

Handläggare: Ulf Carlsson
Tfn: 08-50828386

Idrottsnämnden

Tertialrapport 1 och delårsbokslut per den 30 april 2006

Förslag till beslut

1. Föreliggande redovisning godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen för beslut.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad

Kjell Karlsson

SAMMANFATTNING

Prognosen för driftbudgeten visar ett överskott om 14,1 mkr netto, vilket motsvarar driftbudgeten för Skanstullshallen och Hässelbyhallen samt resterande ofördelade medel för satsning på simhallarna i budget 2006. För idrottsdriften redovisas ett beräknat underskott om cirka 4 mkr vilket täcks genom minskade underhållsåtgärder. Förvaltningen redovisar även en beräknad omslutningsökning om 16,2 mkr på grund av projekt som genomförs under året inom Kompetensfonden och Miljömiljarden.

De senaste årens utveckling med ökade besök i simhallarna fortsätter. Hittills i år uppgår antalet besök i simhallarna till 1,2 miljoner. Målet för 2006 är att öka antalet besök med 100 000 till drygt 3 miljoner.

För investeringsverksamheten redovisas ett beräknat överskott om 85,7 mkr netto, varav 48,1 mkr avser utgifter och 37,6 mkr inkomster. Överskottet orsakas främst av förskjutningar avseende af Chapman, Sättra ridanläggning samt flera av exploateringsprojekten som tillfördes budgeten 2006. Upprustningen av af Chapman beräknas påbörjas under hösten men en större del av kostnaden än budgeterat beräknas förskjutas till 2007. För den nya ridanläggningen i Sättra pågår arbetet med detaljplanen som förväntas kunna fastställas under hösten, men endast en mindre kostnad för projektering beräknas under året. Inom planeringsramen beräknas huvuddelen av projekten avslutas under 2006, och inom ramen för satsningen på konstgräsplaner pågår byggnation av nio av planerna, en beräknas genomföras under 2007 och tre av planerna i den ursprungliga beräkningen har utgått tills vidare på grund av fördyringar inom övriga projekt.

För kapitalkostnader beräknas ett överskott om 17 mkr på grund av förskjutningar inom ett flertal projekt, bl.a. af Chapman, konstgräsplaner, Hässelbyhallen samt exploateringsprojekt.

SÄRSKILDA REDOVISNINGAR

Arbete med mål för verksamheterna

De övergripande målen för idrottsnämndens verksamhet finns i det idrottspolitiska programmet. Programmet innehåller en vision för idrottens möjligheter i Stockholm, ett antal långsiktiga mål för nämndens verksamhet och strategier för att uppnå målen. Ett reviderat program fastställdes i idrottsnämnden i december 2005 och programmets intentioner låg till grund för de mål för verksamheten som angavs i verksamhetsplanen för 2006 under respektive inriktningsmål.

Förvaltningen har tillsatt en arbetsgrupp med uppdrag att ta fram en utvecklingsplan för idrotten i staden med utgångspunkt från det idrottspolitiska programmet, förvaltningens forskning och universitetets kartläggning av tillgången på idrottsanläggningar i staden. Inför det arbetet genomförs ett internt rådslag inom förvaltningen där samtliga enheter ges möjlighet att diskutera och påverka underlag och förutsättningar utifrån de mål som

anges i det idrottspolitiska programmet. Resultatet av rådslaget kommer att redovisas i nämnden.

Brukarinflytande

Efter rekommendationer från revisionskontoret och uppdrag från idrottsnämnden pågår utformning av en handlingsplan för utveckling av anläggningsråd och remissförfarande till föreningarna. Struktur och styrning av arbetet med brukarmedverkan behöver förbättras och fastställas av ledningsgruppen. Remissförfarandet ska inriktas på investerings- och underhållsfrågor på anläggningarna. En inventering av brukarmedverkansavtal genomförs inom ramen för internkontrollen.

Revisionskontorets undersökning av hur idrottsföreningarna upplever sina möjligheter till inflytande, visar att de idrottsföreningar som deltar i anläggningsråd också är nöjda med samarbetet. Det visar att denna verksamhet är meningsfull och det visar på vikten av att förvaltningen uppfyller åtagandet om anläggningsråd vid varje anläggning.

