



Delårsrapport per den 31 oktober 2022

Kultur- och fritidsnämnden

Innehåll

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal	3
Ekonomi	6
Ekonomiska tabeller	8
Investeringar	10

Nämndens uppdrag

Kultur- och fritidsnämnden ska enligt Linköpings kommuns reglemente (KF 2020-06-16 § 147, Dnr KS 2017-458) inom kommunen svara för kommunens allmänskulturella- och museiverksamheter, samt för kommunens fritids-, idrotts- och friluftsverksamhet. Vidare ska nämnden beakta den allmänna utvecklingen inom kultur- och fritidssektorn och ta erforderliga initiativ för att bereda kommuninvånarna ett tillfredsställande utbud av kultur- och fritidsverksamhet och besluta om utdelning från vissa donationsstiftelser.

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kultur- och fritidsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Kultur- och fritidsnämnden ser i delårsuppföljningen inga större avvikelser vad gäller ekonomi och kvalitet i förhållande till nämndens internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Verksamhetsåret inleddes med omställningar på grund av coronapandemin. Nämndens enheter återgick till ordinarie verksamhet från och med mitten av februari. Återgången till ordinarie verksamhet återspeglas i såväl basuppdragen som i indikatorerna och i verksamhetsplanen. Då coronapandemin pågått under en längre period är det emellertid svårt att göra mer exakta jämförelser med tiden innan pandemin.

Under perioden fram till 31 oktober har nämndens verksamheter fått nya uppdrag. Exempelvis nya former för trygghets- och skyddsåtgärder samt uppdrag att såväl rusta upp befintliga anläggningar som att bygga nya anläggningar. Detta innebär att nämndens verksamheter har fått göra andra prioriteringar för några av aktiviteterna som återfinns i verksamhetsplanen. Andra viktiga händelser är antagandet av en handlingsplan för Linköpings kommuns kulturpolitiska program (beslut KFN 2022-02-17, § 8), som visar kommunens prioriterade aktiviteter för kulturens riktning under kommande år. Bygglövet för Vasahallen vann laga kraft under våren och innebär att arbetet med att bygga idrottshallen kan fortsätta efter flera års uppehåll. Vidare är byggnationen av den nya simhallen snart klar och en invigning planeras till slutet av året. Kultur- och fritidsnämnden genomför även en större översyn av kommunens fritidsverksamhet samt deltar i arbetet med Framtidens stadskärna. Andra prioriterade uppdrag under året är förvaltningens arbete med kommunens krigsorganisation som sker i samarbete med Säkerhetsavdelningen.

Basuppdragens redovisade volymmått bedöms som tillfredsställande. Redovisade volymmått visar att återgången till ordinarie verksamhet har gett resultat, inte minst vad gäller antal besök och utlån på Stadsbiblioteket. Nämnden ser det även som positivt att satsningar på nya idrottshallar inneburit en markant minskning av antal invånare per tävlingshall.

För 2022 har kommunfullmäktige beslutat om totalt tolv strategiska utvecklingsuppdrag, varav tre är nämndspecifika för kultur- och fritidsnämnden. Både de kammungemensamma och nämndspecifika strategiska utvecklingsuppdragen återfinns som aktiviteter i förvaltningens verksamhetsplan. Vidare innehåller verksamhetsplanen strategiska utvecklingsuppdrag från tidigare år som ännu inte genomförts.

Till stor del sker arbete i enlighet med verksamhetsplanen. Några av aktiviteterna har mindre avvikelser och arbetet har förskjutits framåt till kvartal 4. Sju av aktiviteterna kommer att utgå helt från verksamhetsplanen, varav fyra aktiviteter avser idrottsområdet som under året har fått tillkommande prioriterade uppdrag. De aktiviteter som utgår bedöms inte vara prioriterade för nämndens måluppfyllelse och kommer inte heller vara prioriterade i förvaltningens verksamhetsplan för 2023. Andra avvikelser i förvaltningens verksamhetsplan beror bland annat på ändrade personalförutsättningar inom förvaltningens centrala administration, dessa avvikelser kan ha en mindre påverkan på måluppfyllelsen för helåret.

