

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

Månadsrapport per oktober 2014

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
FörvaltningschefCarina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per oktober grundar sig på bokslut 2013, kända förändringar samt utfall till och med oktober, samt de genomgångar som hölls med samtliga enheter i samband med tertialrapport 2. Årsprognosen, efter resultatdispositioner och beräknad budgetjustering, innebär ingen avvikelse jämfört med budget.

Jämfört med prognosen som gjordes per september har vissa förändringar gjorts. Den största förändringen är att intäktsprogno- sen för planhyror sänkts. Sänkningen avser främst idrottshallar. Där- utöver har även kostnadsprognoserna för vissa enheter inom driftavdelningen ändrats. I övrigt har endast marginella föränd- ringar av vissa intäkts- och kostnadsposter gjorts.

Intäkterna från sim- och idrottshallarnas försäljning för oktober månad har ökat marginellt jämfört med 2013, trots att Krono- bergsbadet är stängt. Frånsett Kronobergsbadet innebär försälj- ningen för övriga anläggningar under oktober ökade intäkter med

5,0 procent, vilket motsvarar 0,6 mnkr, jämfört med intäkterna för oktober 2013.

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

Inom idrottsnämndens investeringsbudget redovisas ett underskott om 2,0 mnkr, vilket motsvarar begärd budgetjustering för citybadet

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

Drift

Förvaltningens månadsprognos per oktober grundar sig på bokslut 2013, kända förändringar samt utfall till och med oktober, samt de genomgångar som hölls med samtliga enheter i samband med tertialrapport 2. Årsprognosen, efter resultatdispositioner och beräknad budgetjustering, innebär ingen avvikelse jämfört med budget.

Vissa avvikelser redovisas baserat på utfallet till och med oktober och andra nu kända ändrade förutsättningar.

Exklusive de budgetjusteringar som nämnden begärde i samband med tertialrapport 2, avseende citybad och hyreskostnader, 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.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Detta gäller främst utvecklingen av intäkterna för planhyror samt simhallarnas försäljning.

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplanen. Intäkterna för simhallarnas försäljning av årskort och halvårskort minskade under 2013, vilket innebär att lägre intäkter periodiserades till 2014. Även under januari till och med oktober har försäljningen fortsatt minska. Därutöver minskar intäkterna för simskola och kurser. Denna utveckling medför att intäktsprognosen för 2014 nu har sänkts med

8,2 mnkr, vilket täcks genom motsvarande minskning av kostnadsprognosen och viss ökning av andra intäktsposter.

Förvaltningen har avsatt medel och genomfört en utökad kampanj under hösten, i syfte att locka fler besökare till simhallarna och därmed motverka minskade intäkter.

Förvaltningen är restriktiv med att exempelvis anlita konsulter och återbesätta administrativa tjänster. Om nedgången av simhallsintäkter skulle fortsätta, blir ytterligare åtgärder nödvändiga för att säkerställa en budget i balans. Exempelvis kan då vissa projekt inom fastighetsunderhållet och föreningsbidrag, främst investeringsbidrag, behöva senareläggas eller utgå. Generella föreningsbidrag såsom medlemsaktivitetsstöd och hyresbidrag samt läger- och ledarbidrag, varav merparten redan betalats ut, kommer inte att påverkas.

Redovisade personalkostnader till och med oktober har ökat med cirka 8,3 mnkr, vilket motsvarar 5,3 procent, jämfört med motsvarande period 2013. Störst ökning återfinns hos enheterna idrott sydost, idrott sydväst, hallar innerstad och hallar västerort. Årsprognosen för personalkostnader för hela 2014 är 225,0 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 10,3 mnkr jämfört med bokslut 2013.

Bokförda energikostnader till och med oktober, avser ungefär perioden januari-september, har minskat med 2,0 mnkr jämfört med motsvarande period 2013. Årsprognosen 2014 för energikostnaderna uppgår till 80,4 mnkr, vilket innebär en ökning med 0,5 mnkr jämfört med bokslut 2013. Viss osäkerhet inryms i prognosen främst vad gäller vädrets påverkan på energikostnaderna.

Årsprognosen för planhyror 2014 uppgår till 99,2 mnkr, vilket innebär en ökning med 2,3 mnkr jämfört med bokslut 2013. Ökningen beror främst på nya idrottshallar. Däremot har prognosen sänkts med 1,0 mnkr jämfört med septemberprognosen. Sänkningen avser främst idrottshallar.

