

Handläggare
Susanne Olsson
Telefon: 08-508 28 426**Till**
Idrottsnämnden

Taxor 2024

Förvaltningens förslag till beslut

1. Nämnden föreslår kommunfullmäktige att fastställa taxor för 2024 enligt bilaga 1,2,3,4 och 5 till idrottsförvaltningens tjänsteutlåtande.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Marina Höglund
IdrottsdirektörCarina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Idrottsnämnden kan föreslå revidering av taxor inom sitt verksamhetsområde. Nämndens förslag överlämnas till kommunfullmäktige för beslut i samband med budget respektive år.

Förvaltningen föreslår flera justeringar av taxor 2024 som beskrivs i tjänsteutlåtandet. Exempel på större ändringar som föreslås är ökade simhallstaxor och taxor för planhyror. Därutöver innebär förslaget att nolltaxa för barn- och ungdomar under ickesäsong tas bort av både ekonomiska och verksamhetsmässiga skäl.

Exempel på andra förändringar som förslaget inkluderar är ändrad taxestruktur för planhyror och evenemang, förlängd säsong med två veckor för ishallar, differentierad taxa under vissa energikrävande månader för uppvärmda konstgräsplaner och ishallar, ökad avgift för allmän båtplats och en ny taxa för preparerade skidspår.

Föreslagna ändringar av simhallstaxor samt att nolltaxa för barn- och ungdomar under ickesäsong tas bort är de ändringar som kommer medföra störst ekonomisk nettoeffekt. Beräknade intäktsökningar till följd av föreslagna taxor 2024 bidrar till att kunna bibehålla omfattning och kvalitet på verksamhet och

anläggningar så långt som möjligt, beaktat de relativt stora kostnadsökningar som förvaltningen haft de senaste åren.

Bakgrund

Idrottsnämnden fick i budget 2013 i uppdrag att, i samråd med kommunstyrelsen, inför budget 2014 utreda vilka taxor och avgifter inom nämndens ansvarsområde som kunde beslutas av nämnden efter delegation från kommunfullmäktige, samt utarbeta förslag till ramar och riktlinjer för dessa beslut. Detta uppdrag avslutades i och med att idrottsnämnden den 17 juni 2014 bland annat beslöt att föreslå kommunfullmäktige att fastställa förslag till taxor för 2015 enligt förvaltningens förslag (dnr 413-520-2014).

Idrottsnämnden kan föreslå revidering av taxor inom sitt verksamhetsområde. Nämndens förslag överlämnas till kommunfullmäktige för beslut i samband med budget respektive år. Den senaste större revideringen av taxor gjordes inför 2020. Framför allt gjordes då en ökning av simhalls- och evenemangstaxorna.

I juni 2021 beslöt idrottsnämnden om ökade taxor för skolor i idrottshallar i samband med ärendet ”Ny modell för utbyggnad och effektivt nyttjande av idrottshallar” som var ett gemensamt ärende med utbildningsnämnden.

I november 2021 beslöt nämnden att nolltaxa året runt för barn- och ungdomsverksamhet skulle införas från och med 2022. Dessförinnan under pandemin 2020-2021, erhöll föreningarna ett föreningsstöd som i princip innebar att det var nolltaxa året runt.

I april 2023 beslöt idrottsnämnden om en lägre avgift på 300 kr för simskola i sex simhallar.

Ärendet

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av administrativa avdelningen i samråd med idrottsstrategiska enheten, avdelningarna för idrottsverksamhet inomhus och utomhus samt stadsledningskontoret.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Föreslagna ändringar av simhallstaxor 2024

De senaste åren har förvaltningen haft ökade kostnader till följd av stigande inflation samt ökade kostnader för exempelvis personal, energi, vatten och kapitalkostnader. Vidare har ett nytt gymavtal tecknats som innebär bättre utrustning men även en ökad kostnad.

För att kunna bibehålla öppettider och kvalitet i verksamheten föreslår förvaltningen en ökning av flera taxor, som framgår i *bilaga 1*, där nuvarande taxor och förslag 2024 visas.

Förslaget innebär ökade taxor för vuxenbad, samtliga kort och kurser där träning ingår samt för skolsim och simskola för barn från andra kommuner. Relativt sett föreslås en mindre höjning av taxorna för kort där Eriksdalsbadet ingår, till följd av kommande renovering. Ingen höjning föreslås för sommarkort (utomhusbad) som gäller enbart på Järvabadet och Nälstabadet, utan endast på det kort som gäller samtliga utomhusbad inklusive de i innerstaden.

