

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

**Till**  
Idrottsnämnden

## Månadsrapport per februari 2014

### Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman  
Förvaltningschef

Carina Braun  
Avdelningschef

### Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per februari grundar sig på bokslut 2013, 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 avvikelse jämfört med budget.

Vissa förändringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information gällande detaljorganisation, energikostnadsprognos samt analysen av verksamhetsberättelse 2013. Därutöver har en mer detaljerad fördelning av budgeten gjorts

jämfört med fördelningen i verksamhetsplan 2014. Total budget är oförändrad jämfört med budgeten i verksamhetsplan 2014.

Totala intäkter från försäljning av årskort, halvårskort och engångskort under perioden januari-februari har minskat med 1,2 mnkr (4,2 procent) jämfört med motsvarande period 2013. Sålda års- och halvårskort till och med februari har minskat med 364 kort 2014, vilket innebär en minskning med 3,9 procent.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 25,0 mnkr under 2014. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Budgetmedel finns reserverade inom kostnadsprognosen för att täcka denna osäkerhet.

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

## **Drift**

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2014. Exklusive den budgetjustering som nämnden föreslås begära i samband med tertialrapport 1, avseende drifteffekterna av planerad upprustning av Åkeshovs sim- och idrottshall som ingick i kommunfullmäktiges budget 2014, redovisas ett underskott om 2,9 mnkr jämfört med budget. Underskottet motsvaras av intraprenadens, idrottsplatser i västerort, planerade uttag ur resultatfonden. Efter resultatdispositioner redovisas ingen avvikelse jämfört med budget.

Förvaltningens personalkostnader till och med februari har ökat med cirka 1,9 mnkr, vilket motsvarar 5,8 procent, jämfört med motsvarande period 2013. Årsprognosen för personalkostnader för hela 2014 är cirka 222,6 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 7,9 mnkr jämfört med bokslut 2013.

Bokförda energikostnader till och med februari, vilka ungefär avser kostnaderna för januari, har minskat med 0,3 mnkr jämfört med motsvarande period 2013. Årsprognos 2014 för energikostnaderna uppgår till 83,6 mnkr, vilket innebär en minskning med 2,7 mnkr jämfört med bokslut 2013. Viss osäkerhet inryms i prognosen främst gällande vädrets påverkan på energikostnaderna.

Årsprognosen för intäkter av planhyror 2014 uppgår till 101,0 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,1 mnkr jämfört med bokslut 2013. Ökningen beror främst på nya idrottshallar. Viss osäkerhet finns fortfarande om hur stora intäkterna för respektive ny hall kommer bli.

### Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med februari 2013 och 2014 samt förändringen mellan åren.

	<b>Försäljning (antal)</b>		<b>Förändring</b>	
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>Antal</b>	<b>%</b>
Eriksdalsbadet	2 465	2 371	-94	-4%
Farsta sim- och idrottshall	627	634	7	1%
Forsgrénka badet	1 115	1 146	31	3%
GIH-badet	195	187	-8	-4%
Husbybadet	474	435	-39	-8%
Kampementsbadet	0	0	0	0%
Kronobergsbadet	318	317	-1	0%
Liljeholmsbadet	36	54	18	50%
Nälstabadet	0	0	0	0%
Sandsborgsbadet	133	141	8	6%
Skärholmens sim- och idrottshall	617	579	-38	-6%
Tensta sim- och idrottshall	456	468	12	3%
Vällingby sim- och idrottshall	923	895	-28	-3%
Västertorps sim- och idrottshall	1 145	994	-151	-13%
Åkeshovs sim- och idrottshall	763	682	-81	-11%
<b>Total</b>	<b>9 267</b>	<b>8 903</b>	<b>-364</b>	<b>-3,9%</b>

Sålda kort för perioden har minskat med 364 kort 2014. Försäljningen i januari ökade med 296 kort (6,1 procent) medan försäljningen i februari minskade med 600 kort (5,1 procent). Simhalls-kortet, träningskortet som endast avser gym/bad och halvårskortet har minskat mest samtidigt som träningskortet som avser all träning och samtliga anläggningar ökat mest.

Sim och idrottshallarnas periodiserade intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med februari har minskat med 1,1 mnkr (4,5 procent) jämfört med motsvarande period 2013. Totala intäkter från försäljning januari-februari minskade med 1,2 mnkr (4,2 procent).

Årsprognosen för 2014 är 130,7 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,1 mnkr jämfört med bokslut 2013. Periodiserade intäkter 2014 från försäljning föregående år är 2,8 mnkr lägre än vad motsvarande summa var 2013. Årsprognosen innebär att intäkterna

avseende 2014 från försäljning mars-december måste öka med 5,9 mnkr (8 procent) jämfört med motsvarande period 2013.

### Hyreskostnader och hyresintäkter

Hyresintäkterna kommer eventuellt att öka något jämfört med budget. Detta beror på att hyresintäkterna för några av kunderna på Åkeshovs sim- och idrottshall sänktes i budget på grund av den eventuella stängningen för upprustning, även ett par nya avtal har tillkommit och några retroaktiva justeringar.

### Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori.

