

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per februari 2019

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högländ
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per februari grundar sig på bokslut 2018, kända förändringar och utfall till och med februari. Årsprognosen innebär ingen avvikelse jämfört med budget i verksamhetsplan 2019.

Nämndens budget för investeringar enligt kommunfullmäktiges budget 2019 uppgår till totalt 47,8 mnkr. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter, däremot begärde nämnden i samband med verksamhetsplan 2019 budgetjustering om 8,0 mnkr för att täcka ökade utgifter för inventarier och maskiner till nya anläggningar som öppnar 2019.

Jämfört med vad som budgeterats för intäkter innebär utfall till och med februari inga större avvikelser. Däremot är utfall avseende personalkostnader och övriga kostnader högt hos vissa enheter i relation till verksamhetsplan 2019 och behöver följas upp noggrant framöver för att nödvändiga åtgärder ska kunna vidtas i tid.

Intäktsprognosen och energikostnadsprognosen innehåller osäkerhet, även den ekonomiska effekten av anläggningar som öppnar under året är osäker.

Idrottsförvaltningen

Glasfibergratan 6
125 45 Älvsjö
Box 8313
104 20 Stockholm
Växel 08-508 27 700
idrott@stockholm.se
stockholm.se

Driftbudget

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2019. I samband med verksamhetsplan begärde nämnden budgetjustering om 10,8 mnkr för minskade självkostnadshyror till fastighetsnämnden och minskade kostnader/intäkter om 8,0 mnkr avseende båtsport. Ingen nettoavvikelse redovisas jämfört med budget.

Tabellen nedan visar utfall till och med februari, bokslut 2018, budget enligt verksamhetsplan 2019, prognos 2019 och avvikelse per intäkts- och kostnadslag.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2018	Just budget 2019	Prognos 2019	Av- vikelse
	2018	2019	För- ändring				
Personal	39,1	42,3	3,2	252,1	254,6	254,6	0,0
El/va/värme	18,5	19,5	1,0	80,8	86,5	86,5	0,0
Lokal- och markhyror	61,6	67,1	5,5	385,4	413,6	413,6	0,0
Föreningsstöd	12,0	11,4	-0,6	61,7	73,0	73,0	0,0
Kapitalkostnader	4,5	4,6	0,1	30,0	28,7	28,7	0,0
Övrigt	17,8	19,4	1,6	152,2	129,8	129,8	0,0
Summa kostnader	153,5	164,3	10,8	962,2	986,2	986,2	0,0
Försäljning sim- o idrottshallar	22,6	27,6	5,0	140,4	140,2	140,2	0,0
Tillfälliga lokalupplåtelse (planhyror)	18,9	19,3	0,4	103,5	106,1	106,1	0,0
Hyses- och arrende intäkter	5,6	2,2	-3,4	15,5	19,6	19,6	0,0
Övrigt	2,6	-0,3	-2,9	24,2	12,9	12,9	0,0
Summa intäkter	49,7	48,8	-0,9	283,6	278,8	278,8	0,0
Netto	103,8	115,5	11,7	678,6	707,4	707,4	0,0

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2019 jämfört med bokslut 2018. Ökningen avser främst hyror till fastighetsnämnden. Samtidigt beräknas kostnaderna för föreningsstöd öka relativt mycket, vilket främst förklaras av att alla medel inte förbrukades 2018. Detta var delvis en konsekvens av att de nya bidragsformerna som infördes inte var helt inarbetade och kända hos föreningslivet. Ökningen av el/va/värme och personal beror främst på pris- och löneökningar samt på att nya anläggningar öppnar under året.

Jämfört med bokslut 2018 innebär budget 2019 för övriga kostnader en kraftig minskning som främst beror på kostnader för förgävesprojektering, digitaliseringsåtgärder och andra diverse engångskostnader 2018 som inte ingår i verksamhetsplan 2019.

Ökningen av intäkter för planhyror beror främst på ökade intäkter för evenemang på idrottsplatser i innerstaden 2019 jämfört med 2018 samt på effekten av nya anläggningar som öppnar under året.

