

Klas Sandberg
Områdeschef område Norr

Idrotts- och fritidsnämnden

Tjut 20190916 Taxor och avgifter 2020

Sammanfattning

Förvaltningen har i uppdrag att återkomma med förslag till reviderade taxor och avgifter, med utgång i att på bästa sätt stödja föreningslivet och nämndens prioriterade målgrupper inom de budgetmässiga ramarna.

Förvaltningen föreslår att taxa 1 som avser barn- och ungdomsverksamhet för bidragsberättigade föreningar i Haninge kommun delas upp i en taxa 1a och 1b. 1a avser taxa under idrotternas huvudsäsong och 1b föreningarnas för- och eftersäsong. Taxa 1a föreslås vara oförändrad från dagens taxa 1 medan taxa 1b till taxa 4 sätts till ett snitt av våra grannkommuners taxor för jämförbara objekt. Taxa 5, för uthyrning till skolverksamhet för objekt som inte ingår i 60/40-överenskommelsen mellan utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen. Denna sätts till självkostnadspris.

För att öka likabehandlingen inom föreningslivet föreslår förvaltningen att en huvudsäsong för idrotter som nyttjar inomhushallar införs samt att friidrottens huvudsäsong förtydligas. Detta finns redan för issporter, simhallsidrotter samt idrotter som nyttjar bollplaner. Taxeändringarna innebär att föreningslivet får ökade lokalkostnader, och för att ge de en möjlighet att hantera dessa föreslås taxa 1a att vara noll kronor från 1 januari 2020 till och med 30 juni 2020.

Förvaltningens förslag innebär att föreningslivet från 1 juli 2020 kommer att betala hyra året om. Därför föreslås att nämnden ger förvaltningen i uppdrag att under våren 2020 utreda alternativa stödformer, för att stödja föreningslivets barn- och ungdomsverksamhet, samt återrapportera till nämnden senast i maj 2020.

Utöver förslag till taxor och avgifter för nämndens anläggningar så lämnar förvaltningen även förslag för övriga tilläggs- och särskilda avgifter. Avgifterna ligger i nivå med snittpris för likvärdig tjänst eller avgift hos våra grannkommuner.

Underlag för beslut

- Tjut 2019-09-16 Taxor och avgifter 2020
- Bilaga 1 Taxor, lokaler och anläggningar
- Bilaga 2 Övriga tilläggs- och särskilda avgifter

Förslag till beslut

1. Idrotts- och fritidsnämnden godkänner förslaget på reviderade taxekategorier
2. Idrotts- och fritidsnämnden godkänner förslag på ”Taxor, lokaler och anläggningar”
3. Idrotts- och fritidsnämnden godkänner förslag till revidering av huvudsäsonger
4. Idrotts- och fritidsnämnden godkänner ”Övriga tilläggs- och särskilda avgifter”
5. Idrotts- och fritidsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att årligen se över ”Taxor, lokaler och anläggningar” samt ”Övriga tilläggs- och särskilda avgifter”.
6. Idrotts- och fritidsnämnden beslutar att taxa 1a sätts, för samtliga objekt, till 0 kr 1 januari – 30 juni 2020
7. Idrotts- och fritidsnämnden beslutar att Taxa 1a sätts till belopp enligt ”Taxor, lokaler och anläggningar” from 1 juli 2020
8. Idrotts- och fritidsnämnden ger förvaltningen i uppdrag att, i dialog med föreningslivet, utreda hur nämnden på annat sätt kan stödja föreningslivet och rapportera till nämnd senast maj 2020.

Maria Lindeberg
förvaltningschef

Klas Sandberg
områdeschef, område norr

Expedieras: Akt
För verkställande:
För kännedom:

Bakgrund

Senast taxor och avgifter reviderades var 2014 (Dnr KOFN 63/2014). Förvaltningen har fått i uppdrag att utreda taxor och avgifter och ska återkomma med förslag för att på effektivast sätt stödja föreningslivet och nämndens prioriterade målgrupper, inom de budgetmässiga förutsättningarna.

Förvaltningens förslag innebär att föreningstaxa 1 delas upp i två delar (taxa 1a och 1b), taxa 2-4 revideras och taxa 5 införs.

