

Fritidsnämnden

Internbudget 2017 för fritidsnämnden

Förslag till beslut

1. Fritidsnämnden fastställer internbudget för år 2017 till -146,2 miljoner kronor enligt figur
2. Fritidsnämnden fastställer internkontrollplan enligt figur 7.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 14 november att fritidsnämndens budgetram för 2017 är -146,2 miljoner kronor, en kostnadsökning med 3,4 miljoner kronor jämfört med 2016 års budgetram. Förslag till budgetram per verksamhet är detsamma som kommunfullmäktiges specificering.

Enligt reglementet för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår. De ska säkerställa att det finns upphandlade avtal för de tjänster och varor som behövs för nämndens verksamhet. I figur 3 till 6 redovisas nämndens uppföljningsplan, inkluderande förslag till indikatorer med tillhörande målvärden.

Ärendet

Internbudget 2017 för fritidsnämnden

Ramärendet våren 2016

Ramärendet innehåller en total ökning med 3,4 miljoner kronor för år 2017, jämfört med årets budget. Beslutet specificeras enligt följande:

- 2 miljoner kronor i ökade kostnader med anledning av befolkningsökning, gällande bidrag, öppen fritid, lovverksamhet och när nya fritids- och idrottsanläggningar tas i bruk.
- 0,7 miljoner kronor i ökade kostnader avseende delfinansiering direktör.
- 0,7 miljoner kronor i kompensation för ökat personalkostnadspåslag till följd av högre arbetsgivaravgifter.



Nämndyttrande september 2016

Fritidsnämnden föreslår att budgeten blir densamma som ramärendet, med en justering av 900 tusen kronor mellan två verksamheter.

I en tidigare organisation belastade vissa personalkostnader posten ”Idrottsanläggningar hyror” en omföring av dessa kostnader, 900 tusen kronor, har gjorts till posten ”Myndighet och huvudmannaverksamhet”.

Kommunfullmäktiges beslut november 2016

Kommunfullmäktige beslutade vid sammanträdet den 14 november att fritidsnämndens budgetram för 2017 är -146,2 miljoner kronor.

Förslag till intern budget 2017

Fritidsnämnden föreslås fastställa budget för år 2017 enligt figur 1 med efterföljande noter.

Figur 1 Nämnderna resursfördelning, nettoredovisning (tusentals kronor)

Verksamheter redovisning i tkr.	2016		Förändring				2017			Förändring 2017 mot 2016	Not
	Budget	Prognos	Ram ärendet	Nämnd yttrande	KF	Summa	Intäkter	Kostnader	Förslag		
Kontantstöd	-9 417	-9 417	-278		-9 695	-9 695		-9 695	-9 695	-278	1
Idrottsanläggningar hyror	-72 437	-68 937	-459	900	-71 996	-71 996	8 000	-79 996	-71 996	441	2
Idrottsanläggningar drift	-27 406	-27 406	-1 540		-28 946	-28 946	1 000	-29 946	-28 946	-1 540	3
Öppen fritidsverksamhet & lovverksamhet	-27 084	-27 084	-427		-27 511	-27 511	500	-28 011	-27 511	-427	4
Myndighets och huvudmannaverksamhet	-5 226	-5 226	-729	-900	-6 855	-6 855		-6 855	-6 855	-1 629	5
Nämnd & nämndstöd	-1 156	-1 156	-6		-1 162	-1 162		-1 162	-1 162	-6	
Summa	-142 726	-139 226	-3 439	0	-146 165	-146 165	9 500	-155 665	-146 165	-3 439	

