberättelse för arbetsmarknadsnämnden år 2023

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i arbetsmarknadsnämnden för verksamhetsåret 2023.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Sakkunnigas rapport" för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Arbetsmarknadsnämnden redovisar att 6 av 12 mål är uppfyllda och 6 är delvis uppfyllda. Vi bedömer dock att målet "likvärdiga förutsättningar" saknar tydlig grund för varför det bedöms vara uppfyllt där målet har två indikatorer varav en har uppnåtts och en inte har uppnåtts, varför vi bedömer målet vara delvis uppfyllt. Vi bedömer utifrån detta att 7 mål är delvis uppfyllda och 5 mål är uppfyllda.

Nämnden redovisar ett positivt resultat på 9,8 mnkr jämfört med budget.

Vår bedömning utifrån genomförd granskning är att nämnden i allt väsentligt bedriver ett systematiskt arbete med sin interna kontroll.

Vi konstaterar att arbetsmarknadsnämnden inte fullt ut säkerställt en ändamålsenlig process som leder till att individer som uppstår ekonomiskt bistånd får tillgång till arbetsmarknadsinsatser som kan leda till egen försörjning. Vi noterar att förbättringsarbete pågår.

Vi konstaterar att nämnd inte säkerställt en tillräcklig intern kontroll i utbetalningsprocessen för försörjningsstöd.

Vi bedömer sammantaget att arbetsmarknadsnämnden delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Vi bedömer sammantaget att arbetsmarknadsnämnden har bedrivit verksamheten från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att arbetsmarknadsnämndens interna kontroll delvis har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för arbetsmarknadsnämnden och för enskilda ledamöter i nämnden.

