

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per september 2014

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per september grundar sig på bokslut 2013, kända förändringar samt utfall till och med september, samt de genomgångar som hölls med samtliga enheter i samband med tertialrapport 2. Årsprognosen, efter resultatdispositioner och beräknad budgetjustering, innebär ingen avvikelse jämfört med budget.

Jämfört med prognosen som gjordes i samband med tertialrapport 2 har endast marginella förändringar gjorts. Intäkterna från sim- och idrottshallarnas försäljning har fortsatt minska jämfört med 2013. Försäljningen under september innebär minskade intäkter med 4,5 procent jämfört med intäkterna för september 2013. Fortsätter den utvecklingen under oktober kommer sannolikt intäktsprognosen behöva sänkas i kommande prognoser.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året.

Inom idrottsnämndens investeringsbudget redovisas ett under-

skott om 2,0 mnkr, vilket motsvarar begärd budgetjustering för citybadet

I tjänsteutlåtandet lämnas kommentarer till förvaltningens resultat, fördelat på drift och investeringar.

Drift

Förvaltningens månadsprognos per september grundar sig på bokslut 2013, kända förändringar samt utfall till och med september, samt de genomgångar som hölls med samtliga enheter i samband med tertialrapport 2. Årsprognosen, efter resultatdispositioner och beräknad budgetjustering, innebär ingen avvikelse jämfört med budget.

Vissa avvikelser redovisas baserat på utfallet till och med september och andra nu kända ändrade förutsättningar.

Exklusive de budgetjusteringar som nämnden begärde i samband med tertialrapport 2, avseende citybad och hyreskostnader, redovisas ett underskott om 2,9 mnkr jämfört med budget. Underskottet motsvaras av intraprenadens, idrottsplatser i västerort, planerade uttag ur resultatfonden. Efter resultatdispositioner redovisas ingen avvikelse jämfört med budget.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Detta gäller främst utvecklingen av intäkterna för planhyror samt simhallarnas försäljning.

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplanen. Intäkterna för simhallarnas försäljning minskade under 2013, vilket innebär att lägre intäkter periodiserades till 2014. Även under januari till och med september har försäljningen fortsatt minska. Denna utveckling medför att intäktsprognosen för 2014 nu har sänkts med 7,9 mnkr, vilket täcks genom motsvarande minskning av kostnadsprognosen och viss ökning av andra intäktsposter.

I och med redovisad intäktsminskning och att prognosen fortfarande förutsätter en intäktsökning under resten av året måste samtliga enheter, vid behov, se till att vidta åtgärder i tid för att säkerställa att kostnaderna ryms inom tilldelad budget.

Förvaltningen har avsatt medel och genomför en utökad kampanj, i syfte att locka fler besökare till simhallarna och därmed motverka minskade intäkter.

Därutöver kommer förvaltningen vara restriktiv med att exempelvis anlita konsulter och återbesätta administrativa tjänster. Om nedgången av simhallsintäkter skulle fortsätta, blir ytterligare åtgärder nödvändiga för att säkerställa en budget i balans. Exempelvis kan då vissa projekt inom fastighetsunderhållet och föreningsbidrag, främst investeringsbidrag, behöva senareläggas eller utgå. Generella föreningsbidrag såsom medlemsaktivitetsstöd och hyresbidrag samt läger- och ledarbidrag, varav merparten redan betalats ut, kommer inte att påverkas.

Redovisade personalkostnader till och med september har ökat med cirka 8,6 mnkr, vilket motsvarar 5,5 procent, jämfört med motsvarande period 2013. Störst ökning återfinns hos enheterna idrott sydost, idrott sydväst, hallar innerstad och hallar västerort. Årsprognosen för personalkostnader för hela 2014 är 226,2 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 11,5 mnkr jämfört med bokslut 2013.

Bokförda energikostnader till och med augusti har minskat med 1,6 mnkr jämfört med motsvarande period 2013. Årsprognosen 2014 för energikostnaderna uppgår till 80,4 mnkr, vilket innebär en ökning med 0,5 mnkr jämfört med bokslut 2013. Viss osäkerhet inryms i prognosen främst vad gäller vädrets påverkan på energikostnaderna.

