

Handläggare  
 Peter Eriksson

 Datum  
 2016-04-18

 Diarienummer  
 IFN-2016-0041

Idrotts- och fritidsnämnden

## Månadsuppföljning per mars 2016

### Idrotts- och fritidsnämnden föreslås besluta

att godkänna den ekonomiska månadsrapporten per mars 2016.

#### Sammanfattning

Nämndens resultat per mars uppgår till +4,9 mnkr (+3,9 mnkr föregående år). Intäkterna överstiger budget med 1,7 mnkr medan kostnaderna understiger budget med 3,2 mnkr. Då nämnden i budget fått resurser för att möta kostnader för anläggningar som ännu inte tagits i drift, är ett positivt resultat att förvänta för helåret. I samband med periodbokslutet per april görs även helårsprognos.

	Budget	Ack budget mars	Utfall mars
<b>Kommunbidrag</b>	<b>207 786</b>	<b>51 947</b>	<b>52 071</b>
<b>Intäkter fritidsanläggningar</b>	599	150	103
<b>Intäkter idrottsanläggningar</b>	7 358	1 840	2 442
<b>Intäkter (skol)idrottshallar</b>	33 118	8 280	9 331
<b>Summa Intäkter</b>	<b>248 861</b>	<b>62 215</b>	<b>63 947</b>
<b>Kostnader elljusspår</b>	1 747	437	262
<b>Kostnader fritidsanläggningar</b>	9 786	2 447	2 391
<b>Kostnader idrottsanläggningar</b>	107 082	26 771	28 608
<b>Kostnader inhyrda objekt</b>	18 017	4 504	4 369
<b>Kostnader (skol)idrottshallar</b>	66 476	16 619	16 381
<b>Kostnader elitidrottssamverkan</b>	350	88	0
<b>Kostnad utredning/planering</b>	0	0	264
<b>Kostnader barn/ungdoms/övr bidrag</b>	44 443	11 111	6 605
<b>Kostnader Politisk verksamhet</b>	960	240	137
<b>Summa kostnader</b>	<b>248 861</b>	<b>62 215</b>	<b>59 017</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 930</b>
<i>Avvikelser/Osäkerheter</i>			

Driftbudgeten är uppsatt utifrån ett läge där nämnden bär ansvar även för de anläggningar som det finns beslut om att realisera men som ännu inte tagits i drift. Det innebär att budgeten omfattar kostnader som inte faller ut under året till helhet eller del. I prognos för året kommer nämnden att redovisa det resultat som bedöms uppstå genom att nämnden inte träffas av kostnaden för dessa arenor fullt ut under året. Bedömningen vid upprättandet av budget var att helårsresultat bör bli omkring +9 mnkr på grund av detta.

I resultatet per mars överstiger intäkterna budget med 1,7 mnkr. En starkt bidragande orsak är att intäkterna avseende uthyrning av idrottsanläggningar och idrottshallar är höga inledningsvis under året vilket budgeten inte helt har tagit hänsyn till. Intäkter avseende utrymmen som skolorna hyr i skolidrottshallar har ännu inte fakturerats. Det hade genererat ytterligare intäkter och förbättrat resultatet för perioden med 0,7 mnkr. Att nämnden inte har kostnader för nya arenor fullt ut under året trots att kommunbidrag erhållits bidrar till ett positivt resultat och lägre kostnader per mars. Detta jämnas delvis ut genom att kostnader för el och fjärrvärme på befintliga arenor är ca en miljon kronor högre än budgeterat under perioden.

Nämnden har enligt beslut i kommunstyrelsen, fått medel för riktade insatser för ensamkommande barn avseende deras simkunnighet, badhusnormer och riskreducerande åtgärder vid vatten. Ersättningen är totalt på 500 tkr för året (varav 125 tkr per mars). Kostnader för detta har ännu inte börjat falla ut.

Redan nu konstateras att vissa hyreskostnader är för lågt satta i nämndens budget. Det gäller tilläggsavtal på våra större idrottsanläggningar men även hyresnivån på de idrottshallar nämnden hyr av Skolfastigheter via kommunstyrelsen.

Vidare har förvaltningen vid genomgång och avstämning av budget sett att kostnader för utredningar, administration mm inte varit budgeterade. Föregående år täcktes vissa av dessa kostnader genom att nämnden ianspråktog del av det överskott som budgetmässigt uppkommer genom att kommunbidrag tilldelas för anläggningar som ännu inte tagits i drift. From 2016 är inte detta ett sanktionerat tillvägagångssätt varför särskild uppföljning kommer att ske, i samband med prognosen per 30 april, för att klarlägga om det budgeterade överskottet kommer att nås.

#### *Investeringar*

Av den totala investeringsramen på totalt 5 mnkr har hittills drygt 0,6 mnkr tagits i anspråk. Merparten avser reparations- och upprustningsåtgärder i Ekeby sporthall. Bedömningen är att hela investeringsramen kommer att ianspråkta varav merparten för rustning av elljusspår med armaturbyten.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Jan Malmberg  
Avdelningschef Idrott och fritid