Vad gäller sjukfrånvaron för perioden så är den fortsatt hög vid delårsuppföljningen. Till viss del kan detta förklaras med hög sjukfrånvaro med dryg tio procent under början av året, där pandemin är sannolikt en bidragande orsak. Förvaltningen fortsätter att arbeta med riktade insatser för att minska sjukfrånvaron. Den ekonomiska uppföljningen ska säkerställa att resurserna används ändamålsenligt och effektivt i linje med målen för god ekonomisk hushållning. Kultur- och fritidsnämnden redovisar för perioden en avvikelse om cirka 5 miljoner kronor. Det upparbetade periodresultatet beräknas till största del användas under hösten. Utfallet för helåret 2022 prognostiseras till ett överskott om cirka 500 tusen kronor.

Förväntad utveckling

Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2022	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	407 626	408 126	500
Investeringar, netto	30 235	51 107	20 872

Kommentar

Kultur- och fritidsnämnden lämnar för helåret 2023 en prognos på överskott mot budget om 500 tusen kronor. Det prognosticerade överskottet gällande investeringsramen kommer begäras överflyttat till 2023 i samband med bokslutet för 2022.

Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2022	Oktober 2021
Medlemmar i föreningar med kommunalt stöd i Linköping		i.u	i.u
Antal besökare Linköpings Stadsbibliotek		466 636	172 044
Antal utlånade böcker i Linköpings Stadsbibliotek		685 566	454 375
Nämndens kostnad för kulturverksamhet		i.u	i.u
Nämndens kostnad för fritidsverksamhet		i.u	i.u
Jämförelse kronor per invånare för fritidsverksamhet ¹		i.u	i.u
Jämförelse kronor per invånare för kulturverksamhet ²		i.u	i.u
Antal invånare per tävlingshall ³		9 196	10 306
Antal timmar/vecka har huvudbiblioteket öppet utöver tiden 08–17 på vardagar ⁴		22	i.u
Antal timmar/vecka har simhallen öppet utöver tiden 08–17 på vardagar ⁵		38	i.u

Kommentar

Redovisade basuppdrag för kultur- och fritidsnämnden visar en positiv utveckling i jämförelse med motsvarande period under 2021. Volymmåtten för 2022 bedöms dock inte vara jämförbara med 2021 års volymmått då coronapandemin fortfarande hade en påverkan på nämndens verksamheter. Bedömningen är dock att volymmåtten närmar sig nivåer mer jämförbara med tiden innan coronapandemin. Mer exakta jämförelser med perioden innan coronapandemin bedöms emellertid som svår då en längre period förflutit med en del förändrade förutsättningar. Det är dock positivt att såväl antal besökare som antal utlån vid Stadsbiblioteket ökat markant, liksom att satsningar på nya idrottshallar har inneburit en markant minskning av antal invånare per tävlingshall. Vad gäller nettokostnaden för fritids- respektive kulturverksamheten finns inte siffror för 2022 tillgängliga.

¹ Nettokostnad för fritidsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12 2021. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser allmän fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdar. Källa: Kolada

² Nettokostnad för kulturverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12 2021. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser stöd till studieorganisationer, allmän kulturverksamhet, bibliotek samt musik- och kulturskola.

Källa: Kolada

³ I Linköping finns idrottshallar som klassificeras som tävlingshallar. Några av hallarna har inte linjerat mått 40*20 men har dispens från respektive förbund.

⁴ Detta är ett utvecklingsnyckeltal (U09402) i Kolada. Källa: Egen undersökning i kommunen.

⁵ Detta är ett utvecklingsnyckeltal (U09404) i Kolada. Källa: Egen undersökning i kommunen.

Personal

Personal	Målvärde helår	Oktober 2022	Oktober 2021
Antal tillsvidare anställda	240	241	235
Total sjukfrånvaro	5,5 %	7,2 %	6,6 %
Personalavgångar externt	3,0 %	3,9 %	3,0 %

