



IDROTTSFÖRVALTNINGEN
ADMINISTRATIVA AVDELNINGEN

TJÄNSTEUTLÅTANDE
SID 1 (5)
2009-06-04
DNR 101-1199-08

Handläggare: Ingrid Widegren
Telefon: 508 38 378

Nr 9

Till
Idrottsnämnden

Månadsrapport maj 2009

Förslag till beslut

Förvaltningen föreslår att idrottsnämnden beslutar följande.

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Inger Båvner
Förvaltningschef

Inga-Lill Hultin
Chef administrativa avdelningen

Månadsrapport maj 2009 för idrottsnämnden

Förvaltningens månadsprognos för maj grundar sig på tertialrapport 1 2009 och prognosen visar en ekonomi i balans.

Drift

Totalt, inklusive kapitalkostnader, beräknas ett nettounderskott om 1,9 mnkr. Underskottet motsvaras av planerad användning av intraprenadens resultatfond.

Jämfört med den ursprungliga budgetfördelningen i verksamhetsplan 2009 har vissa omfördelningar av budgeten gjorts. Dessa beskrevs i månadsrapporten per februari. Tabellen nedan visar justerad VP, prognos och avvikelse per avdelning samt redovisning av förvaltningens kapitalkostnader.

mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto Av- vikelse
	Just VP 2009	Prog- nos 2009	Av- vikelse	Just VP 2009	Prog- nos 2009	Av- vikelse	
Drift	601,7	602,1	-0,4	268,0	266,5	-1,5	-1,9
Nämnd och förvaltningsledning	3,3	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administrativa avdelningen	16,8	16,8	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
Förvaltningsgemensamt	33,2	29,7	3,5	5,3	5,0	-0,3	3,2
Förenings- och beställaravdelningen	72,3	72,3	0,0	3,0	2,9	-0,1	-0,1
Driftavdelning idrott inne	193,0	193,0	0,0	188,5	184,8	-3,7	-3,7
Driftavdelning idrott ute	166,3	170,2	-3,9	47,9	51,9	4,0	0,1
Planeringsavdelningen	27,3	27,3	0,0	14,4	14,4	0,0	0,0
Fastighetsavdelningen inkl. lokaler	30,2	30,2	0,0	8,2	6,8	-1,4	-1,4
Fastighetsunderhåll	58,7	58,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Projekt miljömiljarden	0,6	0,6	0,0	0,6	0,6	0,0	0,0
Kapitalkostnader	220,4	220,4	0,0				0,0
Avskrivningar	115,9	115,9	0,0				0,0
Internränta	104,5	104,5	0,0				0,0
Totalt inkl. kapitalkostnader	822,1	822,5	-0,4	268,0	266,5	-1,5	-1,9
Resultatdisp. intraprenaden							1,9
Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:							0,0

Förvaltningsgemensamt

Under förvaltningsgemensamt finns ofördelade budgetmedel om 2,6 mnkr. Dessa ska främst täcka den osäkerhet som finns på intäktssidan om sim- och idrottshallarnas entréintäkter samt intäkterna för sommarens evenemangsverksamhet och uppdragsverksamhet inom driftavdelningen idrott utomhus, innerstaden. Det är ännu för tidigt att förutsäga eventuella effekter lågkonjunkturen kan komma att ha på intäktsutvecklingen.

Nettoöverskottet för förvaltningsgemensamt tillsammans med planerad användning av intraprenadens resultatfond täcker beräknat underskott för övriga avdelningar.

Förenings- och beställaravdelningen

I årsprognosen ingår en omslutningsökning på 0,4 mnkr avseende en beräknad intäkt från e-tjänstprogrammet samt en omslutningsminskning på 0,4 mnkr för fritidsomsorg, vilket beror på minskad efterfrågan och därmed färre planerade

aktiviteter. Dessutom redovisas ett nettounderskott på 0,1 mnkr som avser lägre intäkter för registreringsavgifter (föreningar) än beräknat.

Driftavdelning idrott inne

Intäktsprognosen understiger budgeten med 3,7 mnkr, vilket grundar sig på en lägre försäljning av årskort än förväntat under vårkampanjen (januari -09) samt enheternas egen uppfattning om tänkbar utveckling för året.

I verksamhetsplan 2009 ingår en ökning av entréintäkterna (exkl. simhallskortsintäkter från andra förvaltningar) med 16 % jämfört med bokslut 2008 vilket motsvarar 15,8 mnkr. Entréintäkternas utveckling följs noga upp varje månad. Tabellen nedan visar utvecklingen av entréintäkterna t.o.m. maj 2009 och en jämförelse med åren 2006-2008.

	2006 (mnkr)	2007 (mnkr)	% ökn -07	2008 (mnkr)	% ökn -08	2009 (mnkr)	% ökn -09
Entréintäkter t.o.m maj	45,4	51,8	14%	58,5	13%	62,9	8%
Intäkter helår*	110,9	122,0	10%	136,9	12%	150,5	10%

* För 2009 anges aktuell årsprognos

Tabellen visar att ökningen till och med april under åren 2006-2008 har varit större än ökningen vid årets slut. Så är inte fallet 2009. Försäljningen av årskort, fränsett badårskort, har minskat något under perioden januari-maj jämfört med motsvarande period 2008. Årsprognosen för 2009 innebär att försäljningen för juni till och med december måste öka jämfört med motsvarande period 2008, vilket kräver en lyckad höstkampanj. Om en vändning ska ske gäller det även att rådande lågkonjunktur inte påverkar intäkterna negativt i någon större omfattning. Eventuell effekt på intäkterna av lågkonjunkturen är svårt att avgöra i dagsläget.

