



Upplivelsesförvaltningen
Christopher Hoerschelmann
0171-626290
christopher.hoerschelmann@enkoping.se

Upplivelsenämnden

Analys av nettodriftskostnad i Pepparrotsbadet

Förslag till beslut

Upplivelsenämnden tackar för informationen.

Beskrivning av ärendet

Upplivelsenämnden beslutade i ärende UPN 2020/40 att ge förvaltningen i uppdrag att driva samtliga delar av Pepparrotsbadet i egen regi. Nämnden beslutade också att förvaltningen med hjälp av en extern revisor ska göra en utvärdering av driften i Pepparrotsbadet med rapport till nämnden under september 2023.

Nämnden beslutade därefter, i ärende UPN 2023/92, att senarelägga utvärderingen av kommunal drift av café, gym och relax till oktober 2024, samt att ge förvaltningen i uppdrag att göra en enklare ekonomisk analys avseende nettodriftkostnaden för perioden januari-juni 2023 med redovisning i september 2023.

Nämnden beslutade i augusti att redovisningen av den enklare analysen istället skulle ske i november 2023 och omfatta perioden januari till augusti 2023.

Upplivelsesförvaltningens bedömning

Upplivelsesförvaltningen konstaterar att pandemin kraftigt påverkade Pepparrotsbadets möjlighet att bedriva verksamhet och därmed också dess ekonomi under de första två åren. Under 2023 förväntas Pepparrotsbadet kunna leverera ett någorlunda relevant ekonomiskt resultat. Dock bedöms den uteblivna möjligheten till månadsbetalning under 2023 vara en faktor som påverkar badets ekonomi i negativ riktning och ytterligare potential bedöms därför finnas framåt.

Att starta en ny verksamhet innebär att många faktorer inledningsvis bygger på beräkningar och uppskattningar. Först när en verksamhet varit i drift i 3 år beräknas den fulla potentialen vara möjlig att konstatera.

I planeringen inför byggnationen beräknades antalet besökare per år till 220 000. Under 2022 som var badets första normala år sett till möjligheten att ta emot besökare så uppgick antalet besökare till 240 000. För 2023 estimeras antalet

besökare bli cirka 280 000. Att antalet besökare ökar bedöms dels bero på att badet blir mer känt bland allmänheten, men är också ett starkt bevis på det goda arbete som personalen på plats gör för att skapa en hög kundnöjdhet. Förvaltningen bedömer att det finns potential att fortsätta öka antalet besökare under 2024. Ett ökat antal besökare innebär ökade intäkter som följd.

Verksamheten har också löpande arbetat med att utvärdera organisation och arbetssätt, vilket varit möjligt först under andra halvan av 2022. Effekten av detta syns nu under 2023 genom minskade personalkostnader då verksamheten istället för att ersätta vissa tjänster istället anpassat arbetssätt och schemaläggning. Vidare har driftkostnaderna ökat något från 2022 vilket beror på att ökad försäljning medför att mer råvaror behöver köpas in. Dock har kostnaderna inte ökat i paritet med intäkterna.

I bilaga 1 redovisas intäkter och kostnader för badet och hur dessa är fördelade.

Jonas Nyström
Förvaltningschef
Enköpings kommun

Christopher Hoerschelmann
Verksamhetschef
Enköpings kommun

Pepparrottsbadet ekonomiskt resultat 2301-2308

Resultat på helheten

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Badanläggningar | 20 386 | 19 466 | 919 |
| Intäkter | -10 192 | -10 975 | 782 |
| Personalkostnader | 11 257 | 10 761 | 496 |
| Lokaler | 14 964 | 14 964 | 0 |
| Drift | 3 531 | 3 903 | -372 |
| Avskriv och kaptj | 826 | 813 | 13 |
| Totalsumma | 20 386 | 19 466 | 919 |

Not: Ökade driftkostnader som följd av ökade intäkter

Hoppbassäng

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|-----------|------------|------------------|
| Badanläggningar | -4 | -11 | 7 |
| Intäkter | -4 | -11 | 7 |
| Totalsumma | -4 | -11 | 7 |

25-metersbassängen

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Badanläggningar | -2 056 | -2 044 | -12 |
| Intäkter | -2 056 | -2 105 | 49 |
| Drift | 0 | 61 | -61 |
| Totalsumma | -2 056 | -2 044 | -12 |

Not: Allt utom 120 000 kr i budgeten är fast intäkt för skolans simskoleverksamhet.

