

**Handläggare**  
Susanne Olsson  
Telefon: 08-508 28 426

**Till**  
Idrottsnämnden

## **Månadsrapport per oktober 2018**

### **Förvaltningens förslag till beslut**

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högländ  
Förvaltningschef

Carina Braun  
Avdelningschef

### **Sammanfattning**

Förvaltningens månadsprognos per oktober grundar sig på bokslut 2017, tertialrapport 2, kända förändringar och utfall till och med oktober.

Ett nettoöverskott om 0,3 mnkr redovisas inom driftbudgeten och avser lägre självkostnadshyror till fastighetsnämnden jämfört med vad som ingår i budget. Årsprognosen inrymmer osäkerhet främst avseende intäktsutvecklingen under resterande del av året.

Jämfört med vad som budgeterats för simhallsintäkter innebär utfallet en ökning för perioden januari-oktober, vilket beror på höga intäkter för utebaden under sommaren, ökade intäkter för simskola/skolsim samt större intäkter än beräknat för Åkeshovs sim- och idrottshall.

Totalt innebär intäcksprognosen per oktober en ökning med 0,5 mnkr jämfört med septemberprognosen. Ökningen beror på ökade simhallsintäkter.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 63,3 mnkr 2018. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

## Driftbudget

Ett nettoöverskott om 0,3 mnkr avseende självkostnadshyror till fastighetsnämnden redovisas.

Tabellen nedan visar utfall till och med oktober, bokslut 2017, justerad budget 2018, prognos 2018 och avvikelse per intäkt- och kostnadsslag.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2017	Just budget 2018	Prognos 2018	Av- vikelse
	2017	2018	För- ändring				
Personal	189,9	206,8	16,9	229,6	249,1	248,8	0,3
El/va/värme	60,4	61,9	1,5	78,5	84,3	83,0	1,3
Lokal- och markhyror	268,0	294,9	26,9	336,4	398,9	399,0	-0,1
Föreningsstöd	45,5	51,4	5,9	66,2	70,5	70,5	0,0
Fastighetsdrift och underhåll	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader	23,8	24,9	1,1	28,8	26,9	30,2	-3,3
Övrigt	98,4	104,1	5,7	134,4	138,0	148,3	-10,3
<b>Summa kostnader</b>	<b>686,0</b>	<b>744,0</b>	<b>58,0</b>	<b>873,9</b>	<b>967,7</b>	<b>979,8</b>	<b>-12,1</b>
Försäljning sim- o idrottshallar	104,5	112,4	7,9	124,6	130,7	139,3	8,6
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	81,6	84,5	2,9	102,4	102,6	101,9	-0,7
Hyses- och arrende intäkter	23,3	20,8	-2,5	16,7	21,6	19,0	-2,6
Övrigt	13,7	14,3	0,6	23,0	13,9	21,0	7,1
<b>Summa intäkter</b>	<b>223,1</b>	<b>232,0</b>	<b>8,9</b>	<b>266,7</b>	<b>268,8</b>	<b>281,2</b>	<b>12,4</b>
<b>Netto</b>	<b>462,9</b>	<b>512,0</b>	<b>49,1</b>	<b>607,2</b>	<b>698,9</b>	<b>698,6</b>	<b>0,3</b>
Överskott självkostnadshyror (FN)							-0,3
<b>Nettoresultat exklusive överskott självkostnadshyror (FN)</b>							<b>0,0</b>

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2018 jämfört med 2017. Ökningen avser hyror till fastighetsnämnden. Samtidigt beräknas personalkostnader öka relativt mycket, vilket bland annat förklaras av att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade åter i januari 2018 efter att ha varit stängd för upprustning. Ökningen av övriga kostnader beror främst på ökade kostnader för förvägsprojektering i samband med att projekt överförs från fastighetsnämnden till SISAB, ökade kostnader för IT-utveckling samt på Åkeshovs sim- och idrottshall.

