

Internbudget 2020

Fritidsnämnden

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Fokusområde och indikatorer	3
2.1 Bästa utveckling för alla.....	3
2.2 Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka.....	4
2.3 Stark och balanserad tillväxt.....	4
2.4 Maximalt värde för skattepengarna	4
3 Internbudget	5
3.1 Internbudget 2020.....	5
3.2 Budgetförändringar mellan 2019 och 2020	6
4 Investeringar	7
5 Internkontrollplan	7
6 Särskilda uppdrag	7

1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 18 november 2019 att fastställa fritidsnämndens budgetram för 2020 till 166,3 miljoner kronor, vilket är en minskning med 0,8 miljoner kronor jämfört med 2019 års budgetram. Fritidsnämndens förslag till budgetram i Mål & Budget 2020–2022 var 168,3 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut är således 2 miljoner kronor lägre. Kommunfullmäktiges beslut innebär en effektivisering inom öppen fritidsverksamhet på 2 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med fritidsnämndens förslag till fokusområden och indikatorer för 2020. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med fritidsnämndens förslag om en utökad reinvesteringsbudget om 6 miljoner kronor under en 3 års period.

Enligt Nacka kommuns reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om internbudgeten anta en internkontrollplan. Systematiska kontroller och stickprov ska genomföras utifrån fastställda risker för att förebygga, förhindra och upptäcka oegentligheter. Internkontrollplanen redovisas i bilaga 2 till tjänsteskrivelse FRN 2019/118.

2 Fokusområde och indikatorer

Kommunfullmäktige beslutade den 18 november 2019 i enlighet med fritidsnämndens förslag till Mål och Budget 2020–2022 (FRN 2019/90) att anta de fokusområden och indikatorer som nämnden ska använda för uppföljning och mål- och resultatstyrning 2020. En mål- och resultatstyrd verksamhet förutsätter att det finns en kontinuerlig uppföljning av verksamheten och dess kvalitet. Genom kontinuerlig uppföljning säkerställs det att verksamheten utvecklas i enlighet med de fastställda målen samt bidrar till ökad kunskap och förståelse av verksamheten. Utöver uppföljning via indikatorerna följs även andra områden upp via kundundersökningar. Fokusområdena och indikatorerna presenteras nedan.

2.1 Bästa utveckling för alla

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Fritidsutbudet ska stimulera till fysisk aktivitet för alla. Fritidsutbudet utvecklas genom Nackas och medborgarnas delaktighet.	Andelen barn i åldersgruppen 7-20 år som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd)		73 %	75 %	77 %	
	Andelen av dem som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) som är flickor.		50 %	50 %	50%	

2.2 Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Det ska finnas attraktiva, välskötta och lättillgängliga fritidsanläggningar. Det ska finnas ett rikt utbud av platser för organiserad och egen fritidsaktivitet. Skötseln av fritidsanläggningarna bidrar till låg klimatpåverkan och en giffri miljö.	Andelen medborgare som anser sig ha bra möjligheter till att kunna utöva sina fritidsintressen.		95 %	96 %	97 %	
	Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar.		65	66	67	
	Andelen simhallsbesökare som är nöjda sitt besök.		80 %	82 %	84 %	

2.3 Stark och balanserad tillväxt

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Fritidsverksamhetens utförare är flexibla, innovativa och utvecklas i takt med ny och ökad efterfrågan av aktiviteter. För utveckling av fritidsutbudet sker samverkan lokalt, regionalt och nationellt.	Andelen kollodeltagare som är nöjda med sin kollovistelse.		92 %	93 %	94 %	
	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (statligt LOK-stöd).		43	44	45	
	Nöjd-kund-index fritidsgårdsverksamhet.		84 %	85 %	86 %	

2.4 Maximalt värde för skattepengarna

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Fritidsanläggningarna är välbesökta. Avgifter ska anpassas utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla och samutnyttjas.	Antal besök per år på Nacka simhall och Näckenbadet.		130 000	132 500	135 000	

3 Internbudget

3.1 Internbudget 2020

Verksamhet (tkr)	Budget 2019	Prognos 2019 T2	Budget 2020			Skillnad 2019 och 2020
			Intäkter	Kostnader	Netto	
Verksamhet	-35 623	-35 623	1 500	-35 333	-33 833	1 790
Fritidsanläggningar hyra & drift	-121 204	-116 204	9 500	-132 276	-122 776	-1 572
Nämnd och nämndstöd	-1 162	-912		-1 082	- 1082	80
Myndighet & Huvudman	-9 060	-7 810		-8 560	-8 560	500
Summa	-167 049	-160 549	11 000	-177 250	-166 250	798

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 18 november 2019 att fastställa fritidsnämndens budgetram för 2020 till 166,3 miljoner kronor, vilket är en minskning med 0,8 miljoner kronor jämfört med 2019 års budgetram. I fritidsnämndens förslag till Mål och Budget 2020–2022 (FRN 2019/90) föreslogs nämndens budgetram 2020 till 168,3 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut om en budgetram på 166,3 miljoner kronor är således 2 miljoner kronor lägre.

I samband med att kommunstyrelsen fattade beslut om ramärendet i juni 2019 tilldelades nämnden, med 2019 års budgetram som bas, ytterligare 3 miljoner kronor. Utökningen beror huvudsakligen på beräknade hyresökningar enligt figur 3.2. I fritidsnämnden förslag till budgetram 2020 är den i ramärendet beslutade budgetramen grunden, men därtill återlämnades ytterligare 1,8 miljoner kronor på grund av byggstarten av ridhuset i Velamsund är uppskjuten. I samband med Mål & Budget 2020–2022 beslutades av kommunfullmäktige fastslogs den slutliga budgetramen för 2020 till 166,3 miljoner kronor, beslutet inkluderar en effektivisering om 2 miljoner kronor inom öppen fritidsverksamhet. Förslag om vilka effektiviseringar som ska göras tas upp i ett separat ärende.

