

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per februari 2016

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 2015, 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 nettoavvikelse jämfört med budget.

Vissa förändringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen. Justeringarna av budgetfördelningen har tagit hänsyn till ny information. Därutöver har en mer detaljerad fördelning av budgeten gjorts jämfört med fördelningen i verksamhetsplan 2016.

I kommunstyrelsens beslut ”Avstämning av mål och budget 2016” (justeringsärende) beviljades idrottsnämnden budgetjustering med totalt 14,2 mnkr för minskade kostnader och

7,8 mnkr för minskade intäkter. Budget och prognos i denna månadsrapport grundas på detta beslut.

Jämfört med perioden januari-februari 2015 har bokförda intäkter för både sim- och idrottshallarnas försäljning samt planhyror minskat. Även jämfört med vad som budgeterats innebär utfallet en minskning för perioden januari-februari.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer stor osäkerhet främst avseende effekterna av stängda anläggningar och intäktsutvecklingen under året.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 48,4 mnkr under 2015. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

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

Drift

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2016. Ingen nettoavvikelse redovisas jämfört med budget.

Förvaltningens personalkostnader till och med februari har ökat med 0,6 mnkr, vilket motsvarar 1,8 procent, jämfört med motsvarande period 2015. Störst ökning återfinns hos enheten hallar innerstad där Kronobergsbadet öppnat igen 2016.

Årsprognosen för personalkostnader för hela 2016 uppgår till 231 mnkr, vilket innebär en ökning med cirka 4,4 mnkr (1,9 procent) jämfört med bokslut 2015. I årsprognosen ingår effekterna av planerade stängningar av sim- och idrottshallar under året.

Förvaltningen har förstärkt bemanningen på flera simhallar. Förstärkningarna behövs för att garantera säkerheten. Ytterligare förstärkningar kan behöva göras under året.

Bokförda energikostnader till och med februari, avser ungefär kostnaderna för januari, har ökat med 1,3 mnkr jämfört med motsvarande period 2015, vilket motsvarar 13,8 procent. Ökningen beror främst på högre kostnader avseende fjärrvärme för samtliga anläggningskategorier.

Årsprognos 2016 för energikostnaderna uppgår till 79,9 mnkr, vilket innebär en ökning med 2,8 mnkr jämfört med bokslut 2015. Viss osäkerhet inryms i prognosen bland annat på grund av väder och effekten av stängda anläggningar.

Årsprognosen för planhyror 2016 uppgår till 102,3 mnkr, vilket innebär en ökning med 5,3 mnkr jämfört med bokslut 2015. Ökningen beror främst på nya idrottshallar och beräknade planhyror för evenemang. Stor osäkerhet finns fortfarande gällande hur stora intäkterna för utökningen av idrottshallar kommer att bli jämfört med budget, för flera av de nya hallarna är intäkterna hittills marginella. Intäkterna för befintliga idrottshallar har minskat i början av året.

Bokförda planhyror till och med februari, avser ungefär intäkterna för januari, har minskat med 1,2 mnkr. Undantas faktureringen för Hovet, som inte är förvaltningens intäkter, är minskningen 1,0 mnkr. Minskningen avser främst idrottshallar.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med februari 2015 och 2016 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2015	2016	Antal	%
Beckomberga sim- och idrottshall	0	6	6	100%
Eriksdalsbadet	2 305	2 045	-260	-11%
Farsta sim- och idrottshall	651	793	142	22%
Forsgréniska badet	1 090	717	-373	-34%
GIH-badet	230	110	-120	-52%
Husbybadet	447	521	74	17%
Kampementsbadet	0	0	0	0%
Kronobergsbadet	0	368	368	100%
Liljeholmsbadet	35	44	9	26%
Nälstabadet	0	0	0	0%
Sandsborgsbadet	138	146	8	6%
Skärholmens sim- och idrottshall	575	660	85	15%
Tensta sim- och idrottshall	398	452	54	14%
Vällingby sim- och idrottshall	717	765	48	7%
Västertorps sim- och idrottshall	1 020	1 038	18	2%
Åkeshovs sim- och idrottshall	218	0	-218	-100%
Totalt	7 824	7 665	-159	-2,0%

Sålda kort för perioden har minskat med 159 kort 2016. En stor minskning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall som är stängt samt hos GIH- och Forsgrenska badet där stängning är planerad till sommaren. GIH- och Forsgrenska badet har börjat sälja månadskort inför renoveringen

Vid sidan av ovan nämnda bad är det framför allt Eriksdalsbadets försäljning som minskar. Förvaltningen gör bedömningen att debatten om sexuella ofredanden har påverkat och kan komma att fortsätta att påverka försäljningen negativt.

