



För kännedom:

Kommunfullmäktige
Partiernas gruppledare
Kommunstyrelsen
Kommundirektören
Kulturförvaltningen

Till:

Kulturnämnden

Luleå
Kommunstyrelse

INK 2016 -03- 0 1

Ärendnr.....
HID.....

Grundläggande granskning av Kulturnämnden

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

I den grundläggande granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Delårsrapport och årsredovisning granskas för att bedöma hur resultaten förhåller sig till fullmäktiges mål för den ekonomiska hushållningen.

Som en del av den grundläggande granskningen genomför revisorerna nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat Kulturnämnden 2015-09-30 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg. I bifogad rapport sammanfattas iakttagelser från mötet.

Vi vill lyfta fram följande synpunkter:

- Nämnden behöver fortsätta diskussionerna med Barn- och utbildningsnämnden gällande ansvaret för skolbiblioteket.

Revisorerna överlämnar härmed granskningsrapporten för kännedom och yttrande. Yttrande från Kulturnämnden önskas senast den 6 maj 2016.

För Luleå kommuns revisorer

Lars Lassinantti
Ordförande

Kurt Hauptmann
Nämndsansvarig revisor



Luleå kommun

Årlig nämnsdialog 2015
Kulturnämnden

Offentlig sektor
KPMG AB

10 november 2015

Antal sidor: 43

1. Inledning

Revisorerna granskar årligen all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionens uppgift enligt kommunallagen är att ge underlag till fullmäktiges prövning om:

- Verksamheten sköts ändamålsenligt
- Verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande
- Räkenskaperna är rättvisande
- Den interna kontrollen är tillräcklig

I den grundläggande granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Delårsrapport och årsredovisning granskas för att bedöma hur resultaten förhåller sig till fullmäktiges mål för den ekonomiska hushållningen.

Revisorerna genomför också nämndsbesök för att övergripande diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. De förtroendevalda revisorerna och KPMG har träffat kulturnämnden 2015-09-30 för att diskutera nämndens arbete med utgångspunkt från ett antal frågeställningar som har skickats ut i förväg.

I denna rapport sammanfattas väsentliga iakttagelser och intryck från mötet samt våra kommentarer. Granskning av delårsrapport och årsredovisning och fördjupade granskningar redovisas i särskilda rapporter.

2. Frågor som diskuterades vid mötet

1. Beskriv nämndens verksamhetsmässiga nuläge och hur utvecklingen ser ut framåt.

Kulturverksamheten får, enligt ledamöterna, bra resultat i alla undersökningar där kommunmedborgarna får tycka till om kulturen.

Kommunen har ett modernt bibliotek, arbetet med en ny biblioteksplan har pågått under en längre period och är ny ute på remiss. Biblioteksplanen kommer enligt plan att beslutas på nämndens sammanträde i november.

Besökssiffrorna har vikit under året och det har även påverkat ekonomin. Nämnden har gått igenom besökssiffrorna och gjort bedömningen att konferensmarknaden har blivit tuffare och att det även är tuffare konkurrens på konsertdelen. Till viss del förklaras de vikande besökssiffrorna av säsongvariationer och nämnden har flera bokningar under hösten. Nämnden bedömer att de marknadsföringsåtgärder/-aktiviteter som gjorts under året inte har fallit lika väl ut som tidigare år.

Nämnden har medel för arrangemang på landsbygden och problemet ligger snarare i att det saknas arrangörer.

En viktig del i nämndens verksamhet är bidragsdelen och denna ska genom ansökningar i samma system samordnas med Fritidsnämnden. Det ska finnas "en dörr in" när det gäller bidragen, dels för att underlätta för sökande och dels för att effektivisera ansökningshanteringen i kommunen.

