

Internbudget 2020

Kulturnämnden

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Fokusområde och indikatorer	3
2.1 Bästa utveckling för alla.....	4
2.2 Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka.....	4
2.3 Stark och balanserad tillväxt.....	5
2.4 Maximalt värde för skattepengarna	5
3 Internbudget	5
3.1 Internbudget 2020.....	5
3.2 Budgetförändringar mellan 2019 och 2020	7
4 Investeringar	7
5 Internkontrollplan	8
6 Särskilda uppdrag	8

1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 18 november att fastställa kulturnämndens budgetram för 2020 till 142,7 miljoner kronor, vilket är en ökning med 1,8 miljoner kronor jämfört med 2019 års budgetram. Kulturnämndens förslag till budgetram i Mål & Budget 2020–2022 var 143,4 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut är således 0,8 miljoner kronor lägre. Kommunfullmäktiges beslut innebär en neddragning inom kundval kulturskola utifrån 2019 års budgetram.

Kommunfullmäktige beslutade i enlighet med kulturnämndens förslag till fokusområden och indikatorer för 2020. Kommunfullmäktige beslutade även i enlighet med kulturnämndens förslag om en utökad reinvesteringsbudget om 3 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 KUN 2019/135.

2 Fokusområde och indikatorer

Kommunfullmäktige beslutade den 18 november i enlighet med kulturnämndens förslag till Mål och Budget 2020–2022 (KUN 2019/115) 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:
Kulturutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla. Kulturutbudet utvecklas genom Nackabornas delaktighet och utifrån deras förutsättningar och intressen. Biblioteken stimulerar och bidrar till läslust, bildning och livslångt lärande.	Andel barn som deltar i kulturskola av den totala befolkningen inom målgruppen.	22,6 %	29 %	30 %	31 %	KF
	Nöjdkundindex för bibliotek, museet Hamn, Hembygdmuseet och Dieselverkstaden.		76 %	78 %	80 %	KF

2.2 Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Bibliotek, kulturhus, museer och kulturella arenor är öppna mötesplatser som bidrar till ett levande och hållbart samhälle. Kulturarvet och den offentliga konsten utvecklas, bevaras och berikar. Kulturverksamheterna bidrar till låg klimat- och miljöpåverkan.	Andel medborgare som är nöjda med kulturutbudet i Nacka.		66	67	68	KF
	Antal besök per år på kulturhuset Dieselverkstaden.	661 388	1 130 000	1 160 000	1 190 000	KF
	Antal besök per invånare och år på bibliotek.		11,5	11,5	11,5	KF
	Antal besökare per år på museet Hamn och Hembygdmuseet.	7 862	8 720	9 505	10 360	KF

2.3 Stark och balanserad tillväxt

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Innovation och mångfald ska leda till att kulturverksamheter startas och utvecklas i takt med efterfrågan. För kulturutbudets utveckling ska samverkan ske lokalt, regionalt och nationellt. Kulturen ska bidra till tillväxt och utveckling.	Andel barn och unga som deltar i den kulturskolekurs som de helst vill.	98 %	98 %	98 %	98 %	KF

2.4 Maximalt värde för skattepengarna

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Fokusområde från:
Kulturverksamheterna håller hög kvalitet. Avgifter och utbud är anpassat utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla, tillgängliga för alla och samutnyttjas.	Nöjd medborgarindex bibliotek.		80	81	82	KF
	Andel aktiva låntagare på bibliotek, antal/1000 invånare.	286	290	290	290	KF
	Andel barn och unga som är nöjda med den kulturskoleverksamhet de deltar i.	98 %	98 %	98 %	98 %	KF

3 Internbudget

3.1 Internbudget 2020

Verksamhet (tkr)	Budget 2019	Prognos 2019 T2	Budget 2020			Skillnad 2019 och 2020
			Intäkter	Kostnader	Netto	
Anläggningar – hyra & drift	-42 514	-41 864		-44 344	-44 344	-1 830
Kundval/check	-43 650	-42 150	12 798	-56 048	-43 250	400
Kulturverksamhet	-44 834	-44 834		-45 294	-45 294	-460
Nämnd och nämndstöd	-1 158	-1 108		-1 078	-1 078	80
Myndighet och huvudman	-8 714	-7 714		-8 714	-8 714	0
Summa	-140 870	-137 670	12 798	-155 477	-142 679	-1 810

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 18 november att fastställa kulturnämndens budgetram för 2020 till 142,7 miljoner kronor, vilket är en ökning med 1,8 miljoner kronor jämfört med 2019 års budgetram. Kulturnämndens förslag till budgetram i Mål & Budget 2020–2022 var 143,4 miljoner kronor, kommunfullmäktiges beslut är således 0,8 miljoner kronor lägre. Kommunfullmäktiges beslut innebär en neddragning inom kundval kulturskola utifrån 2019 års budgetram.