Linköping den 12 mars 2024



Eva Lindblad



Rutger Starwing



Gunnel Öman Genneback




Erik Söderberg



Jacob Cernvall



Dick Svensson



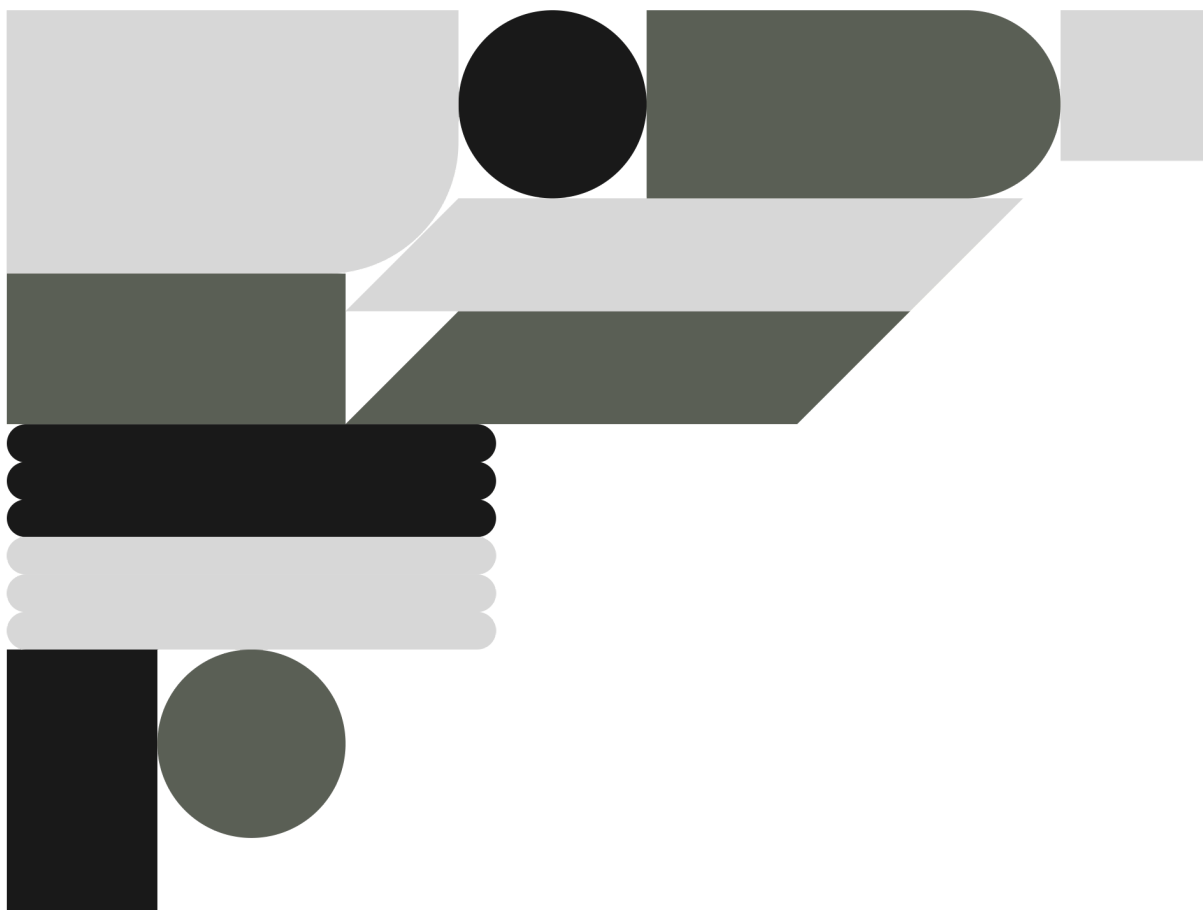
Elisabeth Jern

Bilaga Sakkunnigas rapport:

Grundläggande granskning 2023

Granskning av nämndens arbete med att få individer som uppbär ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsinsatser och egenförsörjning

Granskning av utbetalningar av försörjningsstöd



Grundläggande granskning 2023

Arbetsmarknadsnämnden

Diarienummer:
Datum:
Handläggare:
Organisation:

Innehåll

Bakgrund	4
Syfte och revisionsfrågor	4
Revisionskriterier	4
Metod och avgränsning	5
Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?	6
Internbudget	6
Måluppfyllelse 2023	7
Bedömning	8
Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?	9
Internbudget	9
Måluppfyllelse för ekonomi	9
Iakttagelser nämndens ekonomiska utfall 2023	10
Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?	11
Nämndens arbete	11
System för internkontroll och riskhantering	11
Sammanfattande analys och bedömning av de tre revisionsfrågorna	13
Bilaga 1 Nämndens mål	14
Bilaga 2 Avstämning hösten 2023	15
Iakttagelser Delårsrapport 31/8	15
Ekonomi	15
Ändamålsenlig verksamhet - verksamhetsmål	16
Iakttagelser intern kontroll	17

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser och nämnder.

Nämnderna och styrelsen ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste respektive organ bygga upp system och rutiner för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Vi har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna grundläggande granskat arbetsmarknadsnämnden.

PwC har som sakkunniga biträden till Linköpings kommun, enligt ramavtal för revisionstjänster KS26 2021-116, genomfört den grundläggande granskningen avseende nämnderna. Syftet med rapporten är att ge underlag till de förtroendevalda revisorerna inför framtagandet av den årliga revisionsberättelsen.

Arbetet har utförts av Lena Salomon, Elin Rylander och Linn Bergman i enlighet med av kommunrevisionens beslutade projektplan 2023-05-23.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge revisorerna ett underlag till uttalande i en årlig revisionsberättelse.

Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?
2. Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?
3. Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?

Revisionskriterier

De bedömningsgrunder som används i granskningen som utgångspunkt för analys, slutsatser och bedömningar bygger på följande lagstiftning och kommunens styrdokument:

- Kommunallagen (2017:725).
- Linköpings kommuns reglemente, fastställt av kommunfullmäktige.
- Linköpings kommuns budget för 2023 med plan för 2024-2028.

Metod och avgränsning

Granskningen är översiktlig och har skett löpande över året. Den behandlar främst styrning mot mål och målfyllelse vid årets slut samt nämndernas systematiska arbete med intern styrning och kontroll. Vi har också granskat om verksamheten lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och andra föreskrifter som gäller för verksamheten, om målen uppnås och om verksamheten klarar att genomföra sitt uppdrag med tillgängliga resurser samt om adekvata och tillräckliga åtgärder för att uppnå fastställda mål vidtagits vid avvikelser.

