

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport per februari 2020

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högländ
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per februari grundar sig på bokslut 2019, kända förändringar och utfall till och med februari. Årsprognosen innebär ingen avvikelse jämfört med budget i verksamhetsplan 2020.

Nämndens budget för investeringar enligt kommunfullmäktiges budget 2019 uppgår till totalt 53,4 mnkr. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Jämfört med vad som budgeterats för intäkter innebär årsprognosen per februari en ökning avseende simhallsintäkter och en minskning avseende planhyror.

Prognosen innehåller en hel del osäkerhet främst avseende simhallsintäkter.

Driftbudget

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2020. I samband med verksamhetsplan begärde nämnden budgetjustering om totalt 1,7 mnkr i ökad kostnad för ökade självkostnadshyror till fastighetsnämnden, ökad hyreskostnad för Rinkebyhallen och minskad internränta. I

kommunfullmäktiges beslut ”Avstämning av mål och budget för 2020” har begärda budgetjusteringar godkänts. Utöver detta har vissa justeringar gjorts av fördelningen av kostnadsbudgeten jämfört med verksamhetsplan 2020 baserat på bokslut och nu kända förutsättningar. Ingen nettoavvikelse redovisas jämfört med budget.

Tabellen nedan visar utfall till och med februari, bokslut 2019, budget enligt verksamhetsplan 2020, prognos 2020 och avvikelse per intäkts- och kostnadslag.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2019	Just budget 2020	Prognos 2020	Av- vikelse
	2019	2020	För- ändring				
Personal	42,3	43,6	1,3	256,1	264,7	264,7	0,0
El/va/värme	19,5	18,3	-1,2	82,4	86,4	86,4	0,0
Lokal- och markhyror	67,1	70,6	3,5	407,3	464,9	464,9	0,0
Föreningsstöd	11,3	9,8	-1,5	62,6	67,5	67,5	0,0
Kapitalkostnader	4,7	4,9	0,2	29,2	29,1	29,5	-0,4
Övrigt	19,4	19,4	0,0	163,0	129,5	135,6	-6,1
Summa kostnader	164,3	166,6	2,3	1 000,6	1 042,1	1 048,6	-6,5
Försäljning sim- o idrottshallar	27,6	30,7	3,1	150,2	156,7	163,3	6,6
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	19,3	20,0	0,7	111,4	114,2	112,7	-1,5
Hyses- och arrende intäkter	2,2	4,3	2,1	28,5	28,0	29,2	1,2
Övrigt	-0,3	1,8	2,1	21,9	12,3	12,5	0,2
Summa intäkter	48,8	56,8	8,0	312,0	311,2	317,7	6,5
Netto	115,5	109,8	-5,7	688,6	730,9	730,9	0,0

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2020 jämfört med bokslut 2019. Ökningen avser främst hyror till fastighetsnämnden. Ökningen av el/va/värme och personal beror främst på nya anläggningar samt på pris- och löneökningar. Samtidigt beräknas kostnaderna för föreningsstöd öka, vilket främst förklaras av att alla medel inte förbrukades 2019 samt på nya stödformer. För övriga kostnader beräknas en kraftig minskning som främst beror på engångskostnader 2019 som inte ingår i prognos 2020.

Försäljning sim- och idrottshallar är den intäkt som beräknas öka mest jämfört med 2019. Ökningen beror främst på helårseffekt för GIH-badet som öppnade hösten 2019 efter att varit stängt för upprustning, Forsgréniska badet som öppnar åter hösten 2020 och nya Järva utomhusbad. Därutöver beror en del av beräknad ökning på den prishöjning som gjorts 2020.

Ökningen av intäkter för planhyror beror främst på ökade intäkter för nya anläggningar. Ökningen hade varit större om inte intäkterna för evenemang på idrottsplatser i innerstaden beräknas minska 2020 jämfört med 2019.

Förändringen avseende övriga intäkter beror främst på minskade intäkter för fiskeverksamhet samt på att intäkter för vissa lönebidrag inte ingår i prognosen för 2020.

Utöver den osäkerhet som ingår i intäktsprognoserna och energikostnadsprognosen finns även en stor osäkerhet avseende kostnader för projekt i tidigt skede där extern finansiering kan bli aktuellt, till exempel utredningskostnader, upphandlingskostnader, kostnader för detaljplaner med mera. Dessa projekt belastar idrottsnämndens driftbudget mer än när projekt beställs av fastighetsnämnden eftersom de kräver både större arbetsinsatser och mer externa resurser. Det projekt som främst beräknas belasta budgeten för 2020 avser Västertorps sim- och idrottshall.

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

Personalkostnader

Beräknade effekter av 2020 års lönerörelse ingår i prognosen. Beräknad ökning 2020 jämfört med 2019 om 8,6 mnkr, vilket motsvarar 3,4 procent, beror främst på nya anläggningar som öppnar under året. Utöver detta ingår effektiviseringskrav i prognosen 2020.

