

2015-11-20

TJÄNSTESKRIVELSE
FRN 2015/121-041

Fritidsnämnden

Internbudget 2016

Förslag till beslut

1. Fritidsnämnden fastställer internbudget för år 2016 enligt figur 1
2. Fritidsnämnden fastställer nyckeltal och målnivåer enligt figur 2.
3. Fritidsnämnden fastställer uppföljningsplan och internkontrollplan enligt figur 3 och 4.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 16 november att fritidsnämndens budgetram för 2016 är 142,7 miljoner kronor, en minskning med 2,3 miljoner kronor jämfört med 2015 års budgetram. Förslag till budgetram per verksamhet är detsamma som kommunfullmäktiges specificering.

Kommunfullmäktige beviljade fritidsnämnden en investeringsram med 2,5 miljoner kronor per år.

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 kundvalssystem eller upphandlade avtal för de tjänster och varor som behövs för nämndens verksamhet. I figur 2 till 4 redovisas nämndens uppföljningsplan, inkluderande förslag till indikatorer med tillhörande målvärden.



Ärendet

Budget 2016

Från ramärende till kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 16 november att fritidsnämndens budgetram för 2016 är 142,7 miljoner kronor, en minskning med 2,3 miljoner kronor jämfört med 2015 års budgetram.

I kommunstyrelsens ramärende beslutades om en total minskning med 1,2 miljoner kronor för år 2016. Beslutet specificeras enligt följande:

- 6,7 miljoner minskade kostnader överföring av ansvaret för drift av lekplatser till natur- och trafiknämnden.
- 3,5 miljoner kronor ökade hyreskostnader till följd av investeringar i nya och befintliga anläggningar.
- 1,2 miljoner kronor ökade driftkostnader tillkommande anläggningar.
- 0,7 miljoner kronor kompensation för ökat personalkostnadspåslag till följd av ökad arbetsgivaravgift.

Fritidsnämnden föreslog i sitt yttrande om en ökning av nämndens ram med 1,26 miljoner kronor, jämfört med ramärendet. Ökning innehåller följande specificering:

- 0,9 miljoner kronor i ökade kostnader för ett särskilt föreningsbidrag för ridsport.
- 0,25 miljoner kronor i ökade kostnader för ökat bidrag till föreningars skötsel av skidspår.
- 1,6 miljoner kronor i minskade kapitaltjänstkostnader till följd av överföring av lekplatser till natur- och trafiknämnden.
- 0,25 miljoner kronor i ökade kostnader av tillkommande kolloplatser.
- 1,46 miljoner kronor i ökade hyreskostnader för befintliga fritidsanläggningar.

Fullmäktiges beslut

I likhet med förra året tillfördes nämnden halva det begärda beloppet för ökade hyreskostnader, 0,73 miljoner kronor.

Nämnden begäran om 0,25 miljoner kronor för att utöka antalet kolloplatser möts av den satsning på 0,8 miljoner kronor som görs under arbets- och företagsnämnden för att utöka antalet sommarjobb för ungdomar och där en del avser förstärkt sommarlovsverksamhet för barn i Nacka.

Fritidsnämnden har inte längre investeringsansvar för idrottsanläggningar eller lekplatser, utan bara för inventarier. Därför minskas kapitaltjänstkostnader med 1,6 miljoner kronor. Utrangeringar anläggningstillgångar innebär 0,244 miljoner kronor i lägre kapitalkostnader och budgeten minskas därmed med motsvarande belopp.

Nämndens begäran om resurser för att införa ett extra bidrag till ridsport och öka bidragen till skidspår avsågs med hänvisning till det tuffa ekonomiska läget och prioriteringen av befintlig verksamhet.