Övriga tillägg- och särskilda avgifter har reviderats för att möta upp efterfrågade tjänster och för att ligga i nivå med snittpris för likvärdig tjänst eller avgift hos våra grannkommuner.

Enligt reglementet för idrotts- och fritidsnämnden § 3, punkt d, beslutar nämnden i ärenden gällande taxor och avgifter avseende lokalupplåtelse av idrottshallar, simhall och övriga anläggningar inom nämndens verksamhetsområde, samt fritidsgårdar och parkleken. Då ärendet budgettekniskt berör idrotts- och fritidsnämndens verksamheter är det den nämnden som fattar beslut i ärendet.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom kultur- och fritidsförvaltningen.

Förvaltningens synpunkter

Enligt reglementet för idrotts- och fritidsnämnden ska nämnden prioritera barn och unga i all verksamhet. Därför föreslår förvaltningen en fortsatt kraftigt subventionerad taxa för föreningars barn- och ungdomsverksamhet. Lägre avgifter för föreningars verksamheter för barn och ungdomar skapar förutsättningar för föreningar att bedriva en bred verksamhet som når många utövare.

Syftet med olika taxor är att ge nämnden möjlighet att prioritera målgruppers verksamheter under olika tider under verksamhetsåret. Vid tvist kring taxor och avgifter så äger idrotts- och fritidsnämnden tolkningsföreträde.

Förvaltningens förslag innebär att föreningstaxa 1 delas upp i två delar (taxa 1a och 1b), taxa 2-4 revideras och taxa 5 införs. Taxa 1a, 1b och taxa 2 riktar sig till bidragsberättigade kultur- och idrottsföreningar.

Taxa 1a och 1b

Införandet av taxa 1a och 1b ger nämnden möjlighet att stödja föreningarnas verksamheter utifrån fastställda huvud-, -för och eftersäsonger. Taxa 1a föreslås gälla för

verksamhetens ordinarie aktivitet under fastställd huvudsäsong för att på så sätt stödja föreningen under dess aktiva del av året. För att mer specifikt stödja verksamhet för funktionsnedsatta föreslås även taxan att gälla för föreningars verksamhet för funktionsnedsatta, oavsett ålder, under hela året. Taxa 1a sätts i nivå med tidigare gällande taxa 1 vilket medför en jämförelsevis låg hyreskostnad för föreningslivet. Taxa 1b införs och föreslås gälla för övrig tid, det vill säga för- och

eftersäsong. Taxa 1b's belopp ligger i beloppsnivå med vad som är snittpris för likvärdig föreningsverksamhet i grannkommunernas jämförbara anläggningar.

- Taxa 1a: Taxa för Haninge kommuns bidragsberättigade idrotts- och kulturförenings barn- och ungdomsverksamhet (0-20 år) för ordinarie aktivitet under fastställd huvudsäsong, samt ovanstående föreningars verksamhet för funktionsnedsatta, oavsett ålder, under hela året
- Taxa 1b: Taxa för Haninge kommuns bidragsberättigade idrotts- och kulturförenings barn- och ungdomsverksamhet (0-20 år) gällande för- och eftersäsong, samt föreningarnas övriga verksamheter. Taxan omfattar Kultur- och Fritidsförvaltningens barn och ungdomsverksamhet under hela året.

Förvaltningen föreslår att taxa 1a sätts till 0 kr under perioden 1 januari – 30 juni 2020. Detta för att ge föreningarna en möjlighet att anpassa sin kostnadstäckning, samt delta i en dialog med förvaltningen om hur ett eventuellt borttagande av nolltaxan delvis kan ersättas med andra former av bidrag.

Taxa 2-4

Taxa 2-4 omfattar samma kategorier som tidigare, samt med ett tydliggörande för vilka taxan är tillämpningsbar.

Taxa 2 omfattar kommunens bidragsberättigade idrotts- och kulturföreningars verksamhet, som är inriktad till de som är 21 år och äldre. Taxan omfattar även de tider föreningen tilldelas och bokas för lag anmälda i seniorserier (utifrån nivå), arrangemang och matcher, oavsett ålder.

