

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

**Till**  
Idrottsnämnden

## **Månadsrapport per mars 2019**

### **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 2018, kända förändringar och utfall till och med mars. Årsprognosen innebär ingen avvikelse jämfört med budget i verksamhetsplan 2019.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 55,8 mnkr netto. I kommunstyrelsens beslut ”Avstämning av mål och budget 2019” (justeringsärende) beviljades idrottsnämnden budgetjustering med 8,0 mnkr (netto) avseende maskiner och inventarier till nya anläggningar. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Jämfört med vad som budgeterats för intäkter innebär utfall till och med mars inga större avvikelser. Däremot är utfall till med mars avseende personalkostnader och övriga kostnader högt hos vissa enheter i relation till verksamhetsplan 2019 och behöver följas upp noggrant framöver för att nödvändiga åtgärder ska kunna vidtas i tid.

Intäktsprognoisen och energikostnadsprognosen innehåller osäkerhet, även den ekonomiska effekten av anläggningar som öppnar under året är osäker.

**Idrottsförvaltningen**

Glasfibergratan 6  
125 45 Älvsjö  
Box 8313  
104 20 Stockholm  
Växel 08-508 27 700  
idrott@stockholm.se  
stockholm.se

## Driftbudget

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2019. I samband med verksamhetsplan begärde nämnden budgetjustering om 10,8 mnkr för minskade självkostnadshyror till fastighetsnämnden och minskade kostnader/intäkter om 8,0 mnkr avseende friluftsverksamhet, vilket beviljades i samband med kommunstyrelsens beslut ”Avstämning av mål och budget 2019”. Ingen nettoavvikelse redovisas jämfört med budget.

Tabellen nedan visar utfall till och med mars, bokslut 2018, budget enligt verksamhetsplan 2019, prognos 2019 och avvikelse per intäcks- och kostnadslag.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2018	Just budget 2019	Prognos 2019	Av- vikelse
	2018	2019	För- ändring				
Personal	59,5	63,2	3,7	252,1	254,6	254,6	0,0
El/va/värme	27,2	29,0	1,8	80,8	86,5	86,5	0,0
Lokal- och markhyror	89,4	86,6	-2,8	385,4	413,6	413,6	0,0
Föreningsstöd	20,5	21,7	1,2	61,7	73,0	73,0	0,0
Kapitalkostnader	6,7	6,8	0,1	30,0	28,7	28,7	0,0
Övrigt	29,7	22,4	-7,3	152,2	129,8	129,8	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>233,0</b>	<b>229,7</b>	<b>-3,3</b>	<b>962,2</b>	<b>986,2</b>	<b>986,2</b>	<b>0,0</b>
Försäljning sim- o idrottshallar	35,7	38,3	2,6	140,4	140,2	140,2	0,0
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	29,3	29,4	0,1	103,5	106,1	106,1	0,0
Hyses- och arrende intäkter	6,6	8,1	1,5	15,5	19,6	19,6	0,0
Övrigt	4,5	3,7	-0,8	24,2	12,9	12,9	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>76,1</b>	<b>79,5</b>	<b>3,4</b>	<b>283,6</b>	<b>278,8</b>	<b>278,8</b>	<b>0,0</b>
<b>Netto</b>	<b>156,9</b>	<b>150,2</b>	<b>-6,7</b>	<b>678,6</b>	<b>707,4</b>	<b>707,4</b>	<b>0,0</b>

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2019 jämfört med bokslut 2018. Ökningen avser främst hyror till fastighetsnämnden. Samtidigt beräknas kostnaderna för föreningsstöd öka relativt mycket, vilket främst förklaras av att alla medel inte förbrukades 2018. Detta var delvis en konsekvens av att de nya bidragsformerna som infördes inte var helt inarbetade och kända hos föreningslivet. Ökningen av kostnaderna för el/va/värme och personal beror främst på pris- och löneökningar samt på att nya anläggningar öppnar under året.

Jämfört med bokslut 2018 innebär budget 2019 för övriga kostnader en kraftig minskning som främst beror på kostnader för förgävesprojektering, digitaliseringssatsningar och andra diverse engångskostnader 2018 som inte ingår i verksamhetsplan 2019.

Ökningen av intäkter för planhyror beror främst på ökade intäkter för evenemang på idrottsplatser i innerstaden 2019 jämfört med 2018 samt på effekten av nya anläggningar som öppnar under året.

Förändringen av hyres- och arrendeintäkter beror främst på båtsport och förändringen avseende övriga intäkter beror på diverse intäkter i bokslut 2018 som inte ingår i prognos 2019, till exempel intäkter för digitalisering och lönebidrag.

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

### Personalkostnader

Beräknade effekter av 2019 års lönerörelse ingår i prognosen. Beräknad ökning 2019 jämfört med 2018 om 2,5 mnkr, vilket motsvarar 1 procent, beror främst på beräknad lönerevision och nya anläggningar som öppnar under året. Utöver detta ingår effektiviseringskrav i prognosen 2019.

Förvaltningens personalkostnader till och med mars har ökat med 3,7 mnkr, vilket motsvarar 6,8 procent, jämfört med motsvarande period 2018. Störst ökning återfinns hos enheterna idrottsplatser öst, idrottsplatser väst och simhallar västerort.

### Energikostnader (el, vatten och värme)

Årsprognos 2019 för energikostnaderna uppgår till 86,5 mnkr, vilket innebär en ökning med 5,7 mnkr jämfört med bokslut 2018, vilket motsvarar 7,1 procent. Beräknad ökning av kostnaderna för el/va/värme och personal beror främst på prisökningar samt på att nya anläggningar öppnar under året.