Förändringen av hyres- och arrendeintäkter beror främst på båtsport och förändringen avseende övriga intäkter beror på diverse intäkter i bokslut 2018 som inte ingår i prognos 2019, till exempel intäkter för digitalisering och lönebidrag.

I nedanstående stycken kommenteras utvecklingen av vissa intäkts- och kostnadslag.

Personalkostnader

Beräknade effekter av 2019 års lönerörelse ingår i prognosen. Beräknad ökning 2019 jämfört med 2018 om 2,5 mnkr, vilket motsvarar 1 procent, beror främst på beräknad lönerevision och nya anläggningar som öppnar under året. Utöver detta ingår effektiviseringskrav i prognosen 2019.

Förvaltningens personalkostnader till och med februari har ökat med 3,2 mnkr, vilket motsvarar 8,2 procent, jämfört med motsvarande period 2018. Störst ökning återfinns hos enheterna idrottsplatser öst, simhallar västerort och simhallar söderort.

Energikostnader (el, vatten och värme)

Årsprognos 2019 för energikostnaderna uppgår till 86,5 mnkr, vilket innebär en ökning med 5,7 mnkr jämfört med bokslut 2018, vilket motsvarar 7,1 procent. Beräknad ökning av kostnaderna för el/va/värme och personal beror främst på pris- och löneökningar samt på att nya anläggningar öppnar under året.

Bokförda energikostnader till och med februari, avser ungefär kostnaderna för januari, har ökat med 1,0 mnkr jämfört med motsvarande period 2018, vilket motsvarar 5,4 procent. Ökningen beror främst på högre kostnader för fjärrvärme, främst för idrottsplatser avseende uppvärmda fotbollsplaner.

Övriga kostnader

Jämfört med bokslut 2018 innebär budget 2019 för övriga kostnader en kraftig minskning som främst beror på diverse engångskostnader 2018 som inte ingår i prognos 2019.

Bokförda kostnader till och med februari innebär en ökning med 1,6 mnkr jämfört med 2018, vilket motsvarar 9 procent. Ökningen beror främst på ökade kostnader hos enheterna simhallar innerstad, idrottshallar och idrottsplatser öst. Ökningen förklaras till viss del av ökade kostnader för vinterunderhåll (sandning och snöröjning).

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med februari 2018 och 2019 samt förändringen mellan åren.

	<i>Försäljning (antal)</i>		<i>Förändring</i>	
	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>Antal</i>	<i>%</i>
Beckomberga sim- och idrottshall	16	31	15	94%
Eriksdalsbadet	2 327	2 327	0	0%
Farsta sim- och idrottshall	728	780	52	7%
Husbybadet	408	443	35	9%
Kampementsbadet	0	0	0	100%
Kronobergsbadet	394	339	-55	-14%
Nälstabadet	0	0	0	100%
Sandsborgsbadet	177	187	10	6%
Skärholmens sim- och idrottshall	563	532	-31	-6%
Tensta sim- och idrottshall	350	286	-64	-18%
Vällingby sim- och idrottshall	704	622	-82	-12%
Västertorps sim- och idrottshall	926	895	-31	-3%
Åkeshovs sim- och idrottshall	952	967	15	2%
Totalt	7 545	7 409	-136	-1,8%

Sålda kort för perioden har minskat med 136 kort 2019.

Periodiserade intäkter för sålda årskort, halvårskort, engångskort och rabattkort har ökat med 4,6 mnkr och beror främst på årskort för sexåringar som såldes till utbildningsförvaltningen hösten 2018 samt ökade intäkter för Eriksdalsbadet, Farsta sim- och idrottshall samt Åkeshovs sim- och idrottshall.