Noter

- Not 1. Kontantstödet har uppräknats med 278 tusen kronor för att kompensera befolkningsökningen
- Not 2. Hyror och kostnad för anläggningarna har ökat med 459 tusen kronor för tillkommande anläggningar samt en beslutad hyreshöjning av kommunfullmäktige om 0,5% på alla hyreskontrakt. En minskning på 900 tusen kronor gäller personalresurser som flyttats till huvudmannaverksamheten.
- Not 3. Driften av idrottsanläggningarna har ökat med 1,5 miljoner kronor för drift av ökade ytor samt personalkostnadspåslag.
- Not 4. Öppen fritid- och lovverksamhet har uppräknats för ökad befolkningsmängd samt ökade personalkostnadspåslag.
- Not 5. Myndighets- och huvudmannaverksamheten har ökat för delfinansiering av direktör. Lönekostnaderna (inklusive sociala avgifter) förväntas enligt Sveriges kommuner och landsting att öka med 2,8 procent under 2017. Ökade pensionskostnader bidrar till att PO-påslaget höjs med 1,58 procent, från 40,5 procent till 42,08 procent.

Ökning av budgeten är 0,5% och skillnaden ska kompenseras genom effektiviseringar i organisationen.

Investeringar 2017-2019

Beviljad investeringsbudget för 2016-2018 kvarstår med 7,5 miljoner kronor under perioden 2016 till 2018, samt 3 miljoner för utredning och multihall i Fisksätra.

Figur 2 Investeringsbudget

Projekt, tusentals kronor	Investeringsram		
	2016	2017	2018
Verksamhetsanpassning fritidsanläggningar	-1 000	-3 250	-3 250
Utredning multihall i Fisksätra	-1 000	-2 000	

Uppföljningsplan med nyckeltal och målvärden för år 2017

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår. Kommunfullmäktige beslutade den 14 november i enlighet med förslag i Kulturnämnden den 29 september 2016, mål och budget 2017-2019 (FRN 2016/92) att anta de fokusområden och indikatorer som nämnden ska använda för mål- och resultatstyrning 2017 enligt figur tre till sex. Fritidsnämnden kommer att få löpande uppföljning av dessa nyckeltal under året.

Figur 3

Bästa utveckling för alla					
Nämndens fokus	Resultatindikatorer	Nuläge	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Fritidsutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla.	Andel barn och ungdomar som anser att det finns ett brett utbud att ta del av på fritiden. ("Ung Livsstil", utifrån en 5-gradig skala, andel som svarar 4 och 5 är målet)	Ej mätt	80%	80%	80%
Fritidsutbudet stimulerar till fysisk aktivitet för alla.	Andel som är aktiva av den totala befolkningen 7-20 år i bidragsberättigad förening.(registerdata)	Ej mätt	50%	50%	50%
	Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 30 min/dag, andel (%), jmf med länet. (KOLADA)	67% (länet 65 %)	68%	69%	70%
Fritidsutbudet utvecklas genom medborgarnas delaktighet och utifrån deras förutsättningar och önskningsar.	Fördelning mellan flickor respektive pojkar som deltar i de verksamheter som fritidsnämnden finansierar. (registerdata)	43/57	50/50 +/- 5%	50/50 +/- 5%	50/50 +/- 5%
	Andel deltagare som är nöjda med verksamheten som de deltar i. (besöksenkäter) (fritidsgårdar mättes 2016)	80% (fritidsgårdar)	82%	84%	85%

Figur 4

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka					
Nämndens fokus	Resultatindikatorer	Nuläge	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Det finns välskötta och lättillgängliga fritidsanläggningar.	Andelen besökare som anser att anläggningen är:				
	-trygg		100%	100%	100%
	-välskött (besöksundersökningar)		80%	80%	80%
Det finns ett rikt utbud av platser för spontan fritidsverksamhet	Andelen medborgare som anser sig ha bra möjligheter till att kunna utöva sina fritidsintressen. *	95%	95%	95%	95%
Skötseln av fritidsanläggningarna bidrar till låg klimatpåverkan och en giftfri miljö.	Beskrivs i löpande text.				