En stor ökning återfinns hos Kronobergsbadet som var stängt 2015. Totalt har försäljningen av badårskort och halvårskort ökat medan försäljningen av övriga kortkategorier har minskat. Minskningen uppstod i januari, medan försäljningen för februari ökade.

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med februari samt bokslut 2015 och prognos 2016.

Mnkr	Totalt
Intäkter från försäljning föregående år	
2015	24,2
2016	22,7
Skillnad	-1,5 -6,2%
Intäkter från försäljning januari-februari innevarande år	
2015	24,8
2016	24,3
Skillnad	-0,5 -2,0%
Intäkter från försäljning mars-december 2015	
Utfall 2015	65,2
Prognos 2016	61,9
Skillnad	-3,3 -5,1%
Totala intäkter	
Utfall 2015	114,2
Prognos 2016	108,9
Skillnad	-5,3 -4,6%

I prognosen har hänsyn tagits till att Åkeshovs sim- och idrottshall är stängd hela året och att GIH- samt Forsgrenska badet är stängda från och med sommaren. Totalt beräknas intäkterna för nämnda bad minska med 9,7 mnkr. Att beräknad total intäktsminskning 2016 inte är större beror på att en ökning om 3,6 mnkr för Kronobergsbadet ingår i prognosen.

Den större delen av beräknad intäktsminskning uppstår under andra halvåret. Prognosen bygger på att intäkterna för de

anläggningar som är öppna ökar, när flera anläggningar stänger. Hänsyn taget till detta är intäktsprognozen mycket osäker.

Jämfört med verksamhetsplan 2016 innebär försäljningen under januari-februari endast en marginell minskning.

Hysesintäkter

Hysesintäkterna kommer eventuellt att öka något jämfört med budget. Detta beror på att fakturor som avser år 2015 har bokförts i februari 2016 då avtal tecknades sent.

Fastighetsunderhåll

Nedanstående tabell visar underhåll per anläggningskategori (mnkr).

<i>(mnkr)</i>		Års-	Bokfört
Anläggningskategori	VP 2016	prognos	Jan/Feb
Sim- och idrottshallar	10,5	10,6	0,6
Idrottshallar	2,2	2,2	0,1
Större idrottsplatser med isanläggningar	4,2	4,2	0,9
Övriga idrottsplatser	1,2	1,2	0,0
Bollplaner	0,9	0,9	0,0
Bassängbad	1,3	1,3	0,0
Ridanläggningar	0,3	0,3	0,1
Övriga anläggningar	0,2	0,2	0,0
Gemensamt, utredningar	4,6	4,5	0,1
Summa utfall	25,3	25,3	2,0
Budget	25,3	25,3	25,3
Avvikelse budget/utfall	0,0	0,0	23,3
Avvikelse i procent	0,0%	0,0%	92,3%

Ingen avvikelse förväntas avseende fastighetsunderhåll jämfört med verksamhetsplan 2016.

Nedanstående tabell visar planerat och felavhjälpande fastighetsunderhåll (mnkr).

Typ av underhåll	VP 2016	Arsprognos	Bokfört Jan/Feb
Planerat underhåll	14,4	14,4	0,7
Felavhjälpande underhåll	10,9	10,9	1,3
<i>varav</i>			
- bygg och anläggning	2,4	2,4	0,4
- tekniska installationer/hus	2,5	2,5	0,2
- badvattenrening	4,5	4,5	0,1
- kylanläggningar	1,5	1,5	0,6
Summa	25,3	25,3	2,0

Planerat underhåll utgör cirka 57 procent av det totala fastighetsunderhållet, framför allt är det underhåll i våra sim- och idrottshallar samt idrottsplatser. Av det felavhjälpande underhållet så är den största kostnaden för badvattenrening med 41 procent av kostnaden, därutöver är cirka 22 procent av kostnaden felavhjälpande bygg och anläggning samt cirka 23 procent felavhjälpande av tekniska installationer.

Årsprognos per avdelning jämfört med budget

Vissa mindre justeringar har gjorts jämfört med budgetfördelningen på avdelningsnivå i verksamhetsplan 2016. Total budget 2016 har minskats 1,3 mnkr jämfört med budgeten i verksamhetsplan. Minskningen beror på att i justeringsärendet minskades budgeten för hyror med 1,3 mnkr mer än nämnden begärde i verksamhetsplanen.

