

## **Innkalling til styremøte i Tromsøbadet KF**

Tid: 15.september 2023

kl. 12:00 – 15:00

Sted: Tromsøbadet

### **Saker til behandling:**

Sak nr. 31/23: Godkjenning av innkalling og godkjenning av referater

Sak nr. 32/23: HMS

Sak nr. 33/23: Daglig leder orienterer

Sak nr. 34/23: Tertialrapport 2 tom august 2023

Sak nr. 35/23: Utkast budsjett og økonomiplan 2024-2027

Sak nr. 36/23: Strategi

Sak nr. 37/23: Henvendelse fra Tromsøbadet AS

Sak nr. 38/23: Utvendige attraksjoner

Sak nr. 39/12: Energibesparende tiltak

Sak nr. 40/23: Eventuelt

## Sak nr. 31/23 Godkjenning av innkalling og godkjenning av referater

Forslag til vedtak:

- Innkalling godkjent
- Styret godkjenner protokoll fra styremøtet 31. mai 2023

## Sak nr. 32/23 HMS

Forslag til vedtak:

Styret tar informasjonen til orientering

Bakgrunn sak:

Det meldes om generelt godt arbeidsmiljø, ingen større hendelser eller skader blant ansatte eller besøkende.

Det er gjennomført skliekontroll, godkjent.

Det er gjennomført flere brannøvelser for ansatte ila. august.

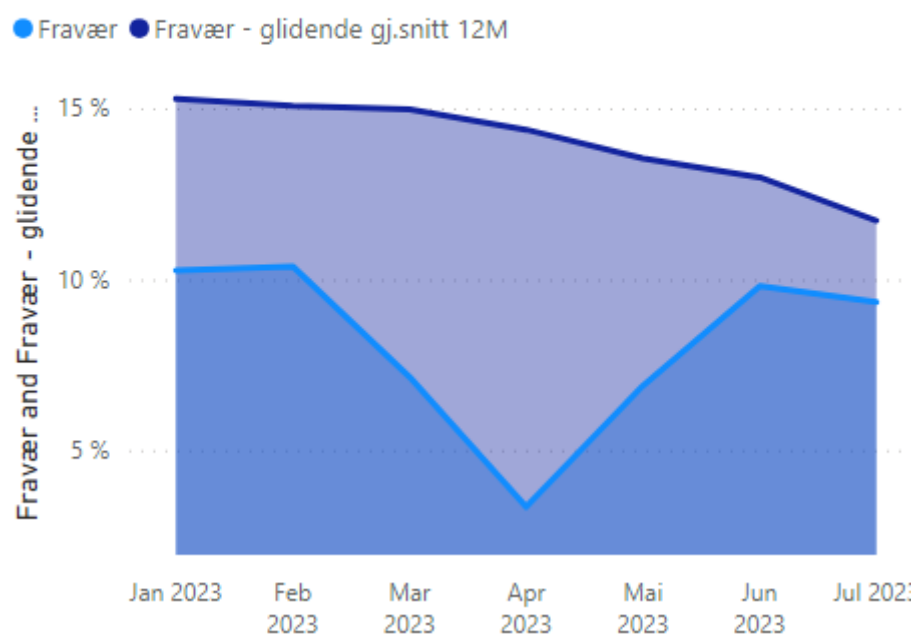
Det er gjennomført x ant. livredningsprøver for lærere i høst.

2. Vernerunde, samt AMU-møte, gjennomføres nå i høst.

Per juli 2023 er sykefraværet totalt 8,19%, hvorav korttidsfraværet utgjør 2,88%.

I fjor på samme tid var det totale sykefraværet 14,71%.

### Sykefravær pr. måned



## Sak nr. 33/23: Orientering daglig leder

Forslag til vedtak:

Styret tar informasjonen til orientering

Bakgrunn sak:

- Leder badedrift startet 1. juni 2023
- Lars Hagerup tiltrer i stillingen som driftssjef 1. oktober etter at Tommy Guttormsen har sluttet.
- Ferieavviklingen på Tromsøbadet har gått bra.
- Skolesvømmingen startet opp igjen 4. september 23. 110 livredningsprøver er fullført av lærere i høst.
- Tromsøbadet har utvidet eksisterende avtale om skolesvømming til også å gjelde utesvømming. Første gjennomføringen planlegges til våren 2024. Deretter hver høst. Utvidelse av kontrakt inkluderes i budsjett for 2024
- Selvbetjente utsjekk- og innsjekksautomater ble satt i drift uke 22.
- Daglig leder deltok på Landsmøte for Bad, Park og Idrett 6. september.
- Det er gjennomført 2 sett med interne renholdskurs i høst.
- Resultat fra testboring foreligger. Vedlagt.
- Opplæringsbassenget forventes å være i drift i slutten av september mnd.

## Sak nr. 34/23: Tertialrapport 2, tom august 2023

Forslag til vedtak:

1. Styret i Tromsøbadet KF tar tertialrapport 2 - 2023 til orientering
2. Styret i Tromsøbadet KF vedtar daglig leders forslag til revidert budsjett basert på prognoseutsiktene for 2023, jf. bevillingsoversikt.

Forslagene som er lagt fram av daglig leder ved Tromsøbadet viser et forventet positivt driftsresultat på kroner 4 millioner kroner ved årets slutt, mot opprinnelig revidert budsjett på 1,8 millioner kroner.

- 1, 07 millioner kroner avsettes til disposisjonsfond.
- 2,94 millioner kroner overføres fra drift til investering med følgende finansiering:
  - Disponering av netto driftsresultat med 2 946 000 kroner.

3. Investeringsbudsjettet vedtas i henhold til § 5-5 bevilgningsoversikt investering

4. Styret i Tromsøbadet KF tilrår at tertialrapport 2 – 2023 legges fram for Tromsø kommunestyre med følgende innstilling:  
Tromsø kommunestyre tar tertialrapport 2 – 2023 for Tromsøbadet KF til orientering

Bakgrunn sak:

Resultatrapporten viser et positivt netto driftsresultat kr 346 331 kroner.

Budsjettet positivt netto driftsresultat er kr 1,8 million kroner.

