

Idrotts- och fritidsnämnden  
**Tjänsteskrivelse till Idrotts- och fritidsnämndens  
arbetsutskott**

Datum: 2020-04-21  
Diarienummer: IFN-2020-00072

Handläggare:  
Josefine Åhrman, Barbro Rinander

## Förenklad uppföljning av ekonomi per mars och verksamhet per april 2020

### Förslag till beslut

Idrotts- och fritidsnämndens arbetsutskott föreslår idrotts- och fritidsnämnden besluta

1. **att** godkänna upprättad förenklad uppföljning av ekonomi samt helårsprognos per mars och förenklad uppföljning av verksamhet per april 2020 enligt bilagda handlingar,
2. **att** fastställa att redovisningen för ekonomi per mars och verksamhet per april inte föranleder nämnden att ändra i sina planer eller vidta andra åtgärder än de som redan vidtagits, och
3. **att** översända uppföljningen till Kommunstyrelsen.

### Sammanfattning

Ett ordförandebeslut har tagits av kommunstyrelsens ordförande om att förenkla uppföljningen per mars/april i syfte att avlasta verksamheten i det allvarliga läge som råder i kommunen och övriga samhället med anledning av spridningen av coronaviruset covid-19. Behov finns av en övergripande uppföljning per mars/april med fokus på stora konsekvenser av spridningen av covid-19. Syftet är bland annat att kommunfullmäktige ska kunna bedöma om några korrigerande åtgärder behöver vidtas under innevarande år.

Kommunfullmäktige begär inte in ordinarie rapportering på åtgärder, uppdrag och inriktningsmål per april. Istället besvarar nämnder och bolagsstyrelser ett fåtal frågor om större konsekvenser av spridningen av covid-19 och andra större avvikelser på leveransförmågan utifrån verksamheternas basuppdrag samt uppdrag i Mål och budget utifrån perspektiven ekonomi, personal och verksamhet.

Utbrottet av covid 19 har inneburit stora förändringar inom idrotts- och fritidsområdet. Aktiviteter i föreningarna har minskat kraftigt. Tävlingar och matcher har ställts in eller skjutits på en osäker framtid. Träningar kan bedrivas om de anpassas till råd och anvisningar från folkläshälsomyndigheten och förbund. Många föreningar känner oro inför framtiden, inte minst om möjligheterna att klara ekonomin. Det finns en långsiktig farhåga att föreningar kan komma att behöva lägga ner.

Periodens resultat är ett överskott om 2,1 mnkr, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden med 2,1 mnkr. Intäkterna är 0,1 mnkr lägre än budgeterat. Effekterna av coronaviruset syns ännu inte i minskade intäkter för markeringsavgifterna.

Helårsprognosen beräknas till ett underskott om 6,7 mnkr. På grund av effekterna av covid-19 beräknas intäkterna bli 9,2 mnkr lägre än budget, varav 8,8 mnkr avser markeringsavgifter.

## Ärendet

Ett ordförandebeslut har tagits av kommunstyrelsens ordförande om att förenkla uppföljningen per mars/april i syfte att avlasta verksamheten i det allvarliga läge som råder i kommunen och övriga samhället med anledning av spridningen av coronaviruset covid-19. Behov finns av en övergripande uppföljning per mars/april med fokus på stora konsekvenser av spridningen av covid-19. Syftet är bland annat att kommunfullmäktige ska kunna bedöma om några korrigerande åtgärder behöver vidtas under innevarande år.

Kommunfullmäktige begär inte in ordinarie rapportering på åtgärder, uppdrag och inriktningsmål per april. Istället besvarar nämnder och bolagsstyrelser ett fåtal frågor om större konsekvenser av spridningen av covid-19 och andra större avvikelser på leveransförmågan utifrån verksamheternas basuppdrag samt uppdrag i Mål och budget utifrån perspektiven ekonomi, personal och verksamhet.

Utbrottet av covid-19 har inneburit stora förändringar inom idrotts- och fritidsområdet. Aktiviteter i föreningarna har minskat kraftigt. Tävlingar och matcher har ställts in eller skjutits på en osäker framtid. Träningar kan bedrivas om de anpassas till råd och anvisningar från folkläshälsomyndigheten och förbund. Många föreningar känner oro inför framtiden, inte minst om möjligheterna att klara ekonomin. Det finns en långsiktig farhåga att föreningar kan komma att behöva lägga ner.