I samband med att kommunstyrelsen fattade beslut om ramärendet i juni 2019 tilldelades nämnden, med 2019 års budgetram som bas, ytterligare 3,6 miljoner kronor. Utökningen beror huvudsakligen på beräknade hyresökningar och index/volymuppräknningar enligt figur 3.2. I kulturnämndens förslag till budgetram 2020 är den i ramärendet beslutade budgetramen grunden, men därtill återlämnades 1 miljon kronor på grund av nya förutsättningar gällande hyran för kulturhuset Dieselvekstaden.

I figur 3.2 specificeras samtliga förändringar mot 2019 års budget.

Kommentarer per budgetrad i figur 3.1

Anläggningar – hyra & drift (ökning med 1,8 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten består i huvudsak av hyres- och driftskostnader av kulturhusen, biblioteken, Museet Hamn och Nyckelviken. Budgeten innefattar även kapitaltjänstkostnader.

Verksamhet (ökning med 0,5 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten innefattar i huvudsak kulturstöd, offentlig konst, kulturarvskostnader, verksamhetsdrift av bibliotek/Museet Hamn och kulturpeng.

Kundval/check (minskning med 0,4 miljoner kronor jämfört med 2019)

Budgeten innefattar i huvudsak checkkostnader inom kundval kulturskola. 3 miljoner avser dock kulturverksamhet för funktionsvarierade, kulturverksamhet på skolloven och avgiftsfri kulturverksamhet i Fisksätra.

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.

Myndighet och huvudman (oförändrad budget 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.

3.2 Budgetförändringar mellan 2019 och 2020

Budgetrad	Specifikation av budgetförändringar mellan 2019 och 2020 tkr, (-kostnadsökning) (+kostnadsminskning)	
	Budgetram kulturnämnden 2019	-140 870
Anläggningar hyra & drift	Indexuppräknig kulturhus	-120
Anläggningar hyra & drift	Hysesökning Museet Hamn	-1 120
Anläggningar hyra & drift	Hysesökning kulturhuset Diesilverkstaden	-1 180
Anläggningar hyra & drift	Ökad hyra Bibliotek Nacka Forum	-360
Anläggningar hyra & drift	Ökade kapitaltjänstkostnader	-50
Kundval/check	Ökade checkkostnader (netto) pga volymökningar	-500
Kundval/check	Återlämning av medel kulturkurser	100
Kulturverksamhet	Indexuppräknig bibliotek	-570
Kulturverksamhet	Ökade kulturpengskostnader pga volymökningar	-30
Kulturverksamhet	Indexuppräknig Museet Hamn	-60
Kulturverksamhet	Återlämning av medel för "Värdering av konstsamling"	200
Nämnd och nämndstöd	Återlämning av medel pga överskott inom nämndsbudgeten	80
	Summa budget 2020 beslutad i ramärendet av kommunstyrelsen i juni 2019	-144 480
Anläggningar hyra & drift	Återlämning av medel för hyreskostnader kulturhuset Diesilverkstaden	1 000
	Summa budget 2020 beslutad i Mål & Budget av kulturnämnden i september 2019	-143 480
Kundval/check	Minskad budget kundval kulturskola	800
	Summa slutlig budget 2020 beslutad i Mål & Budget av kommunfullmäktige i november 2019	-142 679

4 Investeringar

Kommunfullmäktige beslutade i Mål & Budget 2020–2022 att tilldela nämnden 3 miljoner kronor i reinvesteringsmedel under en 3 års period. Syftet med kulturnämndens investeringsmedel är kunna ersätta verksamhetsinventarier/utrustning som går sönder, rusta upp sådant som är förfallet och verksamhetsanpassa lokaler i enlighet med eventuella nya förutsättningar och kulturaktiviteter. Exempel på verksamhetsinventarier som inte omfattas av fastighetsägarens förvaltande av kulturlokaler är: möbler, ljud- och ljusutrustningar, mobila teknikenheter och hörslingor.

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 KUN 2019/135. Återrapportering av resultatet av 2019 års internkontroll sker i årsbokslutet.

6 Särskilda uppdrag

Kulturnämnden tilldelades inget särskilt uppdrag i samband med att kommunfullmäktige fattade beslut om Mål och Budget 2020–2022.