Ökningen av sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter beror främst på Åkeshovs sim- och idrottshall, ökad försäljning på utebadet under sommaren till följd av det fina vädret samt ökade intäkter från utbildningsförvaltningen för simkunnighetssatsning för 6-åringar. Förändringen av hyres- och arrendeintäkter beror främst på båtsport och förändringen avseende övriga intäkter beror på diverse intäkter i bokslut 2017 som inte ingår prognos 2018.

I nedanstående stycken kommenteras utvecklingen av vissa intäkt- och kostnadsslag.

### Personalkostnader

Beräknade effekter av 2018 års lönerörelse ingår i prognosen. Beräknad ökning 2018 jämfört med 2017 beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade åter i januari 2018 efter att ha varit stängd för upprustning. Även för övriga idrottshallar och idrottsplat-

ser redovisas en stor ökning av personalkostnader 2018. Redovisat överskott jämfört med budget om 0,3 mnkr beror främst på att Högdalens sim- och idrottshall som, fränsett idrottshallen, är stängd för renovering från och med 1 juli 2018 samt på att personalkostnaderna inte beräknas bli lika höga som budgeterat för Åkeshovs sim- och idrottshall.

Förvaltningens personalkostnader till och med oktober har ökat med 16,9 mnkr, vilket motsvarar 8,9 procent, jämfört med motsvarande period 2017. Störst ökning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall som ökat med 5,9 mnkr. Resterande ökning förklaras främst av ökade kostnader för övriga sim- och idrottshallar, idrottshallar samt idrottsplatser.

#### **Energikostnader (el, vatten och värme)**

Bokförda energikostnader till och med oktober har ökat med 1,4 mnkr jämfört med motsvarande period 2017 vilket motsvarar 2,4 procent. Ökningen beror främst på högre elkostnader avseende sim- och idrottshallar samt uppvärmda fotbollsplaner, högre fjärrvärmekostnader för idrottsplatser men även på ökad vattenkostnad avseende Åkeshovs sim- och idrottshall.

Årsprognos 2018 för energikostnaderna uppgår till 83,0 mnkr, vilket innebär en ökning med 4,5 mnkr jämfört med bokslut 2017, vilket motsvarar 5,8 procent. Beräknad ökning beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade i januari, ökade priser samt kallt väder i mars. Viss osäkerhet inryms i prognosen bland annat på grund av väder och effekten av stängda anläggningar.

#### **Hyreskostnader**

För självkostnadshyror till fastighetsnämnden innebär prognosen ett överskott om 0,3 mnkr jämfört med budget, vilket främst beror på projekt som beräknas bli klara senare än planerat. I övrigt redovisas ett underskott avseende båtsport om 0,2 mnkr och ett underskott för diverse lokaler om 0,2 mnkr.

#### **Föreningsstöd**

Bokförda kostnader för föreningsstöd till och med oktober har ökat med 5,9 mnkr jämfört med motsvarande period 2017. Ökningen förklaras framför allt av ökade kostnader för medlemsaktivitetsstöd, vilket är en konsekvens av den bidragsöversyn som gjordes 2017 och som resulterade i förändrade regler och bidragsformer 2018.

Årsprognosen för föreningsstöd uppgår till 70,5 mnkr, vilket innebär en ökning med 4,3 mnkr jämfört med bokslut 2017. Beräknad ökning beror främst på den förstärkning om 2,4 mnkr som ingår i budget 2018 samt den budgetjustering om 0,5 mnkr som nämnden erhöll i samband med tertialrapport 1 avseende handbolls EM 2020.

#### **Kapitalkostnader**

Budget 2018 för kapitalkostnader uppgår till 26,9 mnkr. Ett under-

skott om 3,3 mnkr redovisas jämfört med budget. Underskottet beror främst på att ett restvärde om cirka 2,0 mnkr avseende Årstafältet (där verksamheten fått flytta på grund av exploatering) skrivits av under 2018.

### Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med oktober 2017 och 2018 samt förändringen mellan åren.

