

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426**Till**
Idrottsnämnden

Månadsrapport per mars 2018

Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Marina Högland
FörvaltningschefCarina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos per mars grundar sig på bokslut 2017, kända förändringar och utfall till och med februari. Årsprognosen innebär igen avvikelse jämfört med budget.

Vissa förändringar av budgetfördelningen på intäkts- och kostnadsslag har gjorts jämfört med budgetfördelningen i verksamhetsplanen 2018 och månadsrapport per februari. Det är ett resultat av den analys som gjort i början av året där verksamhetsplan 2018 jämförts med bokslut 2017 och andra nu kända förändringar, i och med fördelningen av detaljbudget för 2018.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 52,3 mnkr 2018. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

Jämfört med vad som budgeterats för simhallsintäkter innebär utfallet en minskning för perioden januari-mars. Däremot har bokförda simhallsintäkter till och med februari ökat jämfört med 2017 till följd av att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnat igen efter att ha varit stängd för upprustning.



Driftbudget

Prognosen inrymmer de effektiviseringar och satsningar som planerades i samband med verksamhetsplan 2018. Ingen nettoavvikelse redovisas jämfört med budget.

Tabellen nedan visar utfall till och med mars, bokslut 2017, justerad budget 2018, prognos 2018 och avvikelse per intäkts- och kostnadsslag.

Mnkr	Bokfört perioden			Bokslut 2017	Just budget 2018	Prognos 2018	Av- vikelse
	2017	2018	För- ändring				
Personal	55,8	59,5	3,7	229,6	249,1	249,1	0,0
El/va/värme	27,1	27,2	0,1	78,5	84,3	84,3	0,0
Lokal- och markhyror	82,1	89,4	7,3	336,4	398,9	398,9	0,0
Föreningsstöd	15,5	20,5	5,0	66,2	70,0	70,0	0,0
Fastighetsdrift och underhåll	0,0	0,0	0,0	38,1	0,0	0,0	0,0
Kapitalkostnader	8,0	6,7	-1,3	28,8	26,9	27,9	-1,0
Övrigt	29,1	29,8	0,7	96,2	138,0	140,0	-2,0
Summa kostnader	217,6	233,1	15,5	873,8	967,2	970,2	-3,0
Försäljning sim- o idrottshallar	35,6	35,7	0,1	124,6	130,7	130,5	-0,2
Tillfälliga lokalupplåtelser (planhyror)	28,0	29,3	1,3	102,4	102,6	102,6	0,0
Hyres- och arrende intäkter	7,5	6,6	-0,9	16,7	21,6	23,6	2,0
Övrigt	4,5	4,5	0,0	23,1	13,9	15,1	1,2
Summa intäkter	75,6	76,1	0,5	266,8	268,8	271,8	3,0
Netto	142,0	157,0	15,0	607,0	698,4	698,4	0,0

Lokal- och markhyror är den kostnad som beräknas öka mest 2018 jämfört med 2017. Ökningen avser hyror till fastighetsnämnden. Samtidigt beräknas personalkostnader öka relativt mycket vilket bland annat förklaras av att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade åter i januari 2018 efter att ha varit stängd för upprustning.

Ökningen av sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter beror främst på Åkeshovs sim- och idrottshall. Förändringen av hyres- och arrendeintäkter beror främst på båtsport och förändringen avseende övriga intäkter beror på diverse intäkter i bokslut 2017 som inte ingår i prognos 2018. Prognos/budget för båda dessa intäktsslag har höjts jämfört med månadsrapport per februari, samtidigt har prognosen för planhyror sänkts i samband med en genomgång som gjorts av samtliga intäkts och kostnadsslag.

I nedanstående stycken kommenteras utvecklingen av vissa intäkts- och kostnadsslag.

Personalkostnader

Beräknade effekter av 2018 års lönerörelse ingår i prognosen. Beräknad ökning 2018 jämfört med 2017 beror främst på att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade åter i januari 2018 efter att ha varit stängd för upprustning. Även för övriga idrottshallar, sim- och idrottshallar samt idrottsplatser redovisas en stor ökning av personalkostnader 2018.

Förvaltningens personalkostnader till och med mars har ökat med 3,6 mnkr, vilket motsvarar 6,5 procent, jämfört med motsvarande period 2017. Störst ökning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall.

Energikostnader (el, vatten och värme)

Bokförda energikostnader till och med mars, avser ungefär kostnaderna för januari-februari, har ökat med 0,1 mnkr jämfört med motsvarande period 2017, vilket motsvarar 0,4 procent. Ökningen beror främst på högre kostnader avseende vatten för sim- och idrottshallar.

Årsprognos 2018 för energikostnaderna uppgår till 84,3 mnkr, vilket innebär en ökning med 5,8 mnkr jämfört med bokslut 2017, vilket motsvarar 7,4 procent. Beräknad ökning beror till stor del på att Åkeshovs sim- och idrottshall öppnade i januari samt på ökade priser. Viss osäkerhet inryms i prognosen bland annat på grund av väder och effekten av stängda anläggningar.