Driftsinntektene totalt er 42,4 millioner kroner, noe som er 1,6 millioner kroner lavere enn budsjett

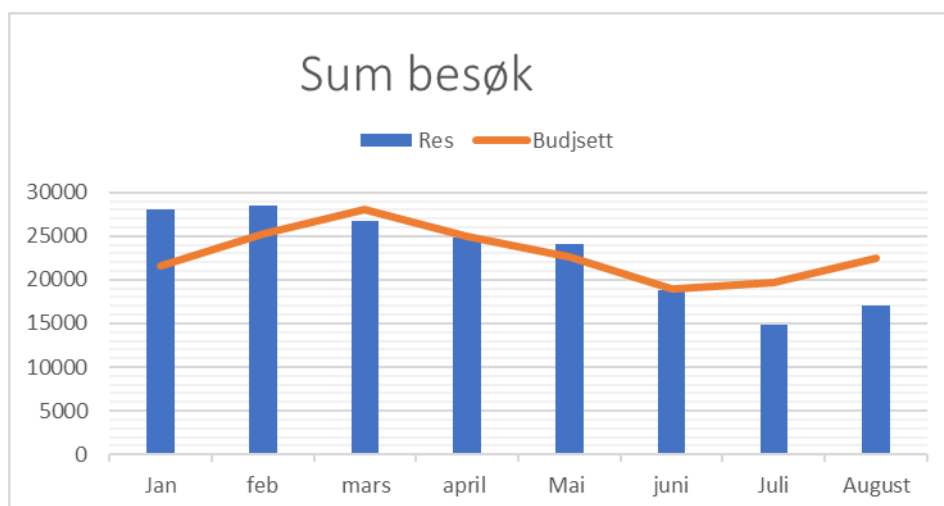
Driftskostnadene er totalt 42,6 millioner kroner, omtrent som budsjett.

Daglig leder legger fram tertialrapport 2 – 2023, som viser et positivt netto driftsresultat på 346 331 kroner, og en prognose som viser et forventet netto driftsresultat på 4 millioner kroner ved årets slutt.

Totalt utgjør investeringsbudsjettet 2,9 millioner kroner, uforandret siden tertialrapport 1.

	Beløp	Budsjett	Avvik budsjett	2022	Årsbudsjett	Årsregnskap 2022
Overføringer og tilskudd fra andre	kr 9,858,838	kr 10,579,620	-kr 720,782	kr 9,471,907	kr 15,825,820	kr 16,824,455
Salgs- og leieinntekter	kr 32,579,568	kr 33,448,452	-kr 868,884	kr 30,999,488	kr 50,934,650	kr 46,468,858
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>kr 42,438,405</b>	<b>kr 44,028,072</b>	<b>-kr 1,589,667</b>	<b>kr 40,471,395</b>	<b>kr 66,760,470</b>	<b>kr 63,293,313</b>
Lønnsutgifter	-kr 14,041,755	-kr 13,608,938	-kr 432,817	-kr 14,378,117	-kr 21,500,027	-kr 23,145,321
Sosiale utgifter	-kr 4,708,354	-kr 4,105,055	-kr 603,299	-kr 3,473,750	-kr 5,869,455	-kr 3,096,668
Kjøp av varer og tjenester	-kr 22,612,114	-kr 22,799,395	kr 187,281	-kr 19,440,252	-kr 34,808,927	-kr 30,398,999
Overføringer og tilskudd til andre	-kr 1,284,219	-kr 2,057,704	kr 773,485	-kr 884,841	-kr 3,391,304	-kr 3,247,230
Avskrivninger	-	-kr 33,200	kr 33,200	-	-kr 66,800	-kr 71,689
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>-kr 42,646,442</b>	<b>-kr 42,604,292</b>	<b>-kr 42,150</b>	<b>-kr 38,176,959</b>	<b>-kr 65,636,513</b>	<b>-kr 59,959,907</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-kr 208,037</b>	<b>kr 1,423,780</b>	<b>-kr 1,631,817</b>	<b>kr 2,294,435</b>	<b>kr 1,123,957</b>	<b>kr 3,333,406</b>
Renteinntekter	kr 554,287	kr 417,663	kr 136,624	kr 202,249	kr 584,063	kr 632,400
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	kr 657	-kr 181	kr 838	-kr 2,468	-kr 181	-kr 2,683
Renteutgifter	-kr 577	-kr 577	kr 0	kr 805	-kr 577	kr 516
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>kr 554,368</b>	<b>kr 416,905</b>	<b>kr 137,463</b>	<b>kr 200,586</b>	<b>kr 583,305</b>	<b>kr 630,233</b>
Motpost avskrivninger	-	kr 43,000	-kr 43,000	-	kr 100,000	kr 71,689
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>kr 346,331</b>	<b>kr 1,883,685</b>	<b>-kr 1,537,354</b>	<b>kr 2,495,021</b>	<b>kr 1,807,262</b>	<b>kr 4,035,328</b>
Overføring til investering	-	-kr 946,000	kr 946,000	-	-kr 2,946,000	-kr 501,877

## Nøkkel tall og besøkende



I perioden januar – august 2023 har Tromsøbadet registrert totalt 184 275 besøk. Det var spesielt godt besøk i vintermånedene, takket være mye dårlig vær, vinterferien og påskeferien. I sommermånedene har besøket vært litt under budsjett. Dette skyldes trolig det gode og stabile sommerværet som har vært i nord gjennom hele sommeren.

Totalt sett er vi fornøyde med besøkstallene, som er omtrent som budsjettet, og 5 000 flere sammenlignet med samme periode i 2022. Av besøkene utgjør 80% kommersielle/betalende besøk, mens 20% kommer fra skole, idrett og helse.