	<i>Försäljning (antal)</i>		<i>Förändring</i>	
	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>Antal</i>	<i>%</i>
Beckomberga sim- och idrottshall	72	82	10	14%
Eriksdalsbadet	8 054	8 240	186	2%
Farsta sim- och idrottshall	2 030	2 581	551	27%
Husbybadet	1 350	1 385	35	3%
Kampementsbadet	19	32	13	68%
Kronobergsbadet	1 063	1 099	36	3%
Nälstabadet	10	23	13	130%
Sandsborgsbadet	447	474	27	6%
Skärholmens sim- och idrottshall	2 053	1 839	-214	-10%
Tensta sim- och idrottshall	1 221	1 165	-56	-5%
Vällingby sim- och idrottshall	2 185	1 898	-287	-13%
Västertorps sim- och idrottshall	2 706	2 512	-194	-7%
Åkeshovs sim- och idrottshall	0	2 664	2 664	100%
<b>Totalt</b>	<b>21 210</b>	<b>23 994</b>	<b>2 784</b>	<b>13,1%</b>

Sålda kort för perioden har ökat med 2 784 kort 2018. En stor ökning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall, samtidigt som sålda kort för Vällingby sim- och idrottshall minskat.

Åkeshovs sim- och idrottshall uppvisar även en ökning, främst av badårskort, jämfört med försäljningen 2013 och 2014 när anläggningen senast var öppet hela året.

En stor ökning återfinns hos Farsta sim- och idrottshall, vilket främst beror på att Högdalens sim- och idrottshall är stängd för renoivering.

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med oktober samt bokslut 2017 och prognos 2018. I prognosen har hänsyn tagits till att flera anläggningar är stängda.

Mnkr	2017	2018	Skillnad	
			Mnkr	Proc.
Intäkter från försäljning föregående år	21,2	21,4	0,2	0,9%
Intäkter från försäljning jan-okt	67,9	77,0	9,1	13,4%
Intäkter från försäljning nov-dec	11,7	12,7	1,0	8,5%
<b>Totala intäkter</b>	<b>100,8</b>	<b>111,1</b>	<b>10,3</b>	<b>10,2%</b>

Intäkter avseende 2018 från försäljning under januari-oktober har ökat med 9,1 mnkr, vilket främst beror på Åkeshovs sim- och idrottshall där intäkterna ökat med 8,6 mnkr. Vid sidan av Åkeshovs sim- och idrottshall har även Eriksdalsbadets och Kampementsbadets intäkter ökat relativt mycket på grund av ökad försäljning under sommaren. Övriga anläggningars intäkter totalt sett för perioden har minskat med 2,1 mnkr jämfört med 2017.

Försäljningsintäkterna (operiodiserade) för januari-oktober är 2,0 mnkr högre än budgeterat i verksamhetsplan 2018 (exklusive Högdalens sim- och idrottshall, för vilken det ingick intäkter i verksamhetsplan 2018 för hösten 2018).

Totalt för sim och idrottshallarnas försäljningsintäkter (ovan nämnda intäkter, kursintäkter, varuförsäljning samt försäljning av simkunnighetssatsning till utbildningsförvaltningen) redovisas ett överskott om 8,6 mnkr. Störst överskott jämfört med budget redovisas för Eriksdalsbadet. Jämfört med prognosen per september är prognosen höjd med 1,0 mnkr. Ökningen beror främst på beräknade högre intäkter för kurser (simskola och skolsim) samt ökade intäkter för Åkeshovs sim- och idrottshall jämfört med vad som ingick i septemberprognosen.

#### Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2018 uppgår till 101,9 mnkr, vilket innebär en minskning med 0,5 mnkr jämfört med bokslut 2017. Jämfört med budget innebär årsprognosen ett underskott om 0,7 mnkr. Ett överskott redovisas för idrottsplatser öst, samtidigt som relativt stort underskott redovisas för sim- och idrottshallar i västerort. Jämfört med prognosen per september är prognosen höjd med 0,5 mnkr.

