



Arkivsak 21/06207-2 - 21

Saksgang	Møtedato	Saksnr.
Formannskap	16.06.2021	
Kommunestyre	23.06.2021	

Godkjenning regnskap og årsberetning 2020 for Orklandbadet KF

Vedlegg:

Kontrollutvalgets uttalelse om årsregnskap og årsberetning 2020 - Orklandbadet KF
Regnskap 2020 - Orklandbadet
Revisjon - brev nr 2 - Orklandbadet
Revisjonsberetning 2020 - Orklandbadet
Årsberetning 2020 - Orklandbadet

Rådmannens innstilling:

Kommunestyret vedtar regnskapet for Orklandbadet KF for 2020 med et positivt netto driftsresultat på 1.035.940,50 kroner.

Regnskapet er gjort opp i balanse og netto driftsresultat er disponert i henhold til følgende:

Overført til investeringer:	1.276.070,07 kroner
Bruk av disposisjonsfond:	240.129,57 kroner
Disponering av resultat	1.035.940,50 kroner

Saksopplysninger:

Orkdalbadet KF ble stiftet høsten 2017 som et heleid kommunalt foretak (KF) eid av Orkdal kommune med formål å utvikle og drifte folkehelsesenter inklusivt badeanlegg, treningscenter mv. Orkdalbadet KF har også ansvaret for drift av Orkdalshallen og Klatrehallen. I forbindelse med kommunesammenslåingen ble navnet endret til Orklandbadet fra 1/1-2020.

Etter stiftelsen i 2017 har 2018 og 2019 blitt benyttet til bygging, planlegging og forberedelser fram mot planlagt oppstart 26. mars 2020. På grunn av Covid-19 ble imidlertid åpningen utsatt, og endelig åpning ble ikke før 15. juni 2020. Hele 2020 har vært preget av pandemien, og året har vært preget av redusert drift store deler av året.

Per utgangen av 2020 hadde selskapet 48 ansatte fordelt på 19,5 årsverk.

2020 var Orklandbadets første driftsår. Fram til åpningen av folkehelsesenteret ble alle kostnader dekket av Orkland kommune i og med at selskapet ikke hadde egne inntekter. For 2020 var det lagt opp til at Orkland kommune skulle dekke kostnader fram til oppstart, men denne perioden ble på grunn av pandemien forlenget med nesten tre måneder.

Orklandbadet hadde for 2020 budsjettet med et negativt netto driftsresultat på 2.674.245 kroner. Resultatet for året ble et positivt netto driftsresultat på 1.035.940 kroner. Differansen mellom budsjett og regnskap tilsvarer 3.710.185 kroner. Dette avviket kan forklares med følgende:

- Orkland kommune dekket budsjettet merforbruk på	2.674.245 kroner
- Orkland kommune dekket ihht vedtak merforbruk for innkjøp av inventar i 2019 – se K-sak 57/20	739.000 kroner
- Regnskapsmessig mindreforbruk i drift	296.940 kroner

Dette betyr at Orklandbadet, når dekninger av kostnader knyttet til overføringer fra Orkland kommune, til tross for sen oppstart og pandemiutfordringer hadde et positivt resultat på driften med tett opp mot 300.000 kroner i 2020.

Orkland kommune betalte for følgende faste tjenester mottatt fra Orklandbadet i 2020, alle tall som forutsatt i budsjett for 2020:

- Skolesvømming	1.250.000 kroner
- Drift av Orklahallen	1.936.000 kroner
- Refusjon drift av lokaler kommunen disponerer fast	1.191.264 kroner
- Refusjon leie bad og gym – rehabilitering	300.000 kroner

Orklandbadet har betalt til Orkland kommune husleie knyttet til kommunens lånekostnader for deler av anlegget:

- Refusjon kommunens lånekostnader for deler av anlegg	1.138.589 kroner
- Refusjon regnskaps- og IT-kostnader	100.000 kroner

Beløpene i 2020 er påvirket av oppstart utpå året, og vil fra neste år bli justert til å gjelde hele året. Utover disse transaksjonene ble øvrig kjøp mellom kommune og selskap fakturert løpende til ordinære priser.

Ved utgangen av 2020 har selskapet et disposisjonsfond på 4.322.257 kroner.

Vurdering:

Første driftsår for Orklandbadet ble annerledes enn forventet, men til tross for dette har selskapet klart å komme ut med et positivt resultat. I en tid hvor mange sliter for å holde hjulene i gang har Orklandbadet vist at selskapet har livets rett.

Rådmannen anbefaler kommunestyret å vedta regnskap 2020 for Orklandbadet KF.

Tilrådingens økonomiske konsekvenser:

Skriv inn økonomiske konsekvenser her.

Konsekvenser for vedtatte målsettinger: