

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per oktober 2015

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per oktober grundar sig på tertialrapport 2, kända förändringar samt utfall till och med oktober. Ekonomienheten har haft budgetgenomgångar med samtliga enheter i samband med tertialrapport 2.

Ett överskott om 15,9 mkr efter resultatdisposition redovisas jämfört med budget. Överskottet avser minskade hyreskostnader till fastighetsnämnden. I resultatet ingår en resultatdisposition på 3,4 mkr, vilket motsvaras av planerat uttag ur resultatfonden. Enheten Idrottsplatser i västerort upphörde som intraprenad vid årsskiftet och resultatfonden övergår därmed till nämnden 2015.

Redovisad årsprognos innehåller ingen förändring jämfört med prognosen i tertialrapport 2.

Totala intäkter från försäljning av årskort, halvårskort och engångskort under perioden januari-oktober har minskat med 6,3 mkr (7,5 procent) jämfört med motsvarande period 2014.

Sålda års- och halvårskort till och med oktober har minskat med 2 932 kort 2015, vilket innebär en minskning med 10,9 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 under året, främst avseende sim- och idrottshallarna.

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

Drift

Ett överskott om 15,9 mnkr efter resultatdisposition redovisas jämfört med budget. Överskottet avser minskade hyreskostnader till fastighetsnämnden. I resultatet ingår en resultatdisposition på 3,4 mnkr vilket motsvaras av planerat uttag ur resultatfonden. Enheten Idrottsplatser i västerort upphörde som intraprenad vid årsskiftet och resultatfonden övergår därmed till nämnden 2015.

Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplan 2015.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen, främst avseende sim- och idrottshallarna. Det är även osäkert hur intäkter och kostnader påverkas under november-december av att Åkeshovs sim- och idrottshall är stängd på grund av upprustning och utbyggnad.

Personalkostnader

Förvaltningens personalkostnader till och med oktober har ökat med cirka 3,0 mnkr, vilket motsvarar 1,6 procent, jämfört med motsvarande period 2014. Om hänsyn tas till att personalkostnader för Liljeholmshallarna inte ingår 2015 så är ökningen 3,0 procent. Årsprognosen för personalkostnader för hela 2015 är cirka 237 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 14 mnkr (6,3 procent) jämfört med bokslut 2014.

Energikostnader

Bokförda energikostnader till och med oktober, avser ungefär perioden januari-september, har minskat med 1,6 mnkr (2,9 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Minskningen beror på lägre kostnader för el och fjärrvärme, främst avseende sim- och idrottshallar.

Årsprognos 2015 för energikostnaderna uppgår till 78,8 mnkr, vilket innebär en ökning med 0,8 mnkr jämfört med bokslut 2014. Viss osäkerhet inryms i prognosen, bland annat avseende Nälstabadet där ett temporärt tält är uppfört från och med sommaren 2015.

Intäkter för planhyror

Årsprognosen för intäkter för planhyror 2015 uppgår till 97,0 mnkr, vilket innebär en minskning med 2,0 mnkr jämfört med bokslut 2014. Viss osäkerhet finns fortfarande om hur stora intäkterna för utökningen av idrottshallar under hösten blir, jämfört med verksamhetsplanen har intäktsprognosen för nya hallar sänkts. Bokförda intäkter för planhyror exklusive evenemang till och med oktober, avser ungefär intäkter för januari-september, har minskat med 0,8 mnkr. Minskningen avser idrottshallar.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar antal sålda hel- och halvårskort till och med oktober 2014 och 2015 samt förändringen mellan åren.

	<i>Försäljning (antal)</i>		<i>Förändring</i>	
	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>Antal</i>	<i>%</i>
Eriksdalsbadet	8 116	7 850	-266	-3%
Farsta sim- och idrottshall	1 974	1 937	-37	-2%
Forsgréniska badet	3 154	3 036	-118	-4%
GIH-badet	624	618	-6	-1%
Husbybadet	1 415	1 447	32	2%
Kampementsbadet	34	40	6	18%
Kronobergsbadet	543	0	-543	-100%
Liljeholmsbadet	130	131	1	1%
Nälstabadet	31	13	-18	-58%
Sandsborgsbadet	389	369	-20	-5%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 925	1 971	46	2%
Tensta sim- och idrottshall	1 500	1 393	-107	-7%
Vällingby sim- och idrottshall	2 476	2 198	-278	-11%
Västertorps sim- och idrottshall	2 906	2 768	-138	-5%
Åkeshovs sim- och idrottshall	1 748	262	-1 486	-85%
Totalt	26 965	24 033	-2 932	-10,9%
Totalt exklusive Kronoberg och Åkeshov	24 674	23 771	-903	-3,7%