Årsprognosen för planhyror 2014 uppgår till 100,2 mnkr, vilket innebär en ökning med 2,3 mnkr jämfört med bokslut 2013. Ökningen beror främst på nya idrottshallar. Jämfört med budget redovisas ett underskott om 1,0 mnkr främst avseende idrottshallar inom enheterna hallar västerort och idrott sydost. Utfallet till och med september totalt som avser intäkter till och med augusti innebär lägre intäkter för idrottsplatser, främst Grimsta IP, än budgeterat. Även intäkterna för idrottshallar är lägre än budgeterat, frånsett de nya hallarna som gett mer intäkter än budgeterat.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med september 2013 och 2014 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2013	2014	Antal	%
Eriksdalsbadet	7 432	7 085	-347	-5%
Farsta sim- och idrottshall	1 781	1 639	-142	-8%
Forsgrénska badet	2 712	2 614	-98	-4%
GIH-badet	512	523	11	2%
Husbybadet	1 247	1 215	-32	-3%
Kampementsbadet	38	34	-4	-11%
Kronobergsbadet	732	543	-189	-26%
Liljeholmsbadet	102	113	11	11%
Nälstabadet	41	31	-10	-24%
Sandsborgsbadet	287	330	43	15%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 678	1 627	-51	-3%
Tensta sim- och idrottshall	1 197	1 264	67	6%
Vällingby sim- och idrottshall	2 247	2 126	-121	-5%
Västertorps sim- och idrottshall	2 688	2 485	-203	-8%
Åkeshovs sim- och idrottshall	1 778	1 561	-217	-12%
Total	24 472	23 190	-1 282	-5,2%

Sålda kort för perioden har minskat med 1 282 kort 2014. Försäljningen i januari-augusti minskade med 1 081 kort (6,2 procent) medan försäljningen i september har minskat med 201 kort (5,2 procent). Simhallskortet, träningskortet som endast avser gym och bad och halvårskortet har minskat mest samtidigt som träningskortet som avser all träning och samtliga anläggningar ökat marginellt. Kronobergsbadets försäljning påverkas av att det är stängt för reovering från och med mitten av juni.

Sim- och idrottshallarnas periodiserade intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med september har minskat med 5,7 mnkr (5,9 procent) jämfört med motsvarande period 2013. Totala intäkter från försäljning januari-september minskade med 2,4 mnkr (3,4 procent).

Årsprognosen för 2014 är 122,2 mnkr, vilket innebär en minskning med 6,6 mnkr jämfört med bokslut 2013. Periodiserade intäkter 2014 från försäljning föregående år är 2,8 mnkr lägre än vad motsvarande summa var 2013. Exklusive Kronobergsbadet som för närvarande är stängt, innebär nuvarande årsprognos att intäkter avseende 2014 från försäljning oktober-december måste öka med 0,6 mnkr (2,8 procent) jämfört med motsvarande period 2013.

Hyreskostnader och hyresintäkter

Hyresintäkterna för lokalupplåtelser uppskattas i årsprognosen bli cirka 0,9 mnkr högre än budget. Detta beror på att hyresintäkterna från några av kunderna på Åkeshovs sim- och idrottshall sänkts i budget på grund av den eventuella stängningen för upp- rustning. Även ett par nya samt utökade avtal har tillkommit under perioden, liksom några retroaktiva justeringar.

Hyreskostnaderna till fastighetsnämnden uppskattas i årsprognosen bli cirka 3,2 mnkr lägre än budget. Detta beror främst på förskjutningar/förseningar av projekt. Vidare tvingades Kronobergsbadet att stänga i juni månad och förväntas vara stängt till årsskiftet, vilket ger en lägre hyreskostnad om cirka 1,1 mnkr jämfört med budget.

Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori.

Anläggningskategori	VP 2014	Just. Program	
		Sep	Bokfört
Sim- och idrottshallar	17,8	18,0	12,3
Idrottshallar	3,2	2,0	1,6
Större idrottsplatser med isanläggningar	7,9	7,6	4,6
Övriga idrottsplatser	4,0	3,6	3,1
Bassängbad	1,2	0,9	1,4
Ridanläggningar	0,7	0,6	0,1
Bollplaner	1,4	1,2	0,6
Övriga anläggningar	0,2	0,0	0,0
Gemensamt, utredningar	4,9	7,3	1,5
Summa utfall	41,3	41,3	25,3
Budget	41,3	41,3	41,3
Awikelse budget/utfall	0,0	0,0	16,0
Awikelse i procent	0,0%	0,0%	38,7%

Projektramen för samtliga anläggningskategorier är något förändrad jämfört med verksamhetsplan 2014. En reserv för tillkommande underhållsåtgärder är samlad under anläggningskategori Gemensamt, utredningar. Likaså finns där en reserv för att täcka eventuella underskott i övrig driftverksamhet. Detta innebär att ett flertal projekt har förskjutits till 2015.

