



Handläggare: Ingrid Widegren
Telefon: 508 28 378

Till
idrottsnämnden

Månadsrapport september 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 september 2009 för idrottsnämnden

Förvaltningens månadsprognos för september grundar sig på tertialrapport 2 2009 och prognosen visar en ekonomi i balans.

Drift

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

Vissa om-disponeringar har gjorts av budgetfördelningen jämfört med tertialrapport 2. Detta gäller främst intäktssidan där den nya budgetfördelningen motsvarar årsprognosen i tertialrapport 2 för alla avdelningar fränsett förvaltningsgemensamt. Tabellen nedan visar justerad budget, prognos och avvikelse per avdelning samt redovisning av förvaltningens kapitalkostnader.

Mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto Av- vikelse
	Just budg 2009	Prog- nos 2009	Av- vikelse	Just budg 2009	Prog- nos 2009	Av- vikelse	
Drift	600,2	603,4	-3,2	266,5	267,8	1,3	-1,9
Nämnd och förvaltningsledning	4,7	4,7	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	21,8	26,5	-4,7	3,2	4,5	1,3	-3,4
Förenings- och beställaravdelningen	72,8	72,8	0,0	3,4	3,4	0,0	0,0
Driftavdelning idrott inne	196,3	196,5	-0,2	184,2	184,2	0,0	-0,2
Driftavdelning idrott ute	169,7	167,6	2,1	53,7	53,7	0,0	2,1
Planeringsavdelningen	27,9	27,9	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0
Fastighetsavdelningen inkl. lokaler	30,9	31,3	-0,4	6,3	6,3	0,0	-0,4
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	214,4	6,0				6,0
Avskrivningar	115,9	113,9	2,0				2,0
Internränta	104,5	100,5	4,0				4,0
Totalt inkl. kapitalkostnader	820,6	817,8	2,8	266,5	267,8	1,3	4,1
Resultatdisp. intraprenaden							1,9
Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:							0,0

I följande text lämnas kommentarer för respektive avdelning där avvikelse redovisas.

Förvaltningsgemensamt

I årsprognosen för förvaltningsgemensamt ingår ofördelade budgetmedel om 5,8 mnkr. Dessa ska främst täcka den osäkerhet som finns på intäktssidan vad gäller sim- och idrottshallarnas intäkter samt intäkterna för planhyror under hösten. Det är fortfarande svårt att se vilka eventuella effekter lågkonjunkturen har på intäktsutvecklingen. Även energikostnaderna är svåra att förutse på grund av att de är väderberoende.

Viss osäkerhet inryms i prognosen för kostnader och intäkter vad gäller planhyror för skolgymnastiksalar (skolersättning). Nettounderskottet totalt för förvaltningsgemensamt beror på att förvaltningen balanserar under- och överskott för övriga avdelningar.

Driftavdelning idrott inne

Nuvarande intäktsprognoz innebär en ökning av försäljningsintäkterna med 10,5 mnkr jämfört med bokslut 2008. Intäkternas utveckling följs noga upp varje månad. Tabellen nedan visar utvecklingen av försäljningsintäkterna till och med september 2009 och en jämförelse med åren 2006-2008.

	2006 (mnkr)	2007 (mnkr)	% ökn -07	2008 (mnkr)	% ökn -08	2009 (mnkr)	% ökn -09
Försäljningsintäkter t.o.m augusti	65,3	75,1	15%	84,4	12%	90,7	7%
Intäkter helår*	110,9	122,9	11%	137,0	11%	147,5	8%

* För 2009 anges aktuell årsprognos

Tabellen visar att ökningen till och med september under åren 2006-2008 har varit större än ökningen vid årets slut. Så är inte fallet 2009 enligt nuvarande prognos. Försäljningen av årskort fränsett badårskort har minskat något under perioden januari-september jämfört med motsvarande period 2008. Årsprognosen för 2009 innebär att försäljningen för oktober till och med december måste motsvara försäljningen samma period 2008 för att prognosen ska hålla. Detta kräver framför allt en lyckad försäljning i oktober månad. Om prognosen ska hålla gäller det även att rådande lågkonjunktur inte påverkar intäkterna negativt i någon större omfattning.

