

2021-09-16

Diarienummer

KU 2021/0152

Mats-Ola Nilsson  
utvecklingsstrateg

## Delårsrapport per den 31 augusti 2021 med bokslutsprognos

### Förslag till beslut

Kultur och fritidsnämnden föreslås besluta

att godkänna Delårsrapport augusti 2021 samt översända densamma till kommunstyrelsen.

### Sammanfattning

Även kultur- och fritidsnämndens verksamhetsår 2021 kommer i mångt och mycket att präglas av effekterna av coronapandemin. Från en strikt nedstängning av all icke nödvändig verksamhet i början av året och hårda restriktioner för den fortsatt öppna verksamheten har våren och sommaren så smått inneburit en successiv öppning av verksamheten. Resten av verksamhetsåret kommer att präglas av verksamheternas återgång till ett normalläge efter att de flesta restriktioner hävs den 29 september. Men vad innebär egentligen ett normalläge efter pandemin? Även efter återgången till ett normalläge kommer verksamheten präglas av coronaeffekter, både kortsiktigt och långsiktigt. Hur har pandemin påverkat föreningsdeltagandet, kultur- och fritidsvanorna och folkhälsan hos lundaborna? Vilka åtgärder behöver sättas in för att motverka alla negativa effekter. Samtidigt gäller det att ta tillvara de positiva effekter pandemin har gett upphov till. Inte minst det digitala utvecklingsprång som kultur- och fritidsnämndens verksamheter har tagit under pandemin och som beskrivs närmare i denna delårsrapport.

Coronapandemin påverkar naturligtvis även måluppfyllelsen. Kultur- och fritidsnämnden bedömer att målet "Vi vill skapa platser och rum för upplevelser och möten" blir svårt att uppnå av uppenbara skäl. Samtidigt bedömer nämnden att det mål som är kopplat till innovation och nytänkande, "Vi vill skapa större nytta för lundaborna" kommer att uppfyllas. Nöden är som bekant uppfinningarnas moder.

Resultatet till och med augusti är minus 10,3 mnkr som till största delen beror på effekterna av coronapandemin. Minskade intäkter

2021-09-16

Diarienummer

KU 2021/0152

under perioden för anläggningar och arrangemang är 17,5 mnkr medan kostnaderna redovisar ett positivt resultat med 6,3 mnkr. Prognosens resultat är minus 16,8 mnkr baserat på verksamhetens utfall till och med augusti, med hänsyn till åtgärder till följd av coronapandemin och beslut om successiv öppning av verksamheten enligt den femstegsmodell som gäller för landet.

Det totala antalet anställda har minskat i jämförelse med föregående år. Det kan förklaras av att kultur- och fritidsnämnden med anledning av Coronapandemin har behövt ställa om och ställa in verksamhet. Den totala sjukfrånvaron har sjunkit något sedan förra året samma tid och även sedan nämndens rapport i april.

### **Underlag för beslutet**

- Kultur- och fritidsförvaltningens tjänsteskrivelse 2021-09-16, Delårsrapport per den 31 augusti 2021 med bokslutsprognos
- Delårsrapport augusti 2021, upprättad 2021-09-16
- Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut 2021-06-21, § 196

### **Ärendet**

#### **Händelser av väsentlig betydelse**

Även kultur- och fritidsnämndens verksamhetsår 2021 kommer i mångt och mycket att präglas av effekterna av coronapandemin. Från en strikt nedstängning av all icke nödvändig verksamhet i början av året och hårda restriktioner för den fortsatt öppna verksamheten har våren och sommaren så smått inneburit en successiv öppning av verksamheten. Resten av verksamhetsåret kommer att präglas av verksamheternas återgång till ett normalläge efter att de flesta restriktioner hävs den 29 september. Men vad innebär egentligen ett normalläge efter pandemin? Även efter återgången till ett normalläge kommer verksamheten präglas av coronaeffekter, både kortsiktigt och långsiktigt. Hur har pandemin påverkat föreningsdeltagandet, kultur- och fritidsvanorna och folkhälsan hos lundaborna? Vilka åtgärder behöver sättas in för att motverka alla negativa effekter. Samtidigt gäller det att ta tillvara de positiva effekter pandemin har gett upphov till. Inte minst det digitala utvecklingsprång som kultur- och fritidsnämndens verksamheter har tagit under pandemin och som beskrivs närmare i denna delårsrapport.