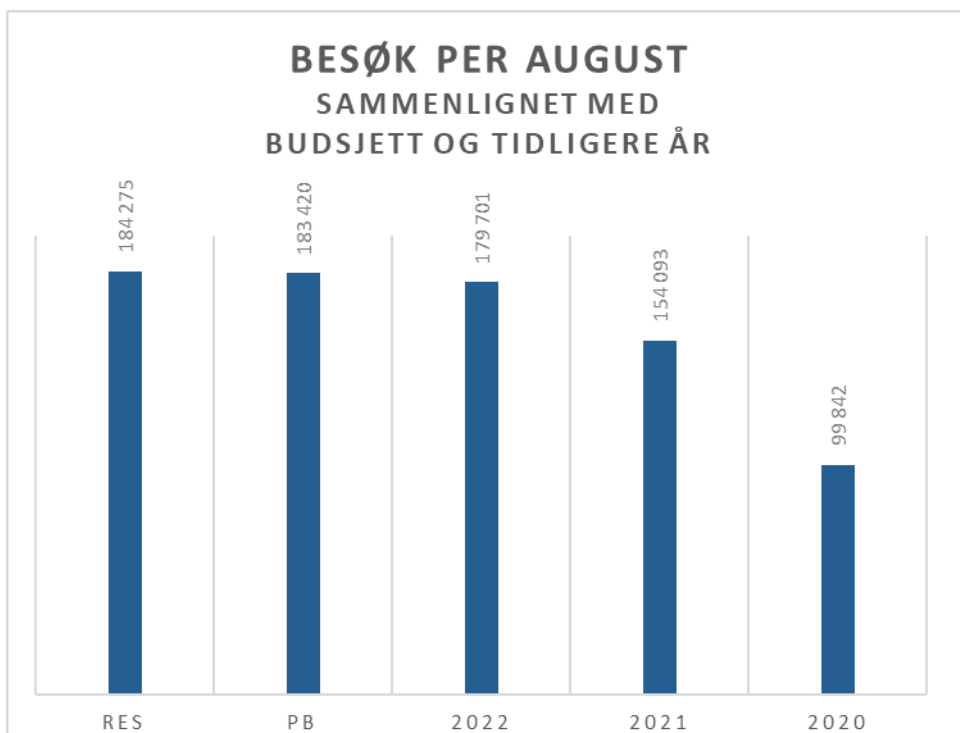
### Sommerdrift

I perioden 26. juni til 18. august driftet Tromsøbadet med nye åpningstider, fra klokken 09:00 til 18:00, og med morgenbad fra 06:15 til 08:15 på mandager, onsdager og fredager. Til sammenligning hadde Tromsøbadet åpent fra 06:15- til 21:00 i ukedagene i 2022. Vi opplevde færre besøkende enn opprinnelig budsjettet. Vi vet at Tromsøbadet har færre besøkende på finværsdager, og det var tilfelle i store deler av sommerperioden. Samtidig som været påvirket besøkstallene, har trolig de reduserte åpningstider også påvirket noe. I sommer hadde Tromsøbadet et ambisiøst og variert sommerprogram med aktiviteter for alle aldersgrupper. For de yngre ble det arrangert skattejakter, Jeg kan svømme-dager, Wanny var på badet og det ble avholdt Poolparty for de yngste. For de eldre ble det blant annet arrangert midnattsolbading for voksne.

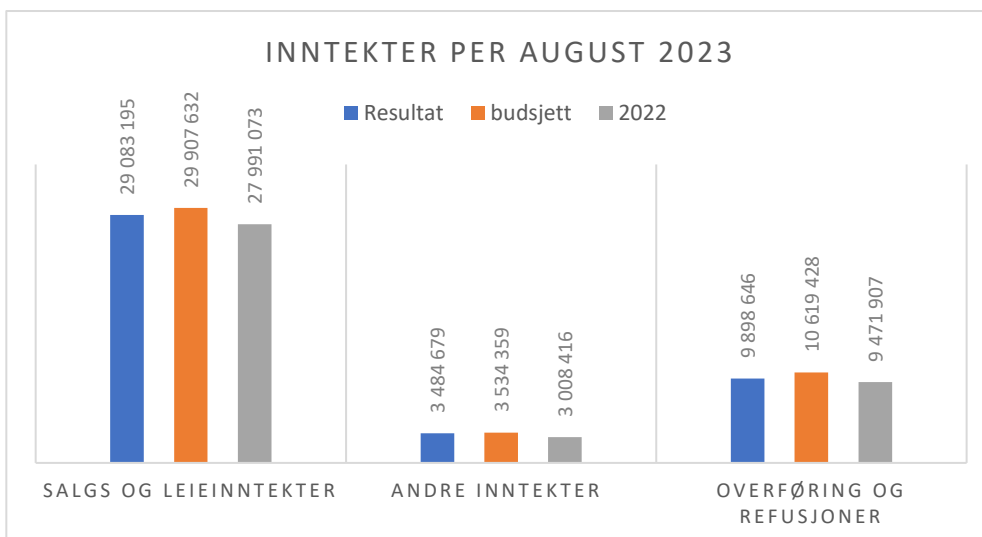
I perioden 8-14 juni dekket Tromsø kommune gratis bading for alle barn under 16. år

I denne perioden registrerte vi at 3 500 barn og unge tok turen innom oss.

Vi opplever at slike tiltak bidra til å gjøre barn og unge tryggere i vann og at dette også bidrar til bedre folkehelse.



## Inntekter



Total omsetning for perioden er 42.4 millioner kroner. Dette er 1,6 millioner kroner lavere enn budsjetten, og 2 millioner kroner bedre sammenlignet med samme periode i fjor. Det er inntektene fra første del av året som bidrar til at vi totalt sett har høyere omsetning sammenlignet med samme periode i fjor. Som følge av økt besøk i vinterperioden ble budsjetten revidert ved 1. tertial.

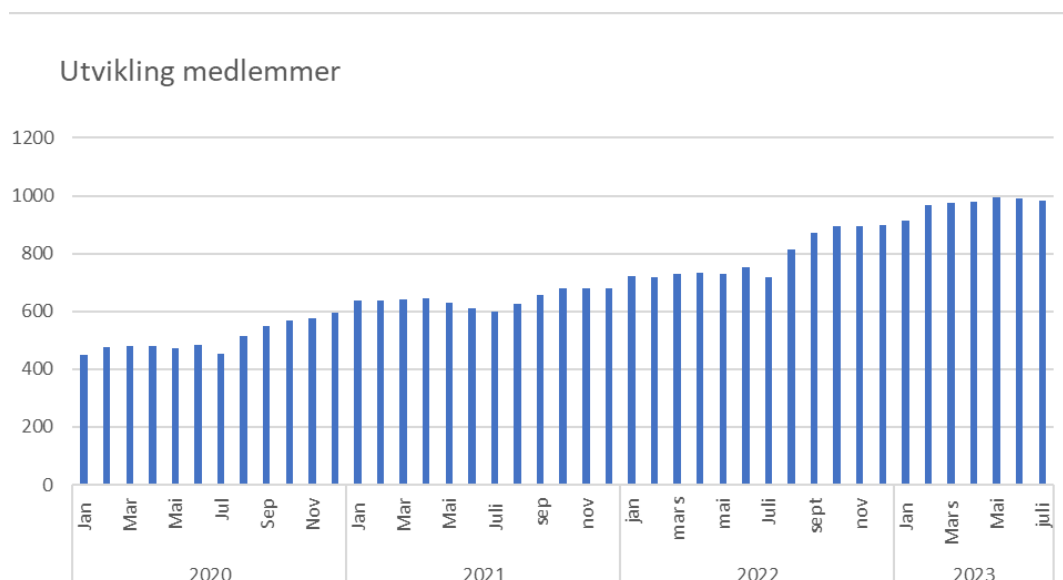
Sommeren i Tromsø har som kjent vært preget av veldig godt vær. Vi kjenner til at været har en stor påvirkning på besøket, og i sommer har dette gitt seg utslag i noe lavere besøk og dertil lavere omsetning enn forventet. Avviket på totalt 1,6 millioner fordeler seg omtrent likt mellom avvik i salgsinntekter og avvik i overføringer/ refusjoner.

