

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

Månadsrapport per februari 2015

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
FörvaltningschefCarina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per februari grundar sig på bokslut 2014, kända förändringar samt utfall till och med februari. Därutöver har ekonomienheten haft budgetgenomgångar med driftavdelningen under februari, där alla enhetschefer deltagit. Årsprognosen, efter resultatdispositioner och beräknad budgetjustering, innebär ingen nettoavvikelse jämfört med budget.

Vissa förändringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information samt analysen av verksamhetsberättelse 2014. Därutöver har en mer detaljerad fördelning av budgeten gjorts jämfört med fördelningen i verksamhetsplan 2015.

I stadsledningskontorets tjänsteutlåtande ”Avstämning av mål och budget 2015” (justeringsärende) föreslås att idrottsnämnden beviljas budgetjustering med totalt 53,5 mnkr för minskade kostnader och 1,7 mnkr för ökade intäkter. Budget och prognos i

denna månadsrapport grundas på detta förslag. Beslut kommer att fattas av kommunfullmäktige under mars.

Totala intäkter från försäljning av årskort, halvårskort och engångskort under perioden januari-februari har minskat med 1,1 mnkr (4,7 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Sålda års- och halvårskort till och med februari har minskat med 1 079 kort 2015, vilket innebär en minskning med 12,1 procent.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 48,4 mnkr under 2015. I förslaget till justeringsärende beviljas nämnden ökade utgifter med 21,4 mnkr. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året.

I tjänsteutlåtandet lämnas kommentarer till förvaltningens resultat, fördelat på drift och investeringar.

Drift

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2015. Ett underskott om 3,4 mnkr redovisas jämfört med budget. Underskottet motsvaras av planerat uttag ur resultatfonden. Enheten idrottsplatser i västerort upphörde som intraprenad vid årsskiftet och resultatfonden övergår därmed till nämnden 2015. Efter resultatdispositioner redovisas ingen avvikelse jämfört med budget.

Förvaltningens personalkostnader till och med februari har ökat med cirka 0,5 mnkr, vilket motsvarar 1,4 procent, jämfört med motsvarande period 2014. Årsprognosen för personalkostnader för hela 2015 är cirka 233,9 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 10,9 mnkr (4,9 procent) jämfört med bokslut 2014.

Bokförda energikostnader till och med februari, avser ungefär kostnaderna för januari, har ökat med 0,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2014. Ökningen beror på högre kostnader för fjärrvärme, framför allt för Eriksdalsbadet.

Årsprognos 2015 för energikostnaderna uppgår till 81,1 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,1 mnkr jämfört med bokslut 2014. Ökningen beror främst på Nälstabadet där ett temporärt tält

kommer att uppföras hösten 2015. Viss osäkerhet inryms i prognosen.

Årsprognosen för intäkt av planhyror 2015 uppgår till 100,3 mnkr, vilket innebär en ökning med 1,3 mnkr jämfört med bokslut 2014. Ökningen beror främst på nya idrottshallar. Viss osäkerhet finns fortfarande om hur stora intäkterna för utökningen av idrottshallar blir. Bokförda planhyror till och med februari, avser ungefär intäkterna för januari, har minskat med 0,3 mnkr. Minskningen avser främst idrottshallar inom enheterna idrott sydost och sydväst samt Stora Mossens IP som vardera minskat cirka 0,2 mnkr.

Inga förändringar jämfört med budget beräknas för hyreskostnader och hyresintäkter.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med februari 2014 och 2015 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2014	2015	Antal	%
Eriksdalsbadet	2 371	2 305	-66	-3%
Farsta sim- och idrottshall	634	651	17	3%
Forsgrénsska badet	1 146	1 090	-56	-5%
GIH-badet	187	230	43	23%
Husbybadet	435	447	12	3%
Kampementsbadet	0	0	0	0%
Kronobergsbadet	317	0	-317	-100%
Liljeholmsbadet	54	35	-19	-35%
Nälstabadet	0	0	0	0%
Sandsborgsbadet	141	138	-3	-2%
Skärholmens sim- och idrottshall	579	575	-4	-1%
Tensta sim- och idrottshall	468	398	-70	-15%
Vällingby sim- och idrottshall	895	717	-178	-20%
Västertorps sim- och idrottshall	994	1 020	26	3%
Åkeshovs sim- och idrottshall	682	218	-464	-68%
Totalt	8 903	7 824	-1 079	-12,1%
Totalt exklusive Kronoberg och Åkeshov	7 904	7 606	-298	-3,8%

Antalet sålda kort för perioden januari-februari 2015 har minskat med 1 079. Undantas Kronobergsbadet som är stängt och Åkeshovs sim- och idrottshall som börjat sälja månadskort inför reno-

veringen, så har försäljningen av badårskort ökat något. Däremot har försäljningen av samtliga kort där träning ingår minskat.

Sim och idrottshallarnas periodiserade intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med februari har minskat med 1,1 mnkr (4,7 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Totala intäkter från försäljning januari-februari minskade med 0,9 mnkr (3,2 procent) totalt och 0,7 mnkr exklusive Kronobergsbadet och Åkeshovs sim- och idrottshall.

Årsprognosen för intäkter 2015 är 118,7 mnkr, vilket innebär en minskning med 3,6 mnkr jämfört med bokslut 2014. Exklusive Kronobergsbadet och Åkeshovs sim- och idrottshall ingår en ökning om 0,7 mnkr. Periodiserade intäkter 2015 från försäljning föregående år är 0,7 mnkr lägre än vad motsvarande summa var 2014. Årsprognosen innebär att intäkterna avseende 2015 från försäljning mars-december, undantaget ovan nämnda anläggningar, måste öka med 0,5 mnkr (0,7 procent) jämfört med motsvarande period 2014.

Årsprognos per avdelning jämfört med budget

Vissa mindre justeringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen på avdelningsnivå i verksamhetsplan 2015. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information samt analysen av verksamhetsberättelse 2014. Total budget 2015 har minskats med ej beviljade budgetjusteringar i förslaget till justeringsärende jämfört med budgeten i verksamhetsplan 2015. Minskningen avser 1,0 mnkr för Järvalyftet idrott, 3,0 mnkr för hyra av Olympen och 1,7 mnkr för hyra av idrottshall i Folksamhuset.

Utöver begärda budgetjusteringar föreslås i justeringsärendet även att idrottsnämndens budget ökar med 3,0 mnkr för bidrag till DN-galan.

De budgetjusteringar som inte beviljas nämnden, enligt förslaget till justeringsärende, förutom hyra för idrottshall i Folksamhuset, kommer att inrymmas inom budget genom omDispositionering av budgetmedel inom förvaltningsgemensamt. På grund av renovering kommer idrottshallen i Folksamhuset vara möjlig att hyra först vid årsskiftet 2015/2016.

Budgeten har fördelats på en mer detaljerad nivå jämfört med den fördelning som gjordes i samband med verksamhetsplan 2015.

En fördelning av budget samt årsprognos på enhetsnivå redovisas i *bilaga*.

Tabellen nedan visar justerad budget (enligt förslaget till justeringsärende), årsprognos och avvikelse per avdelning.