Bokförda energikostnader till och med mars har ökat med 1,8 mnkr jämfört med motsvarande period 2018, vilket motsvarar 6,6 procent. Ökningen beror främst på högre kostnader för fjärrvärme, främst för idrottsplatser med uppvärmda fotbollsplaner.

### Övriga kostnader

Jämfört med bokslut 2018 innebär budget 2019 för övriga kostnader en kraftig minskning som främst beror på diverse engångskostnader 2018 som inte ingår i prognos 2019.

Bokförda kostnader till och med mars innebär en minskning med 7,4 mnkr jämfört med 2018. Minskningen beror på uppbokade kostnader från bokslut 2018, som ännu inte blivit bokförda 2019. Vid sidan av detta har övriga kostnader för avdelningen för idrottsverksamhet ökat med 1,2 mnkr. Ökningen beror främst på ökade kostnader hos enheterna simhallar innerstad, idrottshallar och idrottsplat-

ser öst respektive väst. Ökningen förklaras till viss del av ökade kostnader för vinterunderhåll (sandning och snöröjning).

### Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med mars 2018 och 2019 samt förändringen mellan åren.

	<i>Försäljning (antal)</i>		<i>Förändring</i>	
	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>Antal</i>	<i>%</i>
Beckomberga sim- och idrottshall	26	49	23	88%
Eriksdalsbadet	3 175	3 207	32	1%
Farsta sim- och idrottshall	967	1 069	102	11%
Husbybadet	590	608	18	3%
Kampementsbadet	0	0	0	100%
Kronobergsbadet	492	452	-40	-8%
Nälstabadet	0	0	0	100%
Sandsborgsbadet	223	245	22	10%
Skärholmens sim- och idrottshall	811	799	-12	-1%
Tensta sim- och idrottshall	500	413	-87	-17%
Vällingby sim- och idrottshall	896	862	-34	-4%
Västertorps sim- och idrottshall	1 254	1 250	-4	0%
Åkeshovs sim- och idrottshall	1 259	1 304	45	4%
<b>Totalt</b>	<b>10 193</b>	<b>10 258</b>	<b>65</b>	<b>0,6%</b>

Sålda kort för perioden har ökat med kort 2019.

Periodiserade intäkter för sålda årskort, halvårskort, engångskort och rabattkort har ökat jämfört med 2018 och beror främst på årskort för sexåringar som såldes till utbildningsförvaltningen hösten 2018 samt ökade intäkter för Farsta sim- och idrottshall samt Åkeshovs sim- och idrottshall.

Jämfört med budgeterat i verksamhetsplan 2019 innebär försäljningen av ovan nämnda kort under januari-mars ökade intäkter (operiodiserade) om 0,4 mnkr, vilket motsvarar 1,3 procent. Detta beror främst på högre utfall än budgeterat för perioden för Åkeshovs sim- och idrottshall, Farsta sim- och idrottshall samt Eriksdalsbadet. Ökningen avser främst engångskort och rabattkort. Störst minskning jämfört med beräknat i verksamhetsplanen återfinns hos Vällingby sim- och idrottshall samt Tensta sim- och idrottshall.

Bokslut 2018 innebar att intäkter om 1 mnkr för års- och halvårskort sålda 2018 periodiserades till 2019 jämfört med vad som beräknades i verksamhetsplan 2019.

Intäkter för kurser, simskola och varor till och med mars har ökat med 0,5 mnkr totalt 2019 jämfört med 2018.

### Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2019 uppgår till 106,1 mnkr, vilket innebär en ökning med 2,6 mnkr jämfört med bokslut 2018. Beräknad ökning beror främst på ökade intäkter för evenemang på idrottsplatser i innerstaden 2019 jämfört med 2018 samt på effekten av nya anläggningar som öppnar under året.

Bokförda planhyror till och med mars har ökat med 0,1 mnkr.

### Hyses- och arrendeintäkter

Jämfört med bokslut 2018 innebär budget 2019 för hyres- och arrendeintäkter en ökning om 4,1 mnkr, vilket främst beror på ökade intäkter för friluftsvksamhet.

Bokförda intäkter för perioden har ökat med 1,5 mnkr, vilket beror på ökade intäkter avseende friluftsvksamhet.

### Övriga intäkter

Jämfört med bokslut 2018 innebär prognos 2019 för övriga kostnader en kraftig minskning, som främst beror på diverse engångsintäkter 2018 som inte ingår i prognos 2019.

Bokförda intäkter till och med mars har minskat med 0,8 mnkr jämfört med 2018.

### Investeringar

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 55,8 mnkr netto. I kommunstyrelsens beslut "Avstämning av mål och budget 2019" (justeringsärende) beviljades idrottsnämnden budgetjustering med 8,0 mnkr (netto) avseende maskiner och inventarier till nya anläggningar. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Nedanstående tabell visar periodens utfall, KF-budget 2019, VP 2019, årsprognos och avvikelse årsprognos/VP 2019.

Mnkr	Bokf. tom mars	VP 2019	Årsprognos	Avvikelse
Planerat underhåll/friluft	0,1	4,8	4,8	0,0
Inventarier och maskiner, befintl.anlägg.	1,7	11,8	11,8	0,0
Inventarier och maskiner, nya anlägg.	0,0	24,2	24,2	0,0
Säkerhetsinvesteringar	0,0	1,5	1,5	0,0
Konstnospår Ågesta	1,8	12,0	12,0	0,0
Ofördelat	0,0	1,5	1,5	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>3,6</b>	<b>55,8</b>	<b>55,8</b>	<b>0,0</b>

De största posterna som ingår i utfall till och med mars, utöver konstsnöspår Ågesta, är en ismaskin till Stora Mossens IP om 1,2 mnkr och skytteutrustning till Farsta sim- och idrottshall om 0,4 mnkr.

---