De största underhållsåtgärderna som pågår eller har genomförts inom sim- och idrottshallarna är service av lyftbottnar, byte av kolfilter och duc i Eriksdalsbadet, underhåll av styrutrustning för

vattenreningen i Forsgréniska badet, diverse justeringar efter ombyggnation i Farsta sim- och idrottshall, renovering av skvalpränna, ombyggnad av vattenrening och brandskyddsåtgärder i Skärholmens sim- och idrottshall. Vidare renoveras duschrum vid sporthallen i Bredängs bad och idrottshall, service av klorinatorer och underhåll av bubbelpoolsväxlare i Husbybadet, byte av styr/regler till ventilation i Tensta sim- och idrottshall, reparation av sandfilter och akut reparation av herrbastun i Vällingby sim- och idrottshall, utbyte av undertak i stora idrottshallen i Åkeshovs sim- och idrottshall, ny ridåvägg och utbyte av dörrar i simhall i Beckomberga sim- och idrottshall samt miljömässiga åtgärder efter inspektion i Spånga bad och idrottshall.

Förutom mindre planerade underhållsåtgärder för idrottshallar har underhållslackering av sportgolv i Brännkyrkahallen genomförts och invändig målning av idrottshallar i Blackebergshallen.

För idrottsplatser pågår kylreparationer på Zinkensdamms idrottsplats, utbyte av ammoniakrör i Husby ishall och underhåll av stängsel mot järnväg på Hagsätra idrottsplats. Renovering av omklädningsrum med duschar har genomförts på Kärrtorps idrottsplats, golvarbeten på Sätra idrottsplats samt upprustning och renovering av personalutrymmen, stängselarbeten på Grimsta idrottsplats och konferensrum/personalrum på Stora Mossens idrottsplats. Vidare har fem portar bytts ut på Stadshagens idrottsplats, invändig renovering av omklädningsrum på Stora Essinge idrottsplats har genomförts liksom renovering av friidrottsytor på Enskede idrottsplats, renovering av omklädningsrum samt byggnad på Bromstens idrottsplats och renovering av personalkök på Ängby idrottsplats.

I Nälstabadet sker utbyte till större klortank, en rasthage renoveras på Grimsta ridanläggning och vid Blackebergs bollplan renoveras en omklädningsbyggnad.

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll.

Typ av underhåll	Justerad projektram		Bokfört
	VP 2014	Sep	
Planerat underhåll	30,9	30,8	17,7
Felavhjälpande underhåll	10,4	10,5	7,6
<i>varav</i>			
- bygg och anläggning	2,4	2,3	1,8
- tekniska installationer/hus	2,5	2,5	1,5
- badvattenrening	4,5	4,5	3,5
- kylanläggningar	1,0	1,3	0,8
Summa	41,3	41,3	25,3

Planerat underhåll utgör cirka 74 procent av det totala fastighetsunderhållet, framför allt är det underhåll i sim- och idrottshallar samt idrottsplatser. Av det felavhjälpande underhållet så utgörs den största kostnaden av badvattenrening med 43 procent av kostnaden, därutöver är cirka 22 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 24 procent felavhjälpande av tekniska installationer.

Årsprognos per avdelning jämfört med budget
Tabellen nedan visar justerad budget, årsprognos och avvikelse per avdelning.

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Bud- get 2014	Års- progn. 2014	Av- vikelse	Bud- get 2014	Års- progn. 2014	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	10,7	11,7	-1,0	0,0	0,0	0,0	-1,0
Utvecklingsavdelningen	63,2	65,2	-2,0	1,3	3,8	2,5	0,5
- varav föreningsstöd	51,7	54,2	-2,5	0,0	2,5	2,5	0,0
Driftavdelningen	309,5	312,2	-2,7	263,7	256,4	-7,3	-10,0
- varav underhåll	41,3	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav fastighetsdrift	13,6	13,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav friluftsverksamhet	17,8	17,8	0,0	13,2	13,2	0,0	0,0
- varav övrigt	236,8	239,5	-2,7	250,5	243,2	-7,3	-10,0
Idrottsplatser västerort (intraprenad)	29,7	32,6	-2,9	6,1	6,1	0,0	-2,9
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	23,7	23,8	-0,1	5,4	5,4	0,0	-0,1
- varav entreprenad driven verk.	5,8	5,8	0,0	9,5	9,5	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	421,9	407,5	14,4	22,7	23,8	1,1	15,5
- varav hyror	314,6	310,2	4,4	15,8	16,7	0,9	5,3
- varav energikostnader	71,5	68,9	2,6	0,0	0,0	0,0	2,6
- varav övrigt	35,8	28,4	7,4	6,9	7,1	0,2	7,6
Kapitalkostnader	27,7	27,4	0,3	0,0	0,0	0,0	0,3
Totalt:	886,4	880,4	6,0	299,2	295,5	-3,7	2,3
Resultatdisposition intraprenaden							2,9
Begärd budgetjustering T2							-5,2
Totalt efter resultatdisposition och begärd budgetjustering:							0,0

I följande text lämnas kommentarer för respektive avdelning där avvikelse redovisas.