Taxa 3 omfattar de föreningar som inte är bidragsberättigade. Det vill säga de som inte finns med i kommunens föreningsregister, privatpersoner och företag som är skrivna eller registrerade inom Haninge kommun.

Taxa 4 omfattar föreningar, privatpersoner och företag som inte är skrivna eller registrerade inom Haninge kommun.

Beloppen läggs i nivå med vad som är snittpris för likvärdig verksamhet i grannkommunernas jämförbara anläggningar.

- Taxa 2: Taxa för Haninge kommuns bidragsberättigade idrotts- och kulturförenings vuxen eller seniorverksamhet (21 år och äldre)
- Taxa 3: Taxa för övriga föreningar, privatpersoner och företag i Haninge kommun
- Taxa 4: Taxa för övriga föreningar, privatpersoner och företag utanför Haninge kommun

Taxa 5

För att likvärdighet ska gälla inom kommunen för kommunalt ägda skolor och friskolor, samt skolors kostnader för att hyra anläggning som inte innefattas av den så kallade 60/40-uppgörelsen mellan utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen föreslår förvaltningen att en taxa 5 införs.

Beloppet är baserat på vad snittkostnaden per timme är utifrån självkostnadsprincipen.

Nuvarande taxa är 209 kr per timme. Förvaltningens hyreskostnader har ökat för de äldre objekten, samt så har nya objekt tagits i bruk, vilket gör att den aktuella siffran idag är 387 kr per timme.

- Taxa 5: taxa för skolors verksamhet i kommunalt ägda sporthallar i Haninge kommun, som inte omfattas av 60/40-uppgörelsen

Fastställande av huvudsäsonger

Varje idrott och förening har olika förutsättningar och behov av träningstider beroende på under vilken tid på året idrotten huvudsakligen genomförs. Det finns fastställda huvudsäsonger för alla idrotter, utom inomhusidrotterna. Det innebär att idrotter och föreningar bedriver sin verksamhet under olika förutsättningar. För att likvärdighetsprincipen ska råda mellan de olika idrotterna föreslår förvaltningen att huvudsäsong införs även för inomhusidrotterna och förtydligas för friidrotten. Det innebär att nuvarande definition av huvudsäsong kompletteras enligt nedan.

- Is-idrott: 15 september – 31 mars
- Utomhusidrott*: 1 april – 30 november
- Simhallsidrott: 1 september – 31 maj
- Inomhusidrott: 20 augusti – 31 maj

*Avser bollplaner och friidrottsytor

Övriga tilläggs- och särskilda avgifter

Särskilda avgifter reglerar exempelvis ersättningsanspråk vid skadegörelse, förlust av nyckel, utebliven grovstädning och liknande. Övriga tilläggsavgifter reglerar kostnaden för beställda extratjänster vid exempelvis grovstädning efter ett stort evenemang.

Övriga tilläggs- och särskilda avgifter har reviderats för att möta upp efterfrågade tjänster och för att ligga i nivå med snittpris för likvärdig tjänst eller avgift hos våra grannkommuner.

Utifrån ovanstående föreslår förvaltningen följande:

1. Taxekategorier:

- Taxa 1a: taxa för Haninge kommuns bidragsberättigade idrotts- och kulturförenings barn- och ungdomsverksamhet (0-20 år) under, för verksamheten ordinarie aktivitet under fastställd huvudsäsong, samt ovanstående föreningars verksamhet för funktionsnedsatta, oavsett ålder, under hela året

- Taxa 1b: Taxa för Haninge kommuns bidragsberättigade idrotts- och kulturförenings barn- och ungdomsverksamhet (0-20 år) under, för verksamheten, för- och eftersäsong, samt föreningarnas övriga verksamheter. Taxan omfattar Kultur- och Fritidsförvaltningens barn och ungdomsverksamhet under hela året.
- Taxa 2: Taxa för Haninge kommuns bidragsberättigade idrotts- och kulturförenings vuxen/seniorverksamhet (21 år och äldre)
- Taxa 3: Taxa för övriga föreningar, privatpersoner och företag i Haninge kommun
- Taxa 4: Taxa för övriga föreningar, privatpersoner och företag utanför Haninge kommun
- Taxa 5: Taxa för Skolors (i Haninge kommun) verksamhet i kommunalt ägda sporthallar, som inte omfattas av 60/40-uppgörelsen

