



Delårsrapport per den 31 oktober 2018

Kultur- och fritidsnämnden
(reviderad 2018-11-20)

INNEHÅLL

Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2018.....	3
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2019 av prognostiserade avvikelser?.....	3
Ekonomi.....	4
Driftsammandrag.....	4
Investeringar.....	5

Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2018

Kultur- och fritidsnämnden redovisar för perioden januari till och med oktober 2018 ett positivt resultat om 2,7 miljoner kronor mot periodens periodiserade budget. Nämnden visar ett underskott om cirka 200 tusen kronor medan nämndens resultatenheter visar ett överskott om 2,9 miljoner. Jämfört med samma period 2017 är avvikelsen för nämnden 1,7 miljoner lägre medan nämndens resultatenheters avvikelse mot budget ökat med 1,4 miljoner. Budgetavvikelsen för perioden återfinns främst inom resultatenheten Kulturscener och ungdom och verksamheten kring mötesplatser för unga. Förseningar kring uppstarten av Agora och uppstart av ”nya” Skylten har medfört svårigheter att hitta rätt periodisering av kostnaderna. Enheten är nystartad från 2018 varför jämförelse med tidigare år inte har kunnat göras.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott om 1,7 miljoner kronor för helår 2018. Det prognostiserade överskottet återfinns främst inom resultatenheten Kulturscener och ungdom och härrör till förseningar kring uppstarten av Agora. Därutöver har nämnden i prognosen tagit hänsyn till förseningar i byggandet av Agora och uppskattar en återlämning av budgetram gällande hyreskostnad om cirka 2 miljoner kronor för 2018. Detta innebär att nämndens ram justeras från 304 560 tusen kronor till 302 560 tusen kronor. Dessa kommer dock att finnas med i nämndens ram från 2019 och framåt. Det är även svårigheter att prognostisera för resultatenheten Kulturscener och ungdom som utgör det stora förändringen i årsprognos från delårsrapporten i augusti.

Hur påverkas internbudget och verksamhet 2019 av prognostiserade avvikelser?

Den osäkerhet, och svårighet att få till prognoser, för resultatenheten Kulturscener och ungdom kommer delvis att fortgå under 2019. Verksamheten som enheten driver vid Skylten kommer att stabiliseras medan det fortfarande sker uppstart kring allaktivitetshuset Agora. Enheten kommer under 2019 starta upp fritidsgårdsverksamhet som flyttats från Barn- och ungdomsnämnden vilket kan leda till ytterligare svårigheter att budgetera och följa upp verksamhetsåret 2019. Uppföljningar kommer att ske löpande under året för att kunna följa ekonomiutvecklingen.

Internbudgeten för 2019 påverkas ej av de avvikelser som uppstått under 2019.

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2018

Verksamhet	Redovisning 31/10 2018	Redovisning 31/10 2017	Förändring	Avvik. mot periodiserad budget* 31/10 2018
Nämnden	998	1 192	194	-31
Utvecklingsmedel & Information	4 095	4 452	357	1 002
Allmän kultur för barn	1 663	2 816	1 153	2
Mötesplatser för unga	18 909	11 347	-7 562	-49
Kulturskola	21 330	19 734	-1 596	233
Friluftsmuseet Gamla Linköping	14 658	13 664	-994	0
Idrotts- och friluftsanläggningar samt tempererade bad	66 820	62 939	-3 881	-453
Föreningsstöd	12 728	13 328	600	-1
Kulturverksamhet	44 267	41 435	-2 832	-596
Konst	4 505	4 151	-354	-337
Bibliotek	54 607	54 969	362	43
Pris- och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
Summa	244 580	230 027	-14 553	-187
Resultat nämndens verksamheter	-3 940 ¹⁾	-2 997 ¹⁾	943	2 883
Summa, inkl kommunal verksamhet	240 640	227 030	-13 610	2 696

* Periodiserad budget innebär att årets budget är fördelad per månad efter beräknad förbrukning.