Det bör uppmärksammas att en väsentlig del av brukarinflytandet sker vid möten med föreningar hos idrottsförvaltningen på Fleminggatan.

FÖRBÄTTRA VÄLFÄRDEN OCH DE KOMMUNALA VERKSAMHETERNA

Medarbetarna

Kompetensfondens projekt

Kompetensfonden finansierar idrottsidrottsförvaltningens trainee-projekt som startade hösten 2004. Målet är att ungdomarna (18-28 år) ska kunna utgöra en framtida rekryteringsbas och därmed medverka till att säkra återväxten i framtiden. Trainee får handledd praktik under 10 månader av en erfaren idrottsplatsarbetare/arbetsledare.

Under första perioden anställdes totalt nio trainee varav två har erhållit vikariat eller tillsvidareanställning. Under 2005/2006 har ytterligare sex trainees getts möjlighet att pröva arbete som idrottsplatsarbetare, varav en redan har fått tillsvidareanställning. Den sista september 2006 avslutas projektet som har varit mycket positivt genom att ge att arbetslösa ungdomar möjlighet att pröva på ett yrke som det inte finns utbildning till inom gymnasieskolan. För förvaltningen har projektet inneburit möjlighet att påbörja på en generationsväxling och har upplevts mycket positivt av den utsedde handledaren och den arbetsgrupp som har tagit emot traineen.

Kompetensfonden har under år 2005 även finansierat ett projekt för 100 långtidsarbetslösa ungdomar mellan 20 och 24 år. Ungdomarna har under ett år fått handledd praktik inom olika verksamheter i staden. Idrottsförvaltningen har tagit emot fyra ungdomar, tre i idrottshallar och en på ekonomibyrån. Syftet med projektet var att ungdomarna genom praktisk yrkeserfarenhet skulle öka sina möjligheter på arbetsmarknaden och därmed kunna utgöra en framtida rekryteringsbas för idrottsförvaltningen och staden. Samtliga tre ungdomar som fått praktik inom idrottsförvaltningens idrottshallar har fått tillsvidareanställning inom förvaltningen.

Lönekartläggning

Idrottsförvaltningen har påbörjat ett arbete med arbetsvärdering (BAS). BAS ger möjlighet att upptäcka och åtgärda oskäligen löneskillnader.

Satsning på mångfald – mot diskriminering

För att leva upp till förvaltningens Jämställdhets- och mångfaldsplan 2006 bör någon typ av utvärdering av pågående jämställdhets- och mångfaldsarbete göras. Utifrån medarbetarundersökningen Spårhunden (från hösten 2005) kan vissa fingervisningar fås beträffande tänkbara arbetsområden. Ett förslag har getts till förvaltningsgruppen på ett antal tänkbara prioriteringsområden för att ta ställning till. Vidare har förvaltningen planerat ett frukostmöte för samtliga personalansvariga chefer på temat jämställdhet och mångfald. Med ett avsett ur TV-serien "Jobba jämt" som utgångspunkt. Förvaltningen planerar att med hjälp av en av de i TV-serien medverkande konsulterna utveckla arbetet inom förvaltningen.

BYGGA BOSTÄDER OCH UTVECKLA STOCKHOLM

Stärkt näringsliv och arbetsmarknad

Praktikanter

Förvaltningen är i princip villig till att ta emot praktikanter men antalet praktikanter som kan erbjudas plats varierar under året. Det finns vissa risker, exempelvis vid baden, där livräddningskunskap är nödvändig eller inom idrott ute, där viss skyddsutrustning krävs, vilket innebär relativt stora arbetsinsatser och kostnader för en kortare praktikperiod. Längre, väl organiserade praktikperioder som kompetensfondens projekt, vilka kan ge effekt i form av nyanställningar och en möjlighet till generationsväxling ställer sig förvaltningen mycket positiv till.

GÖRA STOCKHOLM TILL EN EKOLOGISKT HÅLLBAR STORSTAD

Miljöprogrammet

I budget för 2006 anges att nämnderna särskilt ska redovisa vilka insatser som ska genomföras inom följande områden:

- **Staden ska minska miljöbelastningen genom miljöanpassad upphandling och aktivt konsumentarbete**

Idrottsförvaltningen arbetar vidare enligt *Program för miljöanpassat byggande* i planering, projektering och upphandlingar av idrottsanläggningar.