Under året uppmärksammas kommunens och nämndernas styrande dokument och särskilda iakttagelser utifrån 2022 års granskning.

Granskningen har skett av nämndens internbudget och verksamhetsplan 2023, delårsrapport per augusti 2023 och verksamhetsberättelse för 2023. Vidare har vi tagit del av uppföljningar av ekonomi och verksamhet samt nämndens handlingar och protokoll.

En avstämning av om resultaten i delårsrapporten den 31 augusti är förenliga med fastställd budget och mål för verksamheten lämnades till revisorerna hösten 2023. Avstämningen bifogas i bilaga 2.

Granskningens avrapportering sker utifrån fokus på avvikelser.

Integrations- och arbetsmarknadsdirektör har beretts möjlighet att sakgranska rapporten.

Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?

Granskning av om nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt enligt kommunens budget för 2023 och tilldelade ansvarsområden enligt Reglemente för Linköpings kommun (2022-05-31 §199).

Reglemente

I reglementet framgår nämndens uppdrag och ansvarsområden. Nämnden ska svara för myndighetsutövning avseende försörjningsstöd, att vara kommunens arbetslöshetsnämnd enligt lag om arbetslöshetsnämnd, etableringsinsatser för vissa nyanlända och arbetsmarknadsinsatser för arbetslösa som inte tar del av arbetsförmedlingens aktiva insatser. Insatserna ska i första hand riktas mot försörjningsstödstagare. Nämnden ansvarar vidare för integration ur ett arbetsmarknadsperspektiv med syfte att främja anställningsbarhet och att leda och samordna de arbetsmarknadspolitiska uppgifter som enligt lag kan utföras av en kommun.

Internbudget

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämndens mål utgår från de kommunövergripande målen*
- *Granskning av om det för målen anges förväntade resultat och vad verksamheten vill uppnå under budgetperioden*
- *Granskning av om nämndindikatorer finns, om de utgör ett underlag för värdering och analys av måluppfyllelse och har ett värde som visar vilket resultat som ska uppnås under perioden*

Iakttagelser

Nämnden beslutade 2022-10-26 om internbudget för 2023. Beslut om internbudget fattades även 2023-03-22 med anledning av att ny nämnd tillträdde efter valet 2022.

I bilaga 1 redovisas nämndens mål.

I internbudgeten för 2023 har nämnden 12 mål och 19 strategiska utvecklingsuppdrag. Samtliga mål har mätbara indikatorer med målvärde för 2023.

Nämndens verksamhetsplan

Enligt kommunens styr- och ledningssystem är förvaltningarnas verksamhetsplaner en del av kommunstyrelsens och nämndernas internbudgetar. Aktiviteterna i verksamhetsplanen ska ha fokus på vad förvaltningen ska förändra och utveckla i verksamheten och ska ha en tydlig koppling till prioriterade styrdokument, nämndmål, strategiska utvecklingsuppdrag och/eller nämnduppdrag.

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om verksamhetsplanens aktiviteter har tydlig koppling till utvecklingsuppdrag, nämndmål och prioriterade styrdokument.*
- *Granskning av om verksamhetsplanens aktiviteter och handlingsplaner har fokus på vad förvaltningen ska förändra och utveckla i verksamheten.*

Iakttagelser

Verksamhetsplan för 2023 finns som bilaga till av nämnden beslutad internbudget. I planen finns aktiviteter för respektive mål enligt internbudgeten.

Måluppfyllelse 2023

Nämndens måluppfyllelse - om nämnden redovisat resultat som är förenligt med kommunens mål och nämndens förväntade resultat.

Löpande uppföljning

Granskningsinriktning:

- *Granskning av nämndens löpande uppföljning av mål och uppdrag.*
- *Granskning av om åtgärder vidtagits i de fall målen inte uppnås.*

Iakttagelser

Nämnden har följt upp målen i delårsrapporten per den 31 augusti. Nämnden prognostiserade att av 12 mål kommer fem mål att uppnås och sju mål att delvis uppnås. Den prognostiserade måluppfyllelsen indikerade att åtgärder behövde vidtas för att stärka graden av måluppfyllelse för helåret. Vi kan av delårsrapporten inte utläsa att nämnden har vidtagit några åtgärder med anledning av den prognostiserade måluppfyllelsen.

