

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per maj 2018

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högländ
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per mars grundar sig på bokslut 2017, tertialrapport 1, kända förändringar och utfall till och med maj.

Ett nettoöverskott om 7,6 mnkr redovisas inom driftbudgeten och avser lägre självkostnadshyror till fastighetsnämnden jämfört med vad som ingår i budget. Årsprognosen inrymmer osäkerhet främst avseende intäktsutvecklingen under året samt på vad återtagandet av driften av Högdalens sim- och idrottshall kommer få för effekt på intäkter och kostnader.

Prognosen för simhallsintäkter är sänkt jämfört med budget, vilket baseras på utfall januari – maj samt på planerad renovering av Högdalens sim- och idrottshall under hösten, som innebär att varken bad, gym- eller gruppträning kommer att kunna bedrivas under planerad renovering från och med andra halvåret 2018.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 52,3 mnkr 2018. I samband med tertialrapport 1 begärde nämnden därutöver budgetjustering om totalt 3,4 mnkr. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Driftbudget

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2018. Ett nettoöverskott om 7,6 mnkr avseende självkostnadshyror till fastighetsnämnden redovisas.

Tabellen nedan visar utfall till och med maj, bokslut 2017, justerad budget 2018, prognos 2018 och avvikelse per intäkts- och kostnadsslag.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2017	Just budget 2018	Prognos 2018	Av- vikelse
	2017	2018	För- ändring				
Personal	93,9	100,2	6,3	229,6	249,1	247,7	1,4
El/va/värme	38,2	37,3	-0,9	78,5	84,3	84,3	0,0
Lokal- och markhyror	139,0	148,5	9,5	336,4	398,9	391,9	7,0
Föreningsstöd	26,1	29,4	3,3	66,2	70,0	70,0	0,0
Fastighetsdrift och underhåll	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader	12,4	11,2	-1,2	28,8	26,9	29,0	-2,1
Övrigt	48,0	50,7	2,7	134,4	138,0	133,0	5,0
Summa kostnader	357,6	377,3	19,7	873,9	967,2	955,9	11,3
Försäljning sim- o idrottshallar	53,7	56,4	2,7	124,6	130,7	128,1	-2,6
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	46,5	48,9	2,4	102,4	102,6	102,6	0,0
Hyses- och arrende intäkter	17,0	20,3	3,3	16,7	21,6	19,2	-2,4
Övrigt	6,1	7,1	1,0	23,0	13,9	15,2	1,3
Summa intäkter	123,3	132,7	9,4	266,7	268,8	265,1	-3,7
Netto	234,3	244,6	10,3	607,2	698,4	690,8	7,6
Överskott självkostnadshyror (FN)							-7,6
Nettoresultat exklusive överskott självkostnadshyror (FN)							0,0

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2018 jämfört med 2017. Ökningen avser hyror till fastighetsnämnden. Samtidigt beräknas personalkostnader öka relativt mycket, vilket bland annat förklaras av att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade åter i januari 2018 efter att ha varit stängd för upprustning.

Ökningen av sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter beror främst på Åkeshovs sim- och idrottshall. Förändringen av hyres- och arrendeintäkter beror främst på båtsport och förändringen avseende övriga intäkter beror på diverse intäkter i bokslut 2017 som inte ingår prognos 2018.

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

Personalkostnader

Beräknade effekter av 2018 års lönerörelse ingår i prognosen.

Beräknad ökning 2018 jämfört med 2017 beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade åter i januari 2018 efter att ha varit stängd för upprustning. Även för övriga idrottshallar, sim- och idrottshallar samt idrottsplatser redovisas en stor ökning av personalkostnader 2018. Redovisat överskott jämfört med budget om 1,4 mnkr beror på att Högdalens sim- och idrottshall, frånsett idrottshallen, kommer vara stängd för renovering från och med 1 juli 2018.

Förvaltningens personalkostnader till och med maj har ökat med 6,3 mnkr, vilket motsvarar 6,7 procent, jämfört med motsvarande period 2017. Störst ökning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall som ökat med 2,4 mnkr. Resterande ökning förklaras främst av ökade kostnader för övriga sim- och idrottshallar och idrottshallar.