Kapitalkostnader

Budget 2018 för kapitalkostnader uppgår till 26,9 mnkr. Prognosen uppgår till 27,9 mnkr men kommer sannolikt behöva höjas i samband med tertialrapport 1. Då kan en ordentlig prognos göras i och med att anläggningsmodulen, som varit stängd till och med mars på grund av versionsbyte, öppnar igen i april.

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med mars 2017 och 2018 samt förändringen mellan åren.

	Försäljning (antal)		Förändring	
	2017	2018	Antal	%
Beckomberga sim- och idrottshall	33	26	-7	-21%
Eriksdalsbadet	3 299	3 175	-124	-4%
Farsta sim- och idrottshall	921	967	46	5%
Forsgrénska badet	0	0	0	0%
GIH-badet	0	0	0	0%
Husbybadet	633	590	-43	-7%
Kampementsbadet	0	0	0	0%
Kronobergsbadet	513	492	-21	100%
Liljeholmsbadet	0	0	0	0%
Nälstabadet	0	0	0	0%
Sandsborgsbadet	252	223	-29	-12%
Skärholmens sim- och idrottshall	937	811	-126	-13%
Tensta sim- och idrottshall	500	500	0	0%
Vällingby sim- och idrottshall	950	896	-54	-6%
Västertorps sim- och idrottshall	1 245	1 254	9	1%
Åkeshovs sim- och idrottshall	0	1 259	1 259	0%
Totalt	9 283	10 193	910	9,8%

Sålda kort för perioden har ökat med 910 kort 2018. En stor ökning återfinns hos Åkeshovs sim- och idrottshall, samtidigt som sålda kort minskat hos framför allt Eriksdalsbadet samt Skärholmens sim- och idrottshall.

Åkeshov uppvisar även en ökning, främst av badårskort, jämfört med försäljningen 2013 och 2014 när anläggningen senast var öppet hela året.

Tabellen nedan visar sim- och idrottshallarnas intäkter för års- och halvårskort samt engångskort och klippkort till och med mars samt bokslut 2017 och prognos 2018. I prognosen har hänsyn tagits till att flera anläggningar är stängda.

Mnkr	2017	2018	Skillnad	
			Mnkr	Proc.
Intäkter från försäljning föregående år	21,2	21,4	0,2	0,9%
Intäkter från försäljning jan-mars	29,6	32,4	2,8	9,5%
Intäkter från försäljning apr-dec	49,9	55,9	6,0	12,0%
Totala intäkter	100,7	109,7	9,0	8,9%

Jämfört med budgeterat i verksamhetsplan 2018 innebär försäljningen under januari-mars minskade intäkter om 1,6 mnkr, vilket motsvarar 4,6 procent. Det beror främst på lägre utfall än budgeterat för perioden för Åkeshovs sim- och idrottshall, Skärholmens sim- och idrottshall, Vällingby sim- och idrottshall samt Eriksdalsbadet.

Intäkter från försäljning under januari och februari har ökat med 3,0 mnkr, vilket beror på Åkeshovs sim- och idrottshall där försäljningen ökat med 4,3 mnkr.

Vid sidan av Åkeshovs sim- och idrottshall har därmed övriga anläggningars intäkter totalt sett för perioden minskat jämfört med 2017.

Intäkter för planhyror (tillfällig lokalupplåtelse)

Årsprognosen för planhyror 2018 uppgår till 102,6 mnkr, vilket innebär en ökning med 0,2 mnkr jämfört med bokslut 2017.

Bokförda planhyror till och med mars i Booking (löpande planhyror exklusive större evenemang), avser ungefärliga intäkter för januari-februari, har minskat med 0,2 mnkr. Minskningen avser främst sim- och idrottshallar i västerort. Vid sidan av detta har periodens intäkter för idrottsplatser ökat.

Övrigt

Redovisat överskott om 2,0 mnkr för hyres- och arrendeintäkter beror på att prognosen för intäkter (exklusive båtsport) höjts för att motsvara bokslut 2017, eftersom inga större förändringar beräknas ske jämfört med 2017. Beräknat överskott för övriga intäkter om 1,2 mnkr beror främst på en högre prognos för vidarefakturerade energikostnader.

Redovisat överskott för övriga kostnader återfinns inom förvaltningsgemensamt. Där avsattes budgetmedel för volymmässigt osäkra kostnader i samband med verksamhetsplan 2018. Prognosen innehåller även oförutsedda kostnader som uppstått i början av året, främst driftkostnader kopplat till diverse investeringsprojekt.

Investeringar

Nämndens justerade budget för investeringar uppgår till totalt 52,3 mnkr 2018. I justerad budget ingår inte den budgetjustering som nämnden begärde i samband med verksamhetsberättelse 2017 om 9,8 mnkr för planerat konstsnöspår i Ågesta. Beslut avseende detta kommer att tas först i samband med årsredovisning 2017. Ingen nettoavvikelse beräknas i nuläget för investeringar.