Genomförandet av uppdragen i Mål och budget 2020–2022 påverkas till viss del. Planerade åtgärder som förutsätter större ansamling medborgare ses inte kunna genomföras fullt ut enligt plan utan behöver skjutas på i tid. Även omprioritering av resurser och högre andel sjukfrånvaro ses påverka det planerade genomförandet av uppdragen.

Periodens resultat är ett överskott om 2,1 mnkr, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden med 2,1 mnkr. Intäkterna är 0,1 mnkr lägre än budgeterat. Effekterna av coronaviruset syns ännu inte i minskade intäkter för markeringsavgifterna.

Helårsprognosen beräknas till ett underskott om 6,7 mnkr. På grund av effekterna av Coronaviruset beräknas intäkterna bli 9,2 mnkr lägre än budget, varav 8,8 mnkr avser

markeringsavgifter. På grund av den snöfattiga vintern uteblir liftintäkter från Sunnersta Alpina center, vilka var budgeterade till 0,45 mnkr.

Prognosen är mycket osäker på grund av covid-19. Intäkterna från markeringsavgifterna är beroende av hur länge viruset påverkar samhället. Föreningarna är under hård ekonomisk press. Om effekten av viruset blir utdraget under hösten och föreningarna bokar färre tider i lokalerna ökar intäktsbortfallet. Ett värsta scenario är att viruset påverkar samhället så pass mycket under hela hösten att externa intäkter helt uteblir för markeringsavgifter. Det skulle innebära ytterligare 17 mnkr i minskade intäkter och nämndens underskott uppgå till 24 mnkr.

Den totala investeringsramen är på 16 mnkr. Hittills har 2,3 mnkr förbrukats för bland annat inventarier till nya Studenternas, Lurbo ridanläggning och Sunnerstastugan. Upprustning av Björklinge elljusspår har påbörjats. Under året kommer investeringar ske i bland annat nytt konstgräs på Ekebydalen, nyckelfria anläggningar, upprustning av Knutby elljusspår samt inventarier i idrottshallar.

### **Beredning**

Ärendet har beretts av stadsbyggnadsförvaltningen.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Arbetet genomförs inom ramen för nämndens budget.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse daterat 2020-04-21, Förenklad uppföljning av ekonomi per mars och verksamhet per april 2020

Bilaga 1: Verksamhetsuppföljning per april 2020 med fokus på effekter av covid-19

Bilaga 2: Förenklad marsuppföljning 2020

Stadsbyggnadsförvaltningen

Mats Norrbom  
Stadsbyggnadsdirektör



Stadsbyggnadsförvaltningen

Idrotts- och fritidsnämnden

Handläggare:  
Josefine Åhrman

## Bilaga 1

# Verksamhetsuppföljning per april 2020 med fokus på effekter av covid-19

**Fas:** Uppföljning per april Verksamhetsplan 2020 **Rapportperiod:** 2020-04-30  
**Organisation:** Idrotts- och fritidsnämnden (IFN)

Ett ordförandebeslut har tagits av kommunstyrelsens ordförande om att förenkla uppföljningen per mars/april i syfte att avlasta verksamheten i det allvarliga läge som råder i kommunen och övriga samhället med anledning av spridningen av coronaviruset covid-19. Behov finns av en övergripande uppföljning per mars/april med fokus på stora konsekvenser av spridningen av covid-19. Syftet är bland annat att kommunfullmäktige ska kunna bedöma om några korrigerande åtgärder behöver vidtas under innevarande år.

Kommunfullmäktige begär inte in ordinarie rapportering på åtgärder, uppdrag och inriktningsmål per april. Istället besvarar nämnder och bolagsstyrelser ett fåtal frågor om större konsekvenser av spridningen av covid-19 och andra större avvikelser på leveransförmågan utifrån verksamheternas basuppdrag samt uppdrag i Mål och budget utifrån perspektiven ekonomi, personal och verksamhet.

### 1. Beskriv kortfattat hur verksamheten påverkas av spridningen av covid-19.

Utbrottet av Covid 19 har inneburit stora förändringar inom idrotts- och fritidsområdet. Aktiviteter i föreningarna har minskat kraftigt. Tävlingar och matcher har ställts in eller skjutits på en osäker framtid. Träningar kan bedrivas om de anpassas till råd och anvisningar från folkhälsomyndigheten och förbund. Många föreningar känner oro inför framtiden, inte minst om möjligheterna att klara ekonomin. Det finns en långsiktig farhåga att föreningar kan komma att behöva lägga ner.

