



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

Pepparrotsbadet ekonomiskt resultat januari-augusti 2023

Siffrorna nedan i tusentals kronor. Redovisning av budget respektive utfall för perioden.
Lokalkostnader och personalkostnader bara redovisade samlat.

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

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Hoppbassäng	-4	-11	7
Intäkter	-4	-11	7
Totalsumma	-4	-11	7

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
25-metersbassäng	-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.

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Kalasrum	-19	-7	-12
Intäkter	-19	-7	-12
Totalsumma	-19	-7	-12

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Simskolor	-140	-214	74
Intäkter	-140	-214	74
Totalsumma	-140	-214	74

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

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Undervisningsbassäng	-14	-12	-2
Intäkter	-14	-12	-2
Totalsumma	-14	-12	-2

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Relaxavdelning	-347	-359	13
Intäkter	-480	-536	56
Drift	133	176	-43
Totalsumma exkl. servering	-347	-359	13

Intäkter 25% moms servering	-135	-134	-1
-----------------------------	------	------	----

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Gym	-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

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Cafe	-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

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

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Konferensrum	-10	-9	-1
Intäkter	-10	-10	-0
Drift	0	1	-1
Totalsumma	-10	-9	-1
	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Butik	-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.

	Budget	Utfall	Avvikelse budget
Vattenrening	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 januari-september 2023

	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