



Handläggare: Ingrid Widegren
Telefon: 508 38 378

Nr 14 a)

Till
Idrottsnämnden 2008-06-17

Månadsrapport maj 2008

Förslag till beslut

Förvaltningen föreslår att idrottsnämnden beslutar följande.

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Kjell Olofsson
T.f. förvaltningschef

Månadsrapport maj 2008 för idrottsnämnden

Förvaltningens månadsprognos för maj grundar sig på tertialrapport 1 2008 och prognosen visar en ekonomi i balans.

Driftbudget

Totalt inklusive kapitalkostnader beräknas ett nettoöverskott om 4,0 mnkr. Inom driftbudgeten beräknas ett underskott om 1,0 mnkr, medan en preliminär beräkning av kapitalkostnaderna visar ett överskott om cirka 5 mnkr. Underskottet för drift beror på planerad användning av intraprenadens resultatfond.

I samband med tertialrapport 1 gjordes vissa omDispositioneringar av budgeten jämfört med den ursprungliga budgetfördelningen i verksamhetsplanen för 2008.

(mnkr)	Kostnader			Intäkter			Netto
	Just VP 2008	Års- progn 2008	Av- vikelse	Just VP 2008	Års- progn 2008	Av- vikelse	Av- vikelse
Drift	585,3	592,4	-7,1	242,8	248,9	6,1	-1,0
Nämnd, förvaltningsledning, administrativa avd, förvaltnings- gemensamt och projekt	34,9	37,9	-3,0	0,9	1,2	0,3	-2,7
Förenings- och beställaravd	92,5	92,5	0,0	5,2	6,7	1,5	1,5
Driftavdelning idrott inne	175,1	175,1	0,0	168,8	167,2	-1,6	-1,6
Driftavdelning idrott ute	161,6	163,4	-1,8	46,9	49,9	3,0	1,2
Planeringsavdelningen	27,4	28,3	-0,9	14,3	15,2	0,9	0,0
Fastighetsavdelningen	34,9	34,9	0,0	6,7	8,7	2,0	2,0
Fastighetsunderhåll	49,7	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
O fördelade anslag	9,2	10,6	-1,4	0,0	0,0	0,0	-1,4
Kapitalkostnader	206,2	201,2	5,0				5,0
Avskrivningar	108,2	105,2	3,0				3,0
Internränta	98,0	96,0	2,0				2,0
Totalt inkl. kapitalkostnader	791,5	793,6	-2,1	242,8	248,9	6,1	4,0
Resultatdisp. intraprenaden							-1,0
Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:							0,0

Drift

Totalt beräknas ett nettounderskott för driftbudgeten om 1,0 mnkr exklusive kapitalkostnader. Underskottet kommer att täckas av uttag från intraprenadens resultatfond från tidigare år.

Nettounderskottet för förvaltningsgemensamt avser den del av utbetalt skadestånd till Medic som inte täcks av avsatta medel i tidigare bokslut. Nettoöverskottet för förenings- och beställaravdelningen beror på högre intäkter än budgeterat för skolgymnastiksalar.

Nettoöverskottet för driftavdelningen idrott ute beror på högre planhyror än budgeterat. Intraprenaden idrott utomhus västerort beräknas använda ca 1 mnkr av sin ackumulerade resultatfond på 3,4 mnkr. Driftavdelningen idrott inomhus uppvisar ett nettounderskott beroende på att Husbybadet varit stängt i början av året.

Både intäkter och kostnader beräknas öka med 0,9 mnkr för fiskeverksamheten inom planeringsavdelningen.

Jämfört med bokslut 2007 måste entréerna för sim- och idrottshallarna öka med 11 procent om intäktsbudgeten för 2008 ska hållas. Försäljningskampanjen under januari har varit lyckad och försäljningen av träningskort har ökat jämfört med motsvarande kampanj 2007. Entréintäkterna till och med maj har ökat med ca 13 procent trots att Husbybadet har varit stängt. Ökningen brukar vara störst i början av året och baserat på utfallet för 2007 beräknas ingen avvikelse mot budget totalt för entréerna i nuläget. Viss osäkerhet präglar dock prognosen och utvecklingen för respektive anläggning följs löpande under året. Vad gäller övriga intäkter så ser utvecklingen för planhyror och simskola i nuläget mycket bra ut.

Kapitalkostnader

För kapitalkostnader beräknas preliminärt ett överskott om cirka 5,0 mnkr jämfört med budget bl.a. på grund av ytterligare förskjutning inom projektet af Chapman.

Investeringar

Nämndens investeringsbudget för 2008 uppgår till totalt 325,0 mnkr. Förvaltningens prognos baseras på projektledarnas bedömning i tertiärrapport 1 och visar ett oförändrat beräknat nettoöverskott om 10 mnkr. Överskottet består dels av ökade utgifter om 4,4 mnkr och dels av ökade inkomster om 14,4 mnkr. Inkomsterna består huvudsakligen av ersättning från trafikkontoret för tillgänglighetsåtgärder m.m., statsbidrag samt beräknad ersättning inom Idrottslyftet.

mnkr	Reviderad VP 2008	Beräknade utgifter 2008	Beräknade inkomster 2008	Prognos netto- avvikelse
Reinvesteringar	51,7	52,3	1,2	0,7
Af Chapman	17,0	17,0	0,0	0,0
Exploateringsprojekt	16,3	16,3	0,0	0,0
Ridanläggningar	16,4	16,4	0,0	0,0
Skolidrottshallar	43,0	43,0	0,0	0,0
Idrottshallar vid skolor	4,0	4,0	0,0	0,0
Modernisering av badanläggningar	60,1	60,1	0,0	0,0
Upprustning idrottsplatser	104,1	106,8	1,7	-1,1
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	10,0	10,0	0,0
Övriga anläggningar	2,4	3,5	1,5	0,4
Ofördelat/reserv	10,0	0,0	0,0	10,0
Summa investeringar	325,0	329,4	14,4	10,0

I reviderad verksamhetsplan för 2008 har omdisponeringar gjorts från projekt som av olika skäl förskjuts eller senareläggs vilket ger möjlighet till finansiering av fördyringar och nya projekt inom ram. De avvikelser som beräknades i tertialrapport 1 har inarbetats i den reviderade verksamhetsplanen som omdisponeringar. Kvarstående avvikelser avser därför huvudsakligen projekt som helt eller delvis finansieras med inkomster. Avvikelse därutöver avser 10 mnkr för upprustning av Stadion vilket motsvaras av det beräknade nettoöverskottet som enligt förslag i tertialrapport 1 reserveras för överföring till 2009.

Förvaltningens förslag till omdisponeringar innebär följande förändringar mellan de olika anslagsgrupperna:

Reviderad verksamhetsplan per anslag	VP 2008 Utgifter	Omdisponeringar	Justerad VP 2008
Reinvesteringar	52,2	-0,5	51,7
Af Chapman	8,3	8,7	17,0
Exploateringsprojekt	21,5	-5,2	16,3
Ridanläggningar	26,3	-9,9	16,4
Skolidrottshallar	43,0	0,0	43,0
Idrottshallar vid skolor	15,0	-11,0	4,0
Modernisering av badanläggningar	36,0	24,1	60,1
Upprustning idrottsplatser	110,6	-6,5	104,1
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	0,0	0,0
Övriga anläggningar	7,0	-4,6	2,4
Ofördelat/reserv	5,1	4,9	10,0
Summa investeringar	325,0	0,0	325,0

Bilaga

Specificering av reviderad investeringsplan 2008