Jämfört med budget redovisas ett underskott om 1,8 mnkr främst för idrottshallar inom enheterna hallar västerort och idrott sydost. Utfallet till och med oktober totalt som avser intäkter till och med augusti innebär lägre intäkter för idrottsplatser, främst Grimsta IP, än budgeterat. Även intäkterna för idrottshallar är lägre än budgeterat.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

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

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2013	2014	Antal	%
Eriksdalsbadet	8 494	8 116	-378	-4%
Farsta sim- och idrottshall	2 084	1 974	-110	-5%
Forsgréniska badet	3 176	3 154	-22	-1%
GIH-badet	618	624	6	1%
Husbybadet	1 435	1 415	-20	-1%
Kampementsbadet	38	34	-4	-11%
Kronobergsbadet	840	543	-297	-35%
Liljeholmsbadet	124	130	6	5%
Nälstabadet	41	31	-10	-24%
Sandsborgsbadet	342	389	47	14%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 966	1 925	-41	-2%
Tensta sim- och idrottshall	1 418	1 500	82	6%
Vällingby sim- och idrottshall	2 590	2 476	-114	-4%
Västertorps sim- och idrottshall	3 076	2 906	-170	-6%
Åkeshovs sim- och idrottshall	2 057	1 748	-309	-15%
Total	28 299	26 965	-1 334	-4,7%

Sålda kort för perioden har minskat med 1 334 kort 2014. Försäljningen januari-september minskade med 1 282 kort (5,2 procent) medan försäljningen i oktober har minskat med 52 kort (1,4 procent). Simhallskortet, träningskortet som endast avser gym och bad och halvårskortet har minskat mest samtidigt som träningskortet som avser all träning och samtliga anläggningar ökat marginellt. Kronobergsbadets försäljning påverkas av att det är stängt för renovering från och med mitten av juni.

Sim- och idrottshallarnas periodiserade intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med oktober har minskat med 5,7 mnkr (5,3 procent) jämfört med motsvarande period 2013. Totala intäkter från försäljning januari-oktober minskade med 2,4 mnkr (3,4 procent).

Årsprognosen för 2014 är 122,2 mnkr, vilket innebär en minskning med 6,6 mnkr jämfört med bokslut 2013. Periodiserade intäkter 2014 från försäljning föregående år är 2,8 mnkr lägre än vad motsvarande summa var 2013. Exklusive Kronobergsbadet som för närvarande är stängt, innebär nuvarande årsprognos att intäkter avseende 2014 från försäljning november-december måste öka med 0,2 mnkr (1,2 procent) jämfört med motsvarande period 2013.

Hyreskostnader och hyresintäkter

Hyresintäkterna för lokalupplåtelser uppskattas i årsprognosen bli cirka 0,9 mnkr högre än budget. Detta beror på att hyresintäkterna från några av kunderna på Åkeshovs sim- och idrottshall sänkts i budget på grund av den eventuella stängningen för upp- rustning. Även ett par nya samt utökade avtal har tillkommit under perioden, liksom några retroaktiva justeringar.

Hyreskostnaderna till fastighetsnämnden uppskattas i årsprognosen bli cirka 3,2 mnkr lägre än budget. Detta beror främst på förskjutningar/förseningar av projekt. Vidare tvingades Kronobergsbadet att stänga i juni månad och förväntas vara stängt till årsskiftet, vilket ger en lägre hyreskostnad om cirka 1,1 mnkr jämfört med budget.

Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori.

Anläggningskategori	VP 2014	Just. Progam	
		Okt	Bokfört
Sim- och idrottshallar	17,8	18,0	13,2
Idrottshallar	3,2	2,0	1,8
Större idrottsplatser med isanläggningar	7,9	7,9	6,3
Övriga idrottsplatser	4,0	3,4	3,2
Bassängbad	1,2	0,9	0,6
Ridanläggningar	0,7	0,9	1,6
Bollplaner	1,4	0,5	0,1
Övriga anläggningar	0,2	0,3	0,0
Gemensamt, utredningar	4,9	7,4	1,6
Summa utfall	41,3	41,3	28,4
Budget	41,3	41,3	41,3
Avvikelse budget/utfall	0,0	0,0	12,9
Avvikelse i procent	0,0%	0,0%	31,2%

Projektramen för samtliga anläggningskategorier är något förändrad jämfört med verksamhetsplan 2014. En reserv för tillkommande underhållsåtgärder är samlad under anläggningskategori Gemensamt, utredningar. Likaså finns där en reserv för att täcka eventuella underskott i övrig driftverksamhet. Detta innebär att ett flertal projekt har förskjutits till 2015.