Kommunfullmäktige beslöt den 23 november 2009 att uppdra åt fritidsnämnden att utreda förutsättningarna för att införa en ridskolecheck. Syftet var att möjliggöra för fler att kunna ägna sig åt ridsport på fritiden. Under åren 2010 till 2012 har fritidsnämnden vid flera tillfällen behandlat ärendet. Under åren 2013 och 2014 har olika alternativ för att stödja ridsporten utretts. I samband med mål och budget beslöt fritidsnämnden den 9 december 2014 att under 2015 utreda om ett särskilt föreningsbidrag för ridsport till en kostnad på 0,9 miljoner kronor per år skulle kunna införas under 2016, som därmed skulle ersätta tidigare förslag om en ridskolecheck.

Fritidsnämnden föreslog i yttrandet till mål och budget 2016-2018 en ökning av ramen med 0,9 miljoner kronor i ökade kostnader för ett särskilt föreningsbidrag för ridsport. I kommunfullmäktiges beslut om till mål och budget har ökningen av ramen för ett särskilt föreningsbidrag för ridsport inte beaktats. Därmed finns det ingen möjlighet att införa något särskilt föreningsbidrag för ridsport.

Förslag till intern budget 2016

Fritidsnämnden föreslås fastställa budget för år 2016 enligt figur 1. Förslaget innehåller följande specifikationer:

- Not 1. Föreningsstödet har uppräknats med 47 tusen kronor som kompensation för ökat personalkostnadspåslag. Föreningsstödet till pensionärer med 0,2 miljoner kronor har flyttats till äldrenämnden. Verksamhets- och aktivitetsstödet har i och med fler ungdomar ökat med 0,2 miljoner kronor.
- Not 2. Hyror och kostnad för anläggningarna har minskat med 4,0 miljoner kronor vilket beror på att 6,7 miljoner kronor förts över till natur och trafiknämnden, samt att kostnaden ökar med 2,7 miljoner kronor för ökad hyreskostnad samt tillkommande anläggningar.
- Not 3. Öppen fritid- och lovverksamhet har uppräknats för ökad hyreskostnad samt ökade personalkostnadspåslag.
- Not 4. Driften av idrottsanläggningarna har ökat med 1,4 miljoner kronor för drift av ökade ytor, ökat slitage i anläggningarna samt personalkostnadspåslag.

Figur 1) Intern budget 2016

Verksamhet (tkr)	2015		Förändring				2016				Förändring 2016 jmf med 2015		Not
	Budget	Prognos	Ram- ärendet	Nämnd- yttrande	KF	Summa	KF	Int	Kost	Förslag	Kr	%	
Föreningsstöd	-9 370	-9 420	-47	-1 150	1 150	-47	-9 417		-9 417	-9 417	-47	0,5	1
Hyra idrottsanläggningar	-76 499	-76 549	2 798	140	1 124	4 062	-72 437	8 780	-81 217	-72 437	4 062	-5,3	2
Öppen fritidsverksamhet och lowerksamhet	-26 800	-26 800	-134	-250	100	-284	-27 084	220	-27 304	-27 084	-284	1,1	3
Drift av idrottsanläggningar	-26 020	-26 020	-1 386	0	0	-1 386	-27 406		-27 406	-27 406	-1 386	5,3	4
Myndighets och huvudmannaverksamhet	-5 200	-5 200	-26	0	0	-26	-5 226		-5 226	-5 226	-26	0,5	
Nämnd & nämndstöd	-1 150	-1 050	-6	0	0	-6	-1 156		-1 156	-1 156	-6	0,5	
Summa	-145 039	-145 039	1 199	-1 260	2 374	2 313	-142 726	9 000	-151 726	-142 726	2 313	-1,6	



Investeringar

Kommunfullmäktige beviljade fritidsnämnden en investeringsbudget med 2,5 miljoner kronor per år åren 2016 till 2018.

Årligen köps det in inventarier för idrotts- och fritidsändamål, som ofta ambulerar mellan anläggningarna. Anläggningstillgångarna köps in av kultur- och fritidsenheten i samverkan med idrottsdriften.

