



Handläggare: Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
idrottsnämnden

Månadsrapport per mars 2013

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos för mars grundar sig på bokslut 2012, kända förändringar och utfall till och med mars. Därutöver har ekonomienheten haft budgetgenomgångar med driftavdelningen under februari, där alla enhetschefer deltagit. Årsprognosen för driftbudgeten innebär ingen avvikelse jämfört med budget.

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

Vissa ombudgeteringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information gällande detaljorganisation och energikostnadsprognos samt analysen av verksamhetsberättelse 2012. Därutöver har idrottsnämndens budget minskats med 3,9 mnkr, avseende sänkt internränta 2013, efter beslut i kommunstyrelsen den 20 mars 2013.



Ingen avvikelse beräknas i nuläget för driftbudgeten även om försäljningsintäkterna för sim- och idrottshallarna till och med mars minskat jämfört med motsvarande period 2012. Minskningen avser årskort och halvårskort samt engångskort och klippkort. Större delen av minskningen uppstod under januari.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 15,0 mnkr under 2013. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

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

Drift

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2013 och ingen avvikelse redovisas jämfört med budget totalt.

Förvaltningens personalkostnader till och med mars har ökat med cirka 0,8 mnkr, vilket motsvarar 1,6 procent, jämfört med motsvarande period 2012. Budgeterade personalkostnader för hela 2013 är cirka 213 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 2 mnkr jämfört med bokslut 2012. Detta innebär att ytterligare besparingar inryms i prognosen för att täcka 2013 års beräknade lönerörelse och få en budget i balans även 2013.

Budget samt prognos 2013 för energikostnaderna uppgår till 83,1 mnkr, vilket innebär en minskning med 2,5 mnkr jämfört med bokslut 2012. Minskningen beror bland annat på ett lågt elpris samt att justeringar av vissa vattenabonnemang har gjorts, vilket kommer att medföra en sänkt fast taxa. Viss osäkerhet inryms i prognosen främst vad gäller vädrets påverkan på energikostnaderna. Kostnaderna i början av 2013 har varit relativt höga i förhållande till avsatt budget till följd av lägre dygnstemperaturer än normalt samt att det uppstått en fjärrvärmeläcka på Zinkensdamms IP.

Budgeten för intäkter av planhyror 2013 uppgår till 98,3 mnkr, vilket innebär en ökning med 25 mnkr jämfört med bokslut 2012. Ökningen beror främst på beräknad helårseffekt av taxehöjningen 2012 men även på att Farsta sim- och idrottshall endast ingick hösten 2012, att Beckomberga sim- och idrottshall inte ingick alls 2012, att nya Engelbrekts hallen beräknas öppna hösten 2013 med mera.

I nuläget görs bedömningen att intäkterna för planhyror kan bli något högre än budgeterat. Ingen avvikelse redovisas i nuläget, vilket främst beror på att prognosen inrymmer viss osäkerhet avseende hur stor helårseffekten av taxehöjningen 2012 blir. Det är svårt att uppskatta hur efterfrågan under våren kommer att påverkas.



Sim- och idrottshallarnas försäljning

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med mars 2012 och 2013 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2012	2013	Antal	%
Eriksdalsbadet	3 649	3 290	-359	-10%
Farsta sim- och idrottshall	0	830	830	100%
Forsgréniska badet	1 665	1 488	-177	-11%
GIH-badet	298	274	-24	-8%
Husbybadet	747	648	-99	-13%
Högdalens sim- och idrottshall	1 981	0	-1 981	-100%
Kampementsbadet	0	0	0	0%
Kronobergsbadet	398	409	11	3%
Liljeholmsbadet	47	52	5	11%
Nälstabadet	0	0	0	0%
Sandsborgsbadet	184	166	-18	-10%
Skärholmens sim- och idrottshall	920	878	-42	-5%
Tensta sim- och idrottshall	531	629	98	18%
Vällingby sim- och idrottshall	1 276	1 241	-35	-3%
Västertorps sim- och idrottshall	1 765	1 483	-282	-16%
Åkeshovs sim- och idrottshall	1 135	1 010	-125	-11%
Total	14 596	12 398	-2 198	-15%

