

Delårsrapport 2021-04-30, del 2

Upplevelsenämnden
2021

Innehållsförteckning

1	Kontaktperson.....	3
2	Övergripande drift.....	3
3	Volymer.....	5
4	Ekonomiska nyckeltal.....	5
5	Investeringar	6

1 Kontaktperson

Charlotta Fardelius

charlotta.fardelius@enkoping.se

0171-62 64 98

Camilla Rosenberg

camilla.rosenberg@enkoping.se

0171-62 62 04

2 Övergripande drift

Upplivelsenämnden har en budget 2021 på -152,3 mnkr. Prognosen för april uppgår till -158,8 mnkr, vilket är en negativ avvikelse på -6,5 mnkr.

Prognosen är upprättad utifrån att verksamheterna återgår till ett normalläge from och med hösten 2021. Fortsätter restriktioner under höstterminen kommer det att påverka personalkostnad och övrig driftsbudget under resten av året. Värt att nämna är exempelvis att fritidsgårdarnas besökare begränsas till 12 stycken per öppet tillfälle och att Pepparrottsbadet öppnats först för allmänheten den 22 mars.

Idrotts- och fritidsanläggningar har den största avvikelsen och prognosticerar en negativ avvikelse på 7,4 mnkr.

Pandemin och de restriktioner som råder har stor påverkan på verksamhetens intäkter, framför allt för Pepparrottsbadet där prognosen är minskade intäkter på 9,6 mnkr. Samtligt beräknas kostnaderna för inköp av livsmedel bli 0,6 mnkr lägre än budgeterat. Pandemin påverkar även uthyrningen av idrottshallar och det beräknas medföra minskade intäkter om 1,0 mnkr.

Hyran för Pepparrottsbadet, beräknas i dagsläget bli 2,9 mnkr lägre än budgeterat baserat på den preliminära hyra för 2021 då hyresperioden först startades i februari och den preliminära hyran för året blev lägre än vad kalkylen visade. Total prognos för Pepparrottsbadet uppgår till 5,6 mnkr.

Vidare har verksamheten satt en kompensationspost på hyran för Idrottshuset som uppgår till 1,6 mnkr, vilket är differensen mellan det hyresavdrag som skulle erhållits vid simhallens uppsägning och det faktiska utfallet för hyressänkning. Verksamheten har nu erhållit en hyressänkning för första tertiet på 0,4 mnkr, men ännu inte fått besked om resterande del av året, var på avvikelsen just nu är 1,2 mnkr.

En positiv avvikelse är den nya lokalen på Kaptensgatan som beräknas till 0,2 mnkr lägre på grund av att lokalen inte tas i bruk fullt ut förrän den är renoverad.

Total avvikelse på grund av Covid-19 uppgår till 10,4 mnkr. Denna avvikelse består av uteblivna intäkter, kompensationsbidrag till civilsamhället, inställda och omställda arrangemang, sjukersättning, minskade kostnader på grund av försenade investeringar och kostnad för arbete med vaccinationsamordning.

Kort sammanfattning av övriga avvikelser:

Tillkommande kostnad för förstudie Joar för fördjupad analys av tillkommande alternativ. Det finns en ekonomisk osäkerhet vad gäller förstudien. Lägre kapitaltjänstkostnader på grund av att upphandling återbetalningsrobot med

återlämningsautomat är försenad. Lägre kostnad för personal på kulturskolan på grund av tjänstledighet som inte vikariesätts.

Sammanfattning av resultat januari- april mot budget januari-april

Merparten av föreningsbidragen är utbetalda under perioden, men budgeten är inte periodiserad till rätt utbetalningsmånad, vilket resulterar i en avvikelse på 2,0 mnkr per 30 april 2021.

Idrotts- och fritidsanläggningar har en avvikelse på 3,0 mnkr, vilket till största del beror på minskade intäkter vid försenad öppning av Pepparrottsbadet på grund av pandemilagens föreskrifter. Intäkter för gymmet har uteblivit på grund av försenad öppning i och med överklagad upphandling av inköp av träningsmaskiner.