Figur 3) Investeringsbudget

Projekt, tusentals kronor	Investeringsram, år		
	2016	2017	2018
Inventarier fritidsanläggningar	-2 500	-2 500	-2 500




Uppföljningsplan med nyckeltal och målvärden för år 2016

Enligt 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. En mål- och resultatstyrd verksamhet förutsätter att det finns en kontinuerlig uppföljning av verksamheten och dess kvalitet. Nämndens uppföljning ska visa om verksamheten utvecklas i den riktning som målen anger samt ge nämnden fördjupade kunskaper om hur verksamheten fungerar. Uppföljningsarbetet ska även stimulera och utveckla verksamheten och därmed bidra till en ökad måluppfyllelse och högre kvalitet.

I figur 2 redovisas förslag till nyckeltal och målnivåer kopplat till nämndens strategiska mål för år 2016. Förslaget innehåller två tillagda nyckeltal och dessa är markerade med ”Nytt” i kolumnen ”Utfall”.

Figur 2) Nyckeltal och målvärden

Strategiskt mål (Övergripande mål)	Läge	#	Nyckeltal	Mål 2016	Mål 2015	Utfall
Kommuninvånarna har tillgång till en mångsidig verksamhet på sin fritid inkluderande att pojkar och flickor ska ha likvärdig tillgång till idrotts- och fritidsmöjligheter samt attraktiv tid i kommunens anläggningar. (God kommunal service)		1a	Andel barn och ungdomar som anser att det finns ett brett utbud av verksamheter att ta del av på fritiden, mäts vart tredje år och redovisas år 2016 i årsbokslutet.	80 %	80 %	Nytt
		1b	Andel flickor respektive pojkar som deltar i föreningarnas aktiviteter, mäts årligen och redovisas i årsbokslutet.	50 % flickor och 50 % pojkar	50 %	39 % flickor och 61 % pojkar år 2013
		1c	Andelen medborgare som anser att Nacka kommun erbjuder pojkar och flickor lika förutsättningar när det gäller fritidsaktiviteter, mäts årligen av SCB och redovisas i årsbokslutet.	≥ 80 %	80 %	79 %
		1d	Andelen medborgare som tycker att Nacka kommun erbjuder barn och ungdomar ett rikt och varierat utbud av fritidsaktiviteter genom föreningslivet, mäts årligen av SCB och redovisas i årsbokslutet.	≥ 84 %	≥ 84 %	84 %
Besökare på kommunens fritidsanläggningar ska anse att dessa		2a	Andelen medborgare som är nöjda med kommunens skötsel och underhåll av idrotts- och motionsanläggningar, mäts årligen av SCB och redovisas i årsbokslutet.	≥ 86 %	≥ 86 %	85 %