Det särskilda kortet, simhallskortet, för anställda inom staden föreslås tas bort. Från och med 2024 föreslås anställda inom staden i stället kunna köpa årskorten där all träning ingår till reducerat pris.

Nämndens beslut i april 2023 som innebar sänkt avgift på 300 kr per kurs för simskola i sex simhallar är inkluderat i *bilaga 1*.

Föreslagna ändringar av taxor för planhyror 2024

Av bilaga 2 framgår nuvarande taxor samt förslag till taxor 2024. De ändringar förvaltningen föreslår beskrivs nedan.

Förvaltningen föreslår en ändring av vissa benämningar och struktur för taxorna för planhyror. Föreslagen ändring innebär att det som tidigare kallats privattaxa ändras till ordinarie taxa, eftersom den gäller för alla som inte uppfyller kriterierna för noll- och subventionerad taxa och inte bara för privatpersoner.

Vidare föreslår förvaltningen att kommersiell taxa tas bort. Den har sällan tillämpats, istället görs ett förtydligande om att när huvudsyftet med inhyrningen är kommersiell ska avtal till självkostnadspris tecknas.

Till följd av ökade kostnader, på samma sätt som för simhallarna, föreslår förvaltningen att taxorna för planhyror höjs, fränsett skoltaxan för idrottshallar eftersom den höjdes kraftigt från och med juli 2022. En generell höjning av taxor för planhyror har inte gjorts sedan 2012/2013.

Vidare föreslår förvaltningen att det som tidigare benämnts tilläggsavgifter ska kallas ordningsavgifter. Vissa förändringar av dessa taxor föreslås. Syftet med dessa taxor är till exempel att

minska risken att tider som inte nyttjas avbokas, att kunder bokar till fel taxa eller inte plockar undan efter sig. Taxorna har en viktig funktion för att tillse att reglerna för lokalbokning efterföljs.

Ickesäsongs och nolltaxa

Under pandemiåren 2020-2021 erhöles föningarna ett extra föningssöd (nolltaxesöd) som innebar att föningarna i princip hade nolltaxa för barn- och ungdomsverksamhet året runt. I november 2021 beslöt nämnden att införa nolltaxa året runt för barn- och ungdomsverksamhet från och med 2022.

Förvaltningen föreslår att taxor, samma nivå som 2019, återinförs för barn- och ungdomar under ickesäsongs från och med 2024. Ekonomiskt har förvaltningen påverkats negativt eftersom ett ökat nyttjande av anläggningarna under ickesäsongs har medfört ökade kostnader, inte minst för energi, personal och ökat slitage.

Förvaltningen har gjort en analys av verksamhetsmässiga konsekvenser av beslutet om nolltaxa året runt och hur väl målen med beslutet uppfyllts. Analysen visar på en låg måluppfyllnad och flera negativa konsekvenser, vilket bidrar till att förvaltningen föreslår att taxor för barn- och ungdomar återinförs under ickesäsongs. Analysen i sin helhet finns i ***bilaga 6***.

Till följd av ökade energipriser föreslår förvaltningen att en differentierad taxa för uppvärmda konstgräsplaner och ishallar införs som innebär en lägre taxa under vissa månader och högre taxa vissa månader under ickesäsongs. För uppvärmda konstgräsplaner föreslås en dyrare taxa under januari-februari och för ishallar maj-juli.

Vidare föreslår förvaltningen att ishallssäsongen förlängs med två veckor (mars ut) eftersom ickesäsongen relativt sett varit kortare än för övriga anläggningskategorier.

Föreslagna ändringar av evenemangstaxor 2024

Även för evenemangstaxor föreslår förvaltningen en ny struktur som ska vara lättare att tillämpa. Den föreslagna strukturen liknar den för taxor för planhyror och innebär att det finns ett ordinarie pris och ett subventionerat pris. Vidare har vissa ändringar gjorts för att prissättning av vissa anläggningar ska bli mer konsekvent.

Precis som för planhyror innebär förslaget ökade taxor, för att bidra till att täcka ökade kostnader. För konserter där det tidigare funnits ett paketpris föreslår förvaltningen att ordinarie timtaxa ska tas ut,

men utöver det precis som för övriga taxor ska täckning för merkostnader inkluderas i evenemangsavtalen. På så sätt kan intäkterna lättare anpassas till att täcka ökade kostnader och säkerställa rätt ersättning för mycket kostsamma evenemang.