Nämndens måluppfyllelse 2023

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om måluppfyllelsen utgår från kommunens instruktioner för redovisningen av målen.*
- *Granskning av om redovisningen av det som uppnåtts är i överensstämmelse med de förväntade eller önskade resultaten som fastställts i förväg.*
- *Granskning av om det i redovisningen av måluppfyllelsen redogörs för prestationer och effekter som stödjer nämndens bedömning.*

lakttagelser

Nämnden redogör för årets måluppfyllelse i verksamhetsberättelsen. Se bilaga 1. Nämndens bedömning utgår från nämndens indikatorer och att genomförda och pågående aktiviteter bidrar till måluppfyllelsen.

Nämnden har följt upp och redovisat utfallet för majoriteten av internbudgetens nämndindikatorer, utfall saknas för några indikatorer. Arbetsmarknadsnämnden har genomfört de strategiska utvecklingsuppdrag som framgår av nämndens internbudget 2023.

Beskrivning av grunden för nämndens bedömning lämnas för nämndens samtliga mål. I redovisningen av måluppfyllelsen framgår det vad som ligger till grund för nämndens bedömning av respektive mål. Vi bedömer dock att målet "likvärdiga förutsättningar" saknar tydlig grund för varför det bedöms vara uppfyllt. I verksamhetsberättelsen anges att bedömningen baseras på nämndindikatorer. Målet har två indikatorer varav en har uppnåtts och en inte har uppnåtts, varför vi bedömer målet vara delvis uppfyllt.

Nämnden har beslutat om uppföljning av integrations- och arbetsmarknadsförvaltningens samt utbildningsförvaltningens verksamhetsplaner. Av totalt 64 aktiviteter redovisas 42 som genomförda, 17 som pågående, 2 som kvarstående och 3 ej aktuella.

Bedömning

Vår bedömning är att nämnden delvis har genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt.

Bedömningen grundar sig på följande:

Internbudget

- Internbudgeten är upprättad enligt kommunens reglemente och styr- och ledningssystem. Målen innehåller nämndens förväntade resultat och vad verksamheten vill uppnå under budgetperioden. Verksamhetsplanen innehåller aktiviteter för samtliga mål i enlighet med den inriktning som anges i nämndens internbudget.

Löpande uppföljning av måluppfyllelse och vidtagna åtgärder

- Nämnden har löpande följt upp mål och uppdrag. Åtgärder med anledning av måluppfyllelsen har inte noterats i uppföljningen per den 31 augusti.

Måluppfyllelse 2023

- Vi delar i allt väsentligt nämndens bedömning av måluppfyllelsen men bedömer, utifrån nämndens redovisning, att målet "likvärdiga förutsättningar" är delvis uppfyllt. Nämnden har bedömt sex mål som uppfyllda och sex mål som delvis uppfyllda.

Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämnden redovisat att de uppnår beslutad budget.*
- *Granskning av nämndens löpande uppföljning av det ekonomiska utfallet.*
- *Granskning av om åtgärder vidtagits i de fall budgeten inte uppnås.*

Internbudget

Granskning av om internbudgeten är upprättad i enlighet med kommunens budget och kommunens reglemente.

lakttagelser

Av Reglemente för Linköpings kommun framgår nämndens uppdrag. Av kommunens budget framgår budgetramen för nämnden. Nämnden ska arbeta fram en budget med flerårsplan.

Nämnden beslutade 2022-10-26 om internbudget för 2023. Beslut om internbudget fattades även 2023-03-22 med anledning av att ny nämnd tillträdde efter valet 2022. Nämndens internbudget överensstämmer med kommunfullmäktiges beslutade budgetram för 2023.

Måluppfyllelse för ekonomi

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämndens resultat är förenligt med kommunfullmäktiges budget.*
- *Granskning om åtgärder vidtagits i de fall inte budgeten uppnås.*

lakttagelser löpande verksamhet

Nämnden har följt verksamhetens ekonomi i tre delårsrapporter, per mars, augusti och oktober, som redovisats kommunstyrelsen. Ekonomin har även följts upp i månadsrapporter.

