



Handläggare: Ingrid Widegren
Telefon: 508 38 378

Till
Idrottsnämnden 2009-03-17 Nr 15

Månadsrapport februari 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 februari 2009 för idrottsnämnden

Förvaltningens månadsprognos för februari grundar sig på bokslut 2008, kända förändringar i budget 2009 och genomförda ekonomimöten med i princip alla enheter under februari/mars. 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. Under förvaltningsgemensamt inryms

en reserv om 7,1 mnkr. Reserven har minskats i förhållande till den reserv som fanns inkluderad i verksamhetsplan 2009. Reserven ska täcka den osäkerhet som finns på intäktssidan avseende sim- och idrottshallarnas entréintäkter samt intäkterna för sommarens evenemangsverksamhet inom driftavdelningen idrott utomhus, innerstaden. Det är ännu för tidigt att förutsäga eventuella effekter lågkonjunkturen kan komma att ha på intäktsutvecklingen. Tabellen nedan visar budget, årsprognos och avvikelse per avdelning.

mnkr	Kostnader			Intäkter			Netto Av- vikelse
	Just VP 2009	Års- progn 2009	Av- vikelse	Just VP 2009	Års- progn 2009	Av- vikelse	
Drift	601,7	604,8	-3,1	268,0	269,2	1,2	-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	33,6	32,2	1,4	5,3	5,8	0,5	1,9
Förenings- och beställaravdelningen	72,3	72,7	-0,4	3,0	3,4	0,4	0,0
Driftavdelning idrott inne	192,6	193,5	-0,9	188,5	187,0	-1,5	-2,4
Driftavdelning idrott ute	166,3	170,1	-3,8	47,9	51,7	3,8	0,0
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	0,0	0,6	0,6	0,0	-0,6	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	825,2	-3,1	268,0	269,2	1,2	-1,9
Resultatdisp. intraprenaden							1,9
Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:							0,0

Administrativa avdelningen och förvaltningsgemensamt

Jämfört med verksamhetsplan 2009 har kostnadsbudgeten för administrativa avdelningen och förvaltningsgemensamt ökat med 9 mnkr. Detta beror främst på att budgeten för skolorsättning om 5,9 mnkr överförts från förenings- och beställaravdelningen. Vidare har ansvaret för samordning av arbetsmiljö- och säkerhetsfrågor överförts från driftavdelningen idrott ute. I verksamhetsplanen ingick ingen budget för utökning av Liljeholmshallarna. I prognosen ingår nu 2,2 mnkr för Liljeholmshallarna i kostnaderna för förvaltningsgemensamt. På intäktssidan har budgeten utökats med 5,3 mnkr avseende skolorsättning.

Förenings- och beställaravdelningen

Budgeten har minskat jämfört med verksamhetsplan 2009. Detta beror på att budgeten för skolersättning, 5,9 mnkr på kostnadssidan och 5,3 mnkr på intäktssidan, flyttats till förvaltningsgemensamt.

I årsprognosen finns ett underskott på kostnadssidan på 0,4 mnkr vilket motsvaras av ett överskott på intäktssidan avseende projektmedel från E-tjänstprogrammet för utveckling av Interbook, idrottsförvaltningens bokningssystem av idrotts- och samlingslokaler för föreningar, privatpersoner, företag och skolor.

Driftavdelning idrott inne

Jämfört med verksamhetsplan 2009 har kostnadsbudgeten minskat beroende på lägre kostnader för energi och hyror. Dessutom har budget överförs från driftavdelning idrott utomhus då ansvaret för baddelen i Gubbängens bad- och idrottshall samt Spånga bad- och idrottshall övertas fr.o.m. 1 juli. Detta innebär en skillnad jämfört med verksamhetsplanen, där det angavs att hela ansvaret för tre bad- och idrottshallar skulle tas över.

Underskottet om 0,9 mnkr på kostnadssidan jämfört med justerad budget beror på ökade kostnader för Eriksdalsbadet, Vällingby sim- och idrottshall samt Högdalens sim- och idrottshall till följd av ökad verksamhet. På intäktssidan understiger prognosen budget med 1,5 mnkr, vilket grundar sig på en lägre försäljning än förväntat under vårkampanjen (januari -09) samt enheternas egen uppfattning om tänkbar utveckling.

I verksamhetsplan 2009 ingår en ökning av entréintäkterna (exkl. simhallskortsin-
takter 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. februari 2009 och en jämförelse med åren 2006-2008.

