

Stadsbyggnadsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till Idrotts- och fritidsnämnden

Datum:
2021-11-15

Diarienummer:
IFN-2021-00052

Handläggare:
Christian Blomberg, Matilda Eriksson, Barbro Rinander

Månadsrapport per oktober 2021 idrotts- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Idrotts- och fritidsnämnden beslutar

1. **att** godkänna den ekonomiska månadsrapporten per oktober 2021

Ärendet

Idrott- och fritidsnämndens resultat per oktober är ett underskott på 7,5 miljoner kronor, vilket är 7,5 miljoner kronor lägre än budget och 0,8 miljon kronor högre än prognos för perioden. Avvikelsen jämfört med budget beror på bortfall av markeringsavgifter som en fortsatt effekt av Covid-19.

Helårsprognosen är ett underskott på 10,7 miljoner kronor och resultatavvikelsen är i linje med helårsprognosen.

Föredragning

Resultaträkning IFN						
Belopp i miljoner kronor	Utfall okt 2021	Prognos okt 2021	Avvikelse utfall/prognos	Budget okt 2021	Prognos 2021	Budget 2021
Hyror och arrenden	8,1	8,2	-0,2	8,9	9,9	10,6
Markeringsavgifter	31,6	33,1	-1,4	44,2	44,1	55,2
Övriga intäkter	6,0	4,9	1,1	2,6	5,7	3,2
Summa intäkter	45,8	46,2	-0,4	55,7	59,7	69,0
Personalkostnader	-18,5	-18,2	-0,3	-20,6	-19,0	-25,0
Lokal- och hyreskostnader	-176,4	-176,7	0,3	-182,7	-212,7	-220,2
Fastighetskostnader	-22,0	-22,9	0,9	-21,5	-28,0	-25,8
Lämnade bidrag	-52,0	-52,0	0,0	-56,6	-59,5	-57,5
Köp av huvudverksamhet	-43,0	-42,9	-0,1	-39,1	-51,0	-50,7
Utrangering anläggningstillgångar	-1,1	-1,1	0,0	0,0	-1,1	0,0
Övriga kostnader*	-25,3	-25,6	0,3	-24,9	-29,4	-29,9
Avtalsersättning UKAF	-5,1	-5,1	0,0	0,0	-10,2	0,0
Summa kostnader	-343,4	-344,4	1,0	-345,4	-410,9	-409,2
Finansiella poster	-5,7	-5,9	0,2	-6,2	-7,1	-7,5
Summa nettokostnader	-303,4	-304,2	0,8	-295,9	-358,3	-347,7
Kommunbidrag						
Politisk verksamhet (1)	1,3	1,3	0,0	1,3	1,6	1,6
Fritid, övrigt (32)	294,6	294,6	0,0	294,6	346,1	346,1
Summa kommunbidrag	295,9	295,9	0,0	295,9	347,7	347,7
Resultat	-7,5	-8,3	0,8	0,0	-10,7	0,0

* I övriga kostnader ingår arbetsplatskostnader, kommungemensamma fördelade IT- och administrationskostnader

Idrott- och fritidsnämndens resultat per oktober är ett underskott på 7,5 miljoner kronor, vilket är 7,5 miljoner kronor lägre än budget och 0,8 miljoner kronor högre än prognos för perioden.

Intäkterna för markeringsavgifter per oktober är 12,6 miljoner kronor lägre än budget och beror på bortfall av markeringsavgifter vilket är en effekt av restriktionerna på grund av Covid-19 som gällt under året. Av avvikelsen avser 7,5 miljoner kronor minskade bokningar från utbildningsförvaltningen. Lokalbokningarna är på budgeterad nivå igen per oktober både för skolan och idrottsrörelsen i övrigt och bedöms så vara resterande delen av året. Intäktsbortfallet av markeringsavgifter kommer dock inte att kunna hämtas ikapp på helår.

Intäkterna för matchhyror på Studenternas är högre än prognostiserat och beror på att publik åter är tillåtet och att föreningarna återgått till det ordinarie matchavtalet och betalar hyra enligt matchtaxa igen, något som inte estimerats i prognosen.

Kostnaderna för perioden är något lägre än budget och prognos.

Fastighetskostnaderna är högre än budget och beror på att fjärrvärmekostnader från 2020 fakturerats i efterhand avseende Johannesbäck och Österängens konstgräsplaner men lägre än prognos då kostnaderna för el, vatten och avlopp är lägre för perioden. Dessa poster är svårbedömda men beräknas öka de sista två månaderna.

Från och med september övergick verksamhetsdriften och bokningsservice från idrotts- och fritidsnämnden till det nya koncernbolaget Uppsala Kommun Arenor och Fastigheter AB. Med denna övergång sänks de rörliga kostnaderna i nämnden och ersätts av en avtalsersättning. Arbete pågår med att definiera ersättningsnivåerna till bolaget vilket innebär att den prognostiserade avtalsersättningen kan förändras.

Investeringar

Investeringar 2021				
Belopp i miljoner kronor	Utfall okt 2021	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse prognos/budget
Maskiner	0,0	0,8	1,3	0,0
Inventarier	8,4	18,0	21,8	0,0
Summa investeringar	8,4	18,8	23,1	0,0

Den totala investeringsramen uppgår till 23,1 miljoner kronor och enligt helårsprognosen per augusti avsåg nämnden att arbeta upp 18,8 miljoner kronor. Hittills har 8,4 miljon kronor tagits i anspråk och avser bland annat utegym i Hospitalsträdgården, inköp av inventarier till Studenternas sommaraktivitet samt byte till digitala låssystem i idrottshallar.

Investeringsramen på 18,8 miljoner kronor kommer inte hinna nyttjas fullt ut under 2021. De planerade löpande investeringarna i idrottshallarna har varit lägre än förväntat under året och en stor del av arbetet med att byta till digitala låssystem i idrottshallarna har förskjutits och beräknas fortsätta färdigställas under 2022. I samband med att verksamhetsdriften överförs till det nya bolaget så kan vissa investeringar också komma att flyttas över dit.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 15 november 2021

Stadsbyggnadsförvaltningen

Christian Blomberg
Stadsbyggnadsdirektör