



Handläggare: Ingrid Widegren  
Telefon: 08-508 28 378

Till  
idrottsnämnden

## Månadsrapport per september 2012

### Förvaltningens förslag till beslut

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Olof Öhman  
Förvaltningschef

Carina Braun  
Chef avdelningen för verksamhetsstöd

### Sammanfattning

Förvaltningens månadsprognos för september grundar sig på tertialrapport 2 2012, kända förändringar samt utfall till och med september. Årsprognosen för driftbudgeten innebär ett nettounderskott jämfört med budget om 5,5 mnkr, vilket motsvaras av begärd budgetjustering avseende ökade hyreskostnader i tertialrapport 2.

Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Detta gäller bland annat beräknad effekt av genomförd taxehöjning för planhyror.

Nämndens budget för investeringar uppgår till totalt 10,0 mnkr under 2012. Ingen avvikelse beräknas i nuläget för utgifter.

I följande text lämnas kommentarer till förvaltningens resultat fördelat på drift och investeringar.

### **Drift**

Årsprognosen grundar sig på tertialrapport 2, kända förändringar 2012 samt utfall till och med september. Prognosen visar totalt en budget i balans, förutsatt att begärd budgetjustering i tertialrapport 2 om 5,5 mnkr för ökade hyreskostnader beviljas. Vissa avvikelser redovisas och dessutom innehåller prognosen en utökning av föreningsstödet med 2,0 mnkr jämfört med verksamhetsplanen för 2012. Prognosen inrymmer de besparingar som planerades i samband med verksamhetsplanen, vilket motsvarade effektiviseringskraven i KF-budgeten.

Förvaltningens ekonomiska läge försämrades mellan tertialrapport 1 och tertialrapport 2, vilket berodde på en höjd prognos med 7 mnkr för energikostnaderna samt en sänkt prognos för intäkter för planhyror med 2 mnkr.

Under september har ny prisinformation erhållits från elleverantören som medför att förvaltningen nu uppskattar att energikostnaderna kommer understiga årsprognosen i tertialrapport 2. Samtidigt befarar förvaltningen att underskottet för intäkter för planhyror kommer att bli större än 2 mnkr. Detta beror på stor efterfrågeminskning baserat på nuvarande bokningsläge.

Simhallarnas försäljning av engångsbiljetter, rabattkort samt hel- och halvårskort har ökat i september 2012 jämfört med september 2011, samtidigt verkar det som att intäkterna för simskola och skolsim kommer att bli lägre än budgeterat. Detta baseras på betalda kurser till och med september.

Förvaltningen ändrar inte årsprognosen jämfört med tertialrapport 2, men kommer noga att följa utvecklingen av energikostnader, intäkter för planhyror samt simhallarnas försäljning kommande månader. Årsprognosen för driftbudgeten inrymmer en osäkerhet avseende energikostnadsutvecklingen och intäktsutvecklingen under året. Osäkerheten är fortfarande stor. Detta gäller främst beräknad effekt av genomförd taxehöjning för planhyror och energikostnadsutvecklingen.

Årsprognosen inrymmer effekten av flera planerade besparingar under hösten. Förvaltningen har senarelagt planerade underhållsåtgärder för cirka 4 mnkr. Avsatta budgetmedel för utveckling av förvaltningens IT-system kommer inte att kunna användas fullt ut 2012, även här skjuts planerade åtgärder på framtiden. Samtliga enheter kommer att vara restriktiva med inköp, kostnader för konsulter, resor med mera samt återbesättande av anställningar. Effekterna av detta ingår i prognosen.

### Personalkostnader

Förvaltningens personalkostnader till och med september har minskat med cirka 4,8 mnkr jämfört med motsvarande period 2011. Störst minskning återfinns hos driftavdelningen och avdelningen för verksamhetsstöd. En stor del av minskningen beror på att Farsta sim- och idrottshall varit stängd under året samt att Högdalens sim- och idrottshall upphandlats från och med 1 juli 2012. Vid sidan av den faktiska minskningen har även effekterna av 2011 års lönerevision täckts in.