	2006 (mnkr)	2007 (mnkr)	% ökn 06-07	2008 (mnkr)	% ökn 07-08	2009* (mnkr)	% ökn 08-09
Entréintäkter t.o.m februari	21,2	28,4	34%	35,5	25%	37,5	6%
Intäkter helår	110,9	122,0	10%	136,9	12%	152,7	12%

* För 2009 anges aktuell årsprognos

Tabellen visar att ökningen t.o.m. februari under åren 2006-2008 har varit större än ökningen vid årets slut. Så är inte fallet 2009. Intäkterna under de första dagarna i mars visar dock på en kraftig ökning jämfört med 2008. Detsamma gäller för kortförsäljningen. I januari var försäljningen något lägre än 2008, däremot pekar försäljningen i februari (inkl de första dagarna i mars) på en ökad försäljning jämfört med 2008.

Driftavdelning idrott ute

Jämfört med budgeten i verksamhetsplan 2009 har budget för samordning av arbetsmiljö och säkerhet överförs till administrativa avdelningen. Dessutom har budget för driften av baddelen i Gubbängens bad- och idrottshall samt Spånga bad- och idrottshall fr.o.m. 1 juli överförs till driftavdelningen idrott inne. Totalt sett är dock budgeten i princip oförändrad, vilket beror på att budgeten för hyror och energi ökat.

Underskottet om 3,8 mnkr på kostnadssidan återfinns hos intraprenaden (driftområde västerort) och beror på ökade kostnader för IF Brommapojkarnas avansering till allsvenskan samt planerad användning av resultatfonden. Kostnaderna utöver budget för driftområde västerort täcks även av ökade intäkter om 1,9 mnkr. Driftområde innerstaden uppvisar ett överskott på intäktssidan om 0,7 mnkr främst beroende på högre intäkter än beräknat för evenemang. Den ökade evenemangsverksamheten medför även ökade kostnader som täcks genom om disponeringar av avdelningens totala budget. Driftområde söderort redovisar ett överskott på 1,2 mnkr avseende ökade intäkter för planhyror.

Fastighetsavdelningen inklusive lokaler och fastighetsunderhåll

Underskottet på intäktssidan om 1,4 mnkr beror på mindre hyresintäkter än budgeterat för Centralbadet. För att täcka intäktsminskningen har kostnadsbudgeten totalt för fastighetsavdelningen inklusive lokaler och fastighetsunderhåll, minskats med 1,4 mnkr. Fastighetsavdelningens kostnadsbudget har dessutom minskats med motsvarande en tjänst jämfört med verksamhetsplan 2009. Vidare har 0,8 mnkr flyttats från budgeten för lokaler till fastighetsunderhåll.

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 300,0 mnkr netto. Förvaltningen beräknar i nuläget ingen nettoavvikelse totalt för investeringar. Utöver budgeterade utgifter och inkomster beräknas tillgänglighetsåtgärder om 10,0 mnkr genomföras, vilket finansieras genom ersättning från trafik- och renhållningsnämnden.

Genom omdisponeringar från projekt som av olika skäl förskjuts eller senareläggs finansieras fördyringar och nya projekt inom nämndens budgetram. I samband med bokslutet för 2008 begärde nämnden att det redovisade överskottet om 34,8 mnkr skulle ombudgeteras 2009. I avvaktan på beslut har samtliga kostnader som förskjutits inom pågående projekt inrymts inom nämndens budgetram för 2009. En detaljerad prognos kommer att redovisas i tertialrapport 1.

mnkr	Reviderad VP 2009 Netto	Beräknat utfall utgifter 2009	Beräknat utfall inkomster 2009	Netto- avvikelse
Af Chapman	1,0	1,0	0,0	0,0
Exploateringsprojekt	22,0	22,0	0,0	0,0
Ridanläggningar	28,5	28,5	0,0	0,0
Skolidrottshallar	23,5	23,5	0,0	0,0
Idrottshallar	27,5	27,5	0,0	0,0
Badanläggningar	49,2	49,2	0,0	0,0
Idrottsplatser	99,4	103,9	4,5	0,0
Energibesparande åtgärder	20,0	20,0	0,0	0,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	10,0	10,0	0,0
Övriga anläggningar	8,5	8,5	0,0	0,0
Inventarier m.m./ofördelat/reserv	20,4	20,4	0,0	0,0
Summa investeringar	300,0	314,5	14,5	0,0

I reviderad verksamhetsplan för 2009 ingår omdisponeringar som har gjorts på grund av beräknade förskjutningar och fördyringar. För ridanläggningar har en omdisponering gjorts om 5,0 mnkr avseende nytt ridhus i Åkeshov. Kostnaden för projektet beräknas efter genomförd upphandling minska jämfört med verksamhetsplan 2009.

Bilaga

Specificering av reviderad investeringsplan 2009