

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per maj 2017

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högländ
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per maj grundar sig på tertialrapport 1 och utfallet till och med maj. Vissa avvikelser redovisas baserat på utfallet till och med maj och andra nu kända förutsättningar. Ingen förändring av årsprognosen har gjorts jämfört med prognosen i tertialrapport 1.

Ett överskott om 1,1 mnkr redovisas jämfört med budget och avser effekten av att Åkeshovs sim- och idrottshall inte kan öppnas som planerat i augusti 2017. I samband med tertialrapport 1 har nämnden begärt budgetjustering motsvarande avvikelsen.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet främst avseende effekterna av stängda anläggningar och utvecklingen av sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter samt intäkterna för planhyror under året.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 36,8 mnkr 2017. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget inom investeringsbudgeten.

Jämfört med perioden januari-maj 2016 har bokförda intäkter för både sim- och idrottshallarnas försäljning samt planhyror minskat. För planhyror innebär utfallet en minskning för perioden även jämfört med vad som budgeterats.

Driftbudget

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2017.

Ett överskott om 1,1 mnkr redovisas jämfört med budget och avser effekten av att Åkeshovs sim- och idrottshall inte kan öppnas som planerat i augusti 2017. Nämnden begärde budgetjustering i samband med tertialrapport 1 motsvarande avvikelsen.

Tabellen nedan visar bokslut 2016, justerad budget 2017, prognos 2017 och avvikelse per intäkts- och kostnadslag.

Mnkr	Bokslut 2016	Just budget 2017	Prognos 2017	Av- vikelse
Personal	229,6	229,1	229,1	0,0
El/va/värme	78,8	79,6	80,2	-0,6
Lokal- och markhyror	311,7	352,5	352,5	0,0
Föreningsstöd	70,0	67,6	67,6	0,0
Fastighetsdrift och underhåll	38,1	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader	27,5	29,0	28,8	0,2
Övrigt	127,8	136,9	127,7	9,2
Summa kostnader	883,5	894,7	885,9	8,8
Försäljning sim- o idrottshallar	131,7	126,5	122,7	-3,8
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	99,0	99,5	98,5	-1,0
Hyses- och arrende intäkter	22,1	21,6	18,1	-3,5
Övrigt	20,6	15,5	16,1	0,6
Summa intäkter	273,4	263,1	255,4	-7,7
Netto	610,1	631,6	630,5	1,1
Begärd budgetjustering T1, Åkeshov		-1,1		1,1
Netto efter begärd budgetjustering	610,1	630,5	630,5	0,0

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2017 jämfört med 2016, ökningen avser hyror till fastighetsnämnden. Samtidigt beräknas kostnader för fastighetsdrift och underhåll att minska. Ovanstående förändringar beror främst på den ändrade gränsdragningen mellan idrottsnämnden och fastighetsnämnden som gäller från och med januari 2017.

I nedanstående stycken kommenteras utvecklingen av vissa intäkts- och kostnadslag.

Personalkostnader

Förvaltningens personalkostnader till och med maj har minskat med 1,8 mnkr, vilket motsvarar 1,9 procent, jämfört med motsvarande period 2016. Störst minskning återfinns hos enheten hallar innerstad, vilket beror på att GIH-, Liljeholms- och Forsgrénka badet är stängda från och med förra sommaren.

Årsprognosen för personalkostnader för hela 2017 uppgår till 229,1 mnkr, vilket innebär en minskning med cirka 0,5 mnkr (0,2 procent) jämfört med bokslut 2016. Beräknade effekter av 2017 års lönerörelse ingår i prognos 2017. Att en minskning beräknas beror främst på förändrad gränsdragning mot fastighetsnämnden samt helårseffekt av att Forgréniska-, GIH- och Liljeholmsbadet är stängda för renovering respektive utredning.

Energikostnader (el, vatten och värme)

Bokförda energikostnader till och med maj, avser ungefär kostnaderna för perioden januari-april, har minskat med 1,0 mnkr jämfört med motsvarande period 2016, vilket motsvarar 3,1 procent. Minskningen beror främst på lägre kostnader avseende fjärrvärme för simhallar.

Årsprognos 2017 för energikostnaderna uppgår till 80,2 mnkr, vilket innebär en ökning med 1,4 mnkr jämfört med bokslut 2016. Jämfört med budget innebär prognosen ett underskott om 0,6 mnkr. Viss osäkerhet inryms i prognosen bland annat på grund av väder och effekten av stängda anläggningar.

Hyreskostnader

Årsprognosen för hyreskostnader uppgår till 352,5 mnkr. Av dessa utgörs 298,8 mnkr av beräknade självkostnadshyror till fastighetsnämnden. I samband med tertialrapport 2 kan prognosen behöva justeras på grund av beräknade minskade tilläggshyror från fastighetsnämnden.