## Salgs- og leieinntekter

Inntekter	Beløp	Budsjett	Avvik bud	2022
<b>Salgsinntekter</b>	<b>kr 29 083 195</b>	<b>kr 29 907 632</b>	<b>-kr 824 437</b>	<b>kr 27 991 073</b>
Drop-in	kr 12 788 061	kr 13 038 372	-kr 250 311	kr 12 610 728
Kafé	kr 4 345 896	kr 4 763 040	-kr 417 144	kr 4 517 546
Medlemsskap	kr 3 749 472	kr 3 563 975	kr 185 497	kr 2 772 212
Klippekort	kr 3 308 292	kr 3 215 932	kr 92 360	kr 2 747 349
Skoleundervisning	kr 1 458 066	kr 1 458 065	kr 1	kr 1 751 200
Utleie basseng	kr 1 333 710	kr 1 249 714	kr 83 996	kr 1 421 113
Butikk	kr 1 255 742	kr 1 622 650	-kr 366 908	kr 1 369 942
Kurs/PT	kr 843 955	kr 995 884	-kr 151 929	kr 800 982

**Salgsinntektene** er i stor grad proporsjonal med antall betalende besøk, og enkelte poster slik som salg fra dropin, butikk og cafe er direkte knyttet til besøkstallene.

Det er primært inntektene fra disse postene som utgjør de største negative avvikene sammenlignet med budsjett. Vi opplever økning i antall medlemmer, spesielt etter at treningstilbudet Puls ble etablert høsten 2022. Per august mnd. har vi totalt 975 medlemmer, sammenlignet med medlemstallene for april 2023 er dette en liten nedgang på ca 2%. Sammenlignet med august i 2022 er dette 20% økning.





## Andre inntekter

**Andre inntekter** utgjør totalt 3,4 millioner kroner, omtrent som budsjett.

I denne posten ligger inntekter til parkering, husleier og viderefakturering internresurs for treningscenteret Puls ligger under 'andre inntekter'.

## Salg egen kommune / overføringer

Totalt utgjør denne posten 9,8 millioner kroner, omtrent 720 000 under budsjett.

Avviket skyldes mva. og sykkelønnsrefusjoner. Refusjoner utgjør 2,5 millioner kroner, hvorav syke- og fødselslønn utgjør totalt 1,1 millioner kroner.

## Kostnader

Driftskostnadene per august er 42,6 millioner, omtrent som budsjett.

Driftsutgifter	Beløp	Budsjett	Avvik bud	2022
Lønn	kr 18 763 193	kr 17 752 645	-kr 1 010 548	kr 17 857 407
Varekjøp	kr 2 925 325	kr 3 191 097	kr 265 772	kr 3 163 387
Energi og vann	kr 3 465 276	kr 3 512 766	kr 47 490	kr 2 119 405
Reperasjon og vedlikehold	kr 3 779 943	kr 3 298 502	-kr 481 441	kr 2 787 795
Fremmedtjenester	kr 10 626 163	kr 10 884 489	kr 258 326	kr 10 105 108
Verktøy, inventar og driftsmidler	kr 401 243	kr 346 678	-kr 54 565	kr 304 360
Diverse	kr 2 681 624	kr 3 576 982	kr 895 358	kr 1 839 499
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>kr 42 642 766</b>	<b>kr 42 563 159</b>	<b>-kr 79 607</b>	<b>kr 38 176 959</b>

### Lønn- og sosiale kostnader

I løpet av perioden har vi hatt lønnskostnader på 18,7 millioner kroner, mot et budsjett på 17,7 millioner kroner. Avviket skyldes hovedsakelig fravær og fødselspermisjoner, og bør sees i sammenheng med refusjoner som inntektsføres. Per juli 2023 er sykefraværet totalt 8,19%, hvorav korttidsfraværet utgjør 2,88%. I fjor på samme tid var det totale sykefraværet 14,71%.

De høye sosiale kostnadene skriver seg til pensjonspremie.

Det er ikke budsjettet med premieavvik, noe som gjør at budsjettet viser for høye kostnader knyttet til pensjon. Premieavviket rettes opp i revidert budsjett.

Konto (T)	Res august 23	RB aug 23	Differanse	Res 2022
Lønn	14 054 838	13 647 590	407 248	14 383 657
Sosiale utgifter	4 708 354	4 105 055	603 299	3 473 750
Sum	18 763 192	17 752 645	1 010 547	17 857 407

**Varekjøp** omfatter varer som er kjøpt med tanke på videresalg i butikken og kaféen.

Totalt beløper varekjøpene seg til 2,9 millioner kroner for perioden.

Ved utgangen av august har vi gjennomført en telling av varelagrene i kaféen og butikken.

Verdiene av varelagrene er henholdsvis 227 000 og 285 541 kroner.

### Energi-, strøm- og vannkostnader.

I løpet av perioden har vi hatt utgifter på totalt 3,46 millioner kroner, som er omtrent likt budsjett. Kostnadene for strøm og fjernvarme er periodisert iht. budsjett.

**Fremmedtjenester** utgjør omtrent 10,6 millioner kroner, noe som er i tråd med budsjettet. Denne kostnaden inkluderer lisenser knyttet til BRP-systemet, telefon- og internettutgifter, provisjoner for parkering, leieavtalen mellom Tromsøbadet og Tromsø kommune, samt alle tjenestekjøpene for regnskap, lønn, anskaffelse og økonomi.

**Reparasjoner og vedlikehold** er omtrent som budsjett og omhandler bl. annet service- og vedlikeholdsavtaler på bygg og anlegg.

**Diverseposten** inkluderer kostnader knyttet til, driftsmateriell, reklame, kontingenter, telefon- og internettjenester med mer. Det positive avviket på 900 000 kroner sammenlignet med budsjett relateres primært til merverdiavgift.