Nämnden menar att kommunen behöver ta ett större ansvar för världsarvet Gammelstads kyrkstad. Kulturförvaltningen är samordnare av världsarvet. I samband med bildandet av världsarvet fick kulturkommittén 500 tkr för verksamheten samt 0,5 tjänst vilket enligt nämnden, innebär begränsade möjligheter att kunna ta ett tillräckligt ansvar för världsarvet. Nämnden har dock omprioriterat medel inom ram för att tillföra ytterligare medel. Det har också skett en sammanslagning med den publika verksamheten vid Hägnan. I samband med 20-årsjubileet kommer nämnden få ytterligare 1,6 mkr. Under året har öppettiderna förlängts och det finns en bred samverkan med flera aktörer, t.ex. Gammelstads IF, Kyrkan m.fl. Praktiska och ekonomiska samverkansformer med kyrkstugoägarna som företrädare för den viktigaste nomineringsgrunden för världsarvet bör snarast skapas. Nya förvaltningsplanen har bidragit till att tydliggöra ansvaret för Världsarvet.

Styrande dokument för världsarvet är Förvaltningsplanen för Världsarvet som arbetats fram gemensamt av de olika intressenterna i Världsarvet. Nuvarande plan gäller t o m 2016 och arbete med ny plan är klar och beslutas i fullmäktige i november.

2. Beskriv nämndens ekonomiska nuläge och hur utvecklingen ser ut framåt.

Nämnden är medveten om sitt ekonomiska läge och respekten för kulturverksamheten hänger ihop med att budgeten hålls. Nämnden redovisade ett resultat på 4,6 mkr per sista augusti och prognostiserar ett överskott om 5,7 mkr för året. Överskottet förklaras av att Dansens Hus ej blir av, vilket beror på att landstinget dragit sig ur. Totalt fick nämnden 6 mkr för detta och nämnden bedömer inte att de har rätt att nyttja medlen till annat idag, däremot har nämnden för avsikt att ta en diskussion med kommunledningen om att kunna använda medlen i utformandet av bl.a. en ny danspolitik för Luleå.

Nämnden har diskuterat med landstinget med anledning av landstingets ekonomiskt utsatta läge och har en bra diskussion med den division som ansvarar för kulturfrågorna. Kulturen i landstinget bedöms få en minskad budget, men nämndens ordförande gör inte bedömningen att det påverkar Kulturkommittén i någon större utsträckning. Det är mer det politiska klimatet som oroar.

3. Beskriv nämndens arbete med mål och bedömning av måluppfyllelse/resultat.

Målarbetet bedömer man har förbättrats ytterligare. Kulturkommitténs arbetsutskott har haft ett gemensamt arbetsutskott med Fritidskommittén vilket resulterat i att nämnderna har lyft in gemensamma styrparametrar i styrkortet.

4. Finns inom nämndens förvaltning de kompetenser/funktioner som behövs för de uppgifter som ska utföras? Finns behov av nyrekryteringar etc.?

Inom förvaltningen finns den kompetens som behövs för verksamheten.

5. Hur har nämnden valt ut vilka områden som ska ingå i internkontrollplanen för 2015? Varför har man valt just dessa områden? Hur sker uppföljning av internkontrollplanen?

Vid mötet framkom att det fortfarande finns olika syn mellan kulturkommittén och barn- och utbildningskommittén gällande ansvaret för skolbiblioteken.

Stadsbyggnadskontoret och kulturförvaltningen har diskuterat skötseln av Världsarvet.

Kulturnämnden vill vara med och skapa ett estetiskt vackert Luleå. Samarbetsformerna med nya stadsbyggnadsnämnden är inte klara ännu.

Kulturnämnden har även samarbete med externa entreprenörer, landstinget m fl.

Stadsbyggnadsnämnden har ansvaret för förvaltningen av ”1 %-målet”. Kulturnämnden är mycket lite involverad i planeringsstadiet när det gäller nyttjandet av dessa medel.

När det gäller området runt Mjölkuddstjärnen har samverkan skett på ett sätt som inneburit att både skola, hotell och många andra har nytta av det arbete som gjorts kring tjärnen.

Ledamöterna anser att Vision 2050 ger spännande möjligheter att bredda synen på samhällsplaneringen.

6. Övrigt som kan vara av intresse för nämnden att delge revisionen

Vi-sex-projektet är ett samarbete mellan sex förvaltningar i syfte att förbättra för barn och unga. Det är ett prioriterat och viktigt arbete inom kommunen och det visar goda resultat.

KPMG, dag som ovan

Kristian Damlin
Kommunal revisor