Bokförda planhyror för perioden har ökat med 2,9 mnkr, vilket motsvarar 3,5 procent. Ökningen avser främst idrottsplatser.

#### Hyses- och arrendeintäkter

Ett underskott om 2,6 mnkr redovisas för hyres- och arrendeintäkter jämfört med budget. Inom båtsporten redovisas ett underskott om 4,2 mnkr och för allmänna hamnar 0,6 mnkr. I prognosen beaktas avgiftshöjning 2018, att en del av intäkterna kommer användas till investeringar respektive till att täcka moms avseende 2018. I övrigt redovisas ett överskott om 2,2 mnkr avseende diverse lokaler.

#### Övrigt

Redovisat överskott om 7,1 mnkr för övriga intäkter beror främst på högre intäkter än budgeterat för vidarefakturerad energi, intäkter för IT-utveckling (digital förnyelse) samt på intäkter från arbetsmarknadsförvaltningen. Bokförda intäkter till och med oktober har ökat med 0,6 mnkr, vilket främst beror på ökade intäkter från arbetsmarknadsförvaltningen.

Årsprognosen för övriga kostnader innebär ett underskott om 10,3

mnkr. Ett underskott återfinns inom förvaltningsgemensamt. Där avsattes budgetmedel för volymmässigt osäkra kostnader och intäkter i samband med verksamhetsplan 2018, även i prognosen ingår dessa kostnader. Prognosen innehåller även oförutsedda kostnader som kommit till förvaltningens kännedom i början av året, främst utredningskostnader/förgävesprojektering om cirka 5,8 mnkr kopplat till att investeringsprojekt överförs från fastighetsnämnden till SISAB.

Periodens kostnader har ökat med 5,7 mnkr, vilket motsvarar 5,7 procent. Ökningen beror främst på ökade kostnader för förgävesprojektering/utredning enligt ovan samt på ökade kostnader för idrotts-hallar, Åkeshovs sim- och idrottshall, övriga sim- och idrottshallar samt idrottsplatser öst.

### Investeringar

Nämndens justerade budget för investeringar uppgår till totalt 63,3 mnkr 2018. I justerad budget ingår den budgetjustering som nämnden begärde i samband med tertialrapport 1 för att färdigställa la-trintömningsstationen vid Eriksdals båtklubb. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för investeringar.

Tabellen nedan visar utfall till och med oktober, justerad budget 2018, prognos 2018 samt avvikelse helår.

Mnkr	Bokfört t.o.m. oktober	Justerad budget	Års- prognos	Av- vikelse
Maskiner/inventarier	17,3	23,2	23,5	0,3
Friluftsverksamhet	9,7	33,4	33,4	0,0
Säkerhetsåtgärder	1,0	1,5	1,0	-0,5
Underhållsinvesteringar	3,0	4,4	4,6	0,2
Ofördelat	0,0	0,8	0,8	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>31,0</b>	<b>63,3</b>	<b>63,3</b>	<b>0,0</b>

En omslutningsförändring om 6,5 mnkr redovisas för båtsport och allmänna hamnar bestående av avgifter som beräknas användas till investering. Dessa ingår inte i ovanstående tabell.

I budgeten för friluftsverksamhet ingår 29,8 mnkr för ett konstsnöspår i Ågesta. Ett avtal har tecknats med en entreprenör och projektet beräknas bli cirka 12 mnkr dyrare än vad som beräknats tidigare. Tidplanen är osäker, men avsatt budget 2018 kommer troligen täcka utgifterna 2018.

Behovet av maskiner och inventarier är stort. Ett evenemangsgolv inryms i årsprognosen, vilket medfört att omprioriteringar jämfört med verksamhetsplan 2018 gjorts. Inom friluftsverksamheten ingår 1,5 mnkr i årsprognosen för motionsspåret i Lövsta, som inte ingick i budget 2018 eftersom spåret ursprungligen skulle ha färdigställts 2017.

Flera underhållsprojekt planeras under året, till exempel byte av ishockeysargen på Grimsta IP.

---