



Månadsrapport per den 30 september 2022

Kultur- och fritidsnämnden

Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons kommentar	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal.....	3
Ekonomi	4
Driftsammandrag	4
Investeringar	5



Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons kommentar

Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

I månadsuppföljningen per den 30 september bedöms måluppfyllelsen för helåret god eller relativt god. Hittills redovisade indikatorer visar relativt goda resultat. Strategiska utvecklingsuppdrag och aktiviteter i verksamhetsplanen sker till stor del enligt planering. Vissa mindre förseningar av planerade aktiviteter för året finns, men dessa bedöms inte påverka måluppfyllelsen i någon större utsträckning. Det återfinns ett fåtal större avvikelser i verksamhetsplanen som kan komma att påverka måluppfyllelsen.

Vad gäller den ekonomiska redovisningen finnas inga avvikelser att rapportera. Kultur- och fritidsnämnden lämnar för helåret en prognos enligt tilldelad budgetram.

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 30 september 2022

Driftssammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-sept 2022	Budget jan- sept 2022	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Nämnd- och styrelseverksamhet	813	955	142	741
Övrig politisk verksamhet	302	298	-4	275
Allmän fritidsverksamhet	908	894	-14	824
Föreningsstöd	25 429	25 028	-401	19 867
Stöd till studieorganisationer	5 623	5 715	92	0 ¹
Allmän kulturverks, övr	25 316	25 616	300	29 848
Konstverksamhet	3 916	3 944	28	3 815
Museiverksamhet	15 727	15 731	4	15 415
Regional kulturverksamhet	33 133	32 894	-239	29 482
Bibliotek	53 817	53 831	14	51 279
Musikskola/kulturskola	19 941	19 946	5	19 524
Idrotts- fritidsanläggningar	81 301	81 297	-4	73 226
Fritidsgårdar	31 208	31 410	202	29 831
Kultur- och fritidsförvaltningen	6 041	5 965	-75	5 495
Resursmedel	0	0	0	-39
Summa	303 475	303 524	50	279 582
Resultat nämndens enheter ²	-10 315	-4 693	5 622	-13 188 ³
Summa	293 160	298 831	5 671	266 394

Analys och kommentar

Resultatet för nämnden avseende perioden januari till september visar ett marginellt överskott mot budget. Den största avvikelser återfinns i posten Föreningsstöd som visar ett underskott på 401 tusen kronor mot budget. Underskottet beror på att större del av bidragen betalats ut än vad som budgeterats för perioden. På helår prognosticeras ingen avvikelse mot budget, då endast bidrag motsvarande budgetposten utbetalas. 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 5,6 miljoner kronor, vilket är på samma nivå som i delårsbokslutet. Det ackumulerade överskottet ökar inte längre i samma takt som tidigare under året och prognosen för helåret är enligt tilldelad budgetram.

¹ Posten stöd till studieorganisationer ingick föregående år i allmän kulturverks, övr.

² Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

³ Redovisat resultat för nämndens enheter under samma period föregående år är 12 931 tkr (Kultur- och fritidsnämnden, 2021-10-28, § 104, KOF 2020-93). Siffran i tabellen ovan inkluderar även verksamhet som övergått från Leanlink vid årsskiftet 2021/22 om 257 tkr för perioden januari-september.

Prognos resultat 2022

Driftssammandrag, netto tkr	Prognos helår	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 273	1 273	0	1 016
Övrig politisk verksamhet	397	397	0	366
Allmän fritidsverksamhet	1 192	1 192	0	1 099
Föreningsstöd	29 830	29 830	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	42 963	42 963	0	39 883
Bibliotek	71 847	71 847	0	68 416
Musikskola/kulturskola	26 622	26 622	0	26 048
Idrotts- fritidsanläggningar	111 166	111 166	0	99 243
Fritidsgårdar	41 511	41 511	0	39 985
Kultur- och fritidsförvaltningen	7 954	7 954	0	7 333
Resursmedel	3 080	3 080	0	33
Summa nettokostnad tkr	404 425	404 425	0	376 280
<i>varav intäkter</i>	<i>-500</i>	<i>0</i>	<i>-500</i>	<i>0</i>
<i>varav kostnader</i>	<i>404 925</i>	<i>0</i>	<i>404 925</i>	<i>0</i>
Resultat nämndens enheter ⁴	0	0	0	-1 906 ⁵
Summa nettokostnader, tkr	404 425	404 425	0	374 374

Analys och kommentar

Kultur- och fritidsnämnden fortsätter prognostisera ett helårsresultat enligt tilldelad budgetram. Det underskott som uppstått gällande regional kulturverksamhet förväntas täckas upp av överskott i andra kostnadsposter. Med anledning av detta anges inte det prognostiserade underskottet för regional kulturverksamhet i tabellen ovan. Övriga upparbetade överskott för perioden beräknas användas under hösten.

⁴ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

⁵ 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 jan-sept 2022	Redovisat jan-sept 2022	Prognos 2022	Prognos 2022	Prognos 2022	Investerings- ram 2022	Avvikelse
Belopp tkr	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto		
Idrotts- och friluftsanläggningar							
Återanskaffning	795	0	850	0	850	850	0
Motionsspår i Ekängen	0	0	0	0	0	4 097	4 097
Tält över Ryds konstgräsplan	15 653	0	16 653	0	16 653	11 639	-5 014
Konstgräsplan Lingham	3	0	3	0	3	7 451	7 448
Byte av konstgräs	0	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	0	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	0	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	19 333	0	30 177	0	30 177	51 107	20 930
varav utgifter	19 333	0	30 177	0	30 177	51 107	20 930
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 investeringsutrymme att användas under 2022, utan del av investeringsutrymme kommer att begäras överflyttat till 2023. Investeringsutrymme för inventarier till Vasahallen kommer delvis att nyttjas till inköp som tillfälligt placeras i Wahlbeckshallen i väntan på Vasahallens färdigställande. Resterande del av utrymme kommer att begäras överflyttat till 2023. Enheten Linköpings konst och museer har använt delar av investeringsutrymme, resterande del av överskottet kommer att begäras överflyttade till 2023.

Tält (airdome) över Ryds konstgräsplan har blivit dyrare än beräknat. Fördyringen beror framförallt på ökade kostnader avseende markarbetet samt att befintlig konstgräsplan behövde bytas på grund av brandtekniska skäl, vilket inte ingick i den ursprungliga kalkylen.