2. Taxor enligt bilagan ”Taxor, lokaler och anläggningar”

3. Huvudsäsongindelning:

- Is-idrott: 15 september – 31 mars
- Utomhusidrott*: 1 april – 30 november
- Simhallsidrott: 1 september – 31 maj
- Inomhusidrott: 20 augusti – 31 maj

*Avser bollplaner och friidrottsytor

4. Övriga avgifter enligt bilagan ”Övriga tilläggs- och särskilda avgifter”

Taxa 1a och 1b avser gälla för bidragsberättigade föreningar i Haninge kommun som har aktiv verksamhet för barn och ungdomar (0-20 år) där mer än hälften av deltagarna är hemmahörande i Haninge kommun. Kultur- och fritidsförvaltningen har tolkningsföreträde gällande ”Taxor och avgifter 2020”.

Konsekvensanalys

En justering av taxor (taxa 1b, 2, 3, 4) genomförs så att avgifterna ska vara i nivå med de snittpriser som Haninge kommuns grannkommuner tar för uthyrning av jämförbara anläggningar.

Införande av taxa 1a och 1b

Införandet av avgifter för barn- och ungdomsverksamhet för hela året, kommer att påverka föreningarna i Haninge kommun på olika sätt. I första hand är det föreningar som har mest antal bokade timmar, som kommer att påverkas och i andra hand inomhusidrotterna (som får en definierad huvudsäsong).

De 14 föreningar som har mest antal bokade timmar i kommunala lokaler och därmed har nyttjat nolltaxan mest, har ökade kostnader vid införande av taxa 1a och 1b. Sett till hur många timmar föreningarna bokade under säsongerna ht 18/vt 19 kan

en beräkning göras där den ökade kostnaden framkommer. Det innebär en ökning av kostnader per förening med cirka 34 000 kr – 274 000 kr per år. Föreningarna med störst kostnadsökning i absoluta tal oavsett storlek på förening blir i sådana fall Haninge Anchors Hockey Club 274 387 kr, Södertörns simsällskap 166 005 kr och Vendelsö gymnastikförening 134 125 kr (se tabell 1).

Den ökade kostnaden varje förening beräknas få kan slås ut på medlemmarna för att se hur varje medlem skulle påverkas om föreningen väljer att höja avgiften för att täcka kostnadshöjningen (se tabell 1). Resultaten visar att Haninge Anchors Hockey Club sticker ut med en avgiftshöjning på 560 kr/medlem/år. Övriga föreningar ligger inom spannet på 83kr - 330 kr/medlem/år. Snitthöjningen för de 14 föreningarna skulle bli 212 kr /medlem/år. Två föreningar skulle ha en avgiftshöjning per medlem på över 300 kr, Haninge Anchors Hockey Club och Power Cheer Allstar Sweden. Förvaltningen föreslår att en dialog med föreningslivet inleds för att gemensamt utreda hur nya bidragsformer, som harmoniseras med ett nytt idrottspolitiskt program, kan stödja idrottande på andra sätt.

Inomhusidrotterna får som övriga idrotter nu en definierad inomhussäsong. Från att de har nyttjat kommunens lokaler gratis året om, kommer de nu betala för all tid som de nyttjar. Alla inomhusföreningar kommer att använda tid inom både huvudsäsong och för- och eftersäsong (se tabell 1 ”Varav taxa 1b).

Under säsongen ht18/vt19 var det endast tre föreningar (IFK Haninge, Vendelsö IK-fotboll och Haninge Anchors Hockey Club) som använde lokaler utanför den egna huvudsäsongen. Det beror på att inomhusidrotterna idag inte har en definierad huvudsäsong (se tabell 1, kolumn ”Betalar 2018/2019 för taxa 1). I och med införandet av taxa 1a och 1b kommer det att förändras.

Den förening som skulle ha den största kostnadsökningen är Haninge Anchors Hockey Club (se tabell 1). Anledningen är att de bedriver verksamhet i den dyraste anläggningen under såväl huvudsäsong som för- och eftersäsong. Under för- och eftersäsong är priset avsevärt högre än för övriga anläggningar.