- **Energiförbrukningen i staden ska minska och andelen förnybar energi ska öka**

Förvaltningen genomför utredningar om teknik och lönsamhet för miljöanpassad och energieffektiv energiförsörjning av idrottsanläggningar. Finansieringen sker med medel från Miljömiljarden. Energiutredningar är hittills utförda för Åkeshovs sim- och idrottshall, Stora Mossens idrottsplats och motsvarande utredning pågår för Farsta sim- och idrottshall. Lämpliga åtgärder med anledning av utredningarna kommer att planeras in i kommande underhålls- och investeringsprogram.

En solcellsanläggning, för elproduktion på 400 kvm takyta och med 50 kW effekt, är projekterad för Åkeshovs sim- och idrottshall. Ansökan om finansiering med statligt bidrag till energieffektiviseringar av offentliga byggnader är inlämnad. Inom ramen för underhåll genomförs även takomläggningar med tilläggsisolering på Åkeshovs sim- och idrottshall vilket förväntas ge energibesparingar.

Exempel på gjorda investeringar för förnybar energi är de solfångare som är installerade på Älvsjöbadet och de som är projekterade för Nälstabadet. Ytterligare exempel är den bergvärmepump som installerats på Gubbängens IP.

I samband med installation av luftbehandlingsanläggningar sker alltid någon form av värmeåtervinning, senaste installation är på Enskedehallen.

- **Avfallshanteringen ska leda till minskade avfallsmängder och ökad återanvändning och återvinning**

Förvaltningen investerar i ytterligare förrådscontainers för förvaring av bl.a. bränsle och miljöfarligt avfall på idrottsplatserna. Dessutom kommer ytterligare komprimatorer att införskaffas bl.a. på Zinkensdamms IP.

- **Samtliga nämnder ska redovisa vilka metoder som används för att fastställa och mäta nuvarande miljöbelastning och beräknade effekter av de planerade insatserna inom ovanstående områden.**

Förvaltningen har en bra utvecklad energistatistik men gör idag inga särskilda beräkningar för miljöbelastningen. Förvaltningen kan uppskatta kostnaden för miljöfarligt avfall och eventuellt beräkna volymen på avfallet men har inte någon metod för beräkning av avfallets miljöbelastning.

BRYTA SEGREGATIONEN OCH FÖRDJUPA DEMOKRATIN

Stadsdelsförnyelsen

Idrottsförvaltningen har i samarbete med flera stadsdelsförvaltningar som omfattas av stadsdelsförnyelsearbetet medverkat i ett flertal projekt, men också gjort parallella idrottsinvesteringar för att utveckla förutsättningarna för skolor och boende.

Under 2006 genomförs flera projekt inom bl.a. Handslaget som är ett resultat av samarbetet. Övriga exempel på pågående samarbetsprojekt är konstgräs på Rinkeby bollplan, Hjulstahallen, diskussioner kring utveckling av området kring Högdalstopparna, utveckling av naturreservatet Sätmaskogen samt utveckling av Vårbergs IP och Skarpnäcksfältet.

TA ANSVAR FÖR EKONOMIN

Prognos på årsutfall

<i>Mkr</i>	VP 2006	Förvaltnings- chefens prognos	Avvikelse
Drift – totalt			
Kostnader	541 000	543 000	- 2 000
Intäkter	197 400	213 500	+ 16 100
Netto	343 600	329 500	+ 14 100
varav resultatenhet			
Kostnader	24 592	24 592	0
Intäkter	4 800	4 800	0
Netto	19 792	19 792	0
Netto – exkl. resultatenhet	323 808	309 708	+14 100
Kapitalkostnader			
Avskrivningar	81 300	73 300	+ 8 000
Intern ränta	81 100	72 100	+ 9 000
Netto totalt	506 000	474 900	+ 31 100
Netto totalt exkl. resultatenhet	486 208	455 108	+ 31 100
Investeringar			
Utgifter	357 200	309 100	+ 48 100
Inkomster	0	37 600	+ 37 600
Investeringsnetto	357 200	271 500	+ 85 700

Prognosen för driftbudgeten exkl. intraprenaden idrott utomhus västerort och kapitalkostnader visar ett överskott om 14,1 mkr netto, vilket motsvarar erhållen driftbudget för Skanstullshallen och Hässelbyhallen samt resterande ofördelade medel för satsning på simhallarna i budget 2006.