Antalet sålda kort för perioden januari-oktober 2015 har minskat med 2 932. Störst minskning skedde i januari-februari och september-oktober. Undantas Kronobergsbadet och Åkeshovs sim- och idrottshall som är stängda så har försäljningen av badårskort ökat något. Däremot har försäljningen av kort där träning ingår minskat med 1 023 kort (5,4 procent). Försäljningen av kort på Forsgréniska badet har minskat kraftigt under september-oktober.

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med

Mnkr	Totalt	Exkl. Kronoberg, Åkeshov och Nälsta
Intäkter från försäljning föregående år		
2014	24,9	22,2
2015	24,2	22,7
Skillnad	-0,7 -2,8%	0,5 2,3%
Intäkter från försäljning januari-oktober innevarande år		
2014	83,8	75,4
2015	77,5	75,1
Skillnad	-6,3 -7,5%	-0,3 -0,4%
Intäkter från försäljning november-december 2015		
Utfall 2014	13,5	12,7
Prognos 2015	13,1	13,0
Skillnad	-0,4 -3,0%	0,3 2,4%
Totala intäkter		
Utfall 2014	122,2	110,3
Prognos 2015	114,8	110,8
Skillnad	-7,4 -6,1%	0,5 0,5%

oktober samt bokslut 2014 och prognos 2015.

Jämfört med verksamhetsplan 2014 innebär ovanstående årsprognos på 114,8 mnkr ett underskott om 3,5 mnkr. Om Kronobergsbadet är stängt längre än till och med november kommer det att påverka prognosen negativt.

I verksamhetsplanen för 2015 togs hänsyn till att Åkeshovs sim- och idrottshall är stängt från och med juni, samtidigt beräknades intäkterna öka på andra anläggningar. Utfallet för september-oktober pekar istället mot minskade intäkter även för övriga anläggningar.

Intäkterna för simskola, skolsim och kurser till och med oktober har minskat med 0,4 mnkr (2,1 procent) jämfört med motsvarande period 2014. Minskningen av intäkterna beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall samt Kronobergsbadet är stängt.

Hyreskostnader och hyresintäkter

Hyresintäkterna för lokalupplåtelser uppskattas i årsprognosen bli cirka 0,8 mnkr högre än budget. Detta beror på att ett par nya samt utökade avtal har tillkommit.

Hyreskostnaderna till fastighetsnämnden uppskattas i årsprognosen bli cirka 15,9 mnkr lägre än budget. Anledningen till sänkningen beror på förändringar i tilläggshyror och nya projekt där förändringar skett sedan verksamhetsplan. Framför allt har stora projekt förskjutits i tid eller försenats. Vidare har renoveringen av

Kronobergsbadet dragit ut på tiden, vilket ger en lägre hyreskostnad om cirka 1,3 mnkr jämfört med budget.

Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori (mnkr).

Anläggningskategori	VP 2015	Prognos	Bokfört
			Okt
Sim- och idrottshallar	11,6	11,6	8,3
Idrottshallar	2,1	2,3	1,6
Större idrottsplatser med isanläggningar	3,4	4,8	3,7
Övriga idrottsplatser	1,2	0,9	0,7
Bassängbad	1,2	0,7	0,6
Ridanläggningar	0,3	0,2	0,1
Bollplaner	1,1	0,5	0,4
Övriga anläggningar	0,2	0,2	0,1
Gemensamt, utredningar	4,3	4,1	0,8
Summa utfall	25,3	25,3	16,2
Budget	25,3	25,3	25,3
Awikelse budget/utfall	0,0	0,0	9,1
Awikelse i procent	0,0%	0,0%	36,1%

Prognosen per anläggningskategori är något förändrad jämfört med VP 2015. Detta beror bland annat på ökade kostnader för felavhjälpande underhåll på kylanläggningar på större idrottsplatser med isanläggning. Även Enskedehallen, Skanstullshallen och Hässelbyhallen samt Högdalens sim- och idrottshall och Tensta sim- och idrottshall har ökade underhållskostnader i form av mindre, planerade underhållsåtgärder.

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll.

