

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-50828426**Till**
Idrottsnämnden

Månadsrapport per mars 2022

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Höglund
IdrottsdirektörCarina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

De ekonomiska effekterna av Covid-19 på idrottsnämndens verksamhet var mycket stora 2020 och 2021. Även under 2022 bedömer förvaltningen att vissa intäkter, framför allt simhallarnas kommer att påverkas negativt. Däremot kommer påverkan bli mycket mer begränsad under 2022 jämfört med tidigare år.

Ett nollresultat jämfört med budget redovisas i månadsrapporten, men förvaltningen bedömer att vissa avvikelser kommer att redovisas i samband med tertialrapport 1, till exempel för simhallarnas försäljningsintäkter samt för kostnaderna för el, vatten och värme.

Driftbudget

De ekonomiska effekterna av Covid-19 på idrottsnämndens verksamhet var mycket stora 2020 och 2021. Effekten bestod främst i minskad försäljning för sim- och idrottshallarna, men även andra intäkter och kostnader påverkades.

Även i början av 2022 har intäkterna för sim- och idrottshallarna påverkats kraftigt, vilket främst beror på fortsatt smittspridning i början av året men även på att försäljningen av års- och halvårskort var mycket lägre än normalt 2021 samt att giltighetstiden på korten förlängts i flera omgångar under pandemin.

Månadsrapporten baseras på bokslut 2021 samt på utfall och känd information till och med mars/april och hur det förväntas påverka förvaltningens ekonomi framöver. Årsprognoserna under våren kommer att vara osäkra. Sett till den osäkerhet som finns avseende utvecklingen av försäljningen i simhallarna är det svårt att göra prognoser så här tidigt under året, men det är sannolikt att årsprognosen för simhallsintäkterna kommer att behöva sänkas i samband med tertialrapport 1.

Även när det gäller intäkter för planhyror finns en osäkerhet i årsprognosen.

Budget 2022 för el, vatten och värme motsvarar bokslut 2021, däremot finns det en risk att ett underskott kommer att redovisas i kommande prognoser på grund av prisökningar med mera.

I nedanstående tabell redovisas periodiserat utfall till och med mars 2021 och 2022, bokslut 2021, justerad budget 2022 samt prognos och beräknad avvikelse 2022.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2021	Budget Just VP 2022	Ändr VP 2022/ bokslut 21
	2021	2022	För- ändring			
Personal	60,7	69,3	8,6	260,1	289,5	29,4
El/va/värme	24,7	21,2	-3,5	89,4	89,4	0,0
Lokal- och markhyror	120,5	121,6	1,1	459,3	496,8	37,5
Föreningsstöd	13,1	11,8	-1,3	83,4	68,0	-15,4
Kapitalkostnader	7,8	8,1	0,3	31,7	34,6	2,9
Övrigt	24,4	23,9	-0,5	132,2	138,6	6,4
Summa kostnader	251,2	255,9	4,7	1 056,1	1 116,9	60,8
Försäljning sim- o idrottshallar	24,0	39,4	15,4	74,2	172,7	98,5
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	17,9	29,9	12,0	103,3	111,7	8,4
Hyses- och arrende intäkter	7,9	7,3	-0,6	27,7	29,1	1,4
Övrigt	1,2	2,5	1,3	21,6	10,9	-10,7
Summa intäkter	51,0	79,1	28,1	226,8	324,4	97,6
Netto	200,2	176,8	-23,4	829,3	792,5	-36,8

I nedanstående stycken kommenteras nämndens ekonomiska förutsättningar och utfall så här långt uppdelat på kostnader och intäkter.

Kostnader

Ökade personalkostnader i budget 2022 jämfört med 2021 beror främst på Högdalens sim- och idrottshall, beräknad lönerevision 2022 samt på att ett överskott redovisades jämfört med budget 2021, som delvis kan förklaras av påverkan av pandemin.

För perioden januari till och med mars har personalkostnaderna ökat med 8,6 mnkr, vilket främst beror på ökade kostnader hos simhallarna till följd av att verksamheten börjat komma igång igen efter pandemin.

Lokal och markhyror är den kostnad som i budget 2022 ökar mest jämfört med bokslut 2021. Ökningen avser främst hyror till fastighetsnämnden.

För föreningsstöd beror skillnaden mellan åren främst på de extra stöd kopplat till pandemin som delades ut under 2021.

Skillnaden för övriga kostnader i budget 2022 jämfört med 2021 beror främst på att avsatt budget 2021 för IT-utveckling och utredningskostnader för externt finansierade projekt inte gick åt i sin helhet.

Intäkter

Försäljningsintäkter för sim- och idrottshallar är den intäkt som ökar mest i budget 2022 jämfört med bokslut 2021. Ökningen om 98,5 mnkr beror främst på det underskott som redovisades 2021 men även på ett tillägg avseende Högdalens sim- och idrottshall som öppnar igen under året efter att ha varit stängt för upprustning.

Försäljningen av engångs- och rabattkort i början av året påverkades fortsatt kraftigt till följd av pandemin. Först i mars har intäkterna börjat närma sig normal volym. Intäkterna för jan-februari uppgick till 4,3 mnkr 2022 att jämföra med 10,6 mnkr 2020.

Försäljningen av årskort och halvårskort tog fart under senare delen av 2021, vilket innebär att en hel del intäkter periodiserats in till 2022. Utöver det gjordes en manuell periodisering av intäkter om 13,0 mnkr till 2022 avseende den förlängning av kort som gjorts vid olika tillfällen under pandemin. Först den 9 februari 2022 har verksamheten återgått till det normala. Att kort förlängts påverkar och kommer att fortsätta påverka försäljningen av nya kort under större delen av 2022. Intäkterna för sålda års- och halvårskort uppgick till 6,8 mnkr 2022 att jämföra med 22,1 mnkr 2019. Även om besöksantal och verksamhet återgår till det normala kommer det finnas en eftersläpning när det gäller intäkterna vilket medför stora svårigheter att göra en prognos så här tidigt under året.

Intäkterna för planhyror till och med mars 2022 har ökat med 12,0 mnkr jämfört med motsvarande period 2021. Framför allt har intäkterna för simhallar och idrottshallar ökat. Däremot redovisas något lägre intäkter för flera idrottshallar i jämförelse med början av 2019.
