



Handläggare: Ingrid Widegren
Telefon: 08-508 28 378

Till
idrottsnämnden

Månadsrapport per maj 2012

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
Förvaltningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos för maj grundar sig på tertialrapport 1 2012, kända förändringar samt utfall till och med maj. Årsprognosen för driftbudgeten innebär ett nettounderskott jämfört med budget om 5,5 mnkr, vilket motsvaras av begärd budgetjustering avseende ökade hyreskostnader i tertialrapport 1.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Detta gäller bland annat beräknad effekt av genomförd taxehöjning för planhyror.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 10,0 mnkr under 2012. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

I följande text lämnas kommentarer till förvaltningens resultat fördelat på drift och investeringar.

Drift

Årsprognosen grundar sig på tertialrapport 1, kända förändringar 2012 samt utfall till och med maj. Prognosen visar totalt en budget i balans, förutsatt att begärd budgetjustering i tertialrapport 1 om 5,5 mnkr för ökade hyreskostnader beviljas. Vissa avvikelser redovisas baserat på utfallet till och med maj och andra nu kända förändrade förutsättningar. Dessutom innehåller prognosen en utökning av föreningsstödet med 2,0 mnkr jämfört med verksamhetsplanen för 2012. Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplanen, vilket motsvarade effektiviseringskraven i KF-budgeten.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer en osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Detta gäller bland annat beräknad effekt av genomförd taxehöjning för planhyror, samt osäkerhet om hur stora intäkterna kommer att bli under hösten när Farsta sim- och idrottshall öppnar i augusti efter att ha varit stängd för upprustning sedan maj 2011. Det har inte varit möjligt att inrymma reserver i budgeten/prognosen för att täcka dessa osäkerheter, däremot kommer samtliga enheter att vara återhållsamma så långt som möjligt vad gäller inköp, konsultationer, återbesättande av anställningar, vikarier med mera.

Personalkostnader

Förvaltningens personalkostnader till och med maj har minskat med cirka 3,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2011. Med hänsyn taget till att flera tjänster överfördes till fastighetskontoret den 15 februari 2011, samt att Farsta sim- och idrottshall har varit stängd från och med maj 2011, så är den faktiska minskningen endast cirka 0,9 mnkr. Därutöver har genomförda besparingsåtgärder även täckt effekterna av 2011 års lönerrevision. Ytterligare besparingar inryms i prognosen för personalkostnaderna för att få en budget i balans även 2012.

Energikostnader

Bokförda energikostnader till och med maj 2012 är 1,6 mnkr lägre än för motsvarande period 2011. Det är elkostnaderna som har minskat vilket främst beror på ett högt elpris i början av 2011. Staden saknade ett avtalat pris för el under hela 2011, och från och med 1 januari 2012 har staden åter ett gällande avtal. Det medför att osäkerheten gällande energikostnaderna inte kommer att vara lika stor som under 2011.

I verksamhetsplan 2012 avsattes 87,0 mnkr för energikostnader. I nuvarande prognos ingår ett beräknat överskott för energikostnader om cirka 4 mnkr, men jämfört med utfallet för 2011 innebär prognosen däremot en ökning med cirka 1 procent.





Sim- och idrottshallarnas försäljning

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter till och med maj har ökat med cirka 1,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2011. Försäljningen för Farsta sim- och idrottshall samt Tensta sim- och idrottshall har påverkats av periodvisa stängningar. Exklusive dessa anläggningar har försäljningsintäkterna för övriga anläggningar ökat med cirka 2,8 mnkr, i ökningen ingår en minskning av intäkterna för försäljning av kurser med cirka 0,9 mnkr. Minskningen av intäkterna för kurser beror främst på ändrad periodicitet i redovisningen.

Intäkterna för försäljning av årskort och halvårskort till och med maj har ökat med 0,7 mnkr (1,2 mnkr exklusive Farsta och Tensta) jämfört med motsvarande period 2011. Samtidigt har intäkterna för försäljning av engångs- och rabattkort till och med maj ökat med 0,7 mnkr (1,2 mnkr exklusive Farsta och Tensta). Däremot har intäkterna för autogiro (månadsdragningar) minskat med 0,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2011.

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med maj 2011 och 2012 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2011	2012	Antal	%
Badårskort	2 901	3 474	573	20%
Simhallskort	2 887	2 705	-182	-6%
Träningspasset gruppträning	401	445	44	11%
Träningspasset gym	1 644	1 602	-42	-3%
Träningspasset gym och gruppträning	2 047	2 086	39	2%
Träningspasset halvår	457	677	220	48%
Ytterstadspasset gruppträning	679	653	-26	-4%
Ytterstadspasset gym	3 105	2 876	-229	-7%
Ytterstadspasset gym och gruppträning	2 139	2 628	489	23%
Ytterstadspasset halvår	1 578	1 289	-289	-18%
Total	17 838	18 435	597	3%

Under maj månad har försäljningen ökat med 36 kort jämfört med samma månad 2011.

Farsta sim- och idrottshall har sålt 376 kort färre och Tensta sim- och idrottshall 489 kort fler än under motsvarande period 2011, vilket är en effekt av att dessa bad har varit stängda periodvis under 2011 och 2012. Detta innebär att övriga anläggningar har sålt 484 kort fler än under 2011, vilket motsvarar en ökning med 2,8 procent. Det är framför allt försäljningen av badårskort som ökat på övriga



anläggningar, medan försäljningen av övriga träningskort har minskat. Vid sidan av ovan nämnda anläggningar uppvisar Eriksdalsbadet störst ökning och Skärholmens sim- och idrottshall störst minskning jämfört med 2011.

Budgeten för sim- och idrottshallarnas försäljning innebär att intäkterna måste öka med cirka 9,7 mnkr under året jämfört med bokslut 2011. I denna ökning ingår en ökning om cirka 2,7 mnkr avseende Farsta sim- och idrottshall som öppnar i augusti efter upprustning, samt en ökning om cirka 2,2 mnkr avseende Kronobergsbadet som var stängt under hösten 2011. Nuvarande prognos är sänkt med 1,2 mnkr jämfört med budget.

Vad gäller intäkterna för samtliga korttyper (entrébiljetter) måste dessa öka med cirka 3 procent under juni-december (exklusive Farsta och Tensta) för att den sänkta årsprognosen ska hålla. Detta är att jämföra med perioden januari-maj då dessa intäkter har ökat med cirka 4 procent.

I beräknad intäktsökning 2012 jämfört med bokslut 2011 ingår även en beräknad ökning av intäkterna för simskola. Dessa var lägre än normalt 2011 till följd av lägre beläggning under hösten. Den minskade beläggningen var en effekt av införandet av ett nytt bokningssystem.

Intäkter för planhyror

Under hösten 2011 avslutade förvaltningen ett projekt som har skapat en integration mellan Booking, förvaltningens bokningssystem för idrottshallar, fotbollsplaner med mera, och Agresso, stadens ekonomisystem. En följd av projektet är att förvaltningen har övergått till månadsfakturering i efterskott från och med juli 2011. Tidigare har planhyrorna fakturerats terminsvis i förskott. Detta innebär att en jämförelse inte kommer att kunna göras under våren med bokförda planhyror föregående år.

Budgeten för planhyror 2012 uppgår till 74,0 mnkr vilket innebär en ökning med 21,4 mnkr jämfört med bokslut 2011. Av ökningen utgör 21,0 mnkr beräknad effekt av taxehöjningar som genomförs under 2012. Viss osäkerhet finns gällande hur stor den slutliga effekten av taxehöjningen blir på intäkterna. Osäkerheten beror dels på att det är oklart hur efterfrågan kommer att påverkas av taxehöjningen och dels på att de statistikrapporter som finns att tillgå inte är anpassade för att räkna på effekter av taxehöjningar. Det medförde att den budgeterade effekten av taxehöjningen beräknades schablonmässigt.



Årsprognos per stab/avdelning jämfört med budget

Tabellen nedan visar justerad budget, prognos och avvikelse per avdelning.

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	VP 2012	Prog- nos 2012	Av- vikelse	VP 2012	Prog- nos 2012	Av- vikelse	
Förvaltningsledning och nämnd	6,3	6,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunikationsstaben	5,9	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arena 1912-2012 (projekt)	9,1	9,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stab för upphandling och avtal	11,1	11,1	0,0	0,5	2,7	2,2	2,2
Stab för idrott och folkhälsa	53,8	55,8	-2,0	1,6	1,6	0,0	-2,0
- varav föreningsstöd	44,7	46,7	-2,0	1,6	1,6	0,0	-2,0
Planeringsstaben	22,0	22,6	-0,6	12,1	12,1	0,0	-0,6
Driftavdelningen	285,1	281,1	4,0	236,8	229,0	-7,8	-3,8
- varav underhåll	41,3	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav fastighetsdrift	14,6	14,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav övrigt	229,2	225,2	4,0	236,8	229,0	-7,8	-3,8
Idrottsplatser västerort (intraprenad)	28,8	30,1	-1,3	5,9	6,9	1,0	-0,3
Avdelningen för verksamhetsstöd	9,8	10,4	-0,6	0,0	0,0	0,0	-0,6
Förvaltningsgemensamt	361,8	363,5	-1,7	21,1	22,1	1,0	-0,7
- varav hyror	265,7	270,6	-4,9	13,8	14,8	1,0	-3,9
- varav energikostnader	74,9	70,9	4,0	0,0	0,0	0,0	4,0
- varav övrigt	21,2	22,0	-0,8	7,3	7,3	0,0	-0,8
Kapitalkostnader	26,6	26,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	820,3	822,5	-2,2	278,0	274,4	-3,6	-5,8
Resultatdisposition intraprenaden							0,3
Begärda budgetjusteringar T1							
Ökade hyreskostnader (FSK)							5,5
Totalt efter resultatdisposition och budgetjustering:							0,0

I följande text lämnas kommentarer för respektive stab/avdelning där avvikelse redovisas.