14 största nyttjarna av nolltaxan	Antal timmar	Varav Taxa 1a	Varav Taxa 1b	Totalt 1a, 1b	Antal medlemmar Källa - ApN	Betalar 2018/2019 för taxa 1	Ökad kostnad för taxa 1a, 1b	Kostnadsökning per medlem
Södertörns simsällskap	9331	139 965 kr	26 040 kr	166 005 kr	1 119 kr	0 kr	166 005 kr	148 kr
Vendelsö Gymnastikförening	4081	94 115 kr	40 010 kr	134 125 kr	700 kr	0 kr	134 125 kr	192 kr
Minami Budo kai	3079	46 125 kr	35 912 kr	82 037 kr	277 kr	0 kr	82 037 kr	296 kr
Vendelsö IK- innebandy	2755	77 896 kr	20 280 kr	98 176 kr	501 kr	0 kr	98 176 kr	196 kr
IFK Haninge	2624	137 668 kr	20 320 kr	157 988 kr	1 038 kr	72 017 kr	85 971 kr	83 kr
KFUM Haga Haninge	2557	64 800 kr	39 160 kr	103 960 kr	446 kr	0 kr	103 960 kr	233 kr
Vendelsö IK-fotboll	2331	122 466 kr	11 100 kr	133 566 kr	827 kr	44 187 kr	89 379 kr	108 kr
Power Cheer Allstars Sweden	2059	40 302 kr	16 473 kr	56 775 kr	172 kr	0 kr	56 775 kr	330 kr
MHM Klättringsförening	2052	37 860 kr	14 007 kr	51 867 kr	296 kr	0 kr	51 867 kr	175 kr
Haninge Anchors Hockey Club	1915	239 438 kr	321 300 kr	560 738 kr	490 kr	286 351 kr	274 387 kr	560 kr
Haninge Cheer Elite	1904	40 537 kr	18 240 kr	58 777 kr	365 kr	0 kr	58 777 kr	161 kr
Tungelsta IF-innebandy	1656	44 636 kr	8 330 kr	52 966 kr	234 kr	0 kr	52 966 kr	226 kr
Västerhaninge IBK	1124	31 658 kr	4 480 kr	36 138 kr	157 kr	0 kr	36 138 kr	230 kr
Haninge HK	1082	25 485 kr	8 680 kr	34 165 kr	211 kr	0 kr	34 165 kr	162 kr

Tabell 1: Föreningars antal bokade timmar hi18-vi19 och hur de påverkas av införandet av taxa 1a och 1b

Justering av taxa 2-3-4

Förvaltningen bedömer inte att den avgiftshöjning som sker inom taxakategori 2, 3 och 4 kommer att påverka antal bokningar som görs i nämnvärd utsträckning, då ökningen är marginell i förhållande till individnivå. Exempelvis föreslås avgiften för att hyra sporthallar att höjas med mellan 15 kr-140 kr per timme beroende på taxakategori och storlek på sporthall.

Generellt kommer den största kostnadsökningen att ske för taxa 3 och 4 gällande alla olika objekt. Jämfört med Haninges grannkommuner har Haninge haft bland de lägsta avgifterna för övriga föreningar, privatpersoner och företag i och utanför Haninge kommun, vilket justeras i denna taxa.

För seniorverksamhet (21 år-) som betalar enligt taxa 2 och nyttjar tid i ishallar och på bollplaner eller friidrottsbanor, kommer kostnaderna att minska. Det beror på att avgifterna i nuläget är högre än snittpriset som Haninges grannkommuner har. Haninge Anchors Hockey Club som påverkas mest av införandet av taxa 1a och 1b kommer på sin seniorverksamhet (taxa 2) att göra besparingar på 71 697 kr per år enligt nuvarande bokningsgrad. När ökningen av kostnader på grund av taxa 1a och 1b slås ihop med den minskade kostnaden av taxa 2 skulle den totala kostnadsökningen för föreningen innebära en avgiftshöjning per medlem på 414 kr per år (se tabell 2).