Nämnden har i den ekonomiska rapporteringen löpande prognostiserat utfallet på årsbasis. Prognoserna har visat att budgeten uppnås. Nämnden prognostiserar den 31 augusti ett positivt resultat på 620 tkr jämfört med budget.

Iakttagelser nämndens ekonomiska utfall 2023

Nämnden redovisar ett positivt resultat på 9,8 mnkr jämfört med budget.

Bedömning

Nämnden bedöms ha en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi.

Bedömningen grundar sig på följande:

- Budgetramen är överensstämmande med kommunens budget.
- Nämnden har löpande följt upp det ekonomiska utfallet.
- Nämnden har följt beslutad budgetram och redovisar ett positivt resultat jämfört med budget.

Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?

Granskning av intern kontroll är en översiktlig granskning av den struktur som nämnden har för den interna kontrollen och hur den är integrerad i organisation, system och nämndens löpande arbete.

Nämndens arbete

Granskning om nämndens arbete bedrivits i enlighet med reglemente, internbudget och verksamhetsplan.

lakttagelser

Nämnden har haft 10 sammanträden under 2023. Möten har genomförts i enlighet med reviderad sammanträdesplan som beslutades 2022-11-23.

Strukturen för uppföljning och rapportering framgår av Linköpings kommuns reglemente.

Granskningen visar att nämnden fått återkommande rapportering från verksamheten och ekonomi i enlighet med kommunens reglemente och kommunens årsplanering.

Delårsrapporten per den 31 augusti innehåller bland annat årsprognos mot fastställd budget och prognos för måluppfyllelse av både verksamhets- och ekonomiska mål.

System för internkontroll och riskhantering

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämnden genomfört en riskanalys.*
- *Granskning av om nämnden upprättat en internkontrollplan.*
- *Granskning av redovisat resultat av utförd intern kontroll.*

I reglementet för Linköpings kommun framgår det att nämnderna och styrelsen ska vara uppmärksamma på risker. Av reglementet framgår också att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och styrdokument som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Nämnderna och kommunstyrelsen ska årligen ta fram internkontrollplan och följa upp planen i en rapport.

lakttagelser

Nämnden har tagit del av en riskanalys som underlag för kontrollerna i internkontrollplanen 2023. Nämnden har fyra utsedda intern kontrollansvariga som jobbar löpande under året

med kontroll och har avstämningsmöten. Nämnden har beslutat om internkontrollplan för 2023 vid sammanträde 2023-03-22.

Statusrapport avseende internkontroll har lämnats kontinuerligt till nämnden under året, bland annat i delårsrapporten per mars och augusti.

Nämnden har i februari 2024 följt upp internkontrollplanen i en internkontrollrapport. Samtliga risker i nämndens internkontrollplan följs upp och redovisas. Det framgår vilka kontroller som genomförts samt resultatet av dem. Avvikelser har noterats.

Bedömning

Vi bedömer att nämnden i allt väsentligt har säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig.

Bedömningen grundar sig på följande:

- Nämnden kan verifiera att de utövar styrning och kontroll över nämndens verksamhet. Vi gör bedömningen att nämndsarbetet har bedrivits enligt reglemente, internbudget och verksamhetsplan.
- Vi gör bedömningen att nämndens arbete med intern kontroll är förenligt med vad som anges i reglementet för Linköpings kommun. Vi bedömer att nämndens resultat av utförd intern kontroll är delvis tillfredsställande.

Sammanfattande analys och bedömning av de tre revisionsfrågorna

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden i allt väsentligt har en ändamålsenlig styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomi.

Vår bedömning utgår från följande:

- 1. Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?:** Nämnden har delvis genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt utifrån mål, reglemente och budget.