Jämfört med budgeterat i verksamhetsplan 2019 innebär försäljningen av ovan nämnda kort under januari-februari ökade intäkter (operiodiserade) om 0,6 mnkr, vilket motsvarar 2,5 procent. Detta beror främst på högre utfall än budgeterat för perioden för Åkeshovs sim- och idrottshall, Farsta sim- och idrottshall samt Eriksdalsbadet. Ökningen avser främst engångskort och rabattkort. Störst minskning jämfört med beräknat i verksamhetsplanen återfinns hos Vällingby sim- och idrottshall.

Bokslut 2018 innebar att intäkter om 1 mnkr för års- och halvårskort sålda 2018 periodiserades till 2019 jämfört med vad som beräknades i verksamhetsplan 2019.

Intäkter för kurser, simskola och varor till och med februari har ökat med 0,3 mnkr totalt 2019 jämfört med 2018.

Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2019 uppgår till 106,1 mnkr, vilket innebär en ökning med 2,6 mnkr jämfört med bokslut 2018. Beräknad

ökning beror främst på ökade intäkter för evenemang på idrottsplatser i innerstaden 2019 jämfört med 2018 samt på effekten av nya anläggningar som öppnar under året.

Bokförda planhyror till och med februari, avser ungefär intäkterna för januari, har ökat med 0,4 mnkr. Ökningen är fördelad på olika anläggningstyper.

Hyres- och arrendeintäkter

Jämfört med bokslut 2018 innebär budget 2019 för hyres- och arrendeintäkter en ökning om 4,1 mnkr, vilket främst beror på ökade intäkter för båtsport.

Bokförda intäkter för perioden har minskat med 3,4 mnkr, vilket enbart beror på skillnad i faktureringsstidpunkt 2019 och 2018.

Övriga intäkter

Jämfört med bokslut 2018 innebär prognos 2019 för övriga kostnader en kraftig minskning, som främst beror på diverse engångsintäkter 2018 som inte ingår i prognos 2019.

Bokförda intäkter till och med februari har minskat med 2,9 mnkr jämfört med 2018, vilket beror på en intäkt för ett digitaliseringsprojekt som periodiserades i bokslut 2018 men där fakturering ännu inte skett.

Investeringar

Nämndens budget för investeringar enligt kommunfullmäktiges budget 2019 uppgår till totalt 47,8 mnkr.

Nedanstående tabell visar periodens utfall, KF-budget 2019, VP 2019, årsprognos och avvikelse årsprognos/VP 2019.

Mnkr	Bokf. tom febr.	KF 2019	VP 2019	Års- prognos	Av- vikelse
Planerat underhåll/friluft	0,1	4,8	4,8	4,8	0,0
Inventarier och maskiner, befintl.anlägg.	1,7	15,0	3,8	3,8	0,0
Inventarier och maskiner, nya anlägg.	0,0	14,0	24,2	24,2	0,0
Säkerhetsinvesteringar	0,0	2,0	1,5	1,5	0,0
Konstsnöspår Ågesta	0,4	12,0	12,0	12,0	0,0
Ofördelat	0,0	0,0	1,5	1,5	0,0
Summa investeringar	2,2	47,8	47,8	47,8	0,0

Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter, däremot begärde nämnden i samband med verksamhetsplan 2019 budgetjustering om 8,0 mnkr för att täcka ökade utgifter för inventarier och maskiner till nya anläggningar som öppnar 2019. Detta för att även kunna göra investeringar i maskiner, inventarier, säkerhet och underhåll i befintliga anläggningar där behovet också är stort för att kunna säkerställa verksamheten.

Förvaltningen tillämpar för närvarande stor återhållsamhet avseende inköp av inventarier/maskiner med mera och genomför endast de mest akuta inköpen. Vid sidan av detta ingick inte maskin-/inventarieinköp till isrinken på Kärrtorps IP i verksamhetsplan 2019, där en överdäckning av isrinken planeras som en tillfällig ersättning för ishallen på Zinkensdamms IP.

De största posterna som ingår i utfall till och med februari är en ismaskin till Stora Mossens IP om 1,2 mnkr och skytteutrustning till Farsta sim- och idrottshall om 0,4 mnkr.