



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

**Till**  
idrottsnämnden

## Månadsrapport per maj 2013

### Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman  
Förvaltningschef

Carina Braun  
Avdelningschef

### Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos för maj grundar sig på tertialrapport 1 2013, kända förändringar samt utfall till och med maj. Vis-a-vis avvikelser redovisas baserat på utfallet till och med maj och andra nu kända ändrade förutsättningar. Totalt sett visar prognosen en budget i balans efter resultatdispositioner.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Detta gäller bland annat den beräknade effekten av genomförd taxehöjning av planhyror samt ändrad struktur och bokföring av simhallstaxorna. Budgetmedel finns reserverade inom kostnadsprognosen för att täcka denna osäkerhet.

Sim- och idrottshallarnas försäljning av års- och halvårskort under maj, exklusive Farsta samt Högdalens sim- och idrottshall, minskade med 3 procent jämfört med motsvarande period 2012. Totalt har försäljningen för januari till och med maj minskat med

4 procent, vilket motsvarar minskade intäkter med cirka 2,8 mnkr.

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 efter resultatdispositioner. Intraprenaden idrottsplatser i västerort planerar att använda 2,0 mnkr av sin resultatfond från tidigare år, vilket innebär att nämnden redovisar ett nettounderskott om 2,0 mnkr före resultatdispositioner.

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplanen.

Effekter av genomförda besparingar syns i redovisningen. Förvaltningens personalkostnader till och med maj har ökat med 2,0 mnkr, varav 0,7 mnkr avser intraprenaden i västerort, jämfört med motsvarande period 2012. Detta innebär att övriga verksamheters personalkostnader ökat med 1,3 mnkr, vilket motsvarar 1,6 procent. Budgeterade personalkostnader för hela 2013 är 213,8 mnkr, vilket är en ökning med 2,8 mnkr jämfört med bokslut 2012. Detta innebär att ytterligare besparingar har inrymts i prognosen för att täcka 2013 års beräknade lönerörelse och få en budget i balans även 2013.

Prognosen för personalkostnader innebär ett underskott jämfört med budget på 0,7 mnkr. Underskottet återfinns hos intraprenaden samt Farsta idrottscenter, där ökningen beror på att antalet besök och verksamhetsvolymen i Farsta sim- och idrottshall har ökat mer än beräknat.

Energikostnaderna 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. Redovisade energikostnader till och med maj, som ungefär avser perioden januari till och med april, har ökat med 0,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2012. Kostnaderna för intraprenaden idrottsplatser i västerort har ökat med 1,0 mnkr,

vilket främst avser uppvärmning av konstgräsplanen på Grimsta IP. Merkostnaden för uppvärmningen täcks av intäkter från Brommapojkarnas IF.

Budget för energikostnaderna uppgår till 83,1 mnkr, vilket innebär en minskning med 2,5 mnkr jämfört med 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.

Årsprognosen för hyreskostnader uppgår till 293,1 mnkr. Av dessa utgörs 263,0 mnkr av beräknade kostnader till fastighetsnämnden. Ingen avvikelse redovisas i nuläget jämfört med budgeten i verksamhetsplanen, däremot innehåller årsprognosen för hyror en reserv om 1,3 mnkr. Att en reserv kunnat avsättas beror på att beräknad hyra för Sättra ridhus är lägre än vad som tidigare angetts, vilket är en konsekvens av att kostnaderna för projektet blev lägre än de som låg till grund för hyresberäkningen.

Idrottsnämnden planerar att hyra idrottshallar i Konradsberg och Älvsjö under andra halvåret 2013, under förutsättning att inhyrningen godkänns av kommunstyrelsens ekonomiutskott. Beräknad nettokostnad om cirka 1 mnkr för hallen i Älvsjö inryms i prognosen. Beräknad nettokostnad 2013 för hallen i Konradsberg uppgår till 2,8 mnkr. Den ökade kostnaden har inte kunnat inrymmas i prognosen utan förutsätter att idrottsnämnden begär en budgetjustering i samband med tertialrapport 2.

## Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

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

	<b>Försäljning (antal)</b>		<b>Förändring</b>	
	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Antal</b>	<b>%</b>
Eriksdalsbadet	4 811	4 579	-232	-5%
Farsta sim- och idrottshall	0	1 098	1 098	100%
Forsgréniska badet	2 082	1 954	-128	-6%
GIH-badet	351	361	10	3%
Husbybadet	966	855	-111	-11%
Högdalens sim- och idrottshall	2 538	0	-2 538	-100%
Kampementsbadet	2	3	1	50%
Kronobergsbadet	470	513	43	9%
Liljeholmsbadet	63	74	11	17%
Nälstabadet	0	7	7	100%
Sandsborgsbadet	226	204	-22	-10%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 177	1 172	-5	0%
Tensta sim- och idrottshall	670	799	129	19%
Vällingby sim- och idrottshall	1 539	1 547	8	1%
Västertorps sim- och idrottshall	2 160	1 869	-291	-13%
Åkeshovs sim- och idrottshall	1 380	1 273	-107	-8%
<b>Total</b>	<b>18 435</b>	<b>16 308</b>	<b>-2 127</b>	<b>-12%</b>

Farsta sim- och idrottshall var stängd våren 2012 och Högdalens sim- och idrottshall ingår inte i förvaltningens försäljningsstatistik från och med juli 2012. Undantas ovan nämnda anläggningar har antalet sålda kort minskat med 687, vilket innebär en minskning med 4 procent. Försäljningen januari-februari minskade med 1 284 kort, vilket motsvarade 13 procent. Försäljningen mars-maj har däremot ökat med 597 kort jämfört med motsvarande period 2012. Sålda årskort i maj har minskat med 3 procent.