#### **Målstyrning**

Kultur- och fritidsnämnden har tagit fram nya utvecklingsmål och indikatorer för verksamhetsåret 2021. Måluppfyllelsen bedöms utifrån en sammantagen bild av de indikatorer och de aktiviteter som är kopplade till målen. Coronapandemin påverkar naturligtvis

2021-09-16

Diarienummer

KU 2021/0152

även måluppfyllelsen. Kultur- och fritidsnämnden bedömer att målet "Vi vill skapa platser och rum för upplevelser och möten" blir svårt att uppnå av uppenbara skäl. Samtidigt bedömer nämnden att det mål som är kopplat till innovation och nytänkande, "Vi vill skapa större nytta för lundaborna" kommer att uppfyllas. Nöden är som bekant uppfinningarnas moder.

### **Ekonomisk ställning**

Kultur- och fritidsnämnden bedriver verksamheten med den inriktning som fastställts i verksamhetsplanen med internbudget och med hänsyn till coronapandemins restriktioner som gäller till och med den 28 september. Kultur- och fritidsnämnden har beviljats ett utökat kommunbidrag med 5,2 mnkr sedan kommunfullmäktige fastställde ramen för 2021. Utökningen av kommunbidraget är riktade stöd och satsningar till följd av coronapandemin. Restriktioner påverkar periodens resultat till och med augusti och prognosen för hela året.

Resultatet till och med augusti är minus 10,3 mnkr som till största delen beror på effekterna av coronapandemin. Minskade intäkter under perioden för anläggningar och arrangemang är 17,6 mnkr medan kostnaderna redovisar ett positivt resultat med 7,3 mnkr. Prognosens resultat är minus 16,8 mnkr baserat på verksamhetens utfall till och med augusti, med hänsyn till åtgärder till följd av coronapandemin och beslut om successiv öppning av verksamheten enligt den femstegsmodell som gäller för landet. Resultatet förklaras av effekterna av coronapandemin med 13,0 mnkr och realisationsförluster (tidigare benämnt nedskrivningar) av anläggningar som en konsekvens av de åtgärder som genomförts på anläggningar med konstgräs inom idrottsverksamheten med 4,9 mnkr.

Beträffande investeringar bedöms att 44,5 mnkr disponeras av beviljade 51,0 mnkr under förutsättning att planerade åtgärder kan genomföras utan förseningar. Till och med augusti har 17,6 mnkr disponerats, fördelat med 3,8 mnkr inom kulturverksamheten, 2,1 mnkr inom biblioteksverksamheten och 11,7 mnkr inom idrotts- och fritidsverksamheten.

Kommunstyrelsens arbetsutskott har 2021-06-21, §196, beslutat att uppmana kultur- och fritidsnämnden att vidtaga åtgärder för en budget i balans för icke pandemirelaterade kostnader i enlighet med kommunfullmäktiges beslut samt att återrapportera planerade åtgärder till kommunstyrelsens arbetsutskott.

I delårsrapporten redovisas det prognostiserade resultat till minus 16,8 mnkr. Efter reducering av nettokostnader relaterade till coronapandemin och engångseffekt av realisationsförluster

2021-09-16

Diarienummer

KU 2021/0152

/nedskrivningar är det prognostiserade resultat plus 1,1 mnkr. Med utgångspunkt från detta planerar kultur- och fritidsnämnden inga nya åtgärder under 2021.

### **Väsentliga personalförhållanden**

Det totala antalet anställda har minskat i jämförelse med föregående år. Det kan förklaras av att kultur- och fritidsnämnden med anledning av Coronapandemin har behövt ställa om och ställa in verksamhet. Det har fått till följd att visstidsanställningar inte förlängts och att ersättning av tillsvidareanställda som slutat har skjutits framåt i tiden då behovet av full personalstyrka minskat tillfälligt. Den totala sjukfrånvaron har sjunkit något sedan förra året samma tid och även sedan nämndens rapport i april. Jämfört med kommunen som helhet är sjukfrånvaron lägre inom kultur- och fritidsnämnden. De som har möjlighet har fortsatt arbetat hemifrån, vilket är en förklaring till minskad sjukfrånvaro och nämnden har fortsatt ställt om och ställt in verksamhet, vilket även bidrar till viss minskning av sjukfrånvaron.

### **Barnets bästa**

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Mårten Hafström  
kultur- och fritidsdirektör

Michael Holmkvist  
administrativ chef

### **Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Kommunstyrelsen

För kännedom:  
Akten