De största underhållsåtgärderna som pågår eller har genomförts inom sim- och idrottshallarna är service av lyftbottnar, byte av kolfilter och duc i Eriksdalsbadet, underhåll av styrutrustning för vattenreningen i Forsgrénka badet, diverse justeringar efter ombyggnation i Farsta sim- och idrottshall, renovering av skvalp-

ränna, ombyggnad av vattenrening och brandskyddsåtgärder i Skärholmens sim- och idrottshall. Vidare renoveras duschrum vid sporthallen i Bredängs bad och idrottshall, service av klorinatorer och underhåll av bubbelpoolsväxlare i Husbybadet, byte av styr/-regler till ventilation i Tensta sim- och idrottshall, reparation av sandfilter och akut reparation av herrbastun i Vällingby sim- och idrottshall, utbyte av undertak i stora idrottshallen i Åkeshovs sim- och idrottshall, ny ridåvägg och utbyte av dörrar i simhall i Beckomberga sim- och idrottshall samt miljömässiga åtgärder efter inspektion i Spånga bad och idrottshall.

Förutom mindre planerade underhållsåtgärder för idrottshallar har underhållslackering av sportgolv i Brännkyrkahallen genomförts och invändig målning av idrottshallar i Blackebergshallen.

För idrottsplatser pågår kylreparationer på Zinkensdamms idrottsplats, utbyte av ammoniakrör i Husby ishall och underhåll av stängsel mot järnväg på Hagsätra idrottsplats. Renovering av omklädningsrum med duschar har genomförts på Kärrtorps idrottsplats, golvarbeten på Sättra idrottsplats samt upprustning och renovering av personalutrymmen, stängselarbeten på Grimsta idrottsplats och konferensrum/personalrum på Stora Mossens idrottsplats. Vidare har fem portar bytts ut på Stadshagens idrottsplats, invändig renovering av omklädningsrum på Stora Essinge idrottsplats har genomförts liksom renovering av friidrottsytor på Enskede idrottsplats, renovering av omklädningsrum samt byggnad på Bromstens idrottsplats och renovering av personalkök på Ängby idrottsplats.

I Nälstabadet sker byte till större klortank, en rasthage renoveras på Grimsta ridanläggning och vid Blackebergs bollplan renoveras en omklädningsbyggnad.

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll.

Typ av underhåll	Justerad projektram		Bokfört
	VP 2014	Okt	
Planerat underhåll	30,9	30,6	20,4
Felavhjälpande underhåll	10,4	10,7	8,1
<i>varav</i>			
- bygg och anläggning	2,4	2,4	2,0
- tekniska installationer/hus	2,5	2,5	1,6
- badvattenrening	4,5	4,5	3,3
- kylanläggningar	1,0	1,3	1,2
Summa	41,3	41,3	28,4

Planerat underhåll utgör cirka 74 procent av det totala fastighetsunderhållet, framför allt är det underhåll i sim- och idrottshallar samt idrottsplatser. Av det felavhjälpande underhållet så utgörs den största kostnaden av badvattenrening med 42 procent av kostnaden, därutöver är cirka 23 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 23 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
	Bud- get 2014	Års- progn. 2014	Av- vikelse	Bud- get 2014	Års- progn. 2014	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	10,7	11,7	-1,0	0,0	0,0	0,0	-1,0
Utvecklingsavdelningen	63,2	65,2	-2,0	1,3	3,8	2,5	0,5
- varav föreningsstöd	51,7	54,2	-2,5	0,0	2,5	2,5	0,0
Driftavdelningen	309,5	311,5	-2,0	263,7	255,8	-7,9	-9,9
- varav underhåll	41,3	41,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav fastighetsdrift	13,6	13,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav friluftsverksamhet	17,8	17,8	0,0	13,2	13,2	0,0	0,0
- varav övrigt	236,8	238,8	-2,0	250,5	242,6	-7,9	-9,9
Idrottsplatser västerort (intraprenad)	29,7	32,6	-2,9	6,1	6,1	0,0	-2,9
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	23,7	24,1	-0,4	5,4	5,4	0,0	-0,4
- varav entreprenaddriven verk.	5,8	6,1	-0,3	9,5	9,5	0,0	-0,3
Förvaltningsgemensamt	421,9	407,3	14,6	22,7	23,8	1,1	15,7
- varav hyror	314,6	310,2	4,4	15,8	16,7	0,9	5,3
- varav energikostnader	71,5	68,9	2,6	0,0	0,0	0,0	2,6
- varav övrigt	35,8	28,2	7,6	6,9	7,1	0,2	7,8
Kapitalkostnader	27,7	27,4	0,3	0,0	0,0	0,0	0,3
Totalt:	886,4	879,8	6,6	299,2	294,9	-4,3	2,3
Resultatdisposition intraprenaden							2,9
Begärd budgetjustering T2							-5,2
Totalt efter resultatdisposition och begärd budgetjustering:							0,0

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

Förvaltningsledning, stab och nämnd

Redovisat underskott om 1,0 mnkr beror på utökade insatser för att locka fler besökare till simhallarna för att motverka minskade intäkter samt fler evenemang under året än vad som ingick i budget.