Anläggningskategori	VP 2014	Just.	Bokfört
		Projram Jan/Feb	Jan/Feb
Sim- och idrottshallar	17,8	17,9	0,0
Idrottshallar	3,2	3,2	0,1
Större idrottsplatser med isanläggningar	7,9	7,9	0,2
Övriga idrottsplatser	4,0	4,0	0,2
Bassängbad	1,2	1,2	0,0
Ridanläggningar	0,7	0,7	-0,3
Bollplaner	1,4	1,4	0,0
Övriga anläggningar	0,2	0,2	0,0
Gemensamt, utredningar	4,9	4,8	0,3
<b>Summa utfall</b>	<b>41,3</b>	<b>41,3</b>	<b>0,5</b>
Budget	41,3	41,3	41,3
Awikelse budget/utfall	0,0	0,0	40,8
Awikelse i procent	0,0%	0,0%	98,7%

Projektramen för sim- och idrottshallar är något förändrad jämfört med VP 2014. Detta beror på ett akut underhållsbehov av herrbastun på Vällingby sim- och idrottshall om 0,1 mnkr, vilket har justerats mot den reserv som finns under Gemensamt/Utredningar. Negativa bokförda kostnader beror på uppbokningar i årsbokslutet.

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll.

Typ av underhåll	Justerad projektram		Bokförd kostnad, mnkr
	VP 2014	Jan/Feb	
Planerat underhåll	30,9	30,9	-0,3
Felavhjälpande underhåll	10,4	10,4	0,8
<i>varav</i>			
- bygg och anläggning	2,4	2,4	0,3
- tekniska installationer/hus	2,5	2,5	0,1
- badvattenrening	4,5	4,5	0,3
- kylanläggningar	1,0	1,0	0,1
<b>Summa</b>	<b>41,3</b>	<b>41,3</b>	<b>0,5</b>

Planerat underhåll utgör cirka 75 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 43 procent av kostnaden, därutöver är cirka 23 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 24 procent felavhjälpande av tekniska installationer.

#### Årsprognos per avdelning jämfört med budget

Vissa mindre justeringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen på avdelningsnivå i verksamhetsplan 2014. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till mindre förändringar av detaljorganisationen, energikostnadsprognos samt analys av verksamhetsberättelse 2013. Total budget är oförändrad jämfört med budgeten i verksamhetsplan 2014.

Därutöver har budgeten fördelats på en mer detaljerad nivå jämfört med den fördelning som gjordes i samband med verksamhetsplan 2014. En fördelning av budget samt årsprognos på enhetsnivå redovisas i *bilaga*.

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

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Bud- get 2014	Års- progn. 2014	Av- vikelse	Bud- get 2014	Års- progn. 2014	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	10,7	10,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utvecklingsavdelningen	63,2	63,2	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
- varav föreningsstöd	51,7	51,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Driftavdelningen	307,9	309,3	-1,4	260,6	263,7	3,1	1,7
- varav underhåll	41,3	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav fastighetsdrift	10,5	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav friluftsvksamhet	17,8	17,8	0,0	13,2	13,2	0,0	0,0
- varav övrigt	238,3	239,7	-1,4	247,4	250,5	3,1	1,7
Idrottsplatser västerort (intraprenad)	29,5	32,4	-2,9	6,1	6,1	0,0	-2,9
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	23,7	23,7	0,0	5,4	5,4	0,0	0,0
- varav entreprenaddriven verk.	5,8	5,8	0,0	9,5	9,5	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	421,0	421,9	-0,9	22,7	22,7	0,0	-0,9
- varav hyror	314,6	314,6	0,0	15,8	15,8	0,0	0,0
- varav energikostnader	70,6	71,5	-0,9	0,0	0,0	0,0	-0,9
- varav övrigt	35,8	35,8	0,0	6,9	6,9	0,0	0,0
Kapitalkostnader	27,7	27,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totalt:</b>	<b>883,7</b>	<b>888,9</b>	<b>-5,2</b>	<b>296,1</b>	<b>299,2</b>	<b>3,1</b>	<b>-2,1</b>
Beräknad justering Åkeshov	2,3	0,0	2,3	3,1	0,0	-3,1	-0,8
<b>Totalt efter beräknad justering</b>	<b>886,0</b>	<b>888,9</b>	<b>-2,9</b>	<b>299,2</b>	<b>299,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,9</b>
Resultatdisposition intraprenaden							2,9
<b>Totalt efter resultatdisposition:</b>							<b>0,0</b>

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

#### *Driftavdelningen*

För kostnaderna redovisas ett underskott om 1,4 mnkr och för intäkterna ett överskott om 3,1 mnkr. Dessa avvikelser beror på att idrottsnämndens budget för 2014 var justerad med motsvarande för att delar av Åkehovs- sim och idrottshall skulle varit stängda för upprustning enligt ursprunglig tidsplan. Enligt nuvarande planering kommer en stängning vara aktuell tidigast 2015. Idrottsförvaltningen kommer att föreslå idrottsnämnden att begära en budgetjustering för ovanstående i samband med tertialrapport 1.

#### *Idrottsplatser i västerort (intraprenad)*

Redovisat nettounderskott beror på planerad användning av ackumulerad resultatfond från tidigare år.

## Investering

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 25,0 mnkr 2014. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

Nedanstående tabell visar VP 2014, justerad projektram och bokfört till och med perioden.

<i>Mnkr</i>	Justerad		
	VP 2014	projektram	Bokfört
Anläggningsskyltar	0,7	0,7	0,0
Arbetsplatsåtgärder	0,3	0,3	0,0
Friluftsområden och båtsport	7,0	7,0	0,3
Inventarier	4,1	3,2	0,0
Inventarier nya hallar	3,0	3,0	0,0
Inventarier nya konstgräsplaner	0,3	0,3	0,0
Maskiner	6,5	7,4	1,0
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,0
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	0,0
Reserv oförutsett	0,8	0,7	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>25,0</b>	<b>25,0</b>	<b>1,3</b>

En omprioritering mellan budget och justerad projektram har gjorts mellan inventarie- och maskinprogrammet om 0,9 mnkr. Vidare har den oförutsedda reserven minskat med 0,1 mnkr för retroaktiva investeringsutgifter som inte blev reserverade i årsbokslutet.

---

## Bilaga

Specifikation driftbudget