Antal medlemmar Källa - ApN	Betalar 2018/2019 för taxa 1	Ökad kostnad för taxa 1a, 1b	Kostnadsökning per medlem utifrån Taxa 1a och 1b	Intjänat på Taxa 2	Kostnadsökning vid revidering av taxa 1a, 1b, 2	Kostnadsökning per medlem utifrån Taxa 1a, 1b, 2
490	286 351 kr	274 387 kr	560 kr	71 697 kr	202 690 kr	414 kr

Tabell 2: Haninge Anchors Hockey Club.

Tillägg Taxa 5

Enligt nuvarande bokningsgrad beräknas införandet av taxa 5 öka intäkterna med ca 410 000 kr. I första hand är det friskolor som kommer att påverkas av införandet av taxa 5 eftersom kommunala skolor i störst grad innefattas av 60/40-uppgörelsen som finns mellan utbildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen.

Förvaltningen bedömer att en avgiftshöjning på 178 kr per timme (från tidigare 209 kr per timme, till 387 kr per timme) kommer göra att vissa skolor hyr tid i sporthallar i mindre grad. Det är svårt att göra en bedömning av bortfallet, men ett rimligt antagande är att bokningsfrekvensen kommer att minska.

Ökade intäkter

Revideringen av taxor och avgifter kommer att innebära ökade intäkter om cirka 2 200 000 kr för förvaltningen från 2021 och framåt. Av dessa kommer cirka 1 620 000 kr från taxa 1a och 1b där cirka hälften (800 000 kr) beräknas komma från sporthallsintäkter i och med införande av huvudsäsong.

Under taxa 2 kommer intäkterna att minska med cirka 70 000 kr vilket beror på att avgifterna för ishallar och bollplaner eller friidrottsbanor sänks.

Justering av taxa 3 innebär en ökning av intäkter om cirka 105 000 kr.

Justering av taxa 4 innebär en ökning av intäkter om cirka 130 000 kr

Införandet av taxa 5 innebär en ökning av intäkter på cirka 410 000 kr.

Ovanstående beräkningar bygger på att samma antal bokningar som gjordes ht 18-vt 19 görs framöver. Ökade taxor kan innebära färre bokningar och då skulle den faktiska intäkten minska. Uppföljning av antal bokningar och därmed intäkterna måste följas upp framöver.

Under 2020 kommer intäkterna för taxa 1a och 1b vara cirka hälften (800 000) jämfört med 2021 eftersom taxa 1a föreslås vara 0 kr mellan 1 januari- 30 juni 2019.

Totalt under 2020 beräknas intäkterna därför att bli cirka 1 400 000 kr, med reservation för lägre bokningsfrekvens.

Övriga positiva konsekvenser

Effektivare lokalutnyttjande

Införandet av en avgift året om för barn- och ungdomsföreningar kan stimulera till ett mer ekonomiskt tänkande som skapar effektivare lokalutnyttjande hos föreningarna. Det i sin tur kan möjliggöra att föreningar samverkar mer med varandra om de själva inte är i behov av hela lokalen. Under sommaren skulle exempelvis föreningar kunna genomföra träningar tillsammans på olika ytor samt samarbeta över idrotts- och föreningsgränser.

Mer jämlika förhållanden

Införandet av huvudsäsong för inomhusidrotter skapar mer jämlika förhållanden mellan idrotterna. Det gör att alla idrotter som bedriver barn- och ungdomsverksamhet kommer få ta del av billigare och dyrare tider utifrån taxa 1a och 1b.

Ökad aktsamhet av lokaler och material

Införandet av vissa och ökade av andra tilläggsavgifter kommer medföra att de som hyr kommunens lokaler, såväl föreningar som privatpersoner är mer ordentliga att bland annat boka av tider som de inte ska använda. Att föreningar nu måste betala för att hämta ut nyckelkort till sina ledare, medför förhoppningsvis att såväl förening som ledare själva tar hand om nyckelkortet på ett ansvarsfullt sätt, så att nya inte behöver produceras. Extrakostnader som tidigare förvaltningen har stått för, till exempel om en förening vill ha en extra vaktmästare på plats utöver ordinarie tid, ska föreningen framöver själva stå för.