Förvaltningens personalkostnader till och med februari har ökat med 1,3 mnkr, vilket motsvarar 3,1 procent, jämfört med motsvarande period 2019. Ökningen beror främst på GIH-badet och Liljeholmshallarna som inte ingick i utfall till och med februari 2019.

Energikostnader (el, vatten och värme)

Årsprognos 2020 för energikostnaderna uppgår till 86,4 mnkr, vilket innebär en ökning med 4,0 mnkr jämfört med bokslut 2019, vilket motsvarar 4,0 procent. Beräknad ökning av kostnaderna för el/va/värme beror främst på att nya anläggningar öppnar under året, till exempel Forsgréniska badet, Järva utomhusbad och skridsko- och bandyhallen på Gubbängens IP.

Bokförda energikostnader till och med februari, avser ungefär kostnaderna för januari, har minskat med 1,2 mnkr jämfört med motsvarande period 2019, vilket motsvarar 6,1 procent. Minskningen beror främst på lägre kostnader för fjärrvärme, främst för idrottsplatser med uppvärmda fotbollsplaner och för sim- och idrottshallar. Däremot har elkostnaderna ökat avseende isbanor på idrottsplatser. Nämnade förändringar för perioden beror på varmt väder.

Övriga kostnader

Jämfört med bokslut 2019 innebär årsprognosen 2020 för övriga kostnader en kraftig minskning som främst beror på extra inköp i slutet av 2019 samt kostnader för förgävesprojektering avseende påbörjade utredningar för projekt som lagts ned/ändrat inriktning hos fastighetskontoret 2019. Motsvarande kostnader ingår inte i prognos för 2020.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med februari samt bokslut 2019 och prognos 2020. Prognosen innebär en ökning med 3,4 mnkr jämfört med verksamhetsplan 2020.

Mnkr	2019	2020	Skillnad	
			Mnkr	Proc.
Intäkter från försäljning föregående år	24,5	26,4	1,9	7,8%
Intäkter från försäljning jan-febr	25,0	28,4	3,4	13,6%
Intäkter från försäljning mars	71,7	85,1	13,4	18,7%
Totala intäkter	121,2	139,9	18,7	15,4%

Försäljningen hos simhallar ökade under 2019. Denna utveckling fortsatte under januari även beaktat effekten av genomförd prisökning 2020. Däremot har försäljningen i februari, minskat om hänsyn tas till prisökningen och att GIH-badet var stängt våren 2019. Procentuellt har intäkterna för perioden ökat mer för försäljning av engångskort/rabattkort än för årskort/halvårskort.

I prognosen har hänsyn tagits till helårseffekt avseende att GIH-badet öppnade hösten 2019, att Järva utomhusbad och Forsgrénas badet öppnar under 2020, samt till genomförd prisökning 2020.

Prognosen för resterande anläggningar baseras på en procentuell ökning av intäkter för resterande anläggningar under resten av året motsvarande snittet för januari-februari (7 procent). Ökningen under januari var mycket stor och så här tidigt under året är osäkerheten stor. Om intäktsutvecklingen för februari istället hade legat till grund för prognosen för kommande försäljning hade den blivit cirka 4,5 mnkr lägre.

Jämfört med verksamhetsplan 2020 har prognosen för intäkter avseende simskola, skolsim och kurser höjts med 3,3 mnkr baserat på utfall i början av året och aktuellt bokningsläge för omgång två av simskolan. Total prognos uppgår nu till 20,0 mnkr.

Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2020 uppgår till 112,7 mnkr, vilket innebär en ökning med 1,3 mnkr jämfört med bokslut 2019. Beräknad ökning beror främst på nya anläggningar. Ökningen hade varit större om inte intäkterna för evenemang beräknas blir lägre 2020 på

grund av färre evenemang. Redovisat underskott om 1,5 mnkr jämfört med verksamhetsplan 2020, beror på ytterligare sänkta intäkter för evenemang.

Hyses- och arrendeintäkter

Jämfört med bokslut 2019 innebär årsprognosen för 2020 för hyres- och arrendeintäkter en ökning om 0,7 mnkr. Jämfört med verksamhetsplan 2020 redovisas ett överskott om 1,2 mnkr vilket främst beror på beräknad hyresintäkt avseende Rinkebyhallen.

Övriga intäkter

Jämfört med bokslut 2019 innebär prognos 2020 för övriga intäkter en kraftig minskning. Den beror främst på lägre intäkter för fiskeverksamhet, att ingen vidaredebitering av kostnader för vinterfotboll på Grimsta kommer att göras eftersom förvaltningen tagit över ansvaret samt på att vissa intäkter för lönebidrag inte ingår i prognos 2020.

Investeringar

Nämndens budget för investeringar enligt kommunfullmäktiges budget 2020 uppgår till totalt 53,4 mnkr. Ingen avvikelse jämfört med budget beräknas i nuläget