Utvecklingsavdelningen

I avvikelserna jämfört med budget ingår en omslutningsförändring om 2,5 mnkr avseende ytterstadsprojekt inom (inom vad? YZ). I övrigt redovisas ett överskott om 0,5 mnkr avseende övriga kostnader inom avdelningen.

Driftavdelningen

Av redovisat underskott om 2,7 mnkr motsvaras 1,2 mnkr av ökade intäkter för e-tjänstprojekt, lönebidrag och fritidsgård (Farsta). I övrigt förklaras underskottet av att några enheter uppvisar underskott, främst enheten hallar västerort. Prognoserna har ändrats för vissa enheter jämfört med septemberprognosen.

Redovisat underskott för intäkter beror som tidigare beskrivits främst på lägre intäkter för sim- och idrottshallarnas försäljning än budgeterat.

Idrottsplatser i västerort (intraprenad)

Redovisat nettounderskott om 2,9 mnkr beror på planerad användning av ackumulerad resultatfond från tidigare år.

Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd

Redovisat underskott beror främst på ökade kostnader för entreprenad driven verksamhet och avser december månads kostnader för Liljeholmshallarna. Denna kostnad ingick inte i budgeteten.

Förvaltningsgemensamt

Ett överskott om 2,6 mnkr redovisas för energikostnaderna. För hyreskostnaderna redovisas ett överskott om 4,4 mnkr, varav 3,2 mnkr som idrottsnämnden begär budgetjustering för.

I övrigt redovisas främst ett underskott jämfört med budget avseende ökade kostnader för ersättning till skolorna för uthyrning av skolgymnastiksalar.

Därutöver redovisas ett överskott som bidrar till att täcka uppkomna underskott inom övriga verksamheter. I överskottet ingår även 2,0 mnkr avseende citybad, som nämnden begär budgetjustering för.

För hyresintäkterna redovisas ett överskott om 0,9 mnkr.

I *bilaga* redovisas intäkts- och kostnadsprognoser per enhet jämfört med budget.

Investering

Idrottsnämndens budget för inventarier, maskiner och friluftsinvesteringar uppgår under året till 27,0 mnkr efter godkännande av utökade medel för tillgänglighetsåtgärder om 2,0 mnkr, som idrottsnämnden begärde budgetjustering för i samband med verksamhetsplan 2014. I tertiärrapport 2 föreslog idrottsförvaltningen att idrottsnämnden begär budgetjustering för investeringar i city-

badet i Tanto om 2,0 mnkr, vilket skulle ge en justerad budget om 29,0 mnkr för 2014. Tabellen nedan visar budget 2014, prognos samt bokfört värde per projekt/kategori.

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

<i>Mnkr</i>	Justerad		
	VP 2014	projektram	Bokfört
Anläggningsskyltar	2,7	2,2	0,0
Arbetsplatsåtgärder	0,3	0,0	0,0
Friluftsområden och båtsport	7,0	9,9	4,9
Inventarier	4,1	7,1	4,2
Inventarier nya hallar	3,0	0,0	0,0
Inventarier nya konstgräsplaner	0,3	0,3	0,3
Maskiner	6,5	7,1	2,2
Förvaltningskontoret	0,0	0,1	0,1
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,1
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	1,3
Reserv oförutsett	0,8	0,0	0,0
Summa investeringar	27,0	29,0	13,2

Jämfört med budget i verksamhetsplan 2014 har vissa omprioriteringar gjorts som ingår i årsprognosen. Avsatta medel för inventarier i verksamhetsplanen till de nya idrottshallarna har omprioriterats då hallarna inte blir färdigställda innan årsskiftet. Även avsatta medel för reserv oförutsett har omprioriterats. Omfördelning har skett till förmån för inventarier och maskiner samt friluftsinvesteringar. De största investeringarna inom maskinprogrammet som skett i år är inköp av ismaskiner och jordbrukstraktor för skötsel av konstgräsplaner. Inom inventarieprogrammet har gymnastikutrustning, ljudanläggningar samt fotbollsmål och spelarbåsar prioriterats. Inom friluftsen har två utegym färdigställts, ett på Spånga idrottsplats och ett på Gärdets sportfält, samt har ett citybad anlagts i Tanto på Södermalm. Vidare pågår investeringar i toatömningsstationer och spolplattor för båtbottnrensning.

Bilaga

Specifikation driftbudget