## Bevillingsoversikt investering

Bevillingsoversikt investering viser overføring fra drift, totalt 170 940 kroner. Investeringen gjelder kjøp av selvbetjente ut- og innsjekksautomater. Dette kommer i tillegg til allerede bevilget investering på 2,77 mill. til nytt opplæringsbasseng.

Bevi	Bevi(T)	Regnskap (1)	Opprinnelig budsjett	Revidert budsjett
LN100	Investeringer i varige driftsmidler	170 940	0	0
LN110	Tilskudd til andres investeringer	0	2 775 000	2 946 000
LN145	SUM INVESTERINGSUTGIFTER	170 940	2 775 000	2 946 000
LN260	Overføring fra drift	0	-2 775 000	-2 946 000
LN300	SUM OVERFØRING FRA DRIFT OG NETTO AVSETNINGER	0	-2 775 000	-2 946 000
LN310	FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (UDEKKET BELØP)	170 940	0	0

## Balansen

Oversikt balansepost viser status per 31. august 2023. Likviditeten i foretaket anses som god. Per august er det omtrent 27 millioner kroner på bankkonto. Disposisjonsfondet gir et uttrykk for resultater fra foregående år. Kortsiktige fordringer, 13,3 millioner kroner, omhandler primært avsetning rabatt fra Kvitebjørn varme, periodisering av inntektene fra Tromsø kommune og andre leieinntekter. Resten svarer seg til mindre periodiseringer som vann og avløp, utestående oppgjør kredittkort og parkeringsinntekter. Langsiktig gjeld, totalt 5,2 millioner kroner, består av pensjonsforpliktelser for ansatte.

Balansepost(T)	Regnskap 2023 (1)
Faste eiendommer og anlegg	1 001 964
Utstyr, maskiner og transportmidler	369 548
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER	1 371 512
Aksjer og andeler	1 024 900
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER	1 024 900
Pensjonsmidler	6 890 808
SUM ANLEGGSMIDLER	9 287 220
Bankinnskudd og kontanter	27 228 743
Kundefordringer	1 143 666
Andre kortsiktige fordringer	10 655 626
Premieavvik	1 551 289
SUM KORTSIKTIGE FORDRINGER	13 350 582
SUM OMLØPSMIDLER	40 579 325
SUM EIENDELER	49 866 545
Disposisjonsfond	-18 744 086
SUM EGENKAPITAL DRIFT	-18 744 086
Kapitalkonto	-4 001 956
SUM ANNEN EGENKAPITAL	-4 001 956
SUM EGENKAPITAL	-22 746 042
Pensjonsforpliktelse	-5 285 264
SUM LANGSIKTIG GJELD	-5 285 264
Leverandørgjeld	-1 432 160
Annen kortsiktig gjeld	-20 227 687
SUM KORTSIKTIG GJELD	-21 659 847
SUM GJELD	-26 945 111
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-49 691 153

## Prognose 2023

Prognosen tilsier et positivt netto driftsresultat på 4 millioner kroner. Dette er en resultatforbedring på 2,1 millioner kroner sammenlignet med revidert budsjett fra 1. tertial.

Prognosen viser at salgs- og leieinntekter forblir tilnærmet likt opprinnelig revidert budsjett. Differansen i inntektene forklares primært i forventet mva-refusjon.

Kostandene totalt forventes å være 1,6 million kroner lavere sammenlignet med det reviderte budsjett fra 1. tertial. De største endringene er knyttet til sosiale kostander, hvor det er tatt høyde for premieavviket på pensjonskostnadene.

Tabellen under viser resultat prognosen ut 2023 sammenlignet med revidert budsjett fra 1. tertial, samt opprinnelig budsjett og resultat fra 2022.

§ 5-6 Oversikt drift	RB 23	Prognose 23	Endringer	PB 23	Res 2022
Overføringer og tilskudd fra andre	-15 825 818	-16 489 034	-663 216	-18 489 000	-16 824 455
Salgs- og leieinntekter	-50 934 651	-50 726 471	208 180	-45 965 000	-46 468 858
<b>Sum drifts inntekter</b>	<b>-66 760 469</b>	<b>-67 215 505</b>	<b>-455 036</b>	<b>-64 454 000</b>	<b>-63 293 313</b>
Lønnsutgifter	21 500 027	21 740 546	240 519	21 332 000	23 145 321
Sosiale utgifter	5 869 455	3 360 065	-2 509 390	4 864 000	3 096 668
Kjøp av varer og tjenester	34 808 936	34 836 914	27 978	34 147 000	30 398 999
Avskrivninger	66 800	33 600	-33 200	4 000 000	3 247 230
Overføringer og tilskudd til andre	3 391 302	4 001 815	610 513	100 000	71 689
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>65 636 520</b>	<b>63 972 939</b>	<b>-1 663 580</b>	<b>64 443 000</b>	<b>59 959 907</b>
<b>Brutto dritsresultat</b>	<b>-1 123 949</b>	<b>-3 242 565</b>	<b>-2 118 617</b>	<b>-11 000</b>	<b>-3 333 406</b>
Gvinster og tap på finansielle omløpsmid	181	-657	-838	0	2 683
Renteinntekter	-584 063	-720 687	-136 624	-500 000	-632 400
Renteutgifter	577	577	0	0	-516
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>-583 305</b>	<b>-720 768</b>	<b>-137 463</b>	<b>-500 000</b>	<b>-630 233</b>
Motpost avskrivninger	-100 000	-57 000	43 000	-100 000	-71 689
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-1 807 254</b>	<b>-4 020 333</b>	<b>-2 213 079</b>	<b>-611 000</b>	<b>-4 035 328</b>
Bruk av disposisjonsfond	-1 138 746	0	1 138 746	-2 164 000	3 533 451
Overføring til investering	2 946 000	2 946 000	0	2 775 000	501 877
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 074 333	1 074 333		
<b>SUM DISP EL DEKNING AV NETTO DRIFTSRES.</b>	<b>1 807 254</b>	<b>4 020 333</b>	<b>2 213 079</b>	<b>611 000</b>	<b>4 035 328</b>
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

## Sak nr. 35/23: Utkast budsjett og økonomiplan 2024-2027

Forslag til vedtak:  
Formuleres i møtet

Bakgrunn sak:

Daglig leder legger med dette fram utkast til budsjett- og økonomiplan for 2024-2027. Forslaget viser et budsjett og en økonomiplan i balanse. Saken kommer til endelig vedtak i neste styremøte, og daglig leder ønsker innspill fra styret frem mot ny fremlegging i neste styremøte.