Kommentar

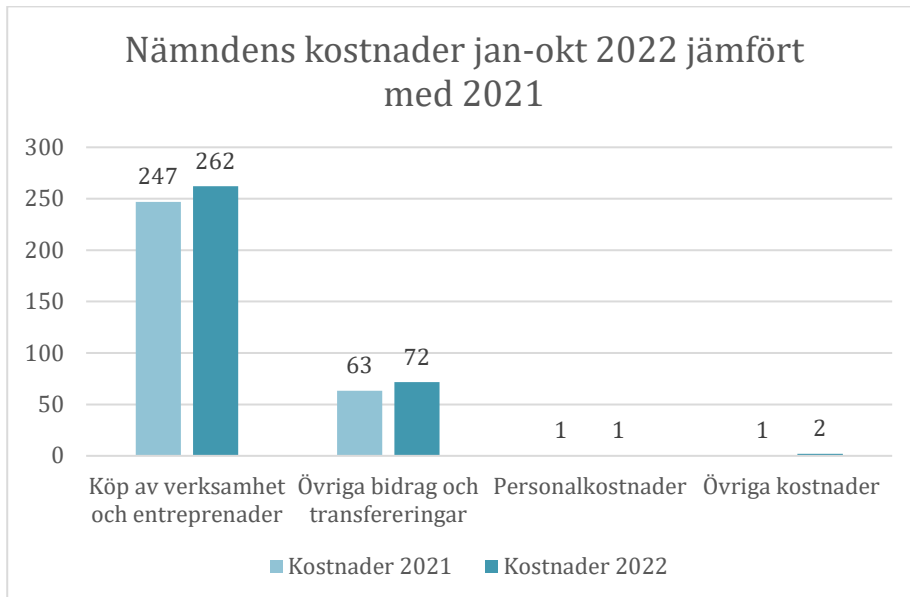
Antal tillsvidareanställda har ökat mellan 2021 och 2022, detta beror på verksamhetsövergång för verksamheten Idrott och Service från Leanlink till Kultur- och fritidsförvaltningen samt att vakanser tillsatts på Stadsbiblioteket. Förvaltningens sjukfrånvaro är hög för perioden, som till viss del kan förklaras med hög sjukfrånvaro med dryg tio procent under början av året. Pandemin är sannolikt en bidragande orsak till den höga sjukfrånvaron. Under våren minskade sjukfrånvaron kontinuerligt, men har ökat under hösten. Den korta sjukfrånvaron (sjukfrånvaro upp till 14 dagar) som står för ökningen under våren och hösten. Den långa sjukfrånvaron (60 dagar eller mer) utgör 3,1 procent av förväntningens sjukfrånvaro. Riktade insatser görs av chefer med stöd av HR på de enheter som är mest berörda av långtidsfrånvaro.

Andelen personalavgångar externt är något högre än målvärdet, men bedöms vara rimlig för en organisation med en viss rörlighet av personal och därför är riktade åtgärder inte prioriterat.

Ekonomi



Figur 1 Nämndens intäkter januari - oktober 2022 jämfört med 2021 (mkr)