Kapitalkostnaderna beräknas visa ett överskott om 17 mkr. Detta förklaras i huvudsak av förskjutningar av investeringsprojekten af Chapman, konstgräsplaner, Hässelbyhallen samt exploateringsprojekt.

För investeringarna beräknas ett nettoöverskott om 136,9 mkr till följd av förskjutningar av i första hand investeringsprojekten Skanstullshallen, af Chapman, samt inom ramen för konstgräsplaner och projekt inom planeringsramen.

Idrottsdriften

Efter en organisationsöversyn har idrottsdriften delats upp i två avdelningar; en för idrott inomhus och en för idrott utomhus. I 2005 års bokslut redovisade idrottsdriften ett nettounderskott om 5,7 mkr. Underskottet låg på kostnadssidan och avsåg personal, el/va/värme och övrig drift. Intäkterna visade överskott och då i första hand simhallarnas entréer och planhyror. År 2006 beräknas idrottsdriften gå med 4,1 mkr i underskott netto. Huvuddelen av detta avser personalkostnader i simhallarna. Energikostnaderna väger tungt i förvaltningens budget och kraftiga prisökningar de senaste åren medför att även dessa kostnader förväntas visa underskott. Detta trots att förvaltningen genom omprioriteringar förstärkte energibudgeten med 7 mkr eller 12 % år 2006. Intäkterna beräknas i stort sett nå upp till budgeterad nivå.

Firandet av nationaldagen den 6 juni på Stockholms Stadion beräknas förorsaka extra kostnader för förvaltningen om cirka 250 tkr. Förvaltningen har fått i uppdrag att driva Vasaparkens bollplan, vilket beräknas öka såväl förvaltningens kostnader som intäkter med 400 tkr.

Även i år ökar besöken i simhallarna. Till och med april har besöken ökat med 14 000 eller 1,2 % till 1,2 miljoner jämfört med motsvarande period ifjol (se bilaga). Det är främst inom friskvården som besöken ökar. Målet är att öka besöken 2006 med 100 000 till drygt 3 miljoner. I verksamhetsplanen för 2006 sattes målet upp att öka antalet deltagare i simskolan med 1 500 till 21 500. Det mesta tyder på att målet kommer att nås.

Intraprenaden idrott utomhus västerort beräknas inte redovisa någon avvikelse mot budget. Som resultatenhet har intreprenaden ett fonderat överskott om 0,9 mkr.

Övrigt

För fastighetsavdelningen redovisas ett planerat överskott om 4,1 mkr för att finansiera ökade nettokostnader inom idrottsdriften.

Kostnader för personal inom MFO-poolen beräknas uppgå till cirka 1,0 mkr, vilket förutsätts täckas av motsvarande intäkter från stadsledningskontoret enligt tidigare överenskommelse.

Under 2006 slutförs de projekt som finansieras med medel från Kompetensfonden och Miljömiljarden. Nämnden har totalt beviljats medel för sju projekt inom Kompetensfonden för 22,3 mkr samt fem projekt inom Miljömiljarden för sammanlagt 2,2 mkr.

Resterande kostnader inom projektet beräknas uppgå till sammanlagt 14,4 mkr inom Kompetensfonden och 1,8 mkr inom Miljömiljarden under 2006. Kostnaderna är inte budgeterade utan finansieras med motsvarande intäkter vilket innebär en beräknad omslutningsökning om totalt 16,2 mkr.

Inom nämndens budget ingår drift av Skanstullshallen med 2,3 mkr, drift av Hässelbyhallen med 2,5 mkr netto, resterande ofördelad satsning på sim- och idrottshallarna med 9,5 mkr samt ofördelade intäkter om 0,2 mkr. Dessa medel beräknas i nuläget inte disponeras under året och redovisas därför som ett överskott om sammanlagt 14,1 mkr netto.