### Energikostnader

Bokförda energikostnader till och med september 2012 är 0,5 mnkr högre än för motsvarande period 2011. Det är framför allt kostnaderna för el som ökat. Mycket tyder på att elpriset kommer att bli betydligt högre än det pris som budgeten baserades på och även rådande marknadspris. Detta beror på att staden har ett centralt avtal där man förbundit sig att köpa mer el än vad som är den faktiska åtgången. Prognosen för elförbrukningen avseende idrottsförvaltningen är dock i överensstämmelse med vad som angetts i underlaget för avtalet. Med anledning av detta redovisar förvaltningen i nuläget ett beräknat underskott för energikostnader om cirka 3 mnkr jämfört med budget.

### Sim- och idrottshallarnas försäljning

Sim- och idrottshallarnas försäljningsintäkter till och med september har ökat med cirka 5,1 mnkr, vilket motsvarar cirka 4 procent. En stor del av denna ökning avser Kronobergsbadet, Tensta sim- och idrottshall samt Eriksdalsbadet. Ökningen beror bland annat på att Tensta sim- och idrottshall var stängd under en stor del av 2011 samt att Kronobergsbadet var stängt under hösten 2011.

Efter augusti var ökningen av försäljningsintäkterna jämfört med motsvarande period 2011 endast 1,8 mnkr. Försäljningsintäkterna för september månad 2012 är därmed 3,3 mnkr högre än för september 2011. Detta beror främst på att Farsta sim- och idrottshall har öppnat igen och att Kronobergsbadet var stängt under september 2011. Därutöver har de flesta anläggningar haft en ökad försäljning under september 2012 jämfört med motsvarande period 2011.

Intäkterna för försäljning av års- och halvårskort har ökat med 3,6 mnkr, intäkterna för engångs- samt rabattkort har ökat med 1,6 mnkr och övrig försäljning har minskat med 0,1 mnkr, vilket beror på att intäkterna för kursverksamheten har minskat.

Tabellen nedan visar försäljningen av hel- och halvårskort till och med september 2011 och 2012 samt förändringen mellan åren.

|                                       | Försäljning (antal) |               | Förändring   |           |
|---------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|-----------|
|                                       | 2011                | 2012          | Antal        | %         |
| Badårskort                            | 4 464               | 5 571         | 1 107        | 25%       |
| Simhallskort                          | 4 237               | 4 070         | -167         | -4%       |
| Träningspasset gruppträning           | 612                 | 715           | 103          | 17%       |
| Träningspasset gym                    | 2 368               | 2 479         | 111          | 5%        |
| Träningspasset gym och gruppträning   | 3 041               | 3 203         | 162          | 5%        |
| Träningspasset halvår                 | 838                 | 1 046         | 208          | 25%       |
| Ytterstadspasset gruppträning         | 1 005               | 1 029         | 24           | 2%        |
| Ytterstadspasset gym                  | 4 301               | 4 235         | -66          | -2%       |
| Ytterstadspasset gym och gruppträning | 3 232               | 4 150         | 918          | 28%       |
| Ytterstadspasset halvår               | 2 365               | 1 832         | -533         | -23%      |
| <b>Total</b>                          | <b>26 463</b>       | <b>28 330</b> | <b>1 867</b> | <b>7%</b> |

Under september ökade försäljningen med cirka 370 kort jämfört med motsvarande period 2011. Försäljningen totalt till och med september har ökat med 1 867 kort jämfört med motsvarande period 2011. Störst ökning uppvisar Tensta sim- och idrottshall samt Eriksdalsbadet. Bortsett från Högdalens sim- och idrottshall uppvisar Skärholmens sim- och idrottshall störst minskning jämfört med 2011.

Jämfört med budget innebär årsprognosen för simhallarnas försäljningsintäkter ett underskott om 0,8 mnkr. Årsprognosen innebär en minskning av intäkterna under perioden oktober – december jämfört med motsvarande period 2011, vilket delvis beror på att driften av Högdalens sim- och idrottshall upphandlats från och med den 1 juli 2012.

En annan förklaring till att prognosen för hösten är lägre är att vissa anläggningar, exempelvis Eriksdalsbadet och Tensta sim- och idrottshall, redan hade höga försäljningsintäkter under hösten 2011 och därför förväntas inte någon ökning i höst. För Farsta sim- och idrottshall samt Kronobergsbadet ingår däremot en kraftig ökning av höstens försäljningsintäkter, då dessa anläggningar var stängda under hösten 2011.

