

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

## Månadsrapport per september 2023

### Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högländ  
IdrottsdirektörCarina Braun  
Avdelningschef

### Bakgrund

I tertialrapport 2 redovisades ett underskott inom driftbudgeten om 2,4 mnkr vilket motsvaras av beräknat underskott för självkostnads- hyror till fastighetsnämnden. Förvaltningen får uppdaterade prognoser för självkostnadshyror i samband med tertialrapporterna. Först i bokslutet som görs i januari erhålls den slutliga hyran. Det som nu är ett underskott kan då visa sig vara ett överskott beroende på när projekten blir klara och vad de kostar.

I tertialrapport 2 begärde nämnden budgetjustering om 15,4 mnkr för minskade intäkter i simhallarna motsvarande beräknat underskott eftersom intäkterna totalt sett inte återhämtat sig efter pandemin.

Ett underskott om 15,4 mnkr för el, vatten och värme redovisades i tertialrapport 2. Kostnaderna ökar kraftigt under 2023 till följd av ökade priser, främst för el men även för övriga kostnadsslag. Förvaltningen har redan genomfört flera energieffektiviseringsåtgärder och ytterligare åtgärder kommer att genomföras under året, men de kommer inte att täcka effekten av ökade priser. I samband med verksamhetsplanen för 2023 gjordes en grov uppskattning av tänkbara åtgärder, men en del har visat sig ha för stor påverkan på verksamheten och därför minskats i omfattning. Vidare har vädret under våren varit ovanligt kallt, vilket påverkat energikostnaderna negativt. Även under resten av året kommer vädret att ha en påverkan på lagd prognos.

Vidare redovisades ett överskott för intäkter för planhyror om 6,7 mnkr i tertialrapport 2. Överskottet beror främst på ökade intäkter från skolor och för evenemang.

För investeringsbudgeten redovisades ett överskott jämfört med budget om 6 mnkr i tertialrapport 2. Överskottet består dels av att utökad investeringsram för friluftsvksamhet om 1,5 mnkr avseende underhåll av Bergsundsstrands hamn som inte kommer att förbrukas. Inom långsiktig investeringsram för båtsport redovisas ett överskott om 4,5 mnkr till följd av demoleringskostnader avseende pontoner som inte kan aktiveras inom investeringsbudgeten.

Jämfört med prognosen i tertialrapport 2 har ordinarieplanhyror, framför allt från skolor avseende augusti och september minskat rätt mycket jämfört med 2022. Däremot har evenemangsplanhyror ökat lite. Detta har medfört att prognosen för planhyror sänkts med 0,5 mnkr.

## **Prognos per september**

### **Driftbudget**

I nedanstående avsnitt redovisas förändringar av prognosen jämfört med tertialrapport 2. Förändringen baseras på utvecklingen under augusti-september och nu kända förutsättningar.

Jämfört med prognosen i tertialrapport 2 har ordinarieplanhyror, framför allt från skolor avseende augusti och september minskat med 1 mnkr jämfört med 2022 och vad som ingick i prognosen i tertialrapport 2. Samtidigt har årsprognosen för evenemangsplanhyror höjts med 0,5 mnkr. Detta har medfört att prognosen för planhyror har sänkts med 0,5 mnkr.

Hur konjunkturen utvecklas framåt kan komma att påverka intäkterna för simhallarnas försäljning och lagd prognos. Intäkterna för engångskort/rabattkort har ökat med 0,5 mnkr i september jämfört med vad som ingick i prognosen för tertialrapport 2 samtidigt har intäkterna för års- och halvårskort minskat med cirka 0,5 mnkr jämfört med vad som ingick avseende september i årsprognosen i tertialrapport 2. Förvaltningen gör bedömningen att total prognos inte behöver ändras.

Inom kostnadsprognosen har vissa omdisponeringar jämfört tidigare prognos, vilket beror på att vissa fel som ingick i prognosen i tertialrapport 2 har rättats till. Prognosen för övriga kostnader har ökat med 0,5 mnkr, vilket främst beror på ökade kostnader för extra bevakning av vaktbolag samt ökade kostnader för gymhyra.

Sett till de stora prisökningar som sker och har skett behöver förvaltningen arbeta brett med effektivisering inom samtliga områden och är utöver det beroende av att intäkterna ligger i linje med nuvarande prognos.

I nedanstående tabell redovisas periodiserat utfall till och med september 2022 och 2023, bokslut 2022, justerad budget 2023 samt prognos och beräknad avvikelse 2023.

Mnkr	Bokfört till och med sept			Bokslut 2022	Justerat VP 2023	Prog- nos 2023	Skillnad VP 2023/ Progn 2023
	2022	2023	Förändring				
Personal	213,6	232,2	18,6	286,3	303,7	309,3	-5,6
El/va/värme	65,5	76,9	11,4	95,1	99,7	115,1	-15,4
Lokal- och markhyror*	361,8	448,3	86,5	493,8	601,7	605,1	-3,4
Föreningsstöd	44,3	46,9	2,6	61,7	70,9	70,9	0,0
Kapitalkostnader	24,9	30,9	6,0	34,9	40,9	42,6	-1,7
Övrigt	93,1	102,0	8,9	142,1	148,8	145,7	3,1
<b>Summa kostnader</b>	<b>803,2</b>	<b>937,2</b>	<b>134,0</b>	<b>1 113,9</b>	<b>1 265,7</b>	<b>1 288,7</b>	<b>-23,0</b>
Försäljning sim- o idrottsbhallar	103,2	125,6	22,4	143,5	181,6	166,2	-15,4
Tillfälliga lokalupplåtelse (planhyror)	76,9	87,4	10,5	112,0	116,7	122,9	6,2
Hyses- och arrende intäkter	21,6	23,5	0,1	29,1	27,3	27,3	0,0
Övrigt	13,9	16,8	2,9	10,9	13,9	28,3	14,4
<b>Summa intäkter</b>	<b>215,6</b>	<b>251,3</b>	<b>35,7</b>	<b>295,5</b>	<b>339,5</b>	<b>344,7</b>	<b>5,2</b>
<b>Netto</b>	<b>587,6</b>	<b>685,9</b>	<b>98,3</b>	<b>818,4</b>	<b>926,2</b>	<b>944,0</b>	<b>-17,8</b>
<i>Varav:</i>							
<i>Underskott självkostnadshyror FN</i>							-2,4
<i>Begärd budgetjustering, minskade intäkter</i>							-15,4

## Investering

Prognosen per september innebär ingen förändring jämfört med tertrialrapport 2. Ett överskott om 6,0 mnkr redovisas fortfarande.