Förvaltningsledning, stab och nämnd

Redovisat underskott om 1,0 mnkr beror på utökade insatser för att locka fler besökare till simhallarna för att motverka minskade intäkter samt fler evenemang under året än vad som ingick i budget.

Driftavdelningen

Av redovisat underskott om 2,7 mnkr motsvaras 1,1 mnkr av ökade intäkter för e-tjänstprojekt, lönebidrag och fritidsgård

(Farsta). I övrigt förklaras underskottet av att flera enheter uppvisar underskott, främst enheten hallar västerort.

Redovisat underskott för intäkter beror som tidigare beskrivits främst på lägre intäkter för sim- och idrottshallarnas försäljning än budgeterat.

Idrottsplatser i västerort (intraprenad)

Redovisat nettounderskott om 2,9 mnkr beror på planerad användning av ackumulerad resultatfond från tidigare år.

Förvaltningsgemensamt

Ett överskott om 2,6 mnkr redovisas för energikostnaderna. För hyreskostnaderna redovisas ett överskott om 4,4 mnkr, varav 3,2 mnkr som idrottsnämnden begär budgetjustering för.

I övrigt redovisas främst ett underskott jämfört med budget avseende ökade kostnader för ersättning till skolorna för uthyrning av skolgymnastiksalar.

Därutöver redovisas ett överskott som bidrar till att täcka uppkomna underskott inom övriga verksamheter. I överskottet ingår även 2,0 mnkr avseende citybad, som nämnden begär budgetjustering för.

För hyresintäkterna redovisas ett överskott om 0,9 mnkr.

I *bilaga* redovisas intäkts- och kostnadsprognoser per enhet jämfört med budget.

Investering

Idrottsnämndens budget för inventarier, maskiner och friluftsinvesteringar uppgår under året till 27,0 mnkr efter godkännande av utökade medel för tillgänglighetsåtgärder om 2,0 mnkr, som idrottsnämnden begärde budgetjustering för i samband med verksamhetsplan 2014. I tertialrapport 2 föreslog idrottsförvaltningen att idrottsnämnden begär budgetjustering för investeringar i citybadet i Tanto om 2,0 mnkr, vilket skulle ge en justerad budget om 29,0 mnkr för 2014. Tabellen nedan visar budget 2014, prognos samt bokfört värde per projekt/kategori.

Nedanstående tabell visar VP 2014, justerad projektram och bokfört till och med maj.

<i>Mnkr</i>	Justerad		
	VP 2014	projektram	Bokfört
Anläggningsskyltar	2,7	2,3	0,0
Arbetsplatsåtgärder	0,3	0,0	0,0
Friluftsområden och båtsport	7,0	9,9	4,9
Inventarier	4,1	7,0	4,1
Inventarier nya hallar	3,0	0,0	0,0
Inventarier nya konstgräsplaner	0,3	0,3	0,2
Maskiner	6,5	6,3	2,2
Förvaltningskontoret	0,0	0,1	0,1
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,2
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	1,2
Reserv oförutsett	0,8	0,8	0,0
Summa investeringar	27,0	29,0	12,9

Jämfört med budget i verksamhetsplan 2014 har vissa omprioriteringar gjorts som ingår i årsprognosen. Avsatta medel för inventarier i verksamhetsplanen till de nya idrottshallarna har omprioriterats då hallarna inte blir färdigställda innan årsskiftet. Omfördelning har skett till förmån för inventarier och maskiner samt friluftsinvesteringar. De största investeringarna inom maskinprogrammet som skett i år är inköp av ismaskiner och jordbrukstraktor för skötsel av konstgräsplaner. Inom inventarieprogrammet har gymnastikutrustning, ljudanläggningar samt fotbollsmål och spelarbås prioriterats. Inom friluftsen har två utegym färdigställts, ett på Spånga idrottsplats och ett på Gärdets sportfält, samt har ett citybad anlagts i Tanto på Södermalm. Vidare pågår investeringar i toatömningsstationer och spolplattor för båtbottnrensning.

Bilaga

Specifikation driftbudget