Typ av underhåll	VP 2015	Prognos	Bokförd
			kostnad, mnkr
Planerat underhåll	14,7	12,9	7,6
Felavhjälpande underhåll	10,6	12,4	8,5
<i>varav</i>			
- bygg och anläggning	2,6	3,1	2,5
- tekniska installationer/hus	2,5	2,5	1,8
- badvattenrening	4,5	4,5	2,4
- kylanläggningar	1,0	2,3	1,8
Summa	25,3	25,3	16,2

Planerat underhåll utgör cirka 51 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 36 procent av kostnaden, därutöver är cirka 25 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 20 procent felavhjälpande av tekniska installationer. Därutöver har prognosen för kylanläggningar ökat från 1,0 mnkr till 2,3 mnkr vilket utgör 19 procent av det felavhjälpande underhåll.

Årsprognos per avdelning jämfört med budget

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

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Just. budget 2015	Års- prognos 2015	Av- vikelse	Just. budget 2015	Års- prognos 2015	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	18,6	19,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4
Utvecklingsavdelningen	75,7	75,7	0,0	1,3	1,4	0,1	0,1
Driftavdelningen	317,8	321,5	-3,7	255,9	248,5	-7,4	-11,1
- 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 friluftsv verksamhet	17,2	15,0	2,2	11,5	9,3	-2,2	0,0
- varav övrigt	261,9	267,8	-5,9	244,4	239,2	-5,2	-11,1
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	29,8	30,0	-0,2	4,9	4,8	-0,1	-0,3
- varav entreprenad driven verk.	10,0	10,0	0,0	4,9	4,8	-0,1	-0,1
Förvaltningsgemensamt	407,3	390,2	17,1	22,7	24,8	2,1	19,2
- varav hyror	295,4	278,2	17,2	16,1	16,9	0,8	18,0
- varav energikostnader	79,6	77,3	2,3	0,0	0,0	0,0	2,3
- varav övrigt	32,3	34,7	-2,4	6,6	7,9	1,3	-1,1
Kapitalkostnader	30,9	25,9	5,0	0,0	0,0	0,0	5,0
Totalt:	880,1	862,3	17,8	284,8	279,5	-5,3	12,5
Resultatdisposition							3,4
Totalt efter resultatdisposition:							15,9
Begärd budgetjustering överskott hyror fastighetsnämnden							-15,9
Totalt efter begärd budgetjustering:							0,0

I följande text lämnas kommentarer för de avdelningar där väsentliga avvikelser redovisas.

Driftavdelningen

För kostnaderna redovisas ett underskott om 3,7 mnkr. I underskottet ingår planerad användning av resultatfonden från 2014 med 3,4 mnkr. Ett överskott om 2,2 mnkr för kostnaderna för båtsport ingår, 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. Därutöver ingår även ett underskott om 2,5 mnkr för visstidsanställningar som motsvaras av ökade intäkter från arbetsmarknadsnämnden.

Vidare redovisas ett underskott om 5,2 mnkr avseende sänkt intäktsprognos för sim- och idrottshallarnas försäljning. Störst avvikelse jämfört med budget redovisas för Eriksdalsbadet och Kronobergsbadet. För intäkter av planhyror redovisas ett underskott jämfört med budget om 3,4 mnkr.

Förvaltningsgemensamt

Ett överskott om 15,9 mnkr redovisas för hyreskostnader till fastighetsnämnden. Därutöver redovisas ett överskott om 2,3 mnkr avseende energikostnader och sänkt hyreskostnad för Kronobergsbadet med 1,3 mnkr. Medel finns avsatta i kostnadsprognosen för förvaltningsgemensamt för att täcka oförutsedda kostnader och/eller minskade intäkter under perioden oktober-december.

Överskottet på intäktssidan förklaras främst av ökade intäkter om 1,8 mnkr för hyror och vidaredebitering av mediakostnader.

Kapitalkostnader

Prognosen för kapitalkostnaderna under 2015 är 25,9 mnkr. Jämfört med VP är prognosen sänkt med 5,1 mnkr. Anledningar till den sänkta prognosen är att i bokslutet gjordes en del nedskrivningar vilket har påverkat årets kapitalkostnader. Förvaltningen räknade även med halvårseffekt på underhållsinvesteringarna. Detta har inte visat sig stämma, då större delen av investeringarna kommer under senare delen av året.