Kapitalkostnader

Årsprognosen för kapitalkostnader uppgår till 28,8 mnkr, vilket är 0,2 mnkr lägre än justerad budget. Minskningen mot budget beror på att större investeringsprojekt inom friluftens har skjutits fram i tid.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med maj 2016 och 2017 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2016	2017	Antal	%
Beckomberga sim- och idrottshall	47	53	6	13%
Eriksdalsbadet	3 730	4 423	693	19%
Farsta sim- och idrottshall	1 251	1 169	-82	-7%
Forsgrénska badet	1 135	0	-1 135	-100%
GIH-badet	173	0	-173	-100%
Husbybadet	920	809	-111	-12%
Kampementsbadet	1	1	0	0%
Kronobergsbadet	571	663	92	100%
Liljeholmsbadet	86	0	-86	-100%
Nälstabadet	0	1	1	0%
Sandsborgsbadet	231	297	66	29%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 197	1 222	25	2%
Tensta sim- och idrottshall	794	677	-117	-15%
Vällingby sim- och idrottshall	1 308	1 230	-78	-6%
Västertorps sim- och idrottshall	1 675	1 587	-88	-5%
Åkeshovs sim- och idrottshall	0	0	0	0%
Totalt	13 119	12 132	-987	-7,5%

Sålda kort för perioden har minskat med 987 kort 2017. En stor minskning återfinns hos GIH- och Forsgrénska badet som stängde för renovering sommaren 2016. Försäljningen för maj månad innebar en minskning med 37 kort totalt jämfört med maj 2016.

Vid sidan av ovan nämnda bad har även flera andra anläggningars försäljning minskat. Eriksdalsbadets försäljning, som minskade i början av 2016, har däremot ökat kraftigt 2017. Den högre nivån förklaras tills viss del av att GIH- och Forsgrénska badet är stängda, vilket ökar Eriksdalsbadets kundunderlag.

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med maj samt bokslut 2016 och prognos 2017. I prognosen har hänsyn tagits till att flera anläggningar är stängda.

Mnkr	2016	2017	Skillnad	
			Mnkr	Proc.
Intäkter från försäljning föregående år	22,7	21,2	-1,5	-6,6%
Intäkter från försäljning jan-maj	45,0	40,9	-4,1	-9,1%
Intäkter från försäljning jun-dec	39,7	37,6	-2,1	-5,3%
Totala intäkter	107,4	99,7	-7,7	-7,2%

Jämfört med budgeterat i verksamhetsplan 2017 innebär försäljningen under januari-maj ökade intäkter om 0,4 mnkr. Årsprognosen innebär ett överskott om 0,5 mnkr jämfört med budget för ovan nämnda intäkter. Överskottet avser Eriksdalsbadet.

Utöver ovanstående ingår ytterligare ett överskott i årsprognosen om 0,2 mnkr jämfört med budget 2017 för diverse försäljningsintäkter avseende sim- och idrottshallarna samt minskade intäkter om 4,5 mnkr inom förvaltningsgemensamt för

Åkeshovs sim- och idrottshall (motsvarande begärd budgetjustering).

Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2017 uppgår till 98,5 mnkr, vilket innebär en minskning med 0,5 mnkr jämfört med bokslut 2016. Jämfört med budget innebär årsprognosen ett underskott om 1,0 mnkr, vilket främst avser idrottshallar.

Bokförda planhyror till och med maj i bokningssystemet Booking (exklusive evenemang med mera), avser ungefär intäkter för januari-april, har minskat med 0,7 mnkr. Minskningen avser främst idrottshallar och skolgymnastiksalar.

Hyres- och arrendeintäkter

Justerad budget för hyres- och arrendeintäkter 2017 uppgår till 21,6 mnkr och jämfört med budget redovisas en avvikelse med 3,5 mnkr i årsprognos. I avvikelserna ingår en ökning av årsprognosen med 0,5 mnkr, vilket avser beräknad tillkommande hyresintäkt för uthyrning av Grimstahallen till Grimstaskolan. Avgifter från båtklubbar, som är budgeterade inom driftbudgeten, får en minskad årsprognos med 4,0 mnkr och kommer att användas till investeringar inom båtsporten.

Övrigt

Överskottet inom övriga kostnader förklaras dels av att 4,0 mnkr inom budgeten för båtsporten kommer användas till investeringar, motsvarande minskning återfinns på intäktssidan eftersom både drift och investeringar finansieras med avgifter. Resterande överskott återfinns inom förvaltningsgemensamt och motsvarar till stor del begärd budgetjustering för Åkeshovs sim- och idrottshall.

Redovisat överskott om 0,6 mnkr för övriga intäkter återfinns hos olika avdelningar/enheter och beror på diverse olika mindre intäktsposter.

Investeringar

Nämndens justerade budget för investeringar uppgår totalt till 36,8 mnkr 2017, ingen avvikelse beräknas jämfört med budget. Investeringar för inventarier och maskiner utgör 15,0 mnkr. Planerat konstsnöspår i Ågesta och motionsspår i Lövsta ingår i friluftsområden och båtsport.

Nedanstående tabell visar justerad budget, årsprognos och bokfört utfall för nämndens investeringar. Perioden visar ett utfall totalt om 5,9 mnkr.

<i>mnkr</i>	Justerad budget	Års-prognos	Bokfört
Anläggningsskyltar	0,3	0,3	0,0
Friluftsområden och båtsport	17,4	17,4	0,4
Inventarier	6,0	7,3	1,3
Inventarier nya konstgräsplaner	1,1	0,8	0,1
Maskiner	5,8	6,6	3,7
Underhållsinvesteringar	4,4	3,0	0,1
Säkerhetsåtgärder	1,0	1,0	0,3
Reserv oförutsett	0,8	0,4	0,0
Summa investeringar	36,8	36,8	5,9

Jämfört med budget, har årsprognosen justerats med 1,3 mnkr till förmån för inventarier och med 0,8 mnkr för maskiner. Därmed har årsprognosen för inventarier till nya konstgräsplaner, underhållsinvesteringar och reserven minskat med motsvarande.

Avgifter från båtklubbar, totalt 4,0 mnkr, som är budgeterat inom driftbudgeten, kommer att användas till investeringar inom båtsporten. Detta påverkar inte nettoutgiften för investeringar.