Investeringar

	VP 2006	Beräknat utfall	Avvikelse
Utgifter			
Reinvesteringar enligt plan	46,5	49,9	- 3,4
Projekt med särskilda anslag	131,0	55,6	+ 75,4
Planeringsramen	69,3	61,2	+ 8,1
Exploateringsprojekt	59,0	36,0	+ 23,0
Konstgräsplaner	46,0	77,7	- 31,7
Handslaget	5,4	18,7	- 13,3
Tillgänglighetsåtgärder	0	10,0	- 10,0
Summa utgifter	357,2	309,1	+ 48,1
Inkomster			
Särskilda projekt (sdn)	0	11,6	+ 11,6
Tillgänglighetsåtgärder (TK)	0	10,0	+ 10,0
Exploateringsprojekt (MK)	0	3,7	+ 3,7
Handslaget (sdn m.fl.)	0	12,3	+ 12,3
Summa inkomster	0	37,6	+ 37,6
Netto	357,2	271,5	+ 85,7

Enligt verksamhetsplanen uppgick nämndens investeringsbudget 2006 till 340,7 mkr. I samband med bokslutet beviljades nämndens begäran att få disponera oförbrukade medel från 2005 om sammanlagt 73,1 mkr, varav 16,5 mkr har ombudgeterats 2006. På grund av ett beräknat överskott tillförs inte resterande medel nämndens budget under året.

Utöver budgeten disponerar nämnden 10 mkr avseende tillgänglighetsåtgärder inom trafikkontorets budget, och ett flertal projekt genomförs, vissa exploateringsprojekt samt projekt inom Handslaget, som finansieras genom intäkter från marknämnden och inom stadsdelsnämndernas stadsdelsförnyelsemedel.

Totalt redovisas ett beräknat nettoöverskott om 85,7 mkr för nämndens investeringsverksamhet under 2006. Överskottet orsakas främst av förskjutningar avseende af Chap-

man, Sättra ridanläggning samt flera av exploateringsprojekten som tillfördes budgeten 2006.

Reinvesteringar enligt plan

Nämndens årliga budget för reinvesteringar inom idrottsanläggningarna uppgår under 2006 till 46,5 mkr på grund av ökad förbrukning under 2005. För anslaget beräknas ett underskott om 3,4 mkr jämfört med budget på grund av fördyringar för bl.a. byggnation och markarbeten vid Enskedehallen.

Huvuddelen av årets anslag åtgår till ett fåtal större projekt som fortsatt upprustning och tillbyggnad av Enskedehallen, upprustning av serveringsbyggnaden på Farsta IP, återuppbyggnad av omklädningsbyggnaden på Årstagårdens bollplan, upprustning av ridanläggningarna i Farsta och Åkeshov samt ny rörbädd i förvaltningens ishall på Stora Mossens IP.

Inom reinvesteringsprogrammet fanns 10 mkr avsatt i verksamhetsplanen för ett nytt ridhus på Grimsta ridanläggning. Den slutliga kalkylen visade att kostnaden för projektet skulle bli väsentligt högre, och när nämnden fattade beslut om genomförande av ridhuset i februari föreslogs att projektet istället skulle inrymmas inom planeringsramen. Avsatta medel inom reinvesteringsprogrammet föreslogs istället omdisponeras för finansiering av tidigareläggning av bytet av rörbädd m.m. i ishallen på Stora Mossens IP samt för förvärv av den tillfälliga hallen i Hässelby.

Projekt med särskilda anslag

I nämndens budget ingår ett flertal projekt med särskilda anslag. Sammanlagt uppgår budgeten 2006 till 131 mkr och avser upprustning av af Chapman, ny ridanläggning i Sättra, konstgräs på Knutby bollplan, projektering av ny sim- och idrottshall i Skarpnäck samt nytt kassasystem i simhallarna.

Under sommaren genomförs upphandling av upprustningen av af Chapman och projektet beräknas påbörjas under hösten. Kostnaderna under 2006 beräknas till cirka 25 mkr, och resterande del kommer att belasta 2007. Upphandling av nytt kassasystem till simhallarna pågår och genomförandet beräknas kunna påbörjas under hösten. Preliminärt beräknas cirka 5 mkr belasta 2006. Projektering av simhallen i Skarpnäck påbörjas under året liksom projektering av Skanstullshallen där detaljplanen beräknas fastställas under året. Under året kommer endast projekteringskostnader att uppkomma även för den nya ridanläggningen i Sättra vilket medför ett beräknat överskott om cirka 54 mkr. Konstgräsplanen på Knutby bollplan beräknas kunna genomföras under året, liksom de två 7-manna konstgräsplaner som förvaltningen uppför på Rinkeby bollplan på uppdrag av stadsdelsnämnden.