Kalasrum

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|------------|-----------|------------------|
| Badanläggningar | -19 | -7 | -12 |
| Intäkter | -19 | -7 | -12 |
| Totalsumma | -19 | -7 | -12 |

Simskolor

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|-------------|-------------|------------------|
| Badanläggningar | -140 | -214 | 74 |
| Intäkter | -140 | -214 | 74 |
| Totalsumma | -140 | -214 | 74 |

Rehabbassäng

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|-------------|-------------|------------------|
| Badanläggningar | -452 | -464 | 12 |
| Intäkter | -452 | -465 | 13 |
| Drift | 0 | 1 | -1 |
| Totalsumma | -452 | -464 | 12 |

Undervisningsbassäng

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|------------|------------|------------------|
| Badanläggningar | -14 | -12 | -2 |
| Intäkter | -14 | -12 | -2 |
| Totalsumma | -14 | -12 | -2 |

Relaxavdelning

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|
| Badanläggningar | -347 | -359 | 13 |
| Intäkter | -480 | -536 | 56 |
| Drift | 133 | 176 | -43 |
| Totalsumma exkl. servering | -347 | -359 | 13 |
| Intäkter 25% moms servering | -135 | -134 | -1 |

Gym

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Badanläggningar | -1 832 | -1 628 | -204 |
| Intäkter | -1 832 | -1 821 | -10 |
| Drift | 0 | 2 | -2 |
| Avskriv och kaptj | 0 | 191 | -191 |
| Totalsumma | -1 832 | -1 628 | -204 |

Café

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|--|-------------|-------------|------------------|
| Badanläggningar | -718 | -868 | 150 |
| Intäkter | -1 965 | -2 137 | 172 |
| Drift | 1 247 | 1 269 | -22 |
| Totalsumma inkl. relax | -718 | -868 | 150 |
| Intäkter exkl. 25 % moms servering relax | -1 830 | -1 997 | 167 |

Upplevelsedel

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Badanläggningar | -2 690 | -3 115 | 425 |
| Intäkter | -2 690 | -3 120 | 431 |
| Drift | 0 | 6 | -6 |
| Totalsumma | -2 690 | -3 115 | 425 |

Konferensrum

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|------------|-----------|------------------|
| Badanläggningar | -10 | -9 | -1 |
| Intäkter | -10 | -10 | -0 |
| Drift | 0 | 1 | -1 |
| Totalsumma | -10 | -9 | -1 |

Butik

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|-------------|-------------|------------------|
| Badanläggningar | -168 | -104 | -64 |
| Intäkter | -419 | -398 | -21 |
| Drift | 251 | 294 | -43 |
| Totalsumma | -168 | -104 | -64 |

Not: Lagervärdet är ytterligare en faktor som behöver tas hänsyn till.

Vattenrening

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|--------------|--------------|------------------|
| Badanläggningar | 2 362 | 1 902 | 460 |
| Personalkostnader | 1 796 | 1 209 | 587 |
| Drift | 567 | 687 | -120 |
| Avskriv och kaptj | 0 | 6 | -6 |
| Totalsumma | 2 362 | 1 902 | 460 |

Resultat för 2301-2309

| | Budget | Utfall | Avvikelse budget |
|------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Badanläggningar | 23 086 | 21 694 | 1 392 |
| Intäkter | -11 368 | -12 292 | 923 |
| Personalkostnader | 12 758 | 11 974 | 783 |
| Lokaler | 16 835 | 16 835 | 0 |
| Drift | 3 934 | 4 263 | -329 |
| Avskriv och kaptj | 929 | 914 | 14 |
| Totalsumma | 23 086 | 21 694 | 1 392 |