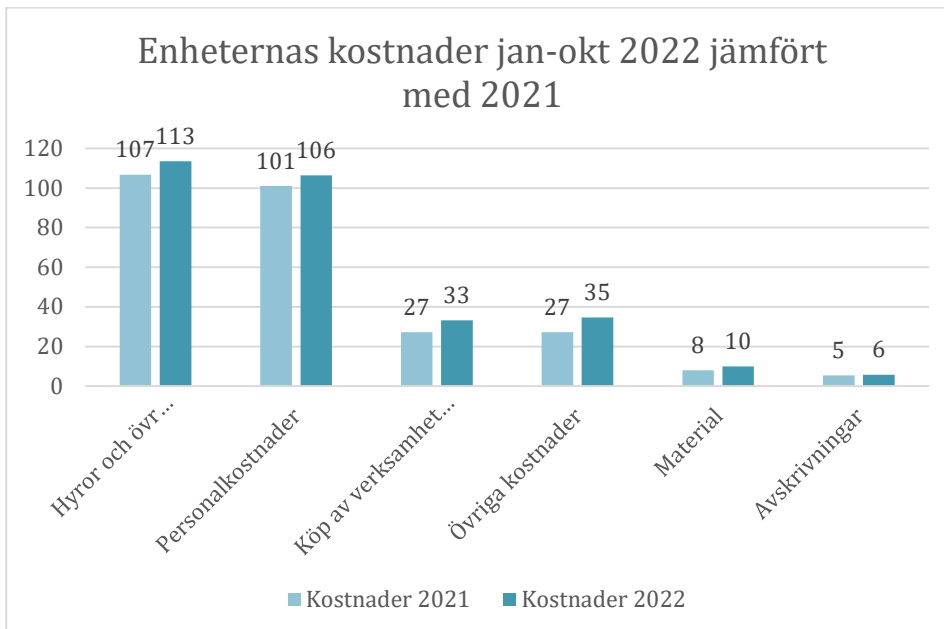
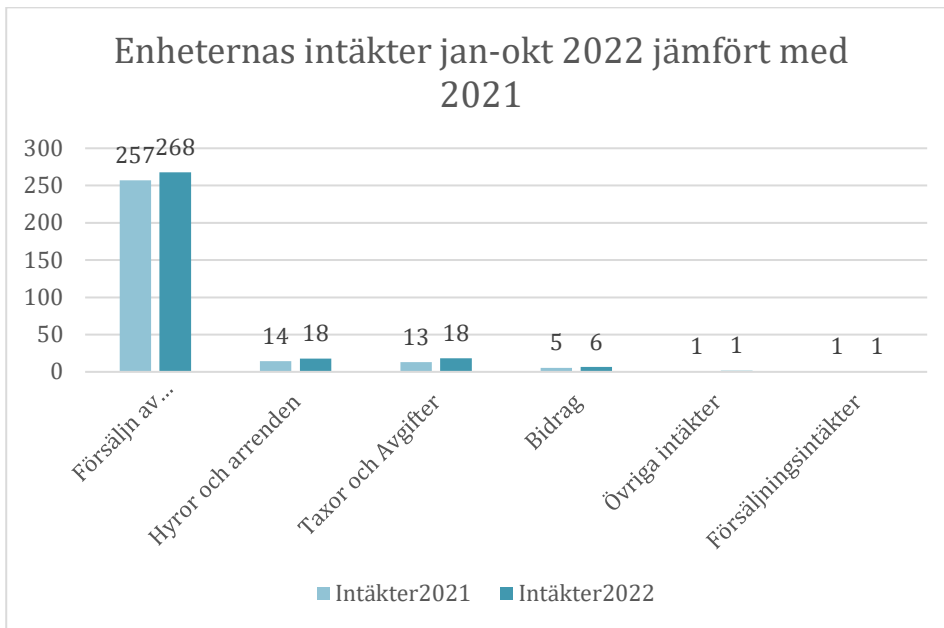


Figur 2 Nämndens kostnader januari - oktober 2022 jämfört med 2021 (mkr)

Analys och kommentar

Figur 1 visar nämndens intäkter för perioden januari till oktober i år jämfört med samma period föregående år. Föregående år erhöll kultur- och fritidsnämnden bidrag i form av medel till lovarrangemang. I år har inga bidrag för detta ändamål erhållits, vilket förklarar minskningen mellan åren.

Figur 2 visar nämndens kostnader för perioden januari till oktober i år jämfört med samma period föregående år. Kultur- och fritidsnämndens ram för 2022 uppgår till 408 miljoner kronor jämfört med 377 miljoner kronor föregående år. Nämndens kostnader för köp av verksamhet och bidrag har ökat, detta är i linje med tilldelad ram för nämnden 2022. Ökningen avser bland annat pris- och lönejustering samt medel till trygghetsskapande insatser.



Analys och kommentar

Figur 3 visar att enheterna erhåller högre ersättning från nämnden i år jämfört med föregående år, i och med ramökningen.

Figur 4 visar att lokalhyrorna ökat jämfört med samma period föregående år. Ökningen beror på hyresuppräknings, ökade energikostnader samt att lokalkostnader för sista kvartalet 2021 belastat 2022, vilket är en engångseffekt i första kvartalet. Personalkostnaderna har ökat i jämförelse med 2021. Ökningen beror delvis på den årliga lönerrevisionen, men även på fler tim- och sjuklöner. Sjuklönerna var höga framförallt i början på året och hänger till stor del sannolikt samman med pandemin. Ökningen i köp av huvudverksamhet förklaras av att verksamhet som tidigare varit vilande på grund av pandemin har återgått till ordinarie verksamhet. Detta gäller framför allt enheten Kulturscener och ungdom. Även övriga kostnader har ökat jämfört med motsvarande period föregående år. Det är framför allt lokalkostnader, såsom reparationer och underhåll av lokaler samt städning, och reskostnader som har ökat. Även dessa kostnader ökar på grund av att det skett en återgång till ordinarie verksamhet efter pandemin.

Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2022

Driftssammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat januari-okto- ber 2022	Budget januari- oktober 2022	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Nämnd- och styrelseverksamhet	909	1 061	150	829
Övrig politisk verksamhet	335	333	-3	305
Allmän fritidsverksamhet	1 006	998	-8	914
Föreningsstöd	27 623	27 631	8	21 540
Stöd till studieorganisationer	5 623	5 715	92	0
Allmän kulturverks, övr	28 870	28 927	58	33 043
Konstverksamhet	4 360	4 361	0	4 225
Museiverksamhet	17 473	17 477	3	17 131
Regional kulturverksamhet	36 661	36 461	-200	32 763
Bibliotek	59 792	59 804	11	56 992
Musikskola/kulturskola	22 155	22 159	4	21 698
Idrotts- fritidsanläggningar	90 427	90 426	-2	81 890
Fritidsgårdar	34 780	34 952	172	33 147
Kultur- och fritidsförvaltningen	6 711	6 659	-52	6 098
Resursmedel	0	0	0	-513
Summa	336 726	336 962	234	310 062
<i>varav intäkter</i>	<i>-234</i>	<i>0</i>	<i>234</i>	<i>-2 618</i>
<i>varav kostnader</i>	<i>336 961</i>	<i>336 962</i>	<i>1</i>	<i>312 680</i>
Resultat nämndens enheter ⁶	-8 838	-4 068	4 771	-15 747 ⁷
Summa, inkl kommunal verksamhet	327 888	332 894	5 006	294 315

Analys och kommentar

Resultatet för nämnden avseende perioden januari till oktober visar ett överskott på 234 tusen kronor mot budget. Regional kulturverksamhet har ett högre utfall än budgeterat vilket beror på att budgetposten för helåret är något låg.

Allmän kulturverksamhet, fritidsgårdar och nämnd- och styrelseverksamhet visar däremot på ett överskott mot budget. Inom allmän kulturverksamhet beror det på att utbetalning av bidrag inte skett i takt enligt budgetering. Prognosen för helår är enligt tilldelad budgetram då bidrag motsvarande budgetposten betalas ut på helår. Inom posten nämnd- och styrelseverksamhet är utbetalade arvoden högre än budgeterat medan kostnader för förrättningar, konferenser och representation är lägre än budgeterat. Sammantaget ger detta ett överskott mot budget.

Resultatet för nämndens enheter visar för perioden ett överskott mot budget om 4,8 miljoner kronor, vilket är på något lägre nivå än i delårsbokslutet. Det ackumulerade överskottet ökar inte längre i samma takt som tidigare under året och prognosen för helåret är ett överskott om 550 tusen kronor jämfört med tilldelad budgetram.

⁶ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

⁷ Redovisat resultat för nämndens enheter under samma period föregående år är 15 487 tkr (Kultur- och fritidsnämnden, 2021-11-18, § 118, KOF 2020-93). Siffran i tabellen ovan inkluderar även verksamhet som övergått från Leanlink vid årsskiftet 2021/22 om 240 tkr för perioden januari-oktober.

Prognos för helår 2022

Driftssammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 123	1 273	150	1 016
Övrig politisk verksamhet	397	397	0	366
Allmän fritidsverksamhet	1 192	1 192	0	1 099
Föreningsstöd	32 330	32 330	0	28 480
Stöd till studieorganisationer	5 715	5 715	0	0
Allmän kulturverks, övr	34 542	34 542	0	38 628
Konstverksamhet	5 337	5 337	0	5 183
Museiverksamhet	20 996	20 996	0	20 566
Regional kulturverksamhet	43 163	42 963	-200	39 883
Bibliotek	72 847	72 847	0	68 416
Musikskola/kulturskola	26 622	26 622	0	26 048
Idrotts- fritidsanläggningar	111 367	111 367	0	99 243
Fritidsgårdar	41 911	41 911	0	39 985
Kultur- och fritidsförvaltningen	7 954	7 954	0	7 333
Resursmedel	2 680	2 680	0	33
Summa nettokostnad tkr	408 176	408 126	-50	376 280
<i>varav intäkter</i>	-500	0	500	0
<i>varav kostnader</i>	408 676	408 126	-550	0
Resultat nämndens enheter ⁸	-550	0	550	-1 906 ⁹
Summa nettokostnad tkr, inkl kommunal verksamhet	407 626	408 126	500	374 374

Analys och kommentar

Kultur- och fritidsnämndens ram för 2022 har ökat med 3,5 miljoner kronor jämfört med månadsrapporten per sista september. Nämnden erhåller medel från kommunstyrelsens resursmedel för stöd till föreningsdrivna anläggningar och biblioteksverksamhet (2022-11-15, § 262, KS 2022-708) samt för finansiering av Idéburna of-fentliga partnerskap (2022-11-15, § 263, KS 2022-708).