Planering av idrottshallen i Hjulsta pågår och upphandling av entreprenör beräknas kunna ske i slutet av året efter genomförandebeslut i kommunfullmäktige under hösten. Finansiering av hallen skall enligt tidigare beslut delvis ske inom stadsdelsnämndens stadsdelsförnyelsemedel med 8 mkr under 2006. Enligt framtagna kalkyl beräknas kostnaderna till 41,5 mkr, vilket är 6,5 mkr mer än tidigare beräknat. Med nuvarande tidplan beräknas endast kostnader om cirka 3,5 mkr uppkomma under 2006, och då stadsdels-

nämndens del av finansieringen förutsätter minst motsvarande bokförda kostnader under 2006 är projektets totala finansiering i dagsläget oklar. Nämnden kommer att föreläggas ett beslut om genomförande i maj.

Planeringsramen

Under budgetperioden har nämnden en total planeringsram om 300 mkr för upprustning av idrottsanläggningar. Av ramen har projekt motsvarande 55 mkr överförts till gatu- och fastighetsnämnden under 2004, och ramen är därför justerad till 245 mkr. Huvuddelen av projekten påbörjades 2004 och för flera av projekten återstår endast vissa restkostnader under 2006.

Under 2006 uppgår budgeten till totalt 69,3 mkr, inklusive ombudgeterade medel från 2005, och kostnaderna beräknas uppgå till sammanlagt 61,2 mkr vilket medför ett beräknat överskott jämfört med årets budget om 8,1 mkr. Under året slutförs den nya Hässelbyhallen, etapp 3 av upprustningen i Eriksdalshallen, bandybanan på Gubbängens IP, kompletterande arbeten på Zinkensdamms IP samt barnäventyrsbaden i sim- och idrottshallarna i Skärholmen och Tensta. Därutöver kommer tillkommande kostnader för säkerhetsinstallationer m.m. inom Sjöstadshallen om cirka 3 mkr att belasta medlen.

I beräknade kostnader för 2006 ingår också 15 mkr för förvärv och upprustning av Beckomberga sim- och idrottshall. Projektet är osäkert då marknämndens förvärv av mark från landstinget har försenats och stadens övertagande av simhallen har diskuterats på nytt. Förvaltningen återkommer i tertialrapport 2 med eventuellt reviderad prognos.

I februari 2006 fattade idrottsnämnden beslut om genomförande av nytt ridhus på Grimsta ridanläggning. Finansiering av projektets beräknade kostnad om 18 mkr kunde inte inrymmas inom reinvesteringsprogrammet utan föreslogs ske genom omdisponering inom planeringsramen från bl.a. Eriksdalshallen där delar av det ursprungliga programmet inte kunnat genomföras. Förutsatt att kommunfullmäktige fastställer genomförandebeslutet före sommaren kan byggstart ske under hösten, men projektet kommer att slutföras först under våren 2007.

Exploateringsprojekt

För närvarande genomförs eller planeras flera projekt med finansiering enligt överenskommelsen om ersättningsanläggningar i samband med exploatering av idrottsmark. I nämndens budget 2006 tillfördes sammanlagt 59 mkr för sju olika projekt. Av dessa nya projekt kommer endast konstgräsplanen på Grimstafältet att genomföras under året. Genomförande av övriga nya projekt förskjuts till 2007.

Totalt beräknas kostnaden för exploateringsprojekten uppgå till 36 mkr under året, varav 10,9 mkr avser Grimstafältet som delvis finansieras även av medel för Västberga BP. Resterande kostnader avser Hagsätra IP, Vårbergs IP, Lisebergs BP och Stora Essingens IP som fortsätter eller startar under året men som ingick i budgeten 2005.