Strategiskt mål (Övergripande mål)	Läge	#	Nyckeltal	Mål 2016	Mål 2015	Utfall
har hög kvalitet d.v.s. tillgänglighet, funktionalitet, bemötande, delaktighet, inflytande och kompetens. (God kommunal service)		2b	Andel bidragsberättigade föreningar som är anser att kommunens idrotts- och motionsanläggningar är välskötta, mäts vartannat år, nästa gång 2017.	≥ 70 %		63 % (2015)
		2c	Andelen besökare/deltagare som anser att anläggningar och verksamheter har god kvalitet utifrån tillgänglighet, funktionalitet, personalens bemötande samt möjligheter till delaktighet och inflytande. Mäts var 2- 4 år. 2016 mäts Idrottshallar, fotbollsplaner, kollo och mindre öppna verksamheter.	≥ 80 %	≥ 80 %	86 % fritidsgårdar , 78 % simskola
Kommunens invånare ska kunna ägna sig åt ett rikt och varierat utbud av aktiviteter på kommunens fritidsanläggningar. (Stor valfrihet)		3a	Andelen medborgare som anser sig ha bra möjligheterna till att kunna utöva dina fritidsintressen, Mäts årligen av SCB och redovisas i årsbokslutet.	≥ 90 %	≥ 90 %	95 %
		3b	Andel bidragsberättigade föreningar som är nöjda med kommunens stöd till föreningslivet, Mäts vartannat år. Nästa gång 2017.	≥81%	≥ 80 %	81 % år 2015
Föreningslivet stöds så att föreningarna arbetar med värdegrundsfrågor och medvetet ledarskap. (God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling)		4a	Andel bidragsberättigade föreningar som är nöjda med kommunens stöd till föreningars arbete med värdegrundsfrågor och medvetet ledarskap	≥ 80 %		Nytt
Fritidsanläggningarna ska vara trygga och säkra. (Trygg och säker kommun)		5a	Andel besökare/deltagare som anser sig vara trygga när de deltar i en verksamhet eller besöker en anläggning, Mäts var 2-4 år. Mäts var 2- 4 år. 2016 mäts Idrottshallar, fotbollsplaner, kollo och mindre öppna verksamheter.	≥ 80 %	≥ 90 %	83 % Ishallar år 2013
		5b	Antalet anmälda olyckor eller tillbud som orsakas av brister i anläggningarna. Redovisas årligen i antal vid årsbokslut.	0	0	0
Idrotts och fritidsanläggningarna utnyttjas maximalt och kostnadseffektivt (Effektivt resursutnyttjande)		6a	Andel avsatt tid för ungdomsverksamhet i idrottsanläggningar som är upplåten. Redovisas tre gånger per år,	100 %	100 %	100 %
		6b	Nettokostnad per invånare för idrott- och fritidsanläggningar jämfört med referenskommuner skillnad i kronor. Jämförs i kommun och landstingsdatabasen. Redovisas i årsbokslut.	≤ 0 kronor	≤ 0 kronor	267 (1 155 kr/invånare övriga jämförande kommuner 888 kr/invånare)

Figur 3) Uppföljningsplan

Verksamhets- område	Metod och frekvens	Rapportering nämnd
Projektbidrag	Föreningar redovisar sina projekt enligt kommunens redovisningsmall, en gång per år.	Årsbokslut 2016
Förenings- utveckling	Föreningsenkät till LOK-föreningar, vartannat år ¹ genomförs i år 2017.	Våren 2017
Idrotts-anläggningar	Enkät till de som nyttjar anläggningarna vartannat år genomförs på vissa anläggningar 2016.	Hösten 2016
	Anläggningsråd, träffar med föreningar sker löpande under året.	Årsbokslut 2016
	Mätning av antalet besökare, flickor och pojkar. Mäts varje år	Årsbokslut 2016
	Besökarundersökningar, en gång vartannat år per anläggningstyp/verksamhetstyp	Hösten 2016
Drift och service, idrottsanläggningar	Uppföljning enligt uppdragsbeskrivning	Årsbokslut 2016
	Möten mellan MH och driftenheten, sker kontinuerligt.	
Lokalbokning	Föreningsenkät vartannat år	Hösten 2017
	Möten mellan MH och lokalbokningen sker kontinuerligt	
Fritidsgårdar, övrig öppen verksamhet, kollo mm	Uppföljning enligt beslutade riktlinjer, avtal och överenskommelser.	Årsbokslut 2016
	Möten mellan MH och utförare av fritidsgårdsverksamhet tre gånger per år.	
	Besöksundersökning på fritidsgårdar tillsammans med andra kommuner inom ramen för samarbetet Nackanätverket, görs vartannat år	Våren 2017
	Mätning av antalet besökare, fritidsgård, flickor och pojkar görs varje år.	Årsbokslut 2016
Simhallar Simskola	Mätning riktad till föräldrar och barn- och unga som varit på kollo, mäts i oktober månad	Hösten 2016
	Uppföljning enligt ingånget avtal	Årsbokslut 2016
	Möten mellan MH och utförare	
	Besöksundersökning vart fjärde år	Hösten 2017
	Simskoleundersökning vart fjärde år	Hösten 2017
Fritid för funktionsnedsatta	Mätning av antalet besökare mätning varje år	Årsbokslut 2016
	Föreningar redovisar sin verksamhet enligt kommunens redovisningsmall, varje år.	Årsbokslut 2016
Fritidsutbud	Enkät till särskolor, särskilda boenden med flera. Vart fjärde år.	Våren 2017
	Digital kultur och fritidsvaneundersökning till skolungdom i år 5, 6, 7, 8, 9 (i urval) vart tredje år	
Fritid i Nacka	I samarbete med SCB en gång per år.	Årsbokslut 2016