Samtligt ligger kostnaderna inom verksamheten 3,6 mnkr efter, vilket delvis beror på att hyran för januari inte debiterats på grund av försening i byggprojektet (2,5 mnkr). Inköp av livsmedel 0,3 mnkr på grund av ej öppet fullt ut. Kapitaltjänstkostnader för inventarierna är inte bokförda fullt ut ännu. Dels på grund av försenad upphandling men även på grund av att det ej slutfakturerats ännu.

Intäkterna i de andra verksamheterna ligger ca 1,0 mnkr efter vilket i huvudsak beror på två anledningar, ej bokförda interna intäkter på 0,3 mnkr för perioden och begränsad verksamhet på grund av pandemin. Restriktionerna satt stopp för cuper, läger och matcher samt träning för vissa åldersgrupper. Ishallarna var också stängda större delen av januari på grund av pandemin.

Investeringsbidraget till skateföreningen på 3,0 mnkr har inte betalats ut ännu, bidraget är ej periodiserat till rätt utbetalningsperiod, vilket ger en avvikelse på 1,0 mnkr för perioden till och med april.

Bibliotek har ett överskott på 0,6 mnkr för perioden, vilket bland annat härrör till lägre personalkostnader som beror på vakanser som inte har behövt tillsättas på grund av pandemin. Det finns även en avvikelse på 0,1 mnkr som beror på att inköp av medier för barn sker oregelbundet över året, men budgeten är fördelad på 12 månader. Försening av inköp av bokbuss medför en avvikelse för kapitaltjänst 0,1 mnkr.

Verksamhet (mnkr)	Utfall 202004	Utfall 202104	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse prognos-budget
Turistinformation	-0,8	-0,9	-2,8	-2,6	0,2
Allmän kulturverksamhet	-4,6	-4,6	-14,2	-14,2	0,0
Bibliotek	-4,2	-4,2	-14,5	-14,3	0,2
Kulturskola	-3,8	-3,6	-12,0	-11,7	0,3
Idrotts- och fritidsanläggningar	-19,3	-31,0	-85,6	-93,0	-7,4
Fritidsgårdar	-2,3	-2,2	-7,3	-6,8	0,5
UPF OH	-3,1	-3,4	-10,8	-10,9	-0,1
Integration	-0,5	-0,1	-0,5	-0,6	-0,1
Föreningsbidrag *	-3,0	-2,7	-3,7	-3,7	0,0
Övriga verksamheter	-0,3	-0,3	-0,9	-0,9	0,0
Summa	-41,9	-52,9	-152,3	-158,8	-6,5

2.1 Åtgärder för budget i balans

Förvaltningen har beslutat följande:

- All rekrytering vid vakanser ska godkännas av förvaltningschef. Restriktioner råder.
- Aktiviteter/arrangemang som kan ställas in utan allvarliga negativa följder ska ställas in. Avtal fullföljs där vi måste.
- Stopp av inköp som inte är absolut nödvändiga.
- Aktiviteter för kompetensutveckling och konferenser som medför kostnader ska godkännas av förvaltningschef.
- Personalaktiviteter begränsas eller ställs in, ska godkännas av förvaltningschef. Friskvård berörs inte.
- Alla chefer och personal uppmanas till allmän restriktion och försiktighet med ekonomiska medel.

Förvaltningen har ett resultatanalysmöte efter delårsrapporten är inlämnad där uppföljning av åtgärder för budget i balans kommer att diskuteras.

Nämnden har tagit beslut om att inte genomföra investeringen konstgräsplan ärendenummer UPN2021/89, främst ur perspektivet att ta ett kommunövergripande ansvar för kommunens ekonomi och totala investeringstygnd. Detta beslut har ingen påverkan på driftsbudgeten under 2021, då planen inte skulle vara färdigställd under 2021.

3 Volymer

Redovisas ej för tertial 1.

