

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

**Till**  
Idrottsnämnden

## **Månadsrapport per mars 2015**

### **Förvaltningens förslag till beslut**

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman  
Förvaltningschef

Carina Braun  
Avdelningschef

### **Sammanfattning**

Förvaltningens månadsprognos per mars grundar sig på bokslut 2014, kända förändringar samt utfall till och med mars. Därutöver har ekonomienheten haft budgetgenomgångar med driftavdelningen under februari, där alla enhetschefer deltagit. Årsprognosen, efter resultatdispositioner och beräknad budgetjustering, innebär ingen nettoavvikelse jämfört med budget. Redovisad årsprognos innehåller ingen förändring jämfört med prognosen i månadsrapporten per februari.

Vissa förändringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information samt analysen av verksamhetsberättelse 2014. Därutöver har en mer detaljerad fördelning av budgeten gjorts jämfört med fördelningen i verksamhetsplan 2015 och de budgetjusteringar som kommunstyrelsen tog beslut om i mars i samband med justeringsärendet (avstämning av mål och budget 2015) har lagts in.

Totala intäkter från försäljning av årskort, halvårskort och engångskort under perioden januari-mars har minskat med 0,9 mnkr mnkr (3,2 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Sålda års- och halvårskort till och med mars har minskat med 1 229 kort 2015, vilket innebär en minskning med 10,3 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, främst avseende sim- och idrottshallarna, under året.

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

### **Drift**

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2015. Ett underskott om 3,4 mnkr redovisas jämfört med budget. Underskottet motsvaras av planerat uttag ur resultatfonden. Enheten idrottsplatser i västerort upphörde som intraprenad vid årsskiftet och resultatfonden övergår därmed till nämnden 2015. Efter resultatdispositioner redovisas ingen avvikelse jämfört med budget.

Förvaltningens personalkostnader till och med mars har ökat med cirka 0,6 mnkr, vilket motsvarar 1,2 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 233,9 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 10,9 mnkr (4,9 procent) jämfört med bokslut 2014.

Bokförda energikostnader till och med mars, avser ungefär perioden januari-februari, har ökat med 1,5 mnkr jämfört med motsvarande period 2014. Ökningen beror främst på lägre kostnader för sim- och idrottshallar.

Årsprognos 2015 för energikostnaderna uppgår till 81,1 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,1 mnkr jämfört med bokslut 2014. Ökningen beror främst på Nälstabadet där ett temporärt tält

kommer att uppföras hösten 2015. Viss osäkerhet inryms i prognosen.

Årsprognosen för intäkter för planhyror 2015 uppgår till 100,3 mnkr, vilket innebär en ökning med 1,3 mnkr jämfört med bokslut 2014. Ökningen beror främst på nya idrottshallar. Viss osäkerhet finns fortfarande om hur stora intäkterna för utökningen av idrottshallar blir. Bokförda planhyror till och med mars, avser ungefär intäkter för januari-februari, har minskat med 1,3 mnkr. Större delen av minskningen avser idrottsplatser men även intäkterna för idrottshallar har minskat.

Inga förändringar jämfört med budget beräknas för hyreskostnader och hyresintäkter.

#### Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

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

	<b>Försäljning (antal)</b>		<b>Förändring</b>	
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>Antal</b>	<b>%</b>
Eriksdalsbadet	3 116	3 164	48	2%
Farsta sim- och idrottshall	842	864	22	3%
Forsgréniska badet	1 498	1 449	-49	-3%
GIH-badet	261	311	50	19%
Husbybadet	620	630	10	2%
Kampementsbadet	0	0	0	0%
Kronobergsbadet	427	0	-427	-100%
Liljeholmsbadet	67	51	-16	-24%
Nälstabadet	0	0	0	0%
Sandsborgsbadet	192	188	-4	-2%
Skärholmens sim- och idrottshall	800	818	18	2%
Tensta sim- och idrottshall	681	615	-66	-10%
Vällingby sim- och idrottshall	1 169	952	-217	-19%
Västertorps sim- och idrottshall	1 312	1 331	19	1%
Åkeshovs sim- och idrottshall	896	279	-617	-69%
<b>Totalt</b>	<b>11 881</b>	<b>10 652</b>	<b>-1 229</b>	<b>-10,3%</b>
<b>Totalt exklusive Kronoberg och Åkeshov</b>	<b>10 558</b>	<b>10 373</b>	<b>-185</b>	<b>-1,8%</b>

Antalet sålda kort för perioden januari-mars 2015 har minskat med 1 229 kort. Störst minskning skedde i januari-februari. Undantas Kronobergsbadet som är stängt och Åkeshovs sim- och idrottshall som börjat sälja månadskort inför renoveringen, så har försäljningen av badårskort ökat något. Däremot har försäljningen av samtliga kort där träning ingår minskat.