Nedgången i föreningsaktiviteterna innebär avbokningar av lokaler och anläggningar, framförallt av idrottshallar.

Medverkan i pågående anläggningsprojekt har försvårats då det blir en tröghet i processerna när samtliga projektledare jobbar hemma och alla möten sker digitalt. Leveranser till projekt har blivit svårare, men hittills märks inga förseningar i projekten.

För delar av verksamheten har det inneburit högre belastning än normalt med mycket extra handläggning av föreningsärende, etablering av nya rutiner och nya arbetsuppgifter, mycket samverkan med kunder. Ordinarie verksamhet pausades helt under cirka en vecka. Medarbetare från annan enhet lånats in för att klara ökad arbetsbelastning.

Verksamheten har fortgått i stort sett som vanligt i och med säsongskifte från vinter till sommar. Bland annat ska fotbollsplanerna iordningställas.

## **2. Vilka är de största konsekvenserna om det allvarliga läget med anledning av spridningen av covid-19 fortsätter till nästa kvartal (t o m juni) för (a) verksamhet, (b) personal, (c) ekonomi?**

- a) Genomförandet av uppdragen i Mål och budget 2020–2022 påverkas till viss del. Planerade åtgärder som förutsätter större ansamling medborgare ses inte kunna genomföras fullt ut enligt plan utan behöver skjutas på i tid. Även omprioritering av resurser och högre andel sjukfrånvaro ses påverka det planerade genomförandet av uppdragen. Långsiktigt finns en farhåga att föreningar kommer behöva lägga ner vilket kan innebära ökat krav på föreningsbidrag. Pågående anläggningsprojekt kan komma att skjutas på framtiden.
- b) Personal inom avdelningen har hittills påverkats i olika omfattning. Delar av verksamhetsdriften i liten grad medan personal med andra arbetsuppgifter, främst de som hanterar bokningar och föreningsbidrag, har en förändrad och ökad arbetsbelastning. Om det allvarliga läget fortgår förväntas påverkan på personalen öka. Förändringar i schema på grund av ökad belastning på de anläggningar där verksamhet kan fortsätta.

Medverkan i pågående anläggningsprojekt har försvårats då det blir en tröghet i processerna när samtliga projektledare jobbar hemma och alla möten sker digitalt. Leveranser till projekt har blivit svårare. Hittills märks inga förseningar i projekten

Flera medarbetare arbetar hemifrån, vilket generellt fungerar bra men man saknar fysiska möten med arbetskamraterna.

Om sjukdom gör att personal inte jobbar måste prioritering göras av arbetsuppgifter, vilket innebär att service till kommuninnevånarna blir lidande. Fotbollsplaner blir inte klippta eller kritade, idrottshallarna blir eftersatta med tanke på SBA (systematiskt brandskyddsarbete), service och reparationer med mera.

- c) Ekonomisk påverkan på grund av avbokningar med minskade intäkter på markeringsavgift. Långsiktigt en farhåga att föreningar kommer behöva lägga ner vilket kan innebära ökat krav på föreningsbidrag eller annat stöd från nämnden.

**3. Har eller planerar nämnden/bolagsstyrelsen att vidta några åtgärder för att hantera avvikelserna samt minska konsekvenserna av covid-19 på verksamheten?**

Tiden för avbokning inom senast fem dagar har tagits bort. Medarbetares tillgängligheten på telefon har ökat. Avdelningen har sammanställt möjliga åtgärder för att underlätta för föreningarna genom bland annat reducerad markeringsavgift och förenklade rutiner och underlag för ansökan av föreningsbidrag. Senareläggning invigning av studenternas.

**4. Finns andra viktiga avvikelser som inte beror på spridningen av covid-19 för verksamhet, personal och ekonomi jämfört med plan?**

Nej, inget att rapportera.