#### Intäkter för planhyror

Budgeten för planhyror 2012 uppgick till 74,0 mnkr i verksamhetsplanen 2012 vilket innebar en ökning med 21,4 mnkr jämfört med bokslut 2011. Av ökningen utgjorde 21,0 mnkr beräknad effekt av taxehöjningar som genomförs under 2012. Viss osäkerhet finns om hur stor den slutliga effekten av taxehöjningen blir på intäkterna. Osäkerheten beror dels på att det är oklart hur efterfrågan kommer att påverkas av taxehöjningen, och dels på att de statistikrapporter som finns att tillgå inte är anpassade för att räkna på effekter av taxehöjningar. De första tendenserna

gällande höstens bokningar tyder på en minskad efterfrågan. Till följd av detta sänkte förvaltningen prognosen för intäkter för planhyror i samband med tertialrapport 2 jämfört med tertialrapport 1.

### Årsprognos per stab/avdelning jämfört med budget

Tabellen nedan visar justerad budget, prognos och avvikelse per avdelning.

| Mnkr                                                         | Kostnader    |                      |                | Intäkter     |                      |                | Netto<br>av-<br>vikelse |
|--------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------|-------------------------|
|                                                              | VP<br>2012   | Prog-<br>nos<br>2012 | Av-<br>vikelse | VP<br>2012   | Prog-<br>nos<br>2012 | Av-<br>vikelse |                         |
| Förvaltningsledning och nämnd                                | 6,3          | 6,1                  | 0,2            | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | 0,2                     |
| Kommunikationsstaben                                         | 5,9          | 5,9                  | 0,0            | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | 0,0                     |
| Arena 1912-2012 (projekt)                                    | 9,1          | 9,1                  | 0,0            | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | 0,0                     |
| Stab för upphandling och avtal                               | 11,1         | 11,1                 | 0,0            | 2,7          | 2,7                  | 0,0            | 0,0                     |
| Stab för idrott och folkhälsa                                | 53,8         | 55,0                 | -1,2           | 1,6          | 1,8                  | 0,2            | -1,0                    |
| - varav föreningsstöd                                        | 44,7         | 46,7                 | -2,0           | 1,6          | 1,6                  | 0,0            | -2,0                    |
| Planeringsstaben                                             | 22,0         | 23,2                 | -1,2           | 12,1         | 13,2                 | 1,1            | -0,1                    |
| Driftavdelningen                                             | 279,1        | 275,1                | 4,0            | 228,6        | 226,8                | -1,8           | 2,2                     |
| - varav underhåll                                            | 41,3         | 37,3                 | 4,0            | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | 4,0                     |
| - varav fastighetsdrift                                      | 14,6         | 13,9                 | 0,7            | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | 0,7                     |
| - varav övrigt                                               | 223,2        | 223,9                | -0,7           | 228,6        | 226,8                | -1,8           | -2,5                    |
| Idrottsplatser västerort (intraprenad)                       | 29,8         | 29,8                 | 0,0            | 6,9          | 6,9                  | 0,0            | 0,0                     |
| Avdelningen för verksamhetsstöd                              | 9,8          | 10,5                 | -0,7           | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | -0,7                    |
| Förvaltningsgemensamt                                        | 361,8        | 368,6                | -6,8           | 21,1         | 21,3                 | 0,2            | -6,6                    |
| - varav hyror                                                | 265,7        | 270,6                | -4,9           | 13,8         | 14,8                 | 1,0            | -3,9                    |
| - varav energikostnader                                      | 74,9         | 77,9                 | -3,0           | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | -3,0                    |
| - varav övrigt                                               | 21,2         | 20,1                 | 1,1            | 7,3          | 6,5                  | -0,8           | 0,3                     |
| Kapitalkostnader                                             | 26,6         | 26,1                 | 0,5            | 0,0          | 0,0                  | 0,0            | 0,5                     |
| <b>Totalt</b>                                                | <b>815,3</b> | <b>820,5</b>         | <b>-5,2</b>    | <b>273,0</b> | <b>272,7</b>         | <b>-0,3</b>    | <b>-5,5</b>             |
| Resultatdisposition intraprenaden                            |              |                      |                |              |                      |                | 0,0                     |
| Begärda budgetjusteringar T2                                 |              |                      |                |              |                      |                |                         |
| Ökade hyreskostnader (FSK)                                   |              |                      |                |              |                      |                | 5,5                     |
| <b>Totalt efter resultatdisposition och budgetjustering:</b> |              |                      |                |              |                      |                | <b>0,0</b>              |

### Förvaltningsledning och nämnd

För kostnadssidan redovisas ett överskott om 0,2 mnkr avseende övriga kostnader.