Energikostnader (el, vatten och värme)

Bokförda energikostnader till och med maj, avser ungefär kostnaderna för januari-april, har minskat med 0,8 mnkr jämfört med motsvarande period 2017 vilket motsvarar 2,1 procent. Minskningen beror främst på skillnader i periodisering vid månadsboksluten.

Årsprognos 2018 för energikostnaderna uppgår till 84,3 mnkr, vilket innebär en ökning med 5,8 mnkr jämfört med bokslut 2017, vilket motsvarar 7,4 procent. Beräknad ökning beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade i januari, ökade priser samt kallt väder i mars. Viss osäkerhet inryms i prognosen bland annat på grund av väder och effekten av stängda anläggningar.

Hyreskostnader

Ett överskott om totalt 7,0 mnkr redovisas jämfört med budget. För självkostnadshyror till fastighetsnämnden innebär prognosen ett överskott om 7,6 mnkr jämfört med budget, vilket främst beror på projekt som beräknas bli klara senare än planerat. I övrigt redovisas ett underskott avseende båtsport om 0,4 mnkr och ett underskott för diverse lokaler om 0,2 mnkr.

Föreningsstöd

Bokförda kostnader för föreningsstöd till och med maj har ökat med 5,0 mnkr jämfört med motsvarande period 2017. Ökningen förklaras framför allt av ökade kostnader för medlemsaktivitetsstöd, vilket är en konsekvens av den bidragsöversyn som gjordes 2017 och som resulterade i förändrade regler och bidragsformer 2018.

Årsprognosen för föreningsstöd uppgår till 70,0 mnkr, vilket innebär en ökning med 3,8 mnkr jämfört med bokslut 2017. Beräknad ökning beror främst på den förstärkning om 2,4 mnkr som ingår i budget 2018.

Kapitalkostnader

Budget 2018 för kapitalkostnader uppgår till 26,9 mnkr. Ett underskott om 2,1 mnkr redovisas jämfört med budget.

Underskottet beror främst på att ett restvärde om cirka 1,9 mnkr avseende Årstafältet (där verksamheten fått flytta på grund av exploatering) måste skrivas av under 2018.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med maj 2017 och 2018 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2017	2018	Antal	%
Beckomberga sim- och idrottshall	53	50	-3	-6%
Eriksdalsbadet	4 423	4 417	-6	0%
Farsta sim- och idrottshall	1 169	1 245	76	7%
Forsgrénska badet	0	0	0	0%
GIH-badet	0	0	0	0%
Husbybadet	809	714	-95	-12%
Kampementsbadet	1	3	2	200%
Kronobergsbadet	663	649	-14	100%
Liljeholmsbadet	0	0	0	0%
Nälstabadet	1	1	0	0%
Sandsborgsbadet	297	282	-15	-5%
Skärholmens sim- och idrottshall	1 222	1 110	-112	-9%
Tensta sim- och idrottshall	677	641	-36	-5%
Vällingby sim- och idrottshall	1 230	1 121	-109	-9%
Västertorps sim- och idrottshall	1 587	1 597	10	1%
Åkeshovs sim- och idrottshall	0	1 558	1 558	0%
Totalt	12 132	13 388	1 256	10,4%

Sålda kort för perioden har ökat med 1 256 kort 2018. En stor ökning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall, samtidigt som sålda kort totalt sett minskat något för övriga anläggningar.

Åkeshovs sim- och idrottshall uppvisar även en ökning, främst av badårskort, jämfört med försäljningen 2013 och 2014 när anläggningen senast var öppet hela året.

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med maj samt bokslut 2017 och prognos 2018. I prognosen har hänsyn tagits till att flera anläggningar är stängda.

Mnkr	2017	2018	Skillnad	
			Mnkr	Proc.
Intäkter från försäljning föregående år	21,2	21,4	0,2	0,9%
Intäkter från försäljning jan-maj	40,9	45,9	5,0	12,2%
Intäkter från försäljning juni-dec	38,6	40,0	1,4	3,6%
Totala intäkter	100,7	107,3	6,6	6,6%

Intäkter avseende 2018 från försäljning under januari-maj har ökat med 5,0 mnkr, vilket beror på Åkeshovs sim- och idrottshall där intäkterna ökat med 5,5 mnkr. Vid sidan av Åkeshovs sim- och idrottshall har övriga anläggningars intäkter totalt sett för perioden minskat jämfört med 2017.

