

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

Månadsrapport per september 2015

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
FörvaltningschefCarina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per september grundar sig på tertialrapport 2, kända förändringar samt utfall till och med september. Ekonomienheten har haft budgetgenomgångar med samtliga enheter i samband med tertialrapport 2.

Ett överskott om 15,9 mnkr efter resultatdisposition redovisas jämfört med budget. Överskottet avser minskade hyreskostnader till fastighetsnämnden. I resultatet ingår en resultatdisposition på 3,4 mnkr, vilket motsvaras av planerat uttag ur resultatfonden. Enheten Idrottsplatser i västerort upphörde som intraprenad vid årsskiftet och resultatfonden övergår därmed till nämnden 2015.

Redovisad årsprognos innehåller ingen förändring jämfört med prognosen i tertialrapport 2.

Totala intäkter från försäljning av årskort, halvårskort och engångskort under perioden januari-september har minskat med 5,4 mnkr (7,1 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Sållda års- och halvårskort till och med maj har minskat med 2 344 kort 2015, vilket innebär en minskning med 10,1 procent.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 48,4 mnkr under 2015. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året, främst avseende sim- och idrottshallarna.

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

Drift

Ett överskott om 15,9 mnkr efter resultatdisposition redovisas jämfört med budget. Överskottet avser minskade hyreskostnader till fastighetsnämnden. I resultatet ingår en resultatdisposition på 3,4 mnkr vilket motsvaras av planerat uttag ur resultatfonden. Enheten Idrottsplatser i västerort upphörde som intraprenad vid årsskiftet och resultatfonden övergår därmed till nämnden 2015.

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2015.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen, främst avseende sim- och idrottshallarna, under året. Det är även mycket osäkert hur intäkter och kostnader påverkas hösten 2015 av att Åkeshovs sim- och idrottshall är stängd på grund av upprustning och utbyggnad.

Personalkostnader

Förvaltningens personalkostnader till och med september har ökat med cirka 2,4 mnkr, vilket motsvarar 1,5 procent, jämfört med motsvarande period 2014. Om hänsyn tas till att personalkostnader för Liljeholmshallarna inte ingår 2015 så är ökningen 2,8 procent. Årsprognosen för personalkostnader för hela 2015 är cirka 237 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 14 mnkr (6,3 procent) jämfört med bokslut 2014.

Energikostnader

Bokförda energikostnader till och med maj, avser ungefär perioden januari-augusti, har minskat med 1,6 mnkr (3,2 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Minskningen beror på lägre kostnader för el och fjärrvärme, främst avseende sim- och idrottshallar.

Årsprognos 2015 för energikostnaderna uppgår till 78,8 mnkr, vilket innebär en ökning med 0,8 mnkr jämfört med bokslut 2014. Viss osäkerhet inryms i prognosen, bland annat avseende

Nälstabadet där ett temporärt tält är uppfört från och med sommaren 2015.

Intäkter för planhyror

Årsprognosen för intäkter för planhyror 2015 uppgår till 97,0 mnkr, vilket innebär en minskning med 2,0 mnkr jämfört med bokslut 2014. Viss osäkerhet finns fortfarande om hur stora intäkterna för utökningen av idrottshallar under hösten blir, jämfört med verksamhetsplanen har intäktsprognosen för nya hallar sänkts. Bokförda intäkter för planhyror exklusive evenemang till och med september, avser ungefär intäkter för januari-augusti, har minskat med 0,3 mnkr. Större delen av minskningen avser idrottsplatser och idrottshallar.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

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

	<i>Försäljning (antal)</i>		<i>Förändring</i>	
	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>Antal</i>	<i>%</i>
Eriksdalsbadet	7 085	6 879	-206	-3%
Farsta sim- och idrottshall	1 639	1 652	13	1%
Forsgrénsska badet	2 614	2 627	13	0%
GIH-badet	523	527	4	1%
Husbybadet	1 215	1 230	15	1%
Kampementsbadet	34	40	6	18%
Kronobergsbadet	543	0	-543	-100%
Liljeholmsbadet	113	115	2	2%
Nälstabadet	31	13	-18	-58%
Sandsborgsbadet	330	310	-20	-6%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 627	1 676	49	3%
Tensta sim- och idrottshall	1 264	1 201	-63	-5%
Vällingby sim- och idrottshall	2 126	1 892	-234	-11%
Västertorps sim- och idrottshall	2 485	2 422	-63	-3%
Åkeshovs sim- och idrottshall	1 561	262	-1 299	-83%
Totalt	23 190	20 846	-2 344	-10,1%
Totalt exklusive Kronoberg och Åkeshov	21 086	20 584	-502	-2,4%

Antalet sålda kort för perioden januari-september 2015 har minskat med 2 344. Störst minskning skedde i januari-februari och september. Undantas Kronobergsbadet och Åkeshovs sim- och idrottshall som är stängda så har försäljningen av badårskort ökat något. Däremot har försäljningen av kort där träning ingår minskat med 664 kort (4,1 procent).

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med september samt bokslut 2014 och prognos 2015.

	Totalt	Exkl. Kronoberg, Åkeshov och Nälsta
Intäkter från försäljning föregående år		
2014	24,9	22,2
2015	24,2	22,7
Skillnad	-0,7 -2,8%	0,5 2,3%
Intäkter från försäljning januari-september innevarande år		
2014	76,2	68,2
2015	70,8	68,5
Skillnad	-5,4 -7,1%	0,3 0,4%
Intäkter från försäljning oktober-december 2015		
Utfall 2014	21,2	19,9
Prognos 2015	19,8	19,6
Skillnad	-1,4 -6,6%	-0,3 -1,5%
Totala intäkter		
Utfall 2014	122,3	110,3
Prognos 2015	114,8	110,8
Skillnad	-7,5 -6,1%	0,5 0,5%

Jämfört med verksamhetsplan 2014 innebär ovanstående årsprognos på 114,8 mnkr ett underskott om 3,5 mnkr. Om Kronobergsbadet är stängt längre än till och med november kommer det att påverka prognosen negativt.

I verksamhetsplanen för 2015 togs hänsyn till att Åkeshovs sim- och idrottshall är stängt från och med juni, samtidigt beräknades intäkterna öka på andra anläggningar. Utfallet för september pekar istället mot minskade intäkter även för övriga anläggningar.

Intäkterna för simskola, skolsim och kurser till och med september har minskat med 0,6 mnkr (4,1 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Minskningen av intäkterna beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall samt Kronobergsbadet är stängt.

Hyreskostnader och hyresintäkter

Hyresintäkterna för lokalupplåtelser uppskattas i årsprognosen bli cirka 0,8 mnkr högre än budget. Detta beror på att ett par nya samt utökade avtal har tillkommit.

Hyreskostnaderna till fastighetsnämnden uppskattas i årsprognosen bli cirka 15,9 mnkr lägre än budget. Anledningen till sänkningen beror på förändringar i tilläggshyror och nya projekt där förändringar skett sedan verksamhetsplan. Framför allt har stora

projekt förskjutits i tid eller försenats. Vidare har renoveringen av Kronobergsbadet dragit ut på tiden, vilket ger en lägre hyreskostnad om cirka 1,3 mnkr jämfört med budget.

Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori.

Anläggningskategori	VP 2015	Just. Projram Sep	Bokfört Sep
Sim- och idrottshallar	11,6	12,0	6,8
Idrottshallar	2,1	2,4	1,4
Större idrottsplatser med isanläggningar	3,4	3,8	3,1
Övriga idrottsplatser	1,2	0,9	0,6
Bassängbad	1,2	0,9	0,5
Ridanläggningar	0,3	0,2	0,1
Bollplaner	1,1	0,6	0,3
Övriga anläggningar	0,2	0,2	0,0
Gemensamt, utredningar	4,3	4,3	0,5
Summa utfall	25,3	25,3	13,4
Budget	25,3	25,3	25,3
Awikelse budget/utfall	0,0	0,0	11,9
Awikelse i procent	0,0%	0,0%	47,0%

Projektramen för sim- och idrottshallar är något förändrad jämfört med VP 2015. Detta beror bland annat på ökade kostnader för planerade mindre underhållsåtgärder vid Forsgrénka badet och ökade kostnader för mindre underhåll badvattenrening på Eriksdalsbadet. Även Enskedehallen, Skanstullshallen och Hässelbyhallen samt Högdalens sim- och idrottshall och Tensta sim- och idrottshall har ökade underhållskostnader i form av mindre, planerade underhållsåtgärder.