Konstgräsplaner

I nämndens budget 2006 ingår 46 mkr för nya konstgräsplaner på befintliga grus- eller gräsplaner av totalt 124 mkr under en treårsperiod. Planeringen av satsningen har fått

justeras successivt på grund av väsentligt högre kostnader för genomförande av vissa av projekten än de kalkyler som låg till grund för genomförandebesluten i kommunfullmäktige under 2005. Ursprungligen ingick 13 konstgräsplaner i satsningen, men efter upphandling av huvuddelen av projekten har Kristinebergs BP, Aspuddens IP och Stenhagens BP tills vidare fått senareläggas eller utgå. För Kristinebergs BP har även detaljplanarbetet för utvecklingen av västra Kungsholmen medfört ändrade förutsättningar.

Under 2006 beräknas konstgräsplanerna på Stadshagens IP, Enskede IP, Spånga IP, Ängby IP, Hammarbyhöjdens BP och Åkeshovs BP färdigställas. Övriga planer, Hjorthagens IP, Västberga IP, Mälarhöjdens IP och Skarpnäcks sportfält, projekteras och påbörjas under 2006 och färdigställs under 2007. Under året beräknas kostnader om cirka 77,7 mkr, vilket medför en förskjutning jämfört med budget 2006 med 31,7 mkr. Återstående kostnader för projekten under 2007 beräknas till drygt 30 mkr.

Handslaget

Inom ramen för Handslaget genomförs flera projekt under året där finansieringen delas mellan nämndens budget, berörda stadsdelsnämnders stadsdelsförnyelsemedel, stockholms idrottsförbund samt berörda föreningar. Några projekt påbörjades under 2005 och under 2006 beräknas kostnaderna uppgå till sammanlagt 18,7 mkr, varav 12,3 mkr finansieras med intäkter. Kostnaderna avser upprustning av Hässelby IP, konstgräs m.m. på Gubbängens BP, fyra kulanläggningar m.m.

Tillgänglighetsåtgärder

Inom trafikkontorets budget för ökad tillgänglighet genomför förvaltningen åtgärder huvudsakligen inom Enskedehallen, Åkeshovs sim- och idrottshall, Farsta IP och Stora Mossens IP. Medel finns även tills vidare reserverade för åtgärder inom Beckomberga sim- och idrottshall, men om anläggningen inte övertas av nämnden under året kommer medlen att om disponeras till andra angelägna projekt. Enligt kommunfullmäktiges budget kan förvaltningen disponera 10 Mkr för förbättrad tillgänglighet inom idrottsanläggningarna, och förvaltningen erhåller motsvarande ersättning från trafikkontoret.

Handlingsplan för att förbättra prognossäkerheten

Enligt stadsledningskontorets anvisningar skall nämnder som under åren 2001-2005 uppvisar avvikelser från nettoinvesteringsplanen med minst 15 % under tre av åren redovisa en handlingsplan för hur nämnden ska arbeta med investeringsverksamheten för att förbättra prognossäkerheten.

Idrottsnämndens investeringsverksamhet har visat stora överskott under senare år när investeringsvolymen successivt ökat, och avvikelsen har under de senaste tre åren legat mellan 50-60 % av nettoinvesteringsplanen. Förvaltningens prognoser i tertiärrapporterna har däremot avvikit mindre än 10 % i förhållande till boksluten. De stora avvikelserna jämfört med investeringsplanen har i huvudsak orsakats av att nämnden har tillförts investeringsmedel i budget för ett visst ändamål långt innan planeringsprocessen påbörjats, projekten är beroende av stadsbyggnadskontorets planprocess som ofta försenas och drar ut på tiden eller att tidplanen för projekten har varit för osäkra vid upprättande av budgetunderlaget.

Huvuddelen av nämndens investeringsöverskott under de senaste tre åren har avsett ett fåtal större projekt där nämnden tilldelats budget för genomförande tidigt i planerings-skedet och detaljplanering och nödvändiga beslut på olika sätt har försenat projekten.

Sedan 2005 utarbetas prognoserna för investeringsverksamheten i nära samarbete med fastighetsavdelningens projektledare. Inför tertialrapporterna hålls genomgångar med samtliga projektledare där det aktuella läget, bl.a. tidplaner och kalkyler för projekten, diskuteras och en beräknad kostnad för året för respektive projekt fastställs. Trots detta kan ändrade förutsättningar, oförutsedda kostnadsökningar eller ändrade tidplaner inträffa under året som innebär svårigheter att prognostisera utfallet.