Sim och idrottshallarnas periodiserade intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med mars har minskat med 1,6 mnkr (4,9 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Totala intäkter från försäljning januari-mars minskade med 0,9 mnkr (3,2 procent) totalt och 0,7 mnkr exklusive Kronobergsbadet och Åkeshovs sim- och idrottshall.

Årsprognosen för intäkter 2015 är 118,7 mnkr, vilket innebär en minskning med 3,6 mnkr jämfört med bokslut 2014. Exklusive Kronobergsbadet och Åkeshovs sim- och idrottshall ingår en ökning om 0,7 mnkr. Periodiserade intäkter 2015 från försäljning föregående år är 0,7 mnkr lägre än vad motsvarande summa var 2014. Årsprognosen innebär att intäkterna avseende 2015 från försäljning april-december, undantaget ovan nämnda anläggningar, måste öka med 0,1 mnkr (0,2 procent) jämfört med motsvarande period 2014.

I årsprognosen är hänsyn taget till att Kronobergsbadet skulle varit stängt första halvåret, enligt ny information kommer det vara stängt längre än så vilket kommer påverka prognosen negativt.

### Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori.

Anläggningskategori	VP 2015	Just.	Bokfört
		Projram Mars	
Sim- och idrottshallar	11,6	11,6	1,6
Idrottshallar	2,1	2,1	0,4
Större idrottsplatser med isanläggningar	3,4	3,4	1,2
Övriga idrottsplatser	1,2	1,2	0,1
Bassängbad	1,2	1,2	0,0
Ridanläggningar	0,3	0,3	0,0
Bollplaner	1,1	1,1	0,0
Övriga anläggningar	0,2	0,2	0,0
Gemensamt, utredningar	4,3	4,3	0,0
<b>Summa utfall</b>	<b>25,3</b>	<b>25,3</b>	<b>3,5</b>
Budget	25,3	25,3	25,3
Awikelse budget/utfall	0,0	0,0	21,8
Awikelse i procent	0,0%	0,0%	86,1%

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll.

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

Planerat underhåll utgör cirka 58 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 24 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 24 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	Års- prognos	Av- vikelse	Just. budget	Års- prognos	Av- vikelse	
	2015	2015		2015	2015		
Förvaltningsledning, stab och nämnd	18,6	18,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utvecklingsavdelningen	75,7	75,7	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
Driftavdelningen	317,8	319,0	-1,2	255,9	253,7	-2,2	-3,4
- 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	265,3	-3,4	244,4	244,4	0,0	-3,4
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	29,8	29,8	0,0	4,9	4,9	0,0	0,0
- varav entreprenaddriven verk.	10,0	10,0	0,0	4,9	4,9	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	407,3	407,3	0,0	22,7	22,7	0,0	0,0
- varav hyror	295,4	295,4	0,0	16,1	16,1	0,0	0,0
- varav energikostnader	79,6	79,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav övrigt	32,3	32,3	0,0	6,6	6,6	0,0	0,0
Kapitalkostnader	30,9	30,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totalt:</b>	<b>880,1</b>	<b>881,3</b>	<b>-1,2</b>	<b>284,8</b>	<b>282,6</b>	<b>-2,2</b>	<b>-3,4</b>
Resultatdisposition							3,4
<b>Totalt efter resultatdisposition:</b>							<b>0,0</b>

I följande text lämnas kommentarer för den avdelning där avvikelser redovisas. Inga ändringar har gjorts jämfört med den prognos som redovisades i månadsrapporten per februari.

### Driftavdelningen

För kostnaderna redovisas ett underskott om 3,4 mnkr vilket motsvaras av planerad användning av resultatfonden från 2014. Därutöver redovisas ett överskott om 2,2 mnkr för kostnaderna för båtsport 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.

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

### Investering

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 48,4 mnkr 2015 efter godkännande av utökade medel för att anpassa Hammarbybacken för kommande världscuptävlingar i parallellslalom om 5,0 mnkr, 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 perioden.

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

En omprioritering mellan budget och justerad projektram för inventarier i nya hallar och inventarier för nya konstgräsplaner om 0,6 mnkr har gjorts. Den oförutsedda reserven har ökat med 0,3 mnkr.

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>	<b>Justerad</b>		
	<b>VP 2015</b>	<b>projektram</b>	<b>Bokfört</b>
Bassängbad	0,1	0,1	0,0
Bollplaner	0,0	0,0	0,0
Friluftens	0,4	0,4	0,0
Gemensamt	0,0	0,0	0,0
Idrottshallar	2,3	2,3	0,0
Idrottsplatser	5,6	5,6	0,1
Ridanläggningar	0,0	0,0	0,0
Sim- och idrottshallar	5,0	6,3	0,0
Ofördelad reserv	3,0	1,8	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>16,4</b>	<b>16,4</b>	<b>0,1</b>

En omfördelning har gjorts av den ofördelade reserven till förmån för investeringar inom sim- och idrottshallar om 1,3 mnkr, detta på grund av renovering av duschtrymmen i Vällingby sim- och idrottshall.

## **Bilaga**

### Specifikation driftbudget