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll.

Typ av underhåll	VP 2015	Justerad projektram Sep	Bokförd kostnad, mnkr
Planerat underhåll	14,7	13,8	6,5
Felavhjälpande underhåll <i>varav</i>	10,6	11,5	6,9
- bygg och anläggning	2,6	3,0	2,1
- tekniska installationer/hus	2,5	2,5	1,1
- badvattenrening	4,5	4,5	2,2
- kylanläggningar	1,0	1,5	1,4
Summa	25,3	25,3	13,4

Planerat underhåll utgör cirka 55 procent av det totala fastighetsunderhållet, framför allt är det underhåll i sim- och idrottshallar

samt idrottsplatser. Av det felavhjälpande underhållet så är den största kostnaden för badvattenrening med 39 procent av kostnaden, därutöver är cirka 26 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 22 procent felavhjälpande av tekniska installationer.

Årsprognos per avdelning jämfört med budget

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

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Just. budget 2015	Års- prognos 2015	Av- vikelse	Just. budget 2015	Års- prognos 2015	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	18,6	19,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4
Utvecklingsavdelningen	75,7	75,7	0,0	1,3	1,4	0,1	0,1
Driftavdelningen	317,8	321,5	-3,7	255,9	248,5	-7,4	-11,1
- 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	267,8	-5,9	244,4	239,2	-5,2	-11,1
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	29,8	30,0	-0,2	4,9	4,8	-0,1	-0,3
- varav entreprenad driven verk.	10,0	10,0	0,0	4,9	4,8	-0,1	-0,1
Förvaltningsgemensamt	407,3	390,2	17,1	22,7	24,8	2,1	19,2
- varav hyror	295,4	278,2	17,2	16,1	16,9	0,8	18,0
- varav energikostnader	79,6	77,3	2,3	0,0	0,0	0,0	2,3
- varav övrigt	32,3	34,7	-2,4	6,6	7,9	1,3	-1,1
Kapitalkostnader	30,9	25,9	5,0	0,0	0,0	0,0	5,0
Totalt:	880,1	862,3	17,8	284,8	279,5	-5,3	12,5
Resultatdisposition							3,4
Totalt efter resultatdisposition:							15,9
Begärd budgetjustering överskott hyror fastighetsnämnden							-15,9
Totalt efter begärd budgetjustering:							0,0

I följande text lämnas kommentarer för de avdelningar där väsentliga avvikelser redovisas.

Driftavdelningen

För kostnaderna redovisas ett underskott om 3,7 mnkr. I underskottet ingår planerad användning av resultatfonden från 2014 med 3,4 mnkr. Ett överskott om 2,2 mnkr för kostnaderna för båtsport ingår, 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. Därutöver ingår även ett underskott om 2,5 mnkr för visstidsanställningar som motsvaras av ökade intäkter från arbetsmarknadsnämnden.

Vidare redovisas ett underskott om 5,2 mnkr avseende sänkt intäktsprognos för sim- och idrottshallarnas försäljning. Störst avvikelse jämfört med budget redovisas för Eriksdalsbadet och Kronobergsbadet. För intäkter av planhyror redovisas ett underskott jämfört med budget om 3,4 mnkr.

Förvaltningsgemensamt

Ett överskott om 15,9 mnkr redovisas för hyreskostnader till fastighetsnämnden. Därutöver redovisas ett överskott om 2,3 mnkr avseende energikostnader och sänkt hyreskostnad för Kronobergsbadet med 1,3 mnkr. Medel finns avsatta i kostnadsprognosen för förvaltningsgemensamt för att täcka oförutsedda kostnader och/eller minskade intäkter under perioden oktober-december.

Överskottet på intäktssidan förklaras främst av ökade intäkter om 1,8 mnkr för hyror och vidaredebitering av mediakostnader.

Kapitalkostnader

Prognosen för kapitalkostnaderna under 2015 är 25,9 mnkr. Jämfört med VP är prognosen sänkt med 5,0 mnkr. Anledningar till den sänkta prognosen är att i bokslutet gjordes en del nedskrivningar vilket har påverkat årets kapitalkostnader. Förvaltningen räknade även med halvårseffekt på underhållsinvesteringarna. Detta har inte visat sig stämma, då större delen av investeringarna kommer under senare delen av året.