Nämnden **rekommenderas** att vidta tydliga åtgärder för att nå mål för verksamheten samt att tydliggöra redovisningen av målen så att det tydligt framgår vad som ligger till grund för respektive bedömning.
- 2. Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?** Vår bedömning utifrån genomförd granskning är att nämnden i allt väsentligt har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av ekonomin utifrån kommunens budget och nämndens internbudget och uppdrag i reglementet. Nämnden redovisar en positiv budgetavvikelse.
- 3. Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?** Vår bedömning utifrån genomförd granskning är att nämnden i allt väsentligt bedriver ett systematiskt arbete med sin interna kontroll.

Bilaga 1 Nämndens mål

Nämnden redovisar i verksamhetsberättelsen följande måluppfyllelse. I tabellen redogörs också för vår bedömning.

Nämndens mål	Nämndens måluppfyllelse 2023.08	Nämndens måluppfyllelse 2023	Vår Bedömning
Professionellt bemötande och hög tillgänglighet	Uppfylls delvis	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Hög egenförsörjningsgrad	Uppfylls delvis	Uppfyllt	Uppfyllt
Kunskap & kompetens	Uppfylls delvis	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Trygghet & inflytande	Uppfylls	Uppfyllt	Uppfyllt
Likvärdiga förutsättningar	Uppfylls	Uppfyllt	Delvis uppfyllt
Hög avtalstrohet	Uppfylls delvis	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Kostnadseffektiva arbetsmarknadsåtgärder	Uppfylls delvis	Uppfyllt	Uppfyllt
God ekonomisk styrning	Uppfylls	Uppfyllt	Uppfyllt
Digitaliseringens möjligheter tas tillvara	Uppfylls delvis	Uppfyllt	Uppfyllt
Goda arbetsplatser	Uppfylls	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Hållbart chef- och ledarskap	Uppfylls delvis	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Nya vägar för kompetensförsörjning	Uppfylls	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt

Bilaga 2 Avstämning hösten 2023

Iakttagelser Delårsrapport 31/8

Ekonomi

Revisionsfråga	Iakttagelse
Redovisar nämnden att de har förutsättning att uppnå budget?	Nämndens budget för 2023 är 624 608 tkr vilket överensstämmer med kommunfullmäktiges budgetramar 2023. Nämnden prognostiserar ett utfall för 2023 på 620,6 tkr. Det innebär en positiv budgetavvikelse på 4 mnkr jämfört med budget. Orsaken till avvikelsen förklaras främst av lägre antal utbetalningshushåll än på flera år. Underskott noteras dock för vuxenutbildningen vilket anges bero på lägre intäkter och högre kostnader kopplat till interkommunala ersättningar, högre lokalkostnader samt vikande elevantal.
Redovisas avvikelser på verksamhetsnivå?	Nämnden redovisar avvikelser på verksamhetsnivå. Följande verksamheter redovisar större budgetavvikelser. <ul style="list-style-type: none">- Grundläggande vuxenutbildning, avvikelse -3,5 mnkr- Gymn vuxenutbildning, avvikelse +7 mnkr- Svenska för invandrare, avvikelse -3,7 mnkr- Ekonomisk bistånd, avvikelse +9,8 mnkr- Flyktingmottagande, avvikelse +4 mnkr I delårsrapporten anges att Linvux har tagit fram en åtgärdsplan för att hantera underskottet men flera av åtgärderna får effekt först 2024. Vidare beskrivs att Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen prognostiserar ett underskott, framförallt på grund av högre personalkostnader jämfört med föregående år. I 2024 års budget föreslås en överföring av medel göras från ekonomiskt bistånd för att hantera underskottet.
Har nämnden vidtagit åtgärder vid avvikelser av budgetutfallet?	Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska nämnder som prognostiserar eller befarar ett underskott som överstiger en procent av tilldelad budgetram, om underskottet uppgår till mer än 1 mnkr, snarast redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen. Arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett budgetöverskott om 4 mnkr. Det finns ej behov av åtgärdsplan.