¹⁾ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

Prognos resultat 2018

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2018	Avvikelse	Bokslut 2017
Nämnden	1 185	1 154	-31	1 420
Utvecklingsmedel & Information	8 183	8 826	643	9 460
Allmän kultur för barn	2 876	2 878	2	2 493
Mötesplatser för unga	20 127	20 521	394	13 626
Kulturskola	25 861	25 876	15	25 414
Friluftsmuseet Gamla Linköping	17 590	17 590	0	16 215
Idrotts- och friluftsanläggningar samt tempererade bad	82 850	82 850	0	78 103
Föreningsstöd	18 985	18 984	-1	19 389
Kulturverksamhet	53 304	52 656	-648	50 698
Konst	5 325	4 960	-365	4 986
Bibliotek	66 274	66 265	-9	65 955
Pris- och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
Summa nettokostnad tkr	302 560	302 560	0	287 759
<i>varav kostnader</i>	343 824	343 654	-170	332 450
<i>varav intäkter</i>	41 264	41 094	170	44 691
Resultat nämndens verksamheter ¹⁾	-1 685	0	1 685	-337
Summa nettokostnad tkr, inkl kommunal verksamhet	300 875	302 560	1 685	287 422

¹⁾ Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

Belopp tkr	Avvikelse mot periodiserad budget 31/10 2018	Prognos helår
Friluftsmuseet Gamla Linköping	45	0
Stadsbiblioteket	950	200
Konstenheten	35	0
Kulturscener och ungdom	1 555	1 385
Kulturskolan	298	100
Summa	2 883	1 685

Investeringar

Investeringar Belopp tkr Ändamål	Redovisning 31/10 2018 Utgifter	Redovisning 31/10 2018 Inkomster	Prognos 2018 Utgifter	Prognos 2018 Inkomster	Prognos 2018 Netto	Investerings- ram 2018	Avvikelse
Idrotts- och friluftsanläggningar							
Återanskaffning inventarier idrottsanläggningar	0	0	500	0	500	500	0
Återanskaffning inventarier skolidrottshallar	200	0	200	0	200	200	0
Nytt motionsspår Ekängen	0	0	0	0	0	5 000	5 000
Nytt konstgräsplan 11-manna Ekängen	0	0	7 000	0	7 000	6 500	-500
Idrottshall Brokind	534	0	534	0	534	400	-134
Byte av konstgräs	0	0	0	0	0	3 800	3 800
Friluftsmuseet Gamla Linköping					0		
Maskiner och inventarier	3 175	0	3 244	0	3 244	4 100	856
Kulturscener och ungdom							
Maskiner och inventarier	1 984	0	2 000	0	2 000	12 500	10 500
Kulturskolan							
Återinvestering	61	0	100	0	100	100	0
Konst							
Konstinköp	0	0	50	0	50	50	0
Biblioteket							
Återanskaffning inventarier biblioteket	0	0	300	0	300	400	100
Närbibliotek Berga	0	0	0	0	0	1 000	1 000
Övrigt							
Att fördela	0	0	500	0	500	500	0
Summa investeringar	5 954	0	14 428	0	14 428	35 050	20 622
varav utgifter	5 954	0	14 428	0	14 428	35 050	20 622
varav inkomster	0	0	0	0	0	0	0
Summa	5 954	0	14 428	0	14 428	35 050	20 622

Analys och kommentar

Kultur och fritidsnämnden har under perioden totalt gjort investeringar för cirka 6 miljoner kronor. Det är cirka 5,5 miljoner mer än under samma period 2017. Periodens största investering består av ett nytt ”tuff-tuff”-tåg till Friluftsmuseet Gamla Linköping. Här blev investeringsbeloppen lägre än vad som uppskattats och ett överskott om cirka 800 tusen redovisas. Under perioden har även investeringar gjorts till den nya skolidrottshallen i Brokind som öppnade under våren.

Prognosen för investeringar är för året 14,5 miljoner kronor av de totalt tilldelade 35 miljoner kronorna. Överskottet på 20,5 miljoner beror främst på förskjutningar i tidplan för olika anläggningar och merparten kommer att begäras få flyttas med till 2019 enligt sammanställningen nedan. Förändring från prognosen i augusti är att bytet av konstgräs som var planerat att ske under 2018 inte kommer att ske under året utan flyttas fram till 2019.

Nytt motionsspår Ekängen	4 000
Ny konstgräsplan Ekängen	500
Byte av konstgräs	3 800
Inventarier Agora	10 500

Gällande investeringar av inventarier till närbibliotek i Berga återkommer nämnden med äskande av investeringsram när det blir aktuellt.