* (SCB) 95% är de som svarat 5-10 i medborgarundersökningen på en 10-gradig skala

Figur 5

Stark och balanserad tillväxt					
Nämndens fokus	Resultatindikatorer	Nuläge	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Fritidsverksamheten är innovativ och utvecklas i takt med ökad efterfrågan och nya behov.	Andel bidragsberättigade föreningar som är nöjda med kommunens stöd till föreningslivet. (föreningsenkät vartannat år.)	81%	82%	83%	84%
Samverkan sker lokalt, regionalt och nationellt för utveckling av fritidsutbudet.	Beskrivs i löpande text				

Figur 6

Maximalt värde för skattepengarna					
Nämndens fokus	Resultatindikatorer	Nuläge	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Fritidsutbudet har hög kvalitet och anläggningarna är välbesökta.	Andel bokad tid i idrotts- och fritidsanläggningar. (registerdata)		100%	100%	100%
Avgifter och utbud är anpassat utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar.	Beskrivs i löpande text				
Lokaler och anläggningar är flexibla och samutnyttjas.	Beskrivs i löpande text				

Intern kontroll

Enligt reglementet för intern kontroll ska nämnderna anta en plan för den interna kontrollen. De ska säkerställa att det finns upphandlade avtal för de tjänster och varor som behövs för nämndens verksamhet.

I figur 7 nedan föreslås en interkontrollplan som ska gälla för år 2017.

Figur 7 Internkontrollplan

Område	Kontrollmoment	Ansvarig	Rapportering nämnd
Attestrutiner	Att gällande redovisningsreglemente och rutiner följs	Controller	Vid avvikelse
Bisysslor	Uppdatera anmälan om bisyssla årligen	Enhetschef	Vid avvikelse
Rutiner för klagomål, synpunkter och avvikelsehantering	Att beslutade rutiner följs	Enhetschef	Vid avvikelse
Upphandling	Identifiera verksamhet som ska upphandlas som ej upphandlats.	Enhetschef	Vid avvikelse
Delegation anmälan och rapportering	Att delegationsordning efterlevs	Enhetschefen	Vid avvikelse
Bidragsutbetalning	Sker utbetalning enligt beslutade riktlinjer	Enhetschef	Vid avvikelse

Bilaga

Detaljerad budget med noter

Nadia Izzat
Enhetschef
Kultur- och fritidsenheten

Lotta Wirma
Controller
Controllerenheten

Bilaga 1 Detaljerad budget med noter

Verksamhet, redovisning i tusentals kronor	Not	Budget år 2016	Budget år 2017
Intäkter			
Lokaluthyrning		7 930	8 000
Kollo och dagverksamhet		220	500
Simskola		850	1 000
Summa intäkter	1	9 000	9 500
Kostnader			
Administrations- och aktivitetsbidrag		-7 450	-7 674
Bidrag aktiviteter funktionsnedsättning		-1 100	-1 133
Övriga bidrag och stöd		-867	-888
Summa föreningsbidrag	2	-9 417	-9 695
Idrottsbokning kontaktcenter		-2 700	-2 800
Hyror och kapitalkostnader idrottsanläggningar		-72 027	-72 387
Övriga idrotts och fritidskostnader		-1 990	-2 071
Drift av idrottsanläggningar		-31 906	-32 684
Summa drift och hyra fritidsanläggningar	3	-108 623	-109 942
Fritidsgårdsverksamhet		-26 282	-26 760
Kollo och dagverksamhet		-1 022	-1 250
Nämnd & Nämndstöd		-1 156	-1 162
Huvudmannauppgifter	4	-5 226	-6 856
Summa totala kostnader		-151 726	-155 665
Resultat		-142 726	-146 165

1. Intäkter har räknats upp till 2016 års utfall.
2. Föreningsbidrag har räknats upp med förväntad volymökning.
3. Ökade driftskostnader till följd av fler konstgräsplaner och ökade kapitaltjänstkostnader.
Hyror räknas upp med 0,5% enligt kommunfullmäktiges beslut.
4. Kostnader för huvudmannauppgifter har räknats upp för att täcka direktör och personalresurser.
Lönekostnaderna, inklusive sociala avgifter, förväntas enligt Sveriges kommuner och landsting att öka med 2,8 procent under 2017.
Ökade pensionskostnader bidrar till att PO-pålägget höjs med 1,58 procent, från 40,5 procent till 42,08 procent.
Ökning av budgeten är 0,5% och skillnaden ska kompenseras genom effektiviseringar i organisationen.