I figur 3.2 specificeras samtliga förändringar mot 2019 års budget.

Kommentarer per budgetrad i figur 3.1

Verksamhet (minskning med 1,8 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten består huvudsakligen av kostnader för fritidsgårdsverksamhet, öppen verksamhet, kollo, dagläger och olika typer av föreningsbidragskostnader. Intäkterna består av intäkter för avgifter gällande dagläger och kollo, samt intäkter för simskola.

Fritidsanläggningar – hyra & drift (ökning med 1,6 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten består av hyres- och driftskostnader för idrotts- och fritidsanläggningar samt av kapitaltjänstkostnader (avskrivnings- och räntekostnader för genomförda investeringsprojekt).

Intäkterna avser uthyrningen av idrotts-och fritidsanläggningarna till föreningar och privatpersoner.

Myndighet och huvudman (minskning med 0,5 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten innefattar i huvudsak personalkostnader för anställda på kultur-och fritidsenheten samt kostnader för stödtjänster så som direktör, controller, kommunikatör, inköpare och HR-specialist.

Nämnd och nämndstöd (minskning med 0,1 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten innefattar främst politikerarvoden, kostnader för nämndsekreterare och jurist samt kringkostnader vid nämndssammanträden.

3.2 Budgetförändringar mellan 2019 och 2020

Budgetrad	Specifikation av budgetförändringar mellan 2019 och 2020 tkr, (-kostnadsökning) (+kostnadsminskning)	
	Budgetram fritidsnämnden 2019	-167 049
Fritidsanläggningar hyra & drift	Återlämning av hyreskostnader	728
Fritidsanläggningar hyra & drift	Ökad hyreskostnad ny I I-spelar konstgräsplan på Pormossen	-750
Fritidsanläggningar hyra & drift	Ökad hyreskostnad omläggning av naturgräs till konstgräs på Fisksättra IP och Skuru IP	-2 000
Fritidsanläggningar hyra & drift	Ökad hyreskostnad utbyggnad av Myrsjö sporthall B	-900
Fritidsanläggningar hyra & drift	Ökad hyreskostnad byte av konstgräs Boovalen I	-100
Fritidsanläggningar hyra & drift	Indexuppräknning drift av simhallar	-100
Fritidsanläggningar hyra & drift	Ökade kapitaltjänstkostnader	-250
Verksamhet	Indexuppräknning fritidsgård	-100
Verksamhet	Ökade föreningsbidragskostnader pga volymökningar	-110
Nämnd & nämndstöd	Återlämning av medel inom nämndsbudgeten pga överskott	80
Myndighet och huvudman	Återlämning av medel inom myndighet- och huvudmannabudgeten pga överskott	500
	Summa budget 2020 beslutad i ramärendet av kommunstyrelsen i juni 2019	-170 050
Fritidsanläggningar hyra & drift	Återlämning av hyreskostnad ridhus Velamsund (pga uppskjuten byggstart)	1 800
	Summa budget 2020 beslutad i Mål & Budget av fritidsnämnden i september 2019	-168 250
Verksamhet	Effektivisering inom fritidsverksamhet	2 000
	Summa slutlig budget 2020 beslutad i Mål & Budget av kommunfullmäktige i november 2019	-166 250

4 Investeringar

Kommunfullmäktige beslutade i Mål & Budget 2020–2022 att tilldela nämnden 6 miljoner kronor i reinvesteringsmedel under en 3 års period. Syftet med fritidsnämndens investeringsmedel är kunna ombesörja att föreningar får rätt förutsättningar för att kunna bedriva verksamhet i idrotts- och fritidsanläggningarna. Med dessa medel kan nämnden ersätta verksamhetsinventarier/utrustning som går sönder, rusta upp sådant som är förfallet och verksamhetsanpassa lokaler i enlighet med eventuella nya förutsättningar. Exempel på verksamhetsinventarier som inte omfattas av fastighetsägarens förvaltande av idrottsanläggningarna är: gymnastikutrustning, matthissar, fotbollsmål, förvaringslösningar, basketstolpar, sponsorskyltar, stavgymnastmattor och passagesystem.

5 Internkontrollplan

Intern styrning och kontroll bidrar till måluppfyllelse och att verksamheten bedrivs effektivt och säkert. I praktiken handlar det om att med ett systematiskt arbetssätt, som utgår från en riskbedömning, undvika allvarliga fel. Enligt Nackas reglemente för intern kontroll åligger det nämnderna att se till att den interna kontrollen är tillräcklig.

Målet för den interna kontrollen är att:

- förebygga, förhindra och upptäcka oegentligheter
- förebygga och förhindra felaktiga betalningar

Enligt Nacka kommuns reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om internbudgeten anta en internkontrollplan. Internkontrollplanen redovisas i bilaga 2 till tjänsteskrivelse FRN 2019/118. Återrapportering av resultatet av 2019 års internkontroll sker i årsbokslutet.

6 Särskilda uppdrag

I Mål och Budget 2020–2022 fick fritidsnämnden i uppdrag att samordna kommunens insatser för att underlätta för externa intressenter som vill bygga och finansiera idrottsanläggningar i Nacka. När Nacka bygger nya anläggningar behövs effektivt samspel mellan flera berörda enheter och processer inom kommunen. På alla organisatoriska nivåer skapas därför horisontella samarbeten och projekt i syfte att finna innovativa och kostnadseffektiva lösningar och att nå våra uppsatta mål och ambitioner.