¹Referenskommuner är Tyresö, Lidingö, Solna, Sundbyberg och Täby



Intern kontroll

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 kundvalssystem eller upphandlade avtal för de tjänster och varor som behövs för nämndens verksamhet.

I figur 4 nedan föreslås en interkontrollplan som ska gälla för år 2016.

Figur 4) Internkontrollplan

Område	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Antal ggr	Rapportering nämnd	Kommentarer
Attestrutiner	Att gällande redovisningsreglemente och rutiner följs	Enhetschef	Kontinuerligt	Vid avvikelse	Alltid aktuell
Rutiner för klagomål, synpunkter och avvikelshantering	Att beslutade rutiner följs	Enhetschef	Kontinuerligt	Vid avvikelse	
Inköp	Inköpsrutiner följs	Enhetschef	Kontinuerligt		Stickprovskontroller
Avtalstrohet	Registrerade avtal i E-avrop	Enhetschef	3 gånger per år	Tertialbokslut	Avtalstrohet i E-avrop 93 % i november 2015 Målnivå för 2016 >90%
Delegation anmälan o rapportering	Att delegationsordning efterlevs	Enhetschef	En gång per år	Vid avvikelse	

Bilaga

1. Specifikation över resursfördelningen av fritidsnämndens verksamheter 2016

Malin Westerback
Direktör för arbete och fritid

Jonas Bisander
Controller

Bilaga I Specifikation över resursfördelningen av fritidsnämndens verksamheter 2016

Intäkter	Not	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 2015-2016
Lokaluthyrning		7 928	7 930	2
kollo		220	220	0
Simskola		350	850	500
Summa intäkter	1	8 498	9 000	502
Kostnader	Not	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 2015-2016
Nämnd & styrelseverksamhet		-750	-756	-6
Nämndstöd, gemensamt & övrigt		-400	-400	0
Summa nämnd och nämndstöd	2	-1 150	-1 156	-6
Idrott & Fritid M&H	3	-5 200	-5 226	-26
Drift av idrottsanläggningar				
Drift av idrottsanläggningar		-21 720	-23 106	-1 386
El idrottsanläggningar		-4 300	-4 300	0
Summa idrottsdrift	4	-26 020	-27 406	-1 386
Fritidsanläggningar hyra kaptj, köp av huvudverksamhet				
Park lekplatser	5	-6 665	0	6 665
Idrottsbokning	6	-2 600	-2 700	-100
Drift av simhallar Meadley	7	-4 050	-4 500	-450
Idrottsanläggningar lokalkostnad	8	-36 465	-59 296	-22 831
Simhallar lokalkostnad	8	-10 090	-10 344	-254
Fritid, idrotts- & friluftsanl kapital kostnad	9	-23 262	-2 387	20 875
Övriga idrotts och fritidssats	10	-1 645	-1 990	-345
Summa fritidsanläggningar		-84 777	-81 217	3 560
Föreningsbidrag				
Fritid, administrationsbidrag	11	-2 500	-2 625	-125
Fritid, verksamhetsbidrag(aktivitetsbidrag	12	-4 700	-4 825	-125
Fritid, handikappföreningar	13	-1 100	-1 100	0
Fritid, projektbidrag barn & u	14	-100	-147	-47
Fritid, föreningar pensionärer	15	-250	0	250
Fritid, produktion föreningar	16	-250	-250	0
Föreningsliv, bidragsreserv	17	-470	-470	0
Summa föreningsbidrag		-9 370	-9 417	-47
Öppen fritids och lovverksamhet	18	-27 020	-27 304	-284
Summa kostnader		-153 537	-151 726	1 811
Summa netto		-145 039	-142 726	2 313