Nämnd  
Idrott- och fritidsnämnden

 Datum:  
ÅÅÅÅ-MM-DD

 Nämndbehandlas:  
2020-05-18

 Handläggare:  
Yvonne Modé

Version:

## Förenklad marsuppföljning 2020

IDROTTS- OCH FRITIDSNÄMNDEN		Resultat per mars		
	Kommunbidrag	Periodens utfall	Periodens utfall	
Belopp i miljoner kronor	2020	202001-202003	201901-201903	
Politisk verksamhet (1)	1	0	0	
Fritid, övrigt (32)	335	2	4	
Övriga verksamheter	0	0	0	
<b>Nämnden totalt</b>	<b>336</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	
	Nämndbudget	Helårsprognos	Avvikelse	
	2020	2020		
Intäkter <sup>1</sup>	402	-9	-411	
Kostnader <sup>1</sup>	-402	2	404	
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	

1 Exklusive nämndinterna poster

	KF-budget	Periodens utfall	Helårsprognos	
	2020	202001-202003	2020	
Investeringar	16	2	16	

	Prognos- försämring	Prognos- förbättring	Prognosspann	
			Min	Max
Prognososäkerhet	17	0	-24	-7

### Bokslut per mars

Periodens resultat är ett överskott om 2,1 mnkr, vilket är en positiv avvikelse i förhållande till budget för perioden med 2,1 mnkr. Intäkterna är 0,1 mnkr lägre än budgeterat. Effekterna av coronaviruset syns ännu inte i minskade intäkter för markeringsavgifterna.

Kostnaderna är 2 mnkr lägre än budgeterat. Hyran för nya Studenternas är lägre än budget de första tre månaderna. Även hyran för Lindbackens idrottshall är lägre än beräknat. Huvuddelen för kostnaderna för el och fjärrvärme kommer senare under året. Den milda vintern påverkar kostnaderna för el och fjärrvärme positivt.

Resultatet påverkas negativt av utrangering av lift i Uppsala Alpina center.

### Prognos per mars

Helårsprognosen beräknas till ett underskott om 6,7 mnkr. På grund av effekterna av Coronaviruset beräknas intäkterna bli 9,2 mnkr lägre än budget, varav 8,8 mnkr avser markeringsavgifter. I prognosen ingår att inga markeringsavgifter för kategori 1 faktureras under kvartal 2 men att det från och med hösten återgår till normal

verksamhet igen. På grund av den snöfattiga vintern uteblir liftintäkter från Sunnersta Alpina center, vilka var budgeterade till 0,45 mnkr.

Kostnaderna beräknas bli 2,5 mnkr lägre än budget, vilket framförallt avser hyreskostnaderna. Hyran för nya Studenternas blir 1,5 mnkr lägre än beräknat på grund av att Sport- och rekreationsfastigheters investering för hyresgästanpassning blev lägre än först beräknat. Hyran för Johannesbäcks konstgräsplan beräknas inte falla ut förrän 1 augusti och hyran för Lindbackens idrottshall blev lägre än budget, tillsammans innebär det 2,1 mnkr lägre hyreskostnader.

Budgeten för föreningsbidrag kommer att påverkas av Coronaviruset. Föreningar kan ansöka om reduktion av kostnader för lokalhyresavtal i verksamhetslokaler med summan som motsvarar markeringsavgiften för föreningarnas träningsverksamheter i hyresobjekten under kvartal 2. Kostnaden beräknas till 0,3 mnkr.

Däremot påverkas inte föreningsbidragen avseende utbetalning av verksamhetsstödet till barn- och ungdomsföreningar. Aktivitetspoäng och sammankomststöd för våren 2020, ska baseras på verksamhet som varit planerad att genomföra, vilket gäller oavsett om verksamhet genomförts eller ej.

Prognosen är mycket osäker på grund av Coronaviruset. Intäkterna från markeringsavgifterna är beroende av hur länge viruset påverkar samhället. Föreningarna är under hård ekonomisk press. Om effekten av viruset blir utdraget under hösten och föreningarna bokar färre tider i lokalerna ökar intäktsbortfallet. Ett värsta scenario är att viruset påverkar samhället så pass mycket under hela hösten att externa intäkter helt uteblir för markeringsavgifter. Det skulle innebära ytterligare 17 mnkr i minskade intäkter och nämndens underskott uppgå till 24 mnkr.

## **Investeringar**

Den totala investeringsramen är på 16 mnkr. Hittills har 2,3 mnkr förbrukats för bland annat inventarier till nya Studenternas, Lurbo ridanläggning och Sunnerstastugan. Upprustning av Björklinge elljusspår har påbörjats. Under året kommer investeringar ske i bland annat nytt konstgräs på Ekebydalen, nyckelfria anläggningar, upprustning av Knutby elljusspår samt inventarier i idrottshallar.