

## **Kultur- och fritidsnämnden, reviderad 2017-11-20**

---

### **Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2017 samt förändringar jämfört med prognosen per den 31 augusti**

Kultur- och fritidsnämnden redovisar i sin helårsprognos ett överskott om 1,3 miljoner kronor. Nämndens egna verksamhet prognostiserar ett överskott om ca 1,3 miljon kronor vilket är ca 0,8 miljon högre än vid delårsrapporten i augusti. Intäkter över budgeterat belopp för Linköping Arena, samt de överskott som uppstått inom nämndens utvecklingsmedel, beräknas ej fullt ut kunna användas under 2017. En osäkerhetsfaktor för perioden är de hyresförhandlingar som pågår med en hyresvärd och där flera hyresavtal för anläggningar sagt upp för omförhandling av hyresbelopp. Övriga mindre över och underskott inom olika verksamhetsdelar beräknas ta ut varandra.

Nämndens avvikelser i prognosen för 2017 medger att eventuella engångsinsatser kan genomföras under årets kvarvarande månader. En genomgång av verksamheten och därifrån uppkomna förslag till möjliga engångsinsatser kommer att genomföras under november månad.

Nämndens resultatenheter lämnar tillsammans en prognos för 2017 i balans. De överskott och underskott för perioden som enheterna redovisas kommer att förbrukas/återhämtas under årets sista månader.

### **Hur påverkas internbudget och verksamhet 2018 av prognostiserade avvikelser?**

De specificerade investeringsutrymme som kultur- och fritidsnämnden fått för 2017 och som inte har förbrukats under året kommer att begäras överflyttade till 2018. Detta gäller bland annat Tuff-Tuff tåg till Gamla Linköping, fotbollsplan och motionsspår i Ekängen, konstgräsbyte samt inventarier till befintlig simhall. Kapitaltjänstkostnader för investeringarna är finansierade inom kultur- och fritidsförvaltningens budgetram.

Det pågår förhandlingar med Lejonfastigheter gällande ett flertal anläggningar. Dessa har sagts upp för omförhandling av hyresnivå. Resultatet av dessa kan komma att påverka nämndens budget för 2018. Enligt Lejonfastigheters förslag på hyresnivå kommer kultur- och fritidsnämnden få en ökad hyreskostnad för 2018 med ca 1,6 miljoner, för 2019 med ca 1,9 miljoner, och från 2020 och framåt med ca 2,3 miljoner kronor.

I övrigt ser nämnden ingen påverkan på 2018 utifrån prognosen för 2017.

# Ekonomi

## Resultat 31 oktober 2017

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisning 31/10 2017	Redovisning 31/10 2016	Förändring	Avvik. mot periodiserad budget* 31/10 2017
Nämnden	1 192	1 229	37	-275
Utvecklingsmedel & Information	4 452	3 296	-1 156	555
Allmän kultur för barn	2 816	2 268	-548	-1
Mötesplatser för unga	11 347	10 906	-441	25
Kulturskola	19 734	20 165	431	-233
Friluftsmuseet Gamla Linköping	13 664	12 958	-706	0
Idrotts- och friluftsanläggningar samt tempererade bad	62 939	58 936	-4 003	1 522
Föreningsstöd	13 328	12 161	-1 167	1
Kulturverksamhet	41 435	42 972	1 537	-490
Konst	4 151	3 782	-369	20
Bibliotek	54 969	52 921	-2 048	391
Pris- och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>230 027</b>	<b>221 594</b>	<b>-8 433</b>	<b>1 515</b>
Resultat nämndens verksamheter	-2 997 <sup>1)</sup>	-3 618 <sup>1)</sup>	-621	1 472
<b>Summa, inkl kommunal verksamhet</b>	<b>227 030</b>	<b>217 976</b>	<b>-9 054</b>	<b>2 987</b>

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

<sup>1)</sup> Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

## Prognos resultat 2017

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Nämnden	1 460	1 154	-306	1 496
Utvecklingsmedel & Information	12 347	13 483	1 136	7 919
Allmän kultur för barn	2 562	2 560	-2	16 404
Mötesplatser för unga	13 915	13 691	-224	
Kulturskola	25 427	25 271	-156	23 424
Friluftsmuseet Gamla Linköping	16 452	16 451	-1	15 682
Idrotts- och friluftsanläggningar samt tempererade bad	77 826	78 270	444	72 578
Föreningsstöd	18 595	18 821	226	19 265
Kulturverksamhet	50 892	51 039	147	50 844
Konst	5 083	5 097	14	4 771
Bibliotek	66 174	66 186	12	64 494
Pris- och lönejusteringsmedel	0	0	0	
<b>Summa nettokostnad tkr</b>	<b>290 733</b>	<b>292 023</b>	<b>1 290</b>	<b>276 877</b>
<i>varav kostnader</i>	332 201	332 991	790	318 819
<i>varav intäkter</i>	41 468	40 968	500	41 941
Resultat nämndens verksamheter <sup>1)</sup>	0	0	0	-1 097
<b>Summa nettokostnad tkr, inkl kommunal verksamhet</b>	<b>290 733</b>	<b>292 023</b>	<b>1 290</b>	<b>275 780</b>