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Bud- get 2015	Bok- slut 2015	Av- vikelse	Bud- get 2015	Bok- slut 2015	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	18,6	18,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utvecklingsavdelningen	75,7	75,7	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
Driftavdelningen	317,8	319,0	-1,2	255,9	253,7	-2,2	-3,4
- varav underhåll	25,3	25,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav fastighetsdrift	13,4	13,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav friluftsverksamhet	17,2	15,0	2,2	11,5	9,3	-2,2	0,0
- varav övrigt	261,9	265,3	-3,4	244,4	244,4	0,0	-3,4
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	29,8	29,8	0,0	4,9	4,9	0,0	0,0
- varav entreprenad driven verk.	10,0	10,0	0,0	4,9	4,9	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	407,3	407,3	0,0	22,7	22,7	0,0	0,0
- varav hyror	295,4	295,4	0,0	16,1	16,1	0,0	0,0
- varav energikostnader	79,6	79,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav övrigt	32,3	32,3	0,0	6,6	6,6	0,0	0,0
Kapitalkostnader	30,9	30,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt:	880,1	881,3	-1,2	284,8	282,6	-2,2	-3,4
Resultatdisposition							3,4
Totalt efter resultatdisposition:							0,0

I följande text lämnas kommentarer för den avdelning där avvikelse redovisas.

Driftavdelningen

För kostnaderna redovisas ett underskott om 3,4 mnkr vilket motsvaras av planerad användning av resultatfonden från 2014. Därutöver redovisas ett överskott om 2,2 mnkr för kostnaderna för båtsport vilket motsvaras av motsvarande intäktsminskning. Detta beror på att en större andel av intäkterna kommer att användas till investeringar (planerat underhåll) jämfört med vad som beräknades i samband med verksamhetsplanen.

Investering

Enligt förslag till justeringsärende uppgår nämndens budget för investeringar till totalt 48,4 mnkr 2015, där investeringar för inventarier och maskiner utgör 27,0 mnkr. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

Nedanstående tabell visar VP 2015, justerad projektram och bokfört till och med perioden.

<i>Mnkr</i>	Justerad		
	VP 2015	projektram	Bokfört
Anläggningsskyltar	0,5	0,5	0,0
Arbetsplatsåtgärder	0,1	0,1	0,0
Friluftsområden och båtsport	7,0	12,0	0,0
Förvaltningskontoret	0,1	0,1	0,0
Inventarier	4,4	4,4	0,0
Inventarier nya hallar	3,6	2,7	0,0
Inventarier nya konstgräsplaner	0,2	0,8	0,0
Maskiner	8,1	8,1	0,0
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,0
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	0,1
Reserv oförutsett	0,8	1,1	0,0
Summa investeringar	27,0	32,0	0,1

I tabellen ovan uppgår den justerade projektramen till 32,0 mnkr, det vill säga 5,0 mnkr mer än godkänd projektram. Detta beror på att anslag för att anpassa Hammarbybacken för kommande världscuptävlingar i parallellslalom beviljas, enligt förslag till justeringsärende.

En omprioritering mellan budget och justerad projektram för inventarier i nya hallar och inventarier för nya konstgräsplaner om 0,6 mnkr har gjorts. Den oförutsedda reserven har ökat med 0,3 mnkr.

Nämndens budget för investeringar inom fastighetsunderhållet och friluftsn utgör 16,4 mnkr av den totala budgeten för investeringar 2015. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

Nedanstående tabell visar VP 2015, justerad projektram och bokfört till och med perioden för planerat underhåll.

<i>Mnkr</i>	Justerad		
	VP 2015	projektram	Bokfört
Bassängbad	0,1	0,1	0,0
Bollplaner	0,0	0,0	0,0
Friluft	0,4	0,4	0,0
Gemensamt	0,0	0,0	0,0
Idrottshallar	2,3	2,3	0,0
Idrottsplatser	5,6	5,6	0,0
Ridanläggningar	0,0	0,0	0,0
Sim- och idrottshallar	5,0	6,3	0,0
Ofördelad reserv	3,0	1,8	0,0
Summa investeringar	16,4	16,4	0,0

En omfördelning har gjorts av den ofördelade reserven till förmån för investeringar inom sim- och idrottshallar om 1,3 mnkr, detta på grund av renovering av duschutrymmen i Vällingby sim- och idrottshall.

Bilaga

Specifikation driftbudget