### Oppsummering av hovedtrekkene i utkast budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027

Utkast budsjett og økonomiplan viser en økonomiplan i balanse.

Til tross for et utfordrende makrobilde, gir budsjettet uttrykk for vekst på de fleste områder.

Budsjett og planperioden reflekterer i stor grad styrets pågående strategiarbeid, som skal endelig vedtas innen 2023. For hele planperioden er det forutsatt økt vekst på de fleste inntektsområder, hvor vi særlig planlegger å styrke tilbudet rundt kursaktivitet, medlemmer og utleie basseng.

Med etablering av nytt opplæringsbasseng, samt mulighet til å nå ut til nye grupper, har vi tro på at vi vil øke besøkstallene for hele budsjett- og økonomiperioden.

Vi ser potensial i å etablere flere opplevelsesbaserte tilbud, og vi ser muligheten i å nå bedre ut til turist- og bedriftsmarkedet. I tillegg skal vi jobbe for å få flere ungdommer og godt voksne til å besøke anlegget.

Konto (T)	Res 2022	RB23	PB24	Økplan 25	ØKplan26	Økplan27
Sum driftsinntekter	-62 229 460	-66 319 299	-70 841 912	-73 663 587	-76 598 130	-79 650 054
Sum Driftskostander	59 959 907	65 636 520	67 427 641	70 120 346	72 920 760	75 833 191
Brutto driftsresultat	-3 333 406	-1 123 949	-3 414 271	-3 555 242	-3 701 852	-3 854 326
Netto driftsresultat	-4 035 328	-1 807 254	-4 164 271	-4 335 242	-4 513 052	-4 697 974

### Presisering

Det er flere forhold som definerer utkast budsjett og økonomiplan for Tromsøbadet.

- Det er ikke hensyntatt noen konsekvenser som følge av bompenger eller eventuelle pandemiske restriksjoner.
- Utkast budsjett og økonomiplan tar utgangspunkt i en flat justering på 4%. Dette gjelder prisøkning, kostnadsøkning og lønnsvekst.
- Tromsø kommune har foreløpig ikke gjort nye beregninger for pensjon, siden det ikke foreligger oppdatert informasjon om satser og forutsetninger for 2024 og videre. I 2023 er pensjonssatsene veldig høye, spesielt Tromsø kommunale pensjonskasse, mens rammene i 2024-2027 tar utgangspunkt i 25,7%.
- Budsjettet tar utgangspunkt i en økning av antall årlige besøkende for alle årene fram til 2027. Økningen forventes å komme fra potensielle nye segmentgrupper som

turister, og godt voksne i tillegg til at vi forventer en del økning ifm med at vi planegger å tilby flere kurs.

- Budsjettet forutsetter at etableringen av nytt opplæringsbasseng vil bidra til økt besøk, i tillegg til økte leieinntekter basseng samt økte inntekter kurs.
- Budsjettet forutsetter videre leie- og driftsinntekter fra Puls Treningssenter.
- Åpningstidene forutsettes utforandret.
- Budsjettet tar ikke høyde for større investeringer.
- Det er ikke tatt høyde for større reoperasjoner i 2024.

## Ordliste og forklaringer

Forkortelser:

PB: Opprinnelig prognose budsjett

RB: Revidert budsjett

Res: Resultat

Økplan: Økonomiplan

TK: Tromsø kommune

I alle tabeller leses positive tall (overføringer, omsetning og positivt resultat) med negativt fortegn med mindre annet er presisert.

Kostnader og tap står med positivt fortegn.

## Måltall

Det er brukt følgende måltall i budsjettutkastet for 2024.

I tabellen er måltallene sammenlignet med prognosebudsjetten 2023, samt resultat for 2022 og 2021.

MÅLTALL	PB	PB	Res	
	2024	2023	2022	2021
Ant. besøkende	<b>300 000</b>	<b>280 000</b>	<b>280 086</b>	<b>242 534</b>
Snittpris drop	<b>150</b>	<b>147</b>	<b>147</b>	<b>124</b>
Snittpris klipp	<b>140</b>	<b>130</b>	<b>129</b>	<b>133</b>
Oms. Pr besøkende kafe	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>25</b>	<b>23</b>
oms. Pr besøkende butikk	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
omset per besøkende parkering	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>15</b>	<b>14</b>
Varekost kafe	<b>50 %</b>	<b>50 %</b>	<b>49 %</b>	<b>50 %</b>
Varekost butikk	<b>50 %</b>	<b>50 %</b>	<b>58 %</b>	<b>50 %</b>

### Besøkstall

Budsjettet forutsetter at besøkstallet for 2023 vil være omtrent 300 000 besøkende totalt, hvorav ca. 80 % estimeres å være betalende besøk.

For årene 2024 – 2027 er det tatt høyde for ca. 3% årlig økning.

Til tross for økt inflasjon mener vi det er realistisk å jobbe mot en videre økning i besøkstallene. Vi mener å ha potensial i å nå ut til kundegrupper som per i dag ikke benytter seg av anlegget i særlig grad. Dette er grupper godt voksne, pensjonister, turister, ungdommer mm. Det nye opplæringsbassenget forventes også å gi oss økt kapasitet og vil bidra til økt besøk.

År	2024	2025	2026	2027
Sum totalt besøk	300 000	320 000	330 000	340 000

### Salgs og driftsinntekter

Utkast budsjett for 2024 viser sum salgs- og driftsinntekter med totalt kroner 70,8 millioner inkludert mva og refusjoner.

Salgs- og leieinntektene utgjør totalt 55 millioner kroner for 2024,

dette er en forbedring på omtrent 8,5 millioner kroner sammenlignet med resultatet i 2022.

Det er flere poster som bidrar til økningen. I tillegg til økningen i antall besøkende, øker omsetningen på kurs og utleie basseng som følge av det nye opplæringsbassenget. Økningen i Svøm Tromsø svarer til en utvidelse av opprinnelig avtale til også å omhandle utesvømming fra høsten 2023.

Konto (T)	Res 2022	RBB23	PB24
Salg kurs /PT	- 1 462 314	- 1 795 883	- 2 490 000
Utleie basseng	- 2 179 716	- 2 220 894	- 2 515 200
Svøm Tromsø	-2 627 000	-2 558 066	-3 060 389
Dropp-inn	- 18 523 051	- 19 567 065	- 21 240 150
Klippekort	- 4 284 424	- 4 586 347	- 4 696 003
Salg butikk	- 1 947 805	- 2 520 000	- 2 700 000
Medlemsskap	- 4 404 246	- 5 404 205	- 5 800 000
Salg kafe	- 6 506 741	- 7 286 231	- 7 800 000
Diverse	- 69 438	- 306 824	- 80 000
<b>Sum salgsinntekter</b>	<b>- 42 004 734</b>	<b>- 46 245 514</b>	<b>- 50 381 742</b>
Inntekter fra parkeringsvirksomhet	- 3 891 911	- 3 703 454	- 3 550 000
VF fellesug. Klatreklubben	- 313 298	- 329 018	- 340 000
Utleie kontor og møterom	- 115 722	- 137 465	- 158 000
VF resursser treningsenter	-116 667	-300 000	- 309 000
Utleie treningsareal	-26 528	-219 200	- 300 000
<b>SUM leieinntekter</b>	<b>- 4 464 124</b>	<b>- 4 689 136</b>	<b>- 4 657 000</b>
<b>Sum salgs og leieinntekter</b>	<b>- 46 468 858</b>	<b>- 50 934 650</b>	<b>- 55 038 742</b>
Salg egen kommune	- 11 289 992	- 11 139 000	- 11 473 170
Mva og refusjoner	- 4 470 610	- 4 245 649	- 4 330 000
Tilskudd	-	-	-
<b>Sum salg egen kommune</b>	<b>- 15 760 602</b>	<b>- 15 384 649</b>	<b>- 15 803 170</b>
<b>SUM inntekter</b>	<b>-62 229 460</b>	<b>-66 319 299</b>	<b>-70 841 912</b>

Inntekter utkast budsjett 2024



## Utgifter

Budsjettutkastet for 2024 viser totale driftskostnader på kr 63,8 millioner kroner, eks. kostander knyttet til overføringer, tilskudd og avskrivninger.

Konto (T)	Res 2022	RB23	PB24
Lønnskostnader	23 146 021	21 502 257	<b>22 398 891</b>
Sosiale kostnader	3 096 668	5 869 455	3 703 500
<b>Sum lønn og sosiale utgifter</b>	<b>26 242 689</b>	<b>27 371 712</b>	<b>26 102 391</b>
Sum innkjøpskostnader	4 598 252	4 806 207	5 250 000
Sum Vann energi	4 193 538	5 220 899	5 613 750
Sum inventar og driftsmaterie	1 416 970	1 649 843	1 682 000
Sum drift og vedlikehold	2 864 376	2 917 692	2 932 000
Sum lokaler	507 012	838 774	995 000
Sum fremmedtjenester	15 558 909	17 649 841	19 190 000
Sum diverse	<b>1 259 942</b>	<b>1 725 681</b>	<b>2 062 500</b>
<b>Sum kjøp av varer og tjenester</b>	<b>30 398 999</b>	<b>34 808 936</b>	<b>37 725 250</b>

**Lønn og sosiale kostander** er den største kostnadsposten og utgjør totalt 26,1 millioner kroner. Lønnskostnadene totalt sett forventes å øke med 4%. Budsjettutkastet tar høyde for justering av pensjonspremie, og er derfor lavere sammenlignet med revidert budsjett fra 1. tertial.

**Innkjøpskostnader** er basert på forventet omsetning i kafe og butikk med varekost henholdsvis 50% og 50%.

### Energi og vann

Kostnadene for energi forventes å øke noe sammenlignet med 2022, primært skyldes dette økt forbruk som følge av etableringen av nytt basseng. Satsene for vann og avløp er ikke prisjustert.

Forbruk	Res 2021	PB 2022	PB 2023	Budsjett 24
Strøm	2 236 613	2 340 805	2 253 607	2 344 582
Fjernvarme	3 078 165	3 252 352	3 190 344	3 440 344
Vann og avløp	39 554	33 302	35 000	40 000

Enhetspris	Res 2021	PB 2022	PB 2023	Budsjett 24
Strøm	0,60	0,63	0,67	0,68
Fjernvarme	0,64	0,51	0,69	0,68
Vann og avløp	27,00	34,00	42,00	42,00

Kostnad	Res 2021	PB 2022	PB 2023	Budsjett 24
Strøm	1 346 580	1 500 000	1 500 000	1 594 316
Fjernvarme	1 977 206	1 641 000	2 200 000	2 339 434
Vann og avløp	1 463 949	1 279 000	1 470 000	1 680 000
Sum energi og vann	4 787 735	4 420 000	5 170 000	5 613 750

**Fremmedtjenester** forventes å være 19,1 millioner kroner for 2024.

Inkludert i denne posten er renovasjon, brøyting og utvendig vedlikehold.

Det er satt av 100 000 kroner til uforutsette fremmedtjenester. Den største økningen ligger i konto for drifts og leieavtalen med Tromsø kommune. Denne posten er økt fra 11,6 millioner kroner

i 2022 til 14,3 millioner kroner i 2024, og inkluderer kostander knyttet til låneopptaket for opplæringsbassenget. Låneopptaket baseres på prognoser vedtatt i 2023. I tillegg kjøper Tromsøbadet

diverse tjenester av Tromsø kommune. I 2024 forventes disse utgiftene til å være tilnærmet likt tidligere år, justert for indeksregulering.

## Økonomiplan 2024-2027

Økonomiplanen for perioden 2024-2027 tar utgangspunkt i en generell økning for inntekter og kostander på 4%.