Därutöver föreslås att den rabatt som erhållits från och med konsert nummer två tas bort, då den inte går motivera med sänkta merkostnader i motsvarande omfattning.

En evenemangtaxa föreslås för skridsko- och bandyhallen på motsvarande sätt som för övriga anläggningar med seriespel i de högsta nivåerna.

Av *bilaga 3* framgår evenemangstaxor, nuvarande nivå och förslag 2024.

Övriga taxor

Förvaltningen föreslår en generell höjning av taxorna för övernattnings i stadens skolor.

Vidare föreslår förvaltningen en ny struktur och ökning av taxorna för allmän båtplats och för att stå båtplatskö. Föreslagen ökning innebär dels en ökning för att täcka ökade kostnader men utgör även en marknadsanpassning till övriga aktörers priser då stadens taxor inte har höjts på länge.

Vidare föreslår förvaltningen att nämnden ger förvaltningen delegation på att inflationsanpassa taxorna för allmän båtplats årligen för att förenkla hantering av arrendeavtal och över tid säkra att intäkterna normalt ökar i samma omfattning som kostnaderna. Avgiften som föreslås för 2024 är anpassad till indextalet för oktober månad 2023 enligt konsumentprisindex (totalindex) med 1980 som basår.

Förvaltningen föreslår att taxor, i form av dags- och säsongskort, införs för vuxna för Ågesta konstsnöspår och övriga preparerade skidspår i likhet med flera andra kommuner och skidföreningar som tillhandahåller preparerade skidspår.

Syftet med förvaltningens förslag till införande av taxa för Ågesta skidspår är att:

- ur ett driftkostnadsperspektiv säkerställa en hållbar driftsekonomi för att kunna upprätthålla service och kvalitet

- likt övrig verksamhet erbjuda barn och unga verksamhet till nolltaxa medan vuxna får betala

Införande av taxa är ett första steg där det första året blir pilot och betalning i stort kommer att ske på frivillig basis genom en nätbetalningstjänst med QR-kod. Förvaltningen kommer att behöva utveckla betalmetod, kontroll och uppföljning inför kommande år för att skapa hållbarhet.

Av *bilaga 4* framgår övriga taxor, nuvarande nivå och förslag 2024.

Övrigt

Kriterier för nolltaxa och subventionerad taxa redovisas i *bilaga 5*. Kriterierna bör överensstämja väl med kriterierna för att få föreningsbidrag. I samband med att reglerna för föreningsbidrag reviderats de senaste åren har en del förändringar gjorts för att förtydliga och för att de skulle stämma med aktuell tillämpning/hantering.

Motsvarande justering inkluderas nu i kriterierna för noll- och subventionerad taxa.

Ekonomiska konsekvenser

Förvaltningens kostnader ökar för närvarande kraftigt och den intäktsökning som förslaget till taxor 2024 beräknas ge kommer att bidra till att täcka en del av kostnadsökningen. Taxorna bidrar till att upprätthålla en så bra omfattning och kvalitet på verksamhet och anläggningar som möjligt.

På grund periodisering av intäkter för års- och halvårskort får inte förändringen full effekt direkt. En viss förskjutning kan även finnas för planhyror beroende på när olika säsonger bokas.

I nedanstående tabell redovisas beräknad effekt av förslagna ändringar av taxorna 2024 samt årseffekt när ändringen fått fullt utslag 2025, vid oförändrad efterfrågan.

	Beräknad budget effekt	
	2024	Total årseffekt
Ändring simhallstaxor	6,4-8,4 mnkr	15,9-17,9 mnkr
Ta bort nolltaxa året runt	7,0 mnkr	7,0 mnkr
Ändring av taxor för planhyror	0,2-0,9 mnkr	1,7-3,2 mnkr
Ändring taxor för allmän båtplats och kö	1,8 mnkr	1,8 mnkr
Summa:	15,4-18,1 mnkr	26,4-29,9 mnkr

Ovanstående beräkningar inkluderar hög osäkerhet och har inte beaktat minskad efterfrågan. Det är svårt att avgöra hur priskänslig verksamheten är. Om efterfrågan minskar skulle effekten på totala intäkter reduceