

Handläggare: Ingrid Widegren  
Telefon: 508 28 378

Till  
idrottsnämnden

## **Månadsrapport per mars 2010**

### **Förslag till beslut**

Idrottsförvaltningen föreslår att idrottsnämnden beslutar följande.

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Inger Båvner  
Förvaltningschef

Inga-Lill Hultin  
Chef för administrativa avdelningen

Förvaltningens månadsprognos till och med mars grundar sig på bokslut 2009, kända förändringar i budget 2010 och utfall till och med mars. I följande text lämnas kommentarer till förvaltningens resultat fördelat på drift, kapitalkostnader och investeringar. Vad gäller resultatet för driftbudgeten har inga större förändringar skett jämfört med månadsprognosen för februari.

### Drift

Totalt, exklusive kapitalkostnader, beräknas ett nettounderskott för 2010 om 1,0 mnkr. Underskottet motsvaras av planerad användning av intraprenadens resultatfond. Prognosen, som inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2010, visar en ekonomi i balans.

Förvaltningen har haft högre kostnader och lägre intäkter än budgeterat t.o.m. mars. Detta förklaras till stor del av det kalla vädret med mycket snö. Förvaltningen har haft ökade kostnader för snöröjning av tak, bortforsling av snö m.m. Avvikelsen på intäktsidan jämfört med 2009 beror på att planhyror för vinterfotboll har uteblivit och på minskad försäljning av årskort för sim- och idrottshallarna.

Intäkts- och kostnadsutvecklingen kommer att följas noga varje månad. Till följd av det ekonomiska resultatet t.o.m. mars kommer samtliga avdelningar och enheter att genomföra nödvändiga besparingsåtgärder för att inrymma verksamheten inom tilldelad budgetram.

I prognosen inryms en reserv om 8,8 mnkr. Reserven ska täcka eventuellt minskade intäkter och/eller oförutsedda kostnader under 2010. I och med utfallet till och med mars har reserven redan minskat kraftigt. En genomgång kommer att göras av vilka ytterligare besparingsåtgärder som är möjliga. Syftet med denna genomgång är att det ska finnas en beredskap att möta en eventuell fortsatt minskning av intäkterna. Inför tertialrapport 1 kommer ekonomigenomgångar att hållas med samtliga enheter, dessa kommer troligen att resultera i en relativt stor sänkning av intäktsprognosen.

Driftavdelning idrott ute redovisar ökade kostnader för bortforsling av snö från Zinkensdams IP samt ökade kostnader för hyra för nya bodar på Östermalms IP. Fastighetsavdelningen redovisar betydande ökade kostnader för snöröjning av tak. Detta är kostnader som inte kommer att kunna inrymmas inom respektive avdelnings budgetram. Budgetmedel måste således tillföras från den reserv som avsattes i verksamhetsplan 2010.

Sim- och idrottshallarna har haft höga uppvärmningskostnader under januari till och med mars p.g.a. det kalla vädret. Dessa merkostnader täcks av lägre kostnader för el på driftavdelning idrott ute i och med att det inte gått åt lika mycket el för att upprätthålla en bra iskvalitet. Energikostnaderna totalt för perioden motsvarar budget. Det kalla vädret i mars har medfört en merkostnad för uppvärmning av fotbollsplanen på Stockholms stadion. Det finns en osäkerhet gällande årsprognosen för energikostnader eftersom upphandling av el pågår och elpriset fr.o.m.

andra kvartalet är okänt. Budgeten för 2010 bygger på att det blir ett lägre elpris än 2009.

Jämfört med 2009 kommer intäkterna för vinterfotbollsplaner att minska med ca 2-2,5 mnkr under januari-mars. Det är ännu för tidigt att säga något om utvecklingen av intäkterna för övriga planhyror och simskola. Storleken på dessa intäkter förväntas i nuläget att bli som budgeterat.

### Sim- och idrottshallarnas försäljning

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter, exklusive simskola och kurser, t.o.m. mars har minskat med ca 2,5 mnkr jämfört med 2009. Intäktsminskningen avser främst hel- och halvårskort. Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort t.o.m. mars 2009 och 2010 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2009	2010	Antal	%
Badårskort	2 116	2 151	35	2%
Simhallskort	2 473	2 366	-107	-4%
Träningspasset gruppträning	510	374	-136	-27%
Träningspasset gym	1 872	1 537	-335	-18%
Träningspasset gym och gruppträning	1 727	1 560	-167	-10%
Träningspasset halvår	269	283	14	5%
Ytterstadspasset gruppträning	732	649	-83	-11%
Ytterstadspasset gym	2 715	2 756	41	2%
Ytterstadspasset gym och gruppträning	1 453	1 461	8	1%
Ytterstadspasset halvår	1 619	1 623	4	0%
<b>Total</b>	<b>15 486</b>	<b>14 760</b>	<b>-726</b>	<b>-5%</b>

Eriksdalsbadet står för en stor del av nedgången, ca 500 kort. En bidragande orsak kan vara att badet börjar närma sig sitt kapacitetstak.

Försäljningen av engångskort och rabattkort har också minskat jämfört med 2009. Vintervädret med mycket snö under lång tid kan ha påverkat antalet besök eftersom många kunder ägnat sig åt vinteraktiviteter istället.

Budget 2010 innebär att försäljningsintäkterna ska öka med 6,5 mnkr jämfört med 2009 och i budget 2010 budgeterades enbart effekten av en prisökning, ca 4 mnkr. Förvaltningen budgeterade ingen volymökning men utfallet för 2009 gör att det nu krävs en volymökning för att uppnå nollresultat. För att budgeten ska hålla, hänsyn taget till intäktsminskningen t.o.m. mars, måste intäkterna för april-december öka med ca 8,5 mnkr. Detta kan bli svårt att uppnå eftersom de största intäktsförändringarna brukar ske i början av respektive termin. En relativt stor andel av årets intäkter uppstår under dessa månader. Risken är således stor att en betydande del av reserven kommer att behöva tas i anspråk.

**Kapitalkostnader**

För kapitalkostnader, dvs. avskrivningar och intern ränta, beräknas totalt ingen avvikelse. Preliminärt beräknas endast ett mindre underskott för avskrivningar och motsvarande överskott för intern ränta.

Tabellen nedan visar justerad budget, prognos och avvikelse per avdelning samt redovisning av förvaltningens kapitalkostnader.

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto Av- vikelse
	Bud- get 2010	Prog- nos 2010	Av- vikelse	Bud- get 2010	Prog- nos 2010	Av- vikelse	
<b>Drift</b>	<b>576,9</b>	<b>577,9</b>	<b>-1,0</b>	<b>268,3</b>	<b>268,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>
Nämnd och förvaltningsledning	3,4	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administrativa avdelningen	12,8	12,8	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	37,0	37,0	0,0	5,3	5,3	0,0	0,0
Förenings- och beställaravdelningen	65,6	65,6	0,0	3,0	3,0	0,0	0,0
Driftavdelning idrott inne	192,6	192,6	0,0	187,3	187,3	0,0	0,0
Driftavdelning idrott ute	162,4	163,4	-1,0	51,9	51,9	0,0	-1,0
Planeringsavdelningen	27,5	27,5	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0
Fastighetsavdelningen inkl. lokaler	33,8	33,8	0,0	5,7	5,7	0,0	0,0
Fastighetsunderhåll	41,8	41,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kapitalkostnader</b>	<b>217,7</b>	<b>217,7</b>	<b>0,0</b>				<b>0,0</b>
Avskrivningar	128,0	128,0	0,0				0,0
Internränta	89,7	89,7	0,0				0,0
<b>Totalt inkl. kapitalkostnader</b>	<b>794,6</b>	<b>795,6</b>	<b>-1,0</b>	<b>268,3</b>	<b>268,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>
Resultatdisp. intraprenaden							1,0
<b>Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:</b>							<b>0,0</b>

**Investeringar**

Nämndens nettoinvesteringsbudget uppgår till totalt 250 mnkr under 2010. I samband med verksamhetsplanen begärde nämnden att det beräknade överskottet 2009 skulle ombudgeteras 2010. Kommunstyrelsen valde att hänskjuta frågan om budgetjusteringar i samband med beslut om nämndernas verksamhetsplaner till kommunfullmäktige, varför budgeten ännu inte har justerats. Enligt beslutsunderlaget föreslås att nämndens investeringsbudget utökas med 26,5 mnkr, vilket motsvarar

det redovisade överskottet i bokslut 2009. I tabellen nedan redovisas reviderad verksamhetsplan, exklusive begärd ombudgetering.

Förvaltningen beräknar i nuläget ingen nettoavvikelse för investeringar. Huvuddelen av projekten beräknas kunna genomföras i enlighet med verksamhetsplanen, men vissa omdisponeringar har gjorts. På grund av fördyringar har delar av den pågående ombyggnationen av Tensta sim- och idrottshall förskjutits till 2011, och cirka 9 mnkr har omdisponerats till andra projekt, bland annat upprustning av omklädningsrum i Högdalens sim- och idrottshall. I bilaga 1 redovisas en specifikation av reviderad investeringsbudget 2010.

*Sammanställning verksamhetsplan, omdisponeringar, beräknat utfall och beräknad avvikelse*

	VP 2010	Omdisponeringar	Reviderad VP 2010	Beräknat utfall 2010	Beräknad avvikelse
<b>Utgifter</b>					
Exploateringsprojekt	15,2	0,1	15,3	15,3	0,0
Ridanläggningar	14,1	0,0	14,1	14,1	0,0
Idrottshallar	135,6	0,0	135,6	135,6	0,0
Badanläggningar	28,9	-3,0	25,9	25,9	0,0
Idrottsplatser	35,4	2,0	37,4	37,4	0,0
Energibesparande åtgärder	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
Övriga anläggningar	7,5	0,0	7,5	7,5	0,0
Inventarier, maskiner, mindre åtg	3,3	0,0	3,3	3,3	0,0
Ofördelat anslag	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0
<b>Summa utgifter</b>	<b>260,0</b>	<b>0,0</b>	<b>260,0</b>	<b>260,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Inkomster</b>					
Idrottslyftet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Idrottsplatser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
<b>Summa inkomster</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>250,0</b>	<b>0,0</b>	<b>250,0</b>	<b>250,0</b>	<b>0,0</b>

## Bilaga

Specificering av reviderad investeringsplan 2010