Därutöver har driftavdelningens budget ökats med 1,0 mnkr samtidigt som budgeten under förvaltningsgemensamt minskats med 1,0 mnkr. Detta beror på att merkostnader för drift av Kungsträdgårdens isbana inte ingick i verksamhetsplan 2016.

Budgeten har fördelats på en mer detaljerad nivå jämfört med den fördelning som gjordes i samband med verksamhetsplan 2016.

Tabellen nedan visar justerad budget (enligt justeringsärendet), årsprognos och avvikelse per avdelning.

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto av- vikelse
	Just. budget 2016	Års- prognos 2016	Av- vikelse	Just. budget 2016	Års- prognos 2016	Av- vikelse	
Förvaltningsledning, stab och nämnd	16,5	16,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utvecklingsavdelningen	77,4	77,4	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
Driftavdelningen	323,7	323,7	0,0	248,5	250,3	1,8	1,8
- 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 friluftsvksamhet	23,2	23,2	0,0	16,0	16,0	0,0	0,0
- varav övrigt	261,8	261,8	0,0	232,5	234,3	1,8	1,8
Avdelningen för lednings- och verksamhetsstöd	30,0	30,0	0,0	1,9	5,3	3,4	3,4
- varav entreprenaddriven verk.	9,4	9,4	0,0	1,9	5,3	3,4	3,4
Förvaltningsgemensamt	414,4	419,6	-5,2	24,4	24,4	0,0	-5,2
- varav hyror	302,4	302,4	0,0	16,5	16,5	0,0	0,0
- varav energikostnader	77,1	77,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav övrigt	34,9	40,1	-5,2	7,9	7,9	0,0	-5,2
Kapitalkostnader	27,6	27,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt:	889,6	894,8	-5,2	276,1	281,3	5,2	0,0

För kostnaderna redovisas ett underskott om 5,2 mnkr vilket motsvaras av ökade intäkter om 2,0 mnkr avseende Kungsträdsgårdens isbana och 3,4 mnkr avseende Högdalens sim- och idrottshall. När verksamhetsplanen gjordes var det fortfarande oklart med avtal för Kungsträdgården och en upprustning/stängning var planerad för Högdalens sim- och idrottshall.

Investeringar

Inventarier, maskiner och friluft

Nämndens budget för investeringar uppgår, enligt förslag till justeringsärende, till totalt 48,4 mnkr 2016 där investeringar för inventarier och maskiner utgör 32,0 mnkr. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

Nedanstående tabell visar VP 2016, prognos och bokfört till och med perioden.

<i>Mnkr</i>	VP 2016	Års- prognos	Bokfört
Anläggningsskyltar	0,5	0,5	0,0
Arbetsplatsåtgärder	0,1	0,1	0,0
Friluftsområden och båtsport	9,0	9,0	-0,5
Förvaltningskontoret	0,1	0,1	0,0
Inventarier	9,5	9,5	0,0
Inventarier nya konstgräsplaner	0,8	0,9	0,0
Maskiner	9,0	8,8	0,0
Miljöinvesteringar	0,3	0,3	0,0
Säkerhetsåtgärder	2,0	2,0	0,0
Reserv oförutsett	0,8	0,8	0,0
Summa investeringar	32,0	32,0	-0,5

Årsprognosen har justerats med 0,2 mnkr till förmån för inventarier nya konstgräsplaner och övriga inventarier. Årsprognosen för maskiner har därmed minskat med 0,2 mnkr.

Fastighetsunderhåll investering

Nämndens budget för investeringar inom fastighetsunderhållet och friluftens utgör 16,4 mnkr av den totala budgeten för investeringar 2016. Ingen avvikelse beräknas jämfört med budget.

Nedanstående tabell visar VP 2016, årsprognos och bokfört till och med perioden för planerade underhållsinvesteringar.

<i>Mnkr</i>	VP 2016	Års- prognos	Bokfört
Sim- och idrottshallar	3,8	3,8	-0,4
Idrottshallar	4,3	4,3	-0,1
Idrottsplatser inkl bollplaner	5,5	5,5	0,0
Bassängbad	0,1	0,1	0,0
Ridanläggningar	0,7	0,7	0,0
Friluftens	0,4	0,4	0,0
Övriga anläggningar	0,2	0,2	0,0
Gemensamt	1,5	1,5	0,0
Summa investeringar	16,4	16,4	-0,5