För perioden januari till och med maj har försäljningen av kort som avser endast bad och gym minskat mest samtidigt som korten som avser gym, gruppträning och bad har ökat.

Sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med maj har minskat med cirka 5,8 mnkr jämfört med motsvarande period 2012. Års- och halvårskort står för cirka 5,6 mnkr av minskningen. Exklusive Högdalens sim- och idrottshall samt Farsta sim- och idrottshall har intäkterna till och med april minskat med 2,8 mnkr, vilket motsvarar 5,2 procent.

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. Detsamma gäller intäkterna för simskola och övriga kurser där en ny e-tjänst införts för bokning och betalning under 2012, vilket medfört att intäkterna periodiserats 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. Redovisad årsprognos, exklusive ovan nämnda anläggningar, är 0,3 mnkr lägre än budgeten. Årsprognosen innebär att försäljningen under juni-december måste öka med 1,3 procent jämfört med motsvarande period 2012. En procent förändrad försäljning jämfört med försäljningen juni-december 2012 motsvarar en förändrad årsprognos med cirka 0,4 mnkr.

#### Intäkter för planhyror

Budgeten för planhyror 2013 uppgår till 98,8 mnkr vilket innebär en ökning med 25,5 mnkr jämfört med bokslut 2012. Ökningen beror främst på beräknad helårseffekt av taxehöjningen hösten 2012 men även på att Farsta sim- och idrottshall endast ingick hösten 2012, att Beckomberga sim- och idrottshall inte ingick alls 2012, att Engelbrektshallen beräknas öppna hösten 2013 med mera.

I nuläget redovisas ett överskott för intäkterna för planhyror jämfört med budget om 1,6 mnkr, vilket främst beror på ökade intäkter för Grimsta IP, vilket är en följd av Brommapojkarnas spel i allsvenskan.

Beräknad helårseffekt av taxehöjningen förutsätter att intäkterna för idrottshallar ökar med cirka 130 procent under våren 2013 jämfört med motsvarande period 2012. Enligt faktureringen till och med maj som avser perioden januari-april har intäkterna ökat med cirka 127 procent. Om denna utveckling fortsätter under resten av våren motsvarar detta minskade intäkter med 0,8 mnkr.

#### Årsprognos per avdelning jämfört med budget

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

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Just budg 2013	Prog- nos 2013	Av- vikelse	Just budg 2013	Prog- nos 2013	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	11,0	11,3	-0,3	0,0	0,0	0,0	-0,3
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	306,5	-3,3	259,5	263,1	3,6	0,3
- 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 friluftsv verksamhet	18,1	18,1	0,0	13,5	13,2	-0,3	-0,3
- varav övrigt	229,9	233,2	-3,3	246,0	249,9	3,9	0,6
Idrottsplatser västerort (intraprenad)	28,3	29,5	-1,2	6,0	5,2	-0,8	-2,0
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	22,3	22,3	0,0	5,9	5,9	0,0	0,0
- varav entreprenad driven verk.	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
<b>Totalt:</b>	<b>834,6</b>	<b>839,4</b>	<b>-4,8</b>	<b>294,9</b>	<b>297,7</b>	<b>2,8</b>	<b>-2,0</b>
Resultatdisposition intraprenaden							2,0
<b>Totalt efter resultatdisposition:</b>							<b>0,0</b>

I följande text lämnas kommentarer för respektive avdelning där avvikelser redovisas.

#### *Förvaltningsledning, stab och nämnd*

Underskottet som redovisas beror på högre kostnader än beräknat för aktiviteter i samband med Finnkampen.

#### *Driftavdelningen*

Ökningen av kostnaderna jämfört med budget beror främst på ett e-tjänstprojekt, som står för 2,6 mnkr av ökningen och täcks av beräknade intäkter från e-tjänstprogrammet. Därutöver redovisas ökade kostnader om 0,7 mnkr för kostnader i samband med Finnkampen, installation av kortlås i skolgymnastiksalar samt ökade personalkostnader för Farsta sim- och idrottshall, där besöken ökat mer än beräknat.

Ett överskott om 3,6 mnkr jämfört med budget redovisas för intäkterna. Vid sidan av ökade intäkter från e-tjänstprogrammet med 2,6 mnkr består ökningen främst av ökade planhyror för idrottsplatser i västerort.

#### *Intraprenaden idrottsplatser i västerort*

Redovisat nettounderskottet beror på planerad användning av ackumulerad resultatfond från tidigare år. Kostnadsökningen förklaras delvis av ökade kostnader till följd av att Brommapojkarna spelar i allsvenskan 2013.

## **Investering**

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 15,0 mnkr under 2013. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter. Om nämnden hyr en idrottshall i Konradsberg från och med hösten 2013 tillkommer cirka 1,3 mnkr i inventariekostnad som inte kommer att kunna inrymmas inom budget.

---