1. Uppräkning av intäkterna för simskolan beror på att driften av simskola som Medley AB bedriver nettoredovisas. Fritidsnämnden tar in intäkterna som sedan betalas ut till Medley AB.
2. Nämndkostnader avser arvoden till politiker, omkostnader för sammanträden, konferenser, utbildning, etc. samt nämndstöd i form av sekreterare.
3. Myndighet och huvudmannauppgift för att bistå nämnden och fritidsnämndens verksamheter med utvecklingsfrågor, specialistkompetens, kvalitetssäkring, hantering av budget och bokslut mm.
4. Drift av idrottsanläggningar, tjänsten köps av välfärd samhällsservice enligt avtal, uppräkning har gjorts med 0,2 miljoner kronor för personalkostnadspåslag och 1,2 miljoner kronor för ökad volym samt tillkommande anläggningar. 1 miljon kronor kvarstår på nämnden för oförutsedda händelser.
5. Ansvar för lekplatser övergick till natur och trafiknämnden from januari 2015. År 2016 förs även medlen för verksamheten över till natur och trafiknämnden.
6. Idrottsbokningen sköts av kontaktcenter enligt avtal.
7. Drift av simhallarna sköts av Medley AB enligt avtal. Uppräkning med 450 tusen kronor för att uppnå nettoredovisning. Se not 1.
8. Lokalkostnadens ökning beror på dels en hyreshöjning med 2,5 procent som är en effekt av beslutad hyreshöjning år 2015, dels att fritidsnämndens anläggningstillgångar flyttats till kommunstyrelsen och därmed ingår kapitalkostnaderna i hyran.
9. Kapitalkostnader avser avskrivningskostnader med 1,9 miljoner kronor och räntor med 0,5 miljoner kronor på kvarvarande anläggningstillgångar. Räntan är 2,8 procent för 2016. Anläggningarnas bokförda värde uppgår till 17,5 miljoner kronor. Differensen på 20,8 miljoner kronor debiteras 2016 som lokalkostnad. Se not 8.
10. Övriga fritidsansatningar avser information, annonser, försäkringar, utredningar, utveckling, simskola som nettoredovisas och samarbete med externa aktörer mm.
11. Administrationsbidraget utbetalas en gång per år och baseras på föreningarnas medlemsantal i åldersgruppen 4-20 år. En volymuppräkning med 125 tusen kronor.
12. Aktivitetsbidraget betalas ut 2 ggr per år. En volymuppräkning har gjorts med 125 tusen kronor.
13. Bidrag till aktiviteter för personer med funktionsnedsättning baseras på ett grundbidrag samt på överenskommelser om uppdrag av aktiviteter
14. Projektbidrag söks av föreningarna enligt särskilda kriterier som beslutas av nämnden.
15. Medlen för att allmänt stödja pensionärsföreningarnas verksamhet har förts över till äldrenämnden. Ansvar fördes över i januari 2015.
16. Produktionskostnader: IT kostnader, licensavgifter för systemet Royal Boka, inkassohandläggning, fakturering och diverse övrigt gällande föreningsstöd.
17. Kostnaderna avser överenskommelser och avtal för utveckling av fritid för unga. Exempel är nämndens beslut om att stödja idrottslyftet och föreningsutveckling *Utmärket förening* genom avtal med SISU.



18. Öppenfritid och lovverksamhet: Fritidsgårdar, Tjejverksamhet, Fisksätra katthem, träffpunkter, sommarverksamhet och kolloverksamhet. En ökning med 284 tusen kronor för personalkostnadspåslag samt ökade hyreskostnader med 2,5 procent