Volymer	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse prognos-budget

4 Ekonomiska nyckeltal

Redovisas ej för tertial 1.

Ekonomiska nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021

Ekonomiska nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Prognos 2021

5 Investeringar

5.1 Investeringar

Upplevelsenämndens investeringsbudget för 2021 är -36,8 mnkr, inklusive föreslagen ombudgetering med -15,3 mnkr från 2020 till 2021.

Nämnden rapporterar en prognosavvikelse med totalt 7,0 mnkr som dels beror på nämndens beslut att inte starta investeringen konstgräsplan och dels på grund av att ombudgeteringen från 2020 inkluderar investeringen i Eltåg till turismverksamheten.

Bokbussen väntas bli 0,3 mnkr dyrare än ursprungliga beloppet på grund av att en annan typ av buss har köpts in samt att det har skett en prisutveckling från dess att investeringen togs upp till dess att den är genomförd. Budget för denna ökning finns avsatt inom budgeten för inventarier.

Förvaltningen har gjort en omprioritering mellan inventarier och markanläggningar enligt delegation, på grund av att investeringen för utegym Grillby blir avsevärt lägre. Detta med anledning av att verksamheten inlett ett samarbete med servicepoolen där de bygger ett utegym i trä. I den ursprungliga budgetsättningen var det en annan typ av gym från en privat leverantör. Ett ytterligare utegym i Lillkyrkan planeras. Denna förändring leder till ett överskott på 0,3 mnkr, som används till andra inventarier. Verksamheten har också beslutat att skjuta fram investeringen av utemiljön vid Pepparrottsbadet till 2022. Detta då en yta som denna lämpligen ska iordningsställas under våren för att kunna användas sommartid. Detta i kombination med behov av många andra investeringar i år har varit grund för beslutet.

Projektnamn	Budget 2021	Ombudgetering	Total budget	Utfall 202104	Prognos 2021	Avvikelse prognos-total budget
Friidrott reinvestering Enavallen	-5,0	-2,0	-7,0	-5,2	-7,0	0,0
Konstgräsplan	-5,0	0,0	-5,0	0,0	0,0	5,0
Markanläggningar reinvestering	-2,8	-0,2	-3,0	-0,2	-2,2	0,8
Gym (Pepparrottsbadet)	-2,0	0,0	-2,0	0,0	-2,0	0,0
Eltåg	-2,0	0,0	-2,0	0,0	0,0	2,0
Inventarier reinvestering-bokbuss	0,0	-4,5	-4,5	0,0	-4,8	-0,3
Inventarier till familjebad	0,0	-6,6	-6,6	-0,2	-6,6	0,0
Inventarier reinvestering	-4,7	-2,0	-6,7	-0,4	-7,2	-0,5
Summa	-21,5	-15,3	-36,8	-6,0	-29,8	7,0

5.2 Investeringar över 5 miljoner kronor

Renovering av friidrottsanläggningen på Enavallen. Arbetet påbörjades i oktober 2020

och beräknas vara färdigt juni 2021. Arbetet pågår enligt tidsplan och budget.

Investering i inventarier till Pepparrotsbadet där en mindre del köptes in under 2020 och resterande delar kommer att aktiveras under 2021. Arbetet pågår med samhällsbyggnadsförvaltningen för att göra klart investeringsprocessen.

Nämnden har tagit beslut om att inte genomföra investeringen konstgräsplan ärendenummer UPN2021/89, främst ur perspektivet att ta ett kommunövergripande ansvar för kommunens ekonomi och totala investeringstygnd.

Projektnr	Projektname	Totalt utfall 202104	Total budget	Prognos	Avvikelse prognos-total budget
16021	Friidrott reinvestering Enavallen	-8,2	-10,0	-10,0	0,0
16039	Inventarier till familjebad	-1,0	-8,0	-8,0	0,0
12443	Konstgräsplan	0,0	-10,0	0,0	10,0
	Summa	-9,2	-28,0	-18,0	10,0