Kultur- och fritidsnämnden fortsätter prognostisera ett helårsresultat som är 500 tusen kronor lägre än tilldelad budgetram. Det underskott som uppstått gällande regional kulturverksamhet förväntas delvis täckas upp av överskott i andra kostnadsposter. Övriga upparbetade överskott för perioden beräknas användas under hösten.

⁸ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

⁹ 2) Redovisat resultat för nämndens enheter under samma period föregående år är 1 464 tkr (Kultur- och fritidsnämnden, 2022-02-17, § 2, KOF 2020-93). Siffran i tabellen ovan inkluderar även verksamhet som övergått från Leanlink vid årsskiftet 2021/22 om 443 tkr för perioden januari-december.

Investeringar

Investeringar	Redovisat	Redovisat	Prognos		Prognos	Investe- rings- ram 2022	Avvi- kelse
	januari-ok- tober 2022	januari-ok- tober 2022	2022	2022	2022		
Belopp tkr	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto		
Idrotts- och friluftsanläggningar							
Återanskaffning	827	0	850	0	850	850	0
Motionsspår i Ekängen	5	0	5	0	5	4 097	4 092
Tält över Ryds konstgräsplan	15 821	0	16 653	0	16 653	11 639	-5 014
Konstgräsplan Lingham	57	0	57	0	57	7 451	7 394
Byte av konstgräs	2 019	0	2 230	0	2 230	2 230	0
Konstgräs, byte av gräs Ryd	2 200	0	2 200	0	2 200	2 200	0
Ny simhall, inventarier	495	0	5 000	0	5 000	10 600	5 600
Idrottshall, Vasahallen	0	0	1 700	0	1 700	4 000	2 300
Konstgräs Tallboda	140	0	2 000	0	2 000	2 000	0
Kulturscener och ungdom			0		0	0	0
Återanskaffning	187	0	500	0	500	500	0
Konst och museer	0		0		0	0	0
Återanskaffning	0	0	100	0	100	100	0
Traktor/Avant	0	0	100	0	100	600	500
Konstinköp	0	0	50	0	50	50	0
Kulturskolan			0		0	0	0
Återanskaffning	54	0	100	0	100	100	0
Bibliotek			0		0	0	0
Återanskaffning	0	0	400	0	400	400	0
Återlämningsmaskin/ utlåningsmaskiner	0	0	0	0	0	6 000	6 000
Ianspråktagande av prognosticerat överskott	0	0	-1 810	0	-1 810	-1 810	0
Investeringsutrymme att fördela under året	0	0	100	0	100	100	0
Summa investeringar	21 805	0	30 235	0	30 235	51 107	20 872
varav utgifter	21 805	0	30 235	0	30 235	51 107	20 872
varav inkomster	0	0	0	0	0	0	0

Analys och kommentar

Nämnden beräknar att använda 30,2 miljoner kronor av den totalt tilldelade investeringsramen om 51,1 miljoner kronor. Investeringsutrymme för motionsspår Ekängen, konstgräsplan i Lingham, och återlämningsmaskin kommer begäras överflyttat i sin helhet från år 2022 till år 2023, vilket hanteras i bokslutet för 2022. På grund av förseningen av simhallen kommer inte hela det avsatta investeringsutrymmet att användas under 2022, utan del av investeringsutrymmet kommer att begäras överflyttat till 2023. Investeringsutrymmet för inventarier till Vasahallen kommer delvis att nyttjas till inköp som tillfälligt placeras i Wahlbeckshallen i väntan på Vasahallens färdigställande. Resterande del av utrymmet kommer att begäras överflyttat till 2023. Enheten Linköpings konst och museer har använt delar av investeringsutrymmet, resterande del av överskottet kommer att begäras överflyttade till 2023.