



Handläggare: Ingrid Widegren  
Telefon: 508 38 378

Till  
Idrottsnämnden 2008-11-18      Nr 8

## Månadsrapport oktober 2008

### Förslag till beslut

Förvaltningen föreslår att idrottsnämnden beslutar följande.

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Inger Båvner  
Förvaltningschef

### Månadsrapport oktober 2008 för idrottsnämnden

Förvaltningens månadsprognos för oktober grundar sig på tertialrapport 2 2008 och prognosen visar en ekonomi i balans.

#### Driftbudget

Totalt inklusive kapitalkostnader beräknas ett nettoöverskott om 8,8 mnkr. Inom driftbudgeten beräknas ett underskott om 2,2 mnkr, medan en preliminär beräkning av kapitalkostnaderna visar ett överskott om cirka 11 mnkr. Underskottet för drift beror på planerad användning av intraprenadens resultatfond.

I samband med tertialrapport 2 har vissa om-disponeringar av budgeten gjorts. Flera avdelningars intäktsbudget har ökat utifrån den prognos som gjordes i tertialrapport 2.

(mnkr)	Kostnader			Intäkter			Netto Av- vikelse
	Just VP 2008	Års- progn 2008	Av- vikelse	Just VP 2008	Års- progn 2008	Av- vikelse	
<b>Drift</b>	<b>578,7</b>	<b>580,8</b>	<b>-2,1</b>	<b>251,2</b>	<b>251,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-2,2</b>
Nämnd, förvaltningsledning, administrativa avd, förvaltnings- gemensamt och projekt	38,3	37,7	0,6	1,3	0,7	-0,6	0,0
Förenings- och beställaravd	78,0	78,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0
Driftavdelning idrott inne	179,6	181,9	-2,3	167,9	169,6	1,7	-0,6
Driftavdelning idrott ute	161,9	164,8	-2,9	48,1	48,8	0,7	-2,2
Planeringsavdelningen	28,5	28,5	0,0	15,4	15,4	0,0	0,0
Fastighetsavdelningen	34,9	35,7	-0,8	8,7	8,6	-0,1	-0,9
Fastighetsunderhåll	49,7	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
O fördelade anslag	7,8	4,5	3,3	1,8	0,0	-1,8	1,5
<b>Kapitalkostnader</b>	<b>206,2</b>	<b>195,2</b>	<b>11,0</b>				<b>11,0</b>
Avskrivningar	108,2	102,2	6,0				6,0
Internränta	98,0	93,0	5,0				5,0
<b>Totalt inkl. kapitalkostnader</b>	<b>784,9</b>	<b>776,0</b>	<b>8,9</b>	<b>251,2</b>	<b>251,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>8,8</b>
Resultatdisp. intraprenaden							-2,2
<b>Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:</b>							<b>0,0</b>

### Drift

Totalt beräknas ett nettounderskott för driftbudgeten om 2,2 mnkr exklusive kapitalkostnader. Underskottet kommer att täckas av uttag från intraprenadens resultatfond från tidigare år.

Kostnaderna för förvaltningsgemensamt inrymmer den del av utbetalt skadestånd till Medic som inte täcks av avsatta medel i tidigare bokslut. Förenings- och beställaravdelningen har fått en utökad intäktsbudget jämfört med verksamhetsplanen på grund av ökade hyresintäkter för skolgymnastiksalen.

Nettounderskottet för driftavdelningen idrott ute beror på att intraprenaden utomhus västerort beräknas använda cirka 2,2 mnkr av sin ackumulerade resultatfond på 3,4 mnkr. Intäktsbudgeten för innerstaden har ökat jämfört med verksamhetsplanen främst beroende på ökade intäkter för evenemang.

Driftavdelningen idrott inne uppvisar ett nettounderskott beroende på att några enheter har högre kostnader än budget till följd av ökat antal besök. Intäkterna beräknas bli 1,7 mnkr högre än prognostiserat i tertialrapport 2. Detta beror främst på att entréintäkterna för september var mycket höga jämfört med samma period 2007. Prognosen för entréintäkter innebär en ökning med cirka 12 procent under 2008. För perioden januari till och med oktober har entréintäkterna ökat med 11 procent trots att Husbybadet var stängt i början av året. Viss osäkerhet präglar fortfarande prognosen och utvecklingen för respektive anläggning följs löpande under resten av året.

Fastighetsavdelningen har fått en ökad intäktsbudget på grund av en försäkringsutbetalning. Underskottet på kostnadssidan beror främst för ökade kostnader för lokaler och personal.

Budgeten för ofördelade anslag används som en regleringspost för att täcka upp befarade underskott samt för att täcka den osäkerhet som fortfarande finns främst gällande simhallarnas entréintäkter. Jämfört med månadsprognosen för september så har justerat VP 2008 ökats med 8,4 mnkr, vilket motsvarar begärd omslutningsförändring i tertialrapport 2.

#### Kapitalkostnader

För kapitalkostnader beräknas liksom i tertialrapport 2 ett överskott om cirka 11,0 mnkr jämfört med budget, bl.a. på grund av ytterligare förskjutning inom projektet af Chapman.

### Investeringar

Nämndens investeringsbudget för 2008 uppgår till totalt 325,0 mnkr. Förvaltningens prognos baseras på projektledarnas bedömning och visar ett beräknat nettoöverskott om 35 mnkr. Överskottet som är något större än vad som beräknades i tertialrapport 2 består dels av minskade utgifter om 18,1 mnkr på grund av förskjutningar inom flera projekt, och dels av ökade inkomster om 16,9 mnkr. Inkomsterna består huvudsakligen av ersättning från trafikkontoret för tillgänglighetsåtgärder m.m., statsbidrag samt beräknad ersättning inom Idrottslyftet.

mnkr	Reviderad VP 2008	Beräknade utgifter 2008	Beräknade inkomster 2008	Prognos netto- avvikelse
Reinvesteringar	60,8	62,7	1,6	-0,3
Af Chapman	17,0	13,5	0,0	3,5
Exploateringsprojekt	14,0	16,1	0,0	-2,1
Ridanläggningar	17,0	19,8	0,0	-2,8
Skolidrottshallar	43,0	33,2	0,0	9,8
Idrottshallar vid skolor	1,5	1,5	0,0	0,0
Modernisering av badanläggningar	51,8	45,5	0,0	6,3
Upprustning idrottsplatser	98,0	99,7	5,1	3,4
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	9,0	9,0	0,0
Övriga anläggningar	4,7	5,9	1,2	0,0
Ofördelat/reserv	17,2	0,0	0,0	17,2
<b>Summa investeringar</b>	<b>325,0</b>	<b>306,9</b>	<b>16,9</b>	<b>35,0</b>

I reviderad verksamhetsplan för 2008 har de avvikelser som beräknades i tertialrapport 2 inarbetats som omDispositioneringar. Därefter har ytterligare omDispositioneringar gjorts på grund av tillkommande förskjutningar och fördyringar. I samband med tertialrapport 2 föreslogs att det beräknade nettoöverskottet reserveras för överföring till 2009.

Förvaltningens förslag till omdisponeringar innebär följande förändringar mellan de olika anslagsgrupperna:

Reviderad verksamhetsplan per anslag	VP 2008 Utgifter	Omdisponeringar	Justerad VP 2008
Reinvesteringar	52,2	8,6	60,8
Af Chapman	8,3	8,7	17,0
Exploateringsprojekt	21,5	-7,5	14,0
Ridanläggningar	26,3	-9,3	17,0
Skolidrottshallar	43,0	0,0	43,0
Idrottshallar vid skolor	15,0	-13,5	1,5
Modernisering av badanläggningar	36,0	15,8	51,8
Upprustning idrottsplatser	110,6	-12,6	98,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	0,0	0,0
Övriga anläggningar	7,0	-2,3	4,7
Ofördelat/reserv	5,1	12,1	17,2
<b>Summa investeringar</b>	<b>325,0</b>	<b>0,0</b>	<b>325,0</b>

## Bilaga

Specificering av reviderad investeringsplan 2008