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 om 5,0 mnkr för att anpassa Hammarbybacken för kommande världscuptävlingar i parallellslalom, 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, prognos och bokfört till och med oktober.

<i>Mnkr</i>	Justerat		
	VP 2015	Prognos	Bokfört
Anläggningsskyltar	0,5	0,2	0,1
Arbetsplatsåtgärder	0,1	0,1	0,1
Friluftsområden och båtsport	12,0	12,0	5,3
Förvaltningskontoret	0,1	0,1	0,0
Inventarier	4,4	5,5	3,2
Inventarier nya hallar	3,6	2,6	1,1
Inventarier nya konstgräsplaner	0,2	0,6	0,6
Maskiner	8,1	8,6	4,6
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,0
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	1,6
Reserv oförutsett	0,8	0,0	0,0
Summa investeringar	32,0	32,0	16,5

Jämfört med budgeten i verksamhetsplan 2015 har vissa omprioriteringar gjorts som ingår i årsprognosen. En omprioritering mellan inventarier i nya hallar och inventarier för nya konstgräsplaner om 0,4 mnkr har gjorts. Omprioritering har även gjorts från anläggningsskyltar och reserv till maskiner med 0,3 mnkr, detta på grund av prioritering av en pistmaskin. De största investeringar i maskiner som prioriterats i år, är inköp av ismaskin, redskapsbärare och jordbrukstraktor för skötsel av konstgräsplaner samt en miljöbil. För investering i inventarier har gymnastikutrustning för nya hallar, ishockeysarg, snökanon, kassautrustning, fotbollsmål och spelarbås prioriterats. Inom friluftspågår bland annat investeringar i belysning av Hammarbybacken, toatömningsstationer, spolplattor för båtbottnrengöring samt renovering av brygga vid Gröndal.

Nämndens budget för investeringar inom fastighetsunderhållet och friluftspågår utgör 16,4 mnkr av den totala budgeten för investeringar 2015. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

Nedanstående tabell visar VP 2015, prognos och bokfört till och med perioden för planerat underhåll.

<i>Mnkr</i>	VP 2015	Prognos	Bokfört
Bassängbad	0,1	0,2	0,1
Bollplaner	0,0	0,0	0,0
Friluftn	0,4	0,6	0,0
Gemensamt	0,0	0,0	0,0
Idrottshallar	2,3	2,6	1,5
Idrottsplatser	5,6	6,0	2,9
Ridanläggningar	0,0	0,1	0,1
Sim- och idrottshallar	5,0	6,9	3,7
Ofördelad reserv	3,0	0,0	0,0
Summa investeringar	16,4	16,4	8,3

Prognosen för investeringar inom fastighetsunderhållet och friluftn är något förändrad jämfört med VP 2015. Det beror på att en omfördelning har gjorts av den ofördelade reserven till förmån för investeringar inom sim- och idrottshallar om 1,9 mnkr. Detta på grund av renovering av duschutrymmen i Vällingby sim- och idrottshall, ommålning och lackning av golv i Farsta sim- och idrottshall samt Åkeshovs sim- och idrottshall. Andra projekt som har tillkommit under året är bland annat renovering av VIP-rum Eriksdalshallen, omläggning av boulebana i Liljeholms hallen och renovering av kompressor på Östermalms idrottsplats.

De största investeringarna inom fastighetsunderhållet som pågår eller har genomförts inom sim- och idrottshallar är renovering av lyftbottnar, byte av HF-don i 50-metersbassäng i Eriksdalbadet, byte plc Sandsborgsbadet, målning simhallsväggar Tensta sim- och idrottshall samt installation av legionellapatron i Beckomberga sim- och idrottshall. I idrottshallarna har bland annat målning av omklädningsrum i Hagsätrahallen genomförts samt utbyte av ridåvägg i Ärvingehallen.

De största investeringarna som pågår eller har genomförts på idrottsplatser är målning av järnstaket vid Stadion, renovering av omklädningsrum och kompressor på Stora Mossens idrottsplats samt renovering av personalens omklädningsrum, personaldel och löparbanor på Stadshagens idrottsplats, Grimsta idrottsplats och Hässelby idrottsplats.

Det har även fallit bort några projekt som har varit planerade under året, men dessa kommer istället att prioriteras in under 2016. Detta gäller bland annat nytt sportgolv i Gärdeshallen, Gubbängens bad och gymnastikhall samt Spånga bad och idrottshall.

Bilaga

Specifikation driftbudget