ÖVRIGA REDOVISNINGAR

Intern kontroll

En revision av förvaltningens väsentlighets- och riskanalys har genomförts och kontroll genomförs av system för inköp av fordonsbränsle och inventering av bl.a. brukarmed-verkansavtal. En inventarie- och inköpskontroll har genomförts vid en anläggning och div. uppdrags- och åtgärdsförslag har lämnats som uppföljning av intern kontroll och avlämnade svar på revisionsrapporter.

Delårsbokslut per den 30 april 2006

Delårsbokslutet innehåller en jämförelse av bokförda värden per den sista april med en tertialbudget. De bokförda värdena har justerats genom att kostnader och intäkter som bokförts första tertialet men som verksamhetsmässigt tillhör andra tertialet (förutbetalda) har dragits ifrån. På motsvarande sätt har tillägg gjorts för kostnader och intäkter som verksamhetsmässigt tillhör första tertialet men som ännu inte bokförts (upplupna).

	Tertial- budget	Delårs- bokslut 06-04-30	Avvikelse
Driftkostnader	180,3	180,6	- 0,3
Intäkter	65,8	83,0	+ 17,2
Driftnetto	114,5	97,6	+ 16,9
Kapitalkostnader	54,1	44,4	+ 9,7
Netto	168,6	142,0	+ 26,6
<i>Investeringar</i>			
Utgifter	113,6	39,4	+ 74,2
Inkomster	0	0	0
Investeringsnetto	113,6	39,4	+ 74,2

Delårsbokslutet visar ett nettoöverskott vad gäller driften om 16,9 mkr, vilket är 2,8 mkr högre än prognosen på årsutfallet. Regelmässigt sedan staden började med delårsbokslut har prognosen på årsutfallet legat närmare det faktiska utfallet i bokslutet. I delårsbokslutet har kostnaderna minskats med 17,3 mkr netto för förutbetalda kostnader jämfört med bokförda värden, och intäkterna har ökats med 3,7 mkr netto för upplupna intäkter jämfört med bokförda värden. Justeringarna vad gäller kostnader avser hyror, föreningsstöd, löner och fiskevård. Intäkterna har justerats för kompetensfonden, miljömiljarden och bidrag till fiskevård.

Investeringarna visar i delårsbokslutet ett nettoöverskott om 74,2 mkr, vilket förklaras av ovan nämnda förskjutningar av projekt.

Nyckeltal

Kommunfullmäktige fastställde under 2005 nyckeltal för stadens verksamheter. Två av nyckeltalen för idrottsnämndens verksamhet skall redovisas i samband med tertialrapporter under året.

Nyckeltalen avser driftkostnader respektive underhållskostnader per aktivitetsyta och visar kostnader per kvadratmeter uppdelat på olika anläggningskategorier. Kostnaderna avser bokförda kostnader under perioden januari till april 2006.

Nyckeltal 69

Driftkostnad	Driftkostnad=driftkostnad/kvm aktivitetsyta för period, Tertiäl 1 2006	2005	2004
Medelvärde för samtliga anläggningar	160 kr	491 kr	474 kr
Idrottsplatser (inkl bollplaner, isbanor och ishallar)	56 kr	171 kr	162 kr
Simhallar	4 170 kr	12 908 kr	12 415 kr
Sim- och idrottshallar	1 409 kr	4 294 kr	4 173 kr
Idrottshallar	1 126 kr	3 283 kr	3 315 kr
Bassängbad	136 kr	1 326 kr	1 880 kr

Nyckeltal 70

Underhållskostnad	Underhållskostnad=underhållskostnad/kvm aktivitetsyta för period, Tertiäl 1 2006	2005	2004
Medelvärde för samtliga anläggningar	9 kr	52 kr	60 kr
Idrottsplatser (inkl bollplaner, isbanor och ishallar)	5 kr	24 kr	24 kr
Simhallar	188 kr	1 165 kr	688 kr
Sim- och idrottshallar	85 kr	360 kr	591 kr
Idrottshallar	17 kr	194 kr	537 kr
Bassängbad	5 kr	551 kr	826 kr