Driftavdelning idrott ute

Underskottet om 3,9 mnkr på kostnadssidan återfinns hos intraprenaden (driftområde västerort) och beror på ökade kostnader för IF Brommapojkarnas avanse-mang till allsvenskan samt planerad användning av resultatfonden. Kostnaderna utöver budget för driftområde västerort täcks även av ökade intäkter om 2,0 mnkr. Driftområde innerstaden uppvisar ett överskott på intäktssidan om 0,4 mnkr främst beroende på högre intäkter än beräknat för evenemang. Den ökade evenemangsverksamheten medför även ökade kostnader som täcks genom omdisponeringar av avdelningens totala budget. Driftområde söderort samt hallar/ambulerande tillsyn redovisar ett överskott på 1,2 mnkr respektive 0,4 mnkr avseende ökade intäkter för planhyror.

På grund av förändrad periodicitet i faktureringen av planhyror, vilket försvårar jämförelser med 2008, är osäkerheten vad gäller intäktsprognosen för driftavdelning idrott ute större än normalt.

Fastighetsavdelningen inklusive lokaler och fastighetsunderhåll

Underskottet på intäktssidan om 1,4 mnkr beror på mindre hyresintäkter än budgeterat för Centralbadet. Budgeten kommer att justeras enligt begärd omslutningsförändring i tertialrapport 1.

Kapitalkostnader

För kapitalkostnader har en prognos för 2009 beräknats i samband med framtagning av budgetunderlaget för 2010-2012. Enligt den preliminära prognosen beräknas ingen avvikelse för 2009.

Investeringar

Nämndens investeringsbudget för 2009 uppgår till totalt 334,8 mnkr netto efter beviljad ombudgetering av 34,8 mnkr från 2008. Förvaltningens prognos baseras på projektledarnas bedömning i tertialrapport 1 och visar ett oförändrat beräknat nettoöverskott om 30 mnkr. I tertialrapporten begärde nämnden att det beräknade överskottet istället skulle tillföras nämndens budget 2010.

Överskottet består dels av minskade utgifter om 19,2 mnkr och dels av ökade inkomster om 10,8 mnkr. I tertialrapporten begärde nämnden justering av budgeten för utgifter och inkomster med 10,8 mnkr motsvarande den ökade omslutningen. Ökningen avser tillgänglighetsåtgärder om 10,0 mnkr som finansieras genom ersättning från trafik- och renhållningsnämnden, samt projekt som genomförs med ersättning från bl.a. Idrottslyftet.

mnkr	Reviderad VP 2009	Beräknat utfall 2009	Beräknad avvikelse
Utgifter			
Af Chapman	1,0	1,0	0,0
Exploateringsprojekt	22,1	22,1	0,0
Ridanläggningar	40,3	40,3	0,0
Skolidrottshallar	25,1	25,1	0,0
Idrottshallar	23,1	23,2	0,0
Badanläggningar	49,2	49,2	0,0
Idrottsplatser	91,7	92,5	-0,8
Energibesparande åtgärder	20,0	20,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	10,0	-10,0
Övriga anläggningar	9,4	9,3	0,0
Inventarier m.m./ofördelat/reserv	57,4	27,4	30,0
Summa utgifter	339,3	320,1	19,2
Inkomster			
Idrottsplatser	4,5	5,3	0,8
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	10,0	10,0
Summa inkomster	4,5	15,3	10,8
Summa investeringar	334,8	304,8	30,0

De avvikelser som beräknades i tertialrapport 1 har, har liksom tidigare redovisade förändringar, inarbetats i den reviderade verksamhetsplanen som omdisponeringar. Kvarstående avvikelser utöver det beräknade överskottet om 30,0 mnkr avser projekt som finansieras genom ökade inkomster och motsvarar den begärda omslutningsökningen om 10,8 mnkr.

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

Reviderad verksamhetsplan	VP 2009	Omdisponeringar	Justerad VP 2009
Utgifter			
Af Chapman	1,0	0,0	1,0
Exploateringsprojekt	22,0	0,1	22,1
Ridanläggningar	35,8	4,5	40,3
Skolidrottshallar	22,0	3,1	25,1
Idrottshallar	27,4	-4,3	23,1
Badanläggningar	45,8	3,4	49,2
Idrottsplatser	107,8	-16,1	91,7
Energibesparande åtgärder	20,0	0,0	20,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	0,0	0,0
Övriga anläggningar	6,5	2,9	9,4
Inventarier m.m./ofördelat/reserv	51,0	6,3	57,4
Summa utgifter	339,3	0,0	339,3
Inkomster			
Idrottsplatser	4,5	0,0	4,5
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	0,0	0,0
Summa inkomster	4,5	0,0	4,5
Summa investeringar	334,8	0,0	334,8

Bilaga

Specificering av reviderad investeringsplan 2009