

Handläggare
Barbro Rinander
Peter Eriksson

Datum
2016-08-19

Diarienummer
IFN-2016-0041

Idrotts- och fritidsnämnden

Månadsuppföljning per juli 2016

Idrotts- och fritidsnämnden föreslås besluta

att godkänna den ekonomiska månadsrapporten per juli 2016.

Sammanfattning

Nämndens resultat per juli uppgår till +3,7 mnkr (+5,5 mnkr föregående år). Intäkterna är 2,9 mnkr lägre jämfört med budget medan kostnaderna understiger budget med 6,6 mnkr. Tas hänsyn till kostnader och intäkter som inte är periodiserade fullt ut ligger bokfört resultat i linje med den helårsprognos som lämnades i samband med periodbokslut per april på 6,7 mnkr. I samband med delårsbokslutet per augusti kommer att göras en mer djupgående analys som ska ligga till grund för en ny helårsprognos.

Föredragning

Vid beslut om budget för 2016 noterades att året beräknas visa på ett överskott om 9 mnkr vilket är en effekt av att nämnden bara har halvårskostnad för IFU Arena, att sporthallen i Storvreta inte genererar några kostnader alls under 2016 samt att kostnaderna för Allianshallen faller bort from september månad innevarande år. Vid delårsuppföljningen i april lades en första prognos som visade på ett överskott om 6,7 mnkr. Nämnden uppdrog då till förvaltningen att vidta åtgärder som skulle förbättra det prognostiserade resultatet så att ett helårsutfall motsvarande den ursprungliga bedömningen om 9 mnkr kan uppnås.

Förvaltningen har vidtagit åtgärder genom att hålla inne outnyttjade bidrag, skjuta på åtgärder avseende elljusspår samt vara generellt sett restriktiva. Uppföljningen per juli månad visar på att de åtgärder som genomförts endast till mindre del påverkat resultatet hitintill. Med det utfall som finns och med hänsyn till vidtagna åtgärder är bedömningen att ett årsresultat hamnar kring 5,5 mnkr med en avvikelse på plus minus en miljon kronor. En del i osäkerhet ligger i vilken hyresnivå som kommer att bli för Allaktivitetshuset.

Ett resultat i denna nivå motsvarar vad nämnden kan förväntas uppnå utifrån föregående års resultat med hänsyn till tillkommit kostnader på 8 mnkr för IFU Arena samt en kostnadsbesparing om 1,4 mnkr för Allianshallen ($12,7 - 8 + 1,4 = 6,1$). Nämndens ökade kostnader för inhyrning av anläggningar möts till del av de kostnadsreduktioner som görs.

Den ursprungliga bedömningen om att nämnden borde ha ett överskott om 9 mnkr baserades på att nämnden för 2016 skulle haft full ersättning för IFU Arena, dvs 16 mnkr, av vilka endast 8 mnkr skulle anspråkats under 2016. Av Mål och Budget för 2016-2018 framgår dock att nämnden först från 2017 har full kompensation för IFU Arena genom dels ett ökat kommunbidrag på 4,2 mnkr dels helårseffekt av att Allianshallen inte längre hyrs in. Den tidigare bedömningen om ett årsresultat på 9 mnkr skulle därför rimligen varit på 5 mnkr.

Av tabellen nedan framgår hur utfallet för juli månad förhåller sig till budget.

	Budget -16	Prognos apr -16	Ack budget juli	Utfall juli -16
Kommunbidrag	207 786	208 286	121 209	121 500
Intäkter fritidsanläggningar	599	620	349	103
Intäkter idrottsanläggningar	7 358	9 171	4 292	3 944
Intäkter (skol)idrottshallar	33 118	33 600	19 319	16 727
Summa Intäkter	248 861	251 677	145 169	142 274
Kostnader elljusspår	1 747	1 377	1 019	765
Kostnader fritidsanläggningar	9 786	9 851	5 709	5 841
Kostnader idrottsanläggningar	107 082	107 680	62 465	62 718
Kostnader inhyrda objekt	18 017	19 629	10 510	11 458
Kostnader (skol)idrottshallar	66 476	67 724	38 778	39 918
Kostnader elitidrottssamverkan	350	350	204	0
Kostnad utredning	0	1 167	0	430
Kostnader barn/ungdoms/övr bidrag	44 443	36 409	25 925	17 023
Kostnader Politisk verksamhet	960	827	560	392
Summa kostnader	248 861	245 014	145 169	138 545
Resultat	0	6 663	0	3 729

Kommentar till Avvikelser/Osäkerheter

I resultatet per juli är intäkterna 2,9 mnkr lägre jämfört med budget. Avvikelsen orsakas främst av att budgeten inte tar hänsyn till att fakturering ej sker under sommaren för uthyrning av idrottsanläggningar och idrottshallar.

Nämnden har ersatt och övertagit inventarier från den förre entreprenören i Allaktivitetshuset till ett värde av 0,3 mnkr. Kulturnämnden har hittills ersatts med 0,8 mnkr för fortsatt drift av samma verksamhet. Detta påverkar bokfört resultat med totalt 1,1 mnkr vilket hittills inte motsvaras av några intäkter.

Nämnden har enligt beslut i kommunstyrelsen, fått medel för riktade insatser för ensamkommande barn och ungdomar avseende deras simkunnsighet, badhusnormer och riskreducerande åtgärder vid vatten. Ersättningen är på totalt 500 tkr för året (varav 297 tkr per juli).

Den stora skillnaden mellan budgeterade kostnader och utfall för bidrag är IFU Arena där nämnden budgeterade för helårskostnad men endast har halvårsutfall. Det är denna budgeterade helårskostnad som i kommunbidraget och kostnadsreduktion endast återfinns med halva beloppet.

Investeringar

Av den totala investeringsramen på totalt 5 mnkr har hittills drygt 0,9 mnkr tagits i anspråk. I denna del har en viss restriktivitet hållits då investeringarna påverkar kommande års kostnader.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom
Stadsbyggnadsdirektör

Jan Malmberg
Avdelningschef Idrott och fritid