<sup>1)</sup> Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

## Kommentarer

Kultur- och fritidsnämnden redovisar för perioden januari till och med oktober 2017 ett positivt resultat om ca 3 miljoner kronor jämfört med budget. Av det totala överskottet återfinns hälften inom nämndens resultatenheter och hälften inom nämnden. För resultatenheterna är det biblioteket samt resultatenheten ung puls och allaktivitetshuset SKG som visar överskott mot periodiserad budget medan Friluftsmuseet Gamla Linköping visar ett underskott i förhållande till periodens budget. Samtliga enheter prognostiserar dock ett nollresultat för helåret 2017.

Nämndens redovisade överskott för perioden återfinns bland annat inom verksamhetsområdet idrottsanläggningar. Linköping arena redovisar högre intäkter än budgeterat för perioden och även i helårsprognosen beräknas ett överskott med anledning av dessa intäkter. En återbetalning från hyresvärd gällande Smedstad Ridsportcenter under våren bidrar till periodens överskott. Det andra verksamhetsområdet som visar på ett överskott är utvecklingsmedel & information. Dessa medel har inte förbrukats enligt plan och prognostiseras visa ett överskott för helåret 2017.

Samtliga av de till nämnden avsatta markeringsmedel för år 2017 på 3,370 miljoner kronor beräknas användas under året. Eventuellt överskott återlämnas till kommunstyrelsen i samband med bokslut 2017. Likaså beräknas de till nämnden tilldelade medel från flyktningbudgeten om 1,5 miljoner förbrukas.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr Ändamål	Redovisning 31/10 2017 Utgifter	Redovisning 31/10 2017 Inkomster	Prognos 2017 Utgifter	Prognos 2017 Inkomster	Prognos 2017 Netto	Investeringsram 2017
<b>Idrotts- och friluftsanläggningar</b>						
Återanskaffning inventarier						
idrottsanläggningar	304	0	500	0	500	500
Återanskaffning inventarier						
skolidottshallar	92	0	200	0	200	200
Nytt motionsspår Ekängen	0	0	0	0	0	5 000
Idrottshall innerstaden	0	0	0	0	0	500
Idrottshall södra stadsdelen	0	0	0	0	0	500
Ny konstgräsplan Ryd/Solhaga	0	0	0	0	0	5 000
Nytt konstgräsplan 11-manna						
Ekängen	0	0	0	0	0	2 500
Sporthallen	0	0	500	0	500	0
Befintlig simhall	0	0	500	0	500	2 150
Idrottshall Brökind	0	0	0	0	0	400
Byte av konstgräs	0	0	0	0	0	4 000
<b>Friluftsmuseet Gamla Linköping</b>					0	
Maskiner och inventarier	234	0	234	0	234	100
Tuff-Tuff tåg	0	0	0	0	0	4 000
<b>Ung Puls, Allaktivitets hus</b>					0	
Maskiner och inventarier	0	0	0	0	0	500
<b>Kulturskolan</b>					0	
Återinvestering	42	0	100	0	100	100
<b>Konst</b>					0	
Konstinköp	0	0	50	0	50	50
<b>Biblioteket</b>					0	
Återanskaffning inventarier						
biblioteket	0	0	0	0	0	400
<b>Summa investeringar</b>	<b>672</b>	<b>0</b>	<b>2 084</b>	<b>0</b>	<b>2 084</b>	<b>25 900</b>
varav utgifter	672	0	2 084	0	2 084	25 900
varav inkomster	0	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>672</b>	<b>0</b>	<b>2 084</b>	<b>0</b>	<b>2 084</b>	<b>25 900</b>

## Kommentarer

Under årets första 10 månader har återanskaffning av inventarier genomförts till ett belopp om 672 tusen kronor. Samtliga medel för återinvesteringar beräknas användas under året.

I budgeten för 2016-2017 med plan för 2018-2019 tilldelades kultur- och fritidsnämnden en investeringsram om 11,5 miljoner kronor för en ny konstgräsplan och ett motionsspår i Ekängen. Dessa nyinvesteringar kommer inte kunna genomföras under 2017. Kultur- och fritidsnämnden har hos kommunfullmäktige under hösten fått ombudgera 4 miljoner kronor av dessa medel till ett "tuff-tuff"-tåg till Gamla Linköping. Då ett nytt tåg inte kommer att kunna levereras under hösten avser nämnden att få dessa medel om budgeterade till 2018.

Idrottshallarna som det beviljats investeringsram för kommer inte bli färdigbyggda under 2017 och dessa investeringsutrymme kommer att begäras framflyttade i tiden för att matcha färdigställandet av hallarna.

Även övriga specificerade investeringsmedel som inte har används under året kommer begäras överflyttade till 2018.