### *Staben för idrott och folkhälsa*

Ett underskott om 2,0 mnkr jämfört med budget redovisas för kostnaderna för föreningsstöd. För övriga kostnader inom staben redovisas ett överskott om 0,8 mnkr. Ett intäktsöverskott om 0,2 mnkr redovisas jämfört med budget avseende ersättning för vissa personalkostnader.

### *Planeringsstab*

Intäktsöverskottet om 1,1 mnkr förklaras främst av ökade intäkter inom båtspporten. Ett underskott om 1,2 mnkr redovisas för kostnaderna, vilket beror på ökade kostnader för båtport och utredningskostnader i samband med nya detaljplaner.

### *Driftavdelningen*

Ett underskott om 2,8 mnkr redovisas för intäkter. Av underskottet avser 0,8 mnkr lägre intäkter än beräknat för simhallarnas försäljning. Intäkterna för planhyror beräknas bli cirka 1,0 mnkr lägre än budgeterat, vilket beror på befarad minskad efterfrågan på idrottshallar och motionsrum till följd av taxehöjningarna 2012.

För att balansera ökade energikostnader och minskade intäkter har förvaltningen senarelagt planerade underhållsåtgärder för cirka 4 mnkr, vilket innebär att omfattningen av fastighetsunderhållet minskas till 37,3 mnkr under året. De åtgärder som föreslås senareläggas avser huvudsakligen underhåll av inre ytskikt, duschar och toaletter och bedöms inte vara kritiska på kort sikt. För fastighetsdrift beräknas ett överskott om cirka 0,7 mnkr, främst genom förändrad teknisk tillsyn av kylanläggningar.

För övriga kostnader inom avdelningen redovisas ett underskott om 0,7 mnkr. Detta underskott beror främst på omstruktureringskostnader i samband med att Actic Sverige AB tog över driften av Högdalens sim- och idrottshall från och med den 1 juli 2012 samt högre personalkostnader än budgeterat för enheten idrottsplatser i söderort.

### *Avdelningen för verksamhetsstöd*

Ett underskott om 0,7 mnkr redovisas för kostnaderna, vilket beror på högre beräknade personalkostnader än budgeterat.

### *Förvaltningsgemensamt*

För hyreskostnader beräknas totalt ett underskott om 4,9 mnkr. Underskottet orsakas av ökade hyreskostnader till fastighetsnämnden om 5,5 mnkr utöver beräknad hyresnivå i underlaget till budget för 2012. Därutöver beräknas minskade kostnader om 0,6 mnkr genom kompensation för att Kronobergsbadet hölls stängt under hösten 2011. Intäkterna för hyror och arrenden beräknas öka med cirka 1 mnkr jämfört med budget. Dessa överskott beräknas täcka delar av beräknat underskott



inom avdelningar och staber. Enligt förvaltningens bedömning kan de ökade hyreskostnaderna inte inrymmas inom nämndens budget, och en budgetjustering med 5,5 mnkr begärdes i samband med tertialrapport 2.

För energikostnader beräknas ett underskott om 3 mnkr jämfört med budget, vilket beror på ett befarat högt elpris under hösten. Se även särskilt avsnitt.

I övrigt redovisas ett överskott för kostnader om 1,1 mnkr, vilket främst beror på minskade kostnader för IT-utveckling jämfört med budgeterat.

### *Kapitalkostnader*

För kapitalkostnader beräknas ett överskott om cirka 0,5 mnkr på grund av att vissa större inköp av maskiner och inventarier har senarelagts jämfört med beräkningen i budgeten.

### **Investeringar**

Nämndens investeringsbudget uppgår till 10,0 mnkr och avser anskaffning av inventarier och maskiner. Ingen avvikelse beräknas för utgifterna.

---