Försäljningsintäkterna (operiodiserade) för januari-april är 0,5 mnkr lägre än budgeterat i verksamhetsplan 2018. Intäkter för gym och gruppträning för Högdalens sim- och idrottshall avseende hösten 2018 ingick i verksamhetsplan 2018. Denna verksamhet kommer inte vara möjlig att bedriva hösten 2018 till följd av planerad renovering. På grund av ovan nämnda orsaker redovisas ett underskott jämfört med budget om 2,8 mnkr avseende försäljning av års- och halvårskort samt engångskort.

Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2018 uppgår till 102,6 mnkr, vilket innebär en ökning med 0,2 mnkr jämfört med bokslut 2017.

Bokförda planhyror till och med maj i Booking (löpande planhyror exklusive större evenemang), avser ungefär intäkterna för januari-april, har minskat med 0,4 mnkr. Minskningen avser främst sim- och idrottshallar i västerort.

Övrigt

Redovisat överskott om 1,2 mnkr för övriga intäkter beror främst på högre intäkter än budgeterat för vidarefakturerad energi.

Årsprognosen för övriga kostnader innebär ett överskott om 5,0 mnkr. Detta beror främst på att intäkter som ingick i verksamhetsplan 2018 för båtsport kommer användas till investeringar, vilket innebär att kostnaderna inom driftbudgeten kommer minska med motsvarande. Därutöver ingår i prognosen minskade kostnader avseende Högdalens sim- och idrottshall om 1,7 mnkr samt 0,5 mnkr för IT-utveckling.

Ett underskott återfinns inom förvaltningsgemensamt. Där avsattes budgetmedel för volymmässigt osäkra kostnader i samband med verksamhetsplan 2018. Prognosen innehåller oförutsedda kostnader som kommit till förvaltningens kännedom i början av året, främst utredningskostnader kopplat till att investeringsprojekt överförs från fastighetsnämnden till SISAB.

Investeringar

Nämndens justerade budget för investeringar uppgår till totalt 52,3 mnkr 2018. I justerad budget ingår den budgetjustering som nämnden begärde i samband med verksamhetsberättelse 2017 om 9,8 mnkr för planerat konstsnöspår i Ågesta och som nu beslutats av

kommunfullmäktige i samband med beslut avseende årsredovisning 2017. Prognosen för konstsnöspåret i Ågesta är osäker fram tills dess att avtal tecknats med en entreprenör. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för investeringar. I samband med tertialrapport 1 begärde nämnden budgetjustering om 3,4 mnkr i ökade utgifter avseende trygghetsskapande åtgärder och åtgärder för god vattenstatus.

Tabellen nedan visar utfall till och med maj, justerad budget 2018, prognos 2018 samt avvikelse helår.

Mnkr	Bokfört t.o.m maj	Justerad budget	Års- prognos	Av- vikelse
Maskiner/inventarier	14,2	23,2	23,2	0,0
Friluftsvksamhet	0,2	32,2	32,2	0,0
Säkerhetsåtgärder	0,4	1,5	1,5	0,0
Underhållsinvesteringar	0,1	4,4	4,4	0,0
Ofördelat	0,0	0,8	0,8	0,0
Summa investeringar	14,9	62,1	62,1	0,0

En omslutningsförändring om 8,4 mnkr redovisas för båtsport bestående av avgifter som beräknas användas till investering. Dessa ingår inte i ovanstående tabell.

Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för investeringar. Behovet av maskiner och inventarier är stort. Ett evenemangsgolv inryms i årsprognosen, vilket medför att omprioriteringar kan behöva göras.

Prognosen för maskiner och inventarier innehåller vissa osäkra poster. Beroende på utfallet av dessa kan eventuellt omfördelning behöva göras senare under 2018 till maskiner och inventarier.

Prognosen innehåller 29,8 mnkr för ett konstsnöspår i Ågesta. En stor del av resterande budget, 1,5 mnkr, för friluftsvksamhet kommer användas till att färdigställa motionsspåret i Lövsta.