Stab för idrott och folkhälsa

För kostnadssidan redovisas ett underskott om 2,0 mnkr jämfört med budget, vilket beror på en utökning av föreningsstödet jämfört med verksamhetsplanen för 2012.

Planeringsstaben

Det redovisade underskottet om 0,6 mnkr beror på ökade kostnader för bidrag till finansiering av installation av spolplattor vid vissa båtuppläggningsplatser.



Driftavdelningen

Minskningen av intäkterna jämfört med budget baseras på sim- och idrottshallarnas försäljning till och med april. Hänsyn har tagits till att driften av Högdalens sim- och idrottshall upphandlats, med resultatet att Attic Sverige AB tar över driften från och med 1 juli 2012. I och med att även förvaltningens kostnader minskar till följd av upphandlingen begär nämnden en omslutningsförändring för detta, det vill säga sänkt intäkts- och kostnadsbudget. Detta förklarar även de minskade kostnaderna jämfört med budget totalt för driftavdelningen. Intäkts- och kostnadsminskningen beror på att förvaltningen endast ansvarar för driften av Högdalens sim- och idrottshall första halvåret 2012.

Utöver ovanstående ingår ökade intäkter för planhyror i prognosen jämfört med budget, ökningen återfinns inom idrottsplatser i innerstaden och beror på utökad verksamhet.

Intraprenaden idrottsplatser i västerort

Intraprenaden redovisar ökade intäkter om 1,0 mnkr jämfört med budget. Detta motsvaras av ökade kostnader. Därutöver planerar intraprenaden att använda 0,3 mnkr av sin resultatfond, vilket medför ett redovisat nettounderskott om 0,3 mnkr för 2012.

Avdelningen för verksamhetsstöd

För kostnader beräknas ett underskott om 0,6 mnkr, vilket beror på högre beräknade personalkostnader än budgeterat.

Förvaltningsgemensamt

För hyreskostnader beräknas totalt ett underskott om 4,9 mnkr. Underskottet orsakas av ökade hyreskostnader till fastighetsnämnden om 5,5 mnkr utöver underlag till budget för 2012. Därutöver beräknas minskade kostnader om 0,6 mnkr på grund av kompensation för att Kronobergsbadet hölls stängt under hösten 2011, och ökade intäkter för hyror och arrenden om cirka 1 mnkr. Dessa överskott beräknas täcka delar av beräknade underskott inom avdelningar och staber.

Under mars månad aviserade fastighetskontoret att hyror om ytterligare 5,5 mnkr, utöver tidigare lämnat underlag, kommer att debiteras under 2012. I budgeten uppgår hyreskostnaderna för de fastigheter som överfördes 2011/2012 till totalt 224,3 mnkr. Enligt fastighetskontorets prognos uppgår dessa hyreskostnader, efter korrigerings av beräknade tilläggshyror 2012, till sammanlagt 229,8 mnkr. I fastighetskontorets hyresunderlag, som låg till grund för idrottsnämndens budget och verksamhetsplan för 2012, beräknades att tilläggshyror för de pågående projekten i Farsta sim- och idrottshall, Stadion och Sätra ridanlägg-



ning skulle tas ut först från och med januari 2013. Tidpunkten för start av debitering av tilläggshyrorna för dessa projekt har nu tidigarelagts. Förvaltningens möjligheter att inrymma ökade hyreskostnader i den omfattningen under innevarande år, när kostnaderna inte ingick i förutsättningarna för budgeten, är mycket små. Enligt förvaltningens bedömning kan de ökade hyreskostnaderna inte inrymmas inom nämndens budget, och en budgetjustering med 5,5 mnkr begärdes i samband med tertialrapport 1.

För energikostnader beräknas ett överskott om 4,0 mnkr jämfört med budget. Prognosen för energikostnaderna innehåller en viss osäkerhet.

I övrigt redovisas ett underskott för kostnader om 0,8 mnkr, vilket främst beror på engångskostnader avseende flytten av förvaltningskontoret till Älvsjö samt att ospecificerade besparingar som ingick i verksamhetsplanen inte längre ingår i prognosen.

Investeringar

Nämndens investeringsbudget uppgår till 10,0 mnkr och avser anskaffning av inventarier och maskiner. Ingen avvikelse beräknas för utgifterna.