Økonomisk oversikt – drift (§ 5-6)	Res 2022	RB 2023	PB 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027
Overføringer og tilskudd fra andre	-16 824 455	-15 825 818	-15 803 170	-16 435 297	-17 092 709	-17 776 417
Salgs- og leieinntekter	-46 468 858	-50 934 651	-55 038 742	-57 240 292	-59 529 903	-61 911 099
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-63 293 313</b>	<b>-66 760 469</b>	<b>-70 841 912</b>	<b>-73 675 588</b>	<b>-76 622 612</b>	<b>-79 687 516</b>
Lønnsutgifter	23 145 321	21 500 027	22 398 891	23 294 847	24 226 641	25 195 706
Sosiale utgifter	3 096 668	5 869 455	3 703 500	3 851 640	4 005 706	4 165 934
Kjøp av varer og tjenester	30 398 999	34 808 936	37 725 250	39 229 860	40 794 654	42 422 040
Overføringer og tilskudd til andre	3 247 230	3 391 302	3 500 000	3 640 000	3 785 600	3 937 024
Avskrivninger	71 689	66 800	100 000	104 000	108 160	112 486
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>59 959 907</b>	<b>65 636 520</b>	<b>67 427 641</b>	<b>70 120 346</b>	<b>72 920 760</b>	<b>75 833 191</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-3 333 406</b>	<b>-1 123 949</b>	<b>-3 414 271</b>	<b>-3 555 242</b>	<b>-3 701 852</b>	<b>-3 854 326</b>
Renteinntekter	-632 400	-584 063	-650 000	-676 000	-703 040	-731 162
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	2 683	181	0	0	0	0
Renteutgifter	-516	577	0	0	0	0
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>-630 233</b>	<b>-583 305</b>	<b>-650 000</b>	<b>-676 000</b>	<b>-703 040</b>	<b>-731 162</b>
Motpost avskrivninger	-71 689	-100 000	-100 000	-104 000	-108 160	-112 486
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-4 035 328</b>	<b>-1 807 254</b>	<b>-4 164 271</b>	<b>-4 335 242</b>	<b>-4 513 052</b>	<b>-4 697 974</b>
Overføring til investering	501 877	2 946 000	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
<b>Avsetninger til disposisjonsfond</b>	<b>3 533 451</b>	<b>0</b>	<b>4 164 271</b>	<b>2 775 242</b>	<b>2 890 652</b>	<b>3 010 675</b>
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 138 746	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>4 035 328</b>	<b>1 807 254</b>	<b>4 164 271</b>	<b>2 775 242</b>	<b>2 890 652</b>	<b>3 010 675</b>
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	-1 560 000	-1 622 400	-1 687 299

## Sak nr. 36/23: Strategi

Forslag til vedtak:  
Formuleres i møtet

Bakgrunn sak:

Vedlagt ligger utkast til strategi. Daglig leder ber styret om å vurdere utkastet, og eventuelt komme med forslag til endring.

## Sak nr. 37/23: Henvendelse fra Tromsøbadet AS

Forslag til vedtak:

Styret i Tromsøbadet KF vedtar å videreføre den omsetningsbaserte leieavtalen til Tromsøbadet AS til å gjelde ut 2024.

Bakgrunn sak:

Tromsøbadet AS har bedt Tromsøbadet KF vurdere å videreføre avtalen om omsetningsbasert leie frem til 31. desember 2024. Per dags dato leier Tromsøbadet KF ut deler av arealene i 2. etasje på Tromsøbadet til Tromsøbadet AS. Tromsøbadet KF og Tromsøbadet AS inngikk i oppstartsfasen i 2023 en avtale om omsetningsbasert leie, som Tromsøbadet AS ønsker å utvide varigheten på til å gjelde ut 2024. En eventuell forlengelse av avtalen vil kunne bidra til økonomisk forutsigbarhet i driften til både Tromsøbadet AS og Tromsøbadet KF.

## Sak nr.38/23: Utvendige attraksjoner

Forslag til vedtak:  
Formuleres i møtet

Bakgrunn sak:

Saken om utvendige attraksjoner har tidligere vært behandlet av styret. I oktober 2022, ref. sak 30/22, ble det besluttet å utsette videre behandling av saken i påvente av klarhet i saker knyttet til det nye opplæringsbassenget og energisparende tiltak. Senest i styremøtet den 31. mai 2023, i henhold til sak 28/23, ba styret administrasjonen om å utarbeide et detaljert forslag som skal legges frem for styret på kommende møte.

Det er flere viktige aspekter som bør vurderes før det kan legges frem et slikt forslag, og daglig leder ber derfor om mer tid samt at det settes av midler for å kunne utarbeide en grundig skisse. Daglig leder mener at en slik skisse bør inkludere følgende:

- **Konseptbeskrivelse:** En beskrivelse av konseptet, målgruppen, tilbudsbeskrivelse, inntekspotensialet, driftskostnader, og andre relevante detaljer
- **Lønnsomhetsvurdering:** En analyse av forventet lønnsomhet knyttet til utvendige attraksjoner
- **Kapasitetsvurdering:** En vurdering av hvordan utvidelsen påvirker kapasiteten i nåværende anlegg
- **Investeringsoverslag:** En oversikt over forventede investeringsbehov

Daglig leder foreslår at det settes av midler til å jobbe fram frem en skisse som vil kunne gi styret et solid grunnlag for å ta en informert beslutning om eventuell etablering av nye attraksjoner på sørsiden av Tromsøbadet. Kostnadene knyttet til utarbeidelse av skissen vil kunne presenteres i neste styremøte, og innarbeides i budsjett- og økonomiplanen for perioden 2024-2027.

## Sak nr. 39/23: Energibesparende tiltak

Forslag til vedtak:

Formuleres i møtet

Bakgrunn sak:

Saken har tidligere vært behandlet av styret, se referanser til tidligere saker: 9/23, 18/23, og 29/23.

Det har blitt gjennomført termisk test som viser positive resultater.

Forholdene for etablering av energibrønner er gunstige, og det forventes betydelig tilgang til energi ved etablering av brønner ned til laveste punkt (300 meter).

Det er ikke gjennomført videre utredninger for å fastslå hvor mange brønner som er nødvendige for å levere den ønskede mengden energi.

Daglig leder har deltatt i et møte med administrasjonen ved Kvitebjørn Varme.

I møtet gjorde de oss oppmerksom på at etablering av nye energikilder er i strid med den eksisterende avtalen mellom Kvitebjørn Varme og Tromsø kommune.

Eventuelle forespørsler angående reforhandling av denne avtalen må vurderes av Tromsø kommune og styret i Kvitebjørn Varme.

Styret bes om å vurdere følgende punkter i denne saken:

Resultatene fra de termiske testene og muligheten for å etablere energibrønner.

Behovet for ytterligere utredninger for å fastslå antallet brønner som kreves for å møte energibehovet.

Konsekvensene av etablering av nye energikilder i forhold til den eksisterende avtalen med Kvitebjørn Varme.

Hent ut restvarme fra avkast eksisterende ventilasjonssystem.

Anmode Tromsø kommune om å starte forhandlinger med Kvitebjørn Varme.

## Sak nr. 40/23: Eventuelt

Forslag til vedtak:

Formuleres i møtet

Bakgrunn sak:

Ingen saker er meldt inn på forhånd