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

Investeringar

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 48,4 mnkr 2015 efter godkännande av utökade medel om 5,0 mnkr för att anpassa Hammarbybacken för kommande världscuptävlingar i parallellslalom, som nämnden begärde budgetjustering för i samband med verksamhetsplan 2015. Detta innebär att budget för inventarier och maskiner uppgår till 32,0 mnkr 2015. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

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

<i>Mnkr</i>	Justerat VP 2015	Justerad projektram	Bokfört
Anläggningsskyltar	0,5	0,2	0,1
Arbetsplatsåtgärder	0,1	0,1	0,1
Friluftsområden och båtsport	12,0	12,0	3,5
Förvaltningskontoret	0,1	0,1	0,0
Inventarier	4,4	5,7	2,9
Inventarier nya hallar	3,6	2,7	1,1
Inventarier nya konstgräsplaner	0,2	0,6	0,6
Maskiner	8,1	8,4	4,3
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,0
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	1,2
Reserv oförutsett	0,8	0,0	0,0
Summa investeringar	32,0	32,0	13,7

Jämfört med budgeten i verksamhetsplan 2015 har vissa omprioriteringar gjorts som ingår i årsprognosen. En omprioritering mellan budget och justerad projektram för inventarier i nya hallar och inventarier för nya konstgräsplaner om 0,4 mnkr har gjorts. Omprioritering har även gjorts från anläggningsskyltar och reserv till maskinprogrammet med 0,3 mnkr, detta på grund av ett ökat behov inom maskinprogrammet. De största investeringar som skett i år är inköp av ismaskin och jordbrukstraktor för skötsel av konstgräsplaner inom maskinprogrammet. Inom inventarieprogrammet har gymnastikutrustning för nya hallar, ishockeysarg samt fotbollsmål och spelarbås prioriterats. Inom friluftens pågår bland annat investeringar i belysning av Hammarbybacken, toatömningsstationer och spolplattor för båtbottnrengöring.

Nämndens budget för investeringar inom fastighetsunderhållet och friluftens 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		Bokfört
	VP 2015	projektram	
Bassängbad	0,1	0,1	0,1
Bollplaner	0,0	0,0	0,0
Friluft	0,4	0,6	0,0
Gemensamt	0,0	0,0	0,0
Idrottshallar	2,3	2,4	0,8
Idrottsplatser	5,6	5,4	1,6
Ridanläggningar	0,0	0,1	0,0
Sim- och idrottshallar	5,0	7,0	2,9
Ofördelad reserv	3,0	0,7	0,0
Summa investeringar	16,4	16,4	5,5

Projektramen för investeringar inom fastighetsunderhållet och friluft är något förändrad jämfört med VP 2015. Det beror på att en omfördelning har gjorts av den ofördelade reserven till förmån för investeringar inom sim- och idrottshallar om 1,5 mnkr. Detta på grund av renovering av duschutrymmen i Vällingby sim- och idrottshall, ommålning och lackning av golv i Farsta sim- och idrottshall samt Åkeshovs sim- och idrottshall. Andra projekt som har tillkommit under året är bland annat renovering av VIP rum Eriksdalshallen, omläggning boulevard Liljeholms hallen och renovering av kompressor på Östermalms idrottsplats.

De största investeringarna inom fastighetsunderhållet som pågår eller har genomförts inom sim- och idrottshallar är renovering av lyftbottnar, byte av HF-don i 50-metersbassäng i Eriksdalsbadet, byte av plc (styrsystem) i Sandsborgsbadet och målning av simhallsväggar i Tensta sim- och idrottshall. I idrottshallarna har omklädningsrum målats i Hagsätrahallen och en ridåvägg har bytts ut i Ärvingehallen.

För idrottsplatser pågår bland annat målning av järnstaket vid Stadion, renovering av omklädningsrum och kompressor på Stora Mossens idrottsplats samt renovering av personalens omklädningsrum och löparbanor på Stadshagens idrottsplats och Hässelby idrottsplats.

Den har även fallit bort några projekt som har varit planerade under året, men dessa kommer istället att prioriteras in under 2016. Detta gäller bland annat nya sportgolv i Gärdeshallen, Gubbängens bad och gymnastikhall samt Spånga bad och idrottshall.

Bilaga

Specifikation driftbudget