Farsta sim- och idrottshall var stängd våren 2012 och Högdalens sim- och idrottshall ingår inte i förvaltningens försäljningsstatistik från och med juli 2012. Undantags ovan nämnda anläggningar har sålda kort minskat med 1 047, vilket innebär en minskning med 8 procent. Försäljningen i januari minskade med 19 procent och försäljningen i februari minskade med 2 procent. I mars har försäljningen däremot ökat med 9 procent jämfört med mars 2012. För perioden januari till och med mars har försäljningen av kort som avser endast gym och bad minskat mest samtidigt som korten som avser gym, gruppträning och bad har ökat marginellt.

Sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med mars har minskat med cirka 5,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2012. Exklusive Högdalens sim- och idrottshall samt Farsta sim- och idrottshall har intäkterna till och med februari minskat med 3,2 mnkr, varav 2,7 mnkr avser intäkter för halv- och helårskort.



Ovanstående analys avser icke periodiserade intäkter. Eftersom förvaltningen började periodisera dessa intäkter först i samband med bokslut 2012 är det inte relevant att jämföra periodens utfall med utfallet för motsvarande period 2012. Det samma gäller intäkterna för simskola och övriga kurser där en ny e-tjänst införts för bokning och betalning under 2012, vilket medfört att intäkterna periodiseras annorlunda under 2013.

Exklusive Högdalens sim- och idrottshall samt Farsta sim- och idrottshall uppgår budgeten avseende intäkter för års- och halvårskort samt engångs- och klippkort till 118,8 mnkr, vilket är en minskning med 2,0 mnkr jämfört med bokslut 2012. Att ingen avvikelse redovisas för året trots att periodens intäkter minskat med 3,2 mnkr beror dels på att det är för tidigt att säga hur intäkterna kommer att utvecklas och dels på att intäkterna för planhyror i nuläget förväntas bli något högre än budgeterat.

Årsprognos per stab/avdelning jämfört med budget

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

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto avvikelse
	Just budg 2013	Prognos 2013	Avvikelse	Just budg 2013	Prognos 2013	Avvikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	11,0	11,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utvecklingsavdelningen	60,0	60,0	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
- varav föreningsstöd	49,7	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Driftavdelningen	303,2	303,2	0,0	259,5	259,5	0,0	0,0
- varav underhåll	41,3	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav fastighetsdrift	13,9	13,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav friluftsverksamhet	18,1	18,1	0,0	13,5	13,5	0,0	0,0
- varav övrigt	229,9	229,9	0,0	246,0	246,0	0,0	0,0
Idrottsplatser västerort (intraprenad)	28,3	28,3	0,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	22,3	22,3	0,0	5,9	5,9	0,0	0,0
- varav entreprenaddriven verksamhet	5,4	5,4	0,0	5,9	5,9	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	383,6	383,6	0,0	22,2	22,2	0,0	0,0
- varav hyror	293,1	293,1	0,0	15,3	15,3	0,0	0,0
- varav energikostnader	71,9	71,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav övrigt	18,6	18,6	0,0	6,9	6,9	0,0	0,0
Kapitalkostnader	26,2	26,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt:	834,6	834,6	0,0	294,9	294,9	0,0	0,0
Resultatdisposition intraprenaden							0,0
Totalt efter resultatdisposition:							0,0

Jämfört med budgeten i verksamhetsplanen och månadsrapporten per februari har idrottsnämndens budget minskats med 3,9 mnkr enligt beslut i kommunstyrelsen den 20 mars 2013. Budgetjusteringen beror på att internräntan sänkts 2013, vilket



var känt redan när verksamhetsplanen för 2013 gjordes och medel avsattes då för att täcka en förväntad budgetjustering.

Därutöver har vissa ombudgeteringar gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information gällande detaljorganisation och energikostnadsprognos samt analys av verksamhetsberättelse 2012.

I nuläget redovisas inga avvikelser inom driftbudgeten.

Investeringar

Nämndens investeringsbudget uppgår till 15,0 mnkr och avser anskaffning av inventarier och maskiner. Ingen avvikelse beräknas för utgifterna.