Ändamålsenlig verksamhet - verksamhetsmål

Revisionsfråga	Iakttagelse
Har nämnden följt upp målen enligt internbudgeten?	Nämnden redovisar att av 12 mål kommer fem mål att uppnås och att sju mål delvis uppnås. Se bilaga nämndens mål. Nämnden redovisar uppföljning av samtliga 19 strategiska utvecklingsuppdrag. 18 uppdrag redovisas som pågående och 1 uppdrag anges som kvarstående. Nämnden lämnar ingen helårsprognos för om uppdragen kommer att nås vid årets slut.
Är målen uppföljningsbara?	Enligt kommunens instruktioner ska målen vara formulerade som ett önskvärt tillstånd. Måluppfyllelsen grundas på en sammanvägd bedömning utifrån resultat, förvaltningens verksamhetsplan, nämndindikatorer och andra genomförda eller planerade aktiviteter. I delårsrapporten anges att bedömningen har genomförts enligt kommunens instruktion och samtliga mål har en motivering för vilka grunder bedömningen har gjorts på. Samtliga mål har mätbara indikatorer med målvärde för 2023. Flera indikatorer kan dock ännu inte mätas i delårsrapporten.
Följs verksamhetsplanen upp?	Verksamhetsplanerna för IAF och UTB följs upp. Av uppföljningen framgår ingen helårsbedömning av aktiviteterna men de är bedömda utifrån skalan "pågående, genomfört och kvarstående". I uppföljningen av IAF anges att 15 aktiviteter är genomförda, 36 pågår och 4 kvarstår. 3 aktiviteter anges som ej aktuella. Uppföljningen av UTBs verksamhetsplan visar att 3 av nämndens uppdrag är genomförda och att 3 pågår.
Har nämnden vidtagit åtgärder med anledning av måluppfyllelsen?	Vi kan av delårsrapporten inte utläsa att nämnden har vidtagit några åtgärder med anledning av den prognostiserade måluppfyllelsen.
Nämndens verksamhetsstatistik	I delårsrapporten redovisar nämnden även volymtal och personalstatistik. Exempel på volymtal som följs upp är Antal hushåll med insats ekonomiskt bistånd och Antal elever i vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå. Personal följs upp genom antal tillsvidareanställda, sjukfrånvaro och personalavgångar.
Identifierade risker	I delårsrapporten lyfter nämnden att de ser en risk att målen inom området ekonomiskt bistånd inte nås på grund av att utvecklingen på arbetsmarknaden kan påverka under andra halvan av 2023. Lågkonjunkturen slår hårt mot hushållen och offentliga sektorn vilket påverkar konsumtionskraften och arbetsmarknadens utveckling.

lakttagelser intern kontroll

Revisionsfråga	lakttagelse
Nämndens arbete	Nämnden har under våren 2023 beslutat om delegationsordning.
Har nämnden kontinuerligt följt upp verksamhet och ekonomi?	Nämnden har följt upp verksamhet och ekonomi i delårsrapport per den 31 mars och 31 augusti samt genom månadsrapporter (april, maj). Händelser av väsentlig betydelse har noterats i delårsrapporten per 31/8.
Har nämnden beslutat om internkontrollplan	Beslut i samband med att internbudget 2023 beslutades 2022-10-26 samt i 2023-03-22 i och med att ny nämnd tillträdde efter valet 2022.
Har internkontrollplanen följts upp? <ul style="list-style-type: none"> • redovisas avvikelser? 	I internkontrollplanen framgår när arbetet ska följas upp och redovisas. I delårsrapporterna för mars och augusti lämnas en kortfattad beskrivning av utfört internkontrollarbete enligt internkontrollplanen. I redovisningen anges status för kontrollerna i planen och resultat av genomförda kontroller. Avvikelser har noterats gällande att progressionsmätning genom BIP används och det anges finnas behov av åtgärder.
Har nämnden tagit del av en riskanalys som grund för kontrollerna i internkontrollplanen?	Nämnden har tagit del av en riskanalys som underlag för kontrollerna i internkontrollplanen. Nämnden har fyra utsedda intern kontrollansvariga som jobbar löpande under året med kontroll och har avstämningsmöten.
Har nämnden kontrollmoment inom alla de områden som framgår av internkontrollhandboken?	Enligt handboken ska planen innehålla kontrollmoment inom följande områden: <ul style="list-style-type: none"> • Verksamhet och organisation • Personal • Ekonomi • Administration • Oegentligheter, mutor och jäv. Alla områden finns med.