

Åtgärdsplan Kultur- och fritidsnämnden

2020-04-14

Bakgrund

Kommunledningskontoret anger i de ekonomiska rapporterna att när en nämnd lämnar en negativ prognos ska det skrivas en åtgärdsplan. Åtgärdsplanen ska bifogas som en bilaga till den aktuella ekonomiska rapporten. Om det inte är möjligt ska en åtgärdsplan tas fram till nästkommande ekonomiska rapport.

Syftet med åtgärdsplanen

Åtgärdsplanen syftar till att följa upp de nämnder som prognostiserar en negativ avvikelse.

Ansvarsfördelning

Ansvarsfördelning mellan kommunstyrelsen och den nämnd som prognostiserar ett underskott:

- Kommunstyrelsen begär åtgärdsplan i samband med en negativ prognos.
- Nämnden beslutar om åtgärdsplan och ansvarar för genomförande av åtgärder.
- Nämnden skicka åtgärdsplanen till kommunstyrelsen. Nämndens ordförande och verksamhetschef ska föredra åtgärdsplanen för kommunstyrelsen.
- Kommunstyrelsen följer upp att åtgärdsplan är genomförd.

Frågor att besvara

- Vilka orsaker finns till den negativa prognosen? Är det av engångskaraktär?
Orsaken är att förvaltningen inte hade räknat med avvecklingskostnader för den öppna förskolan i Enebyberg. Avvecklingskostnaderna uppgår till 0,2 mnkr.
- Påverkar den negativa prognosen även nästkommande år?
Nej, avvecklingskostnaderna avser 2020.
- Vilka åtgärder och på vilket sätt kommer de motverka den negativa prognosen?
Februariprognosen uppgick till en negativ avvikelse om 0,1 mnkr. Detta var resultatet efter att förvaltningen för varje verksamhetsområde beräknat det mest sannolika utfallet. En avvikelse om 0,1 mnkr motsvarar en avvikelse gentemot nettobudget om 0,1 procent. Vilket bör vara att betraktas som en avvikelse inom felmarginalen.
Kultur- och fritidsnämndens verksamheter arbetar kontinuerligt med att parera befärade negativa avvikelser såväl inom respektive verksamhet som i samarbete mellan verksamheterna.

Förändringar sker fort såväl negativa som positiva; sjukdomsfall och utdragna rekryteringar är bara två exempel.

I och med budgetuppföljning mars lämnar förvaltningen en prognos enligt budget. Detta har möjliggjorts genom att inte fullt nyttja den budget som finns för projektbidrag inom kulturstöd. Jämfört 2019 betyder detta en oförändrad nivå eftersom budgeten inte heller då nyttjades fullt ut med anledning av det överskottskrav som verksamheterna erhöll.

- Varje åtgärd bör vara uppdelad på olika aktiviteter.
- Varje aktivitet ska värderas och summan av alla aktiviteter ska täcka åtgärdsbehovet.
- När ska aktiviteterna vara klara?

Ej aktuellt

- Varje aktivitet ska ha en tydlig tidshorisont
- Vilka resurser kommer det att kräva?

Ej aktuellt