Underskottet på kostnadssidan om 0,2 mnkr avser Högdalens sim- och idrottshall.

Driftavdelning idrott ute

Avdelningen redovisar ett överskott på kostnadssidan om 2,1 mnkr. Ett underskott om 1,9 mnkr finns på kostnadssidan hos intraprenaden (driftområde västerort) och beror på planerad användning av resultatfonden. Överskottet på kostnadssidan hos övriga enheter inom avdelningen är följaktligen 4,0 mnkr. Överskottet har uppstått främst till följd av vakanser under året. Överskottet täcker underskott hos andra

avdelningar.

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 kostnadssidan om 0,4 mnkr beror på främst på högre kostnader för tomträttsavgälder än beräknat.

Kapitalkostnader

För kapitalkostnader beräknas liksom i tertialrapport 2 ett överskott om totalt 6,0 mnkr, varav 2,0 mnkr för avskrivningar och 4,0 mnkr för intern ränta.

Investeringar

Nämndens nettoinvesteringsbudget uppgår till totalt 334,8 mnkr under 2009 (se tabellen nedan) efter ombudgetering av 34,8 mnkr enligt beslut i kommunstyrelsen den 15 april. I samband med kommunstyrelsens beslut om tertialrapport 1 utökades budgeten för utgifter och inkomster med 10,8 mnkr enligt nämndens förslag. Efter justeringen uppgår budgeten för utgifter till 350,1 mnkr och för inkomster till 15,3 mnkr.

För 2009 beräknas ett nettoöverskott om 36,0 mnkr, varav 1,0 mnkr avser det av nämnden beslutade investeringsstödet till skateanläggningen Street Plazan i Skarpnäck. I tertialrapport 2 föreslog nämnden att idrottsnämndens budget minskas med 1,0 mnkr och att medlen överförs till Skarpnäcks stadsdelsnämnd. Jämfört med tertialrapport 2 innebär prognosen ett ökat överskott med 5,0 mnkr. Länsrättens dom när det gäller upphandling av en ny resultattavla till Stadion meddelades den 5 oktober. Domen innebär att upphandlingen måste göras om, vilket medför att projektet med stor sannolikhet måste förskjutas till 2010. I tertialrapporten ingick en beräknad utgift för resultattavlan om 7,5 mnkr, och i månadsprognosen har även hänsyn tagits till tillkommande utgifter om cirka 2,5 mnkr inom andra projekt.

De avvikelser som beräknades i tertialrapport 2, och tidigare redovisade förändringar, har inarbetats i den reviderade verksamhetsplanen som omdisponeringar. Prognosen är, utöver förändringen för Stadion, i huvudsak oförändrad jämfört med tertialrapporten, och visar därför endast ett fåtal avvikelser jämfört med reviderad verksamhetsplan.

Sammanställning reviderad verksamhetsplan, beräknat utfall och avvikelse

Reviderad verksamhetsplan	VP 2009	Omdisponeringar	Reviderad VP 2009	Beräknat utfall 2009	Beräknad avvikelse
Utgifter					
Af Chapman	1,0	-0,3	0,7	0,7	0,0
Exploateringsprojekt	22,0	-1,3	20,7	20,7	0,0
Ridanläggningar	35,8	1,7	37,5	37,5	0,0
Skolidrottshallar	22,0	11,4	33,4	33,4	0,0
Idrottshallar	27,4	-5,6	21,8	21,8	0,0
Badanläggningar	45,8	7,5	53,3	54,5	-1,2
Idrottsplatser	107,8	-24,1	83,7	76,4	7,3
Energibesparande åtgärder	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Övriga anläggningar	6,5	6,5	13,0	13,3	-0,3
Inventarier, maskiner m.m.	10,5	15,5	26,0	25,8	0,2
Ofördelat anslag	40,5	-10,5	30,0	0,0	30,0
Summa utgifter	339,3	10,8	350,1	314,1	36,0
Inkomster					
Idrottslyftet	0,0	0,6	0,6	0,6	0,0
Idrottsplatser	4,5	0,2	4,7	4,7	0,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
Summa inkomster	4,5	10,8	15,3	15,3	0,0
Summa investeringar	334,8	0,0	334,8	298,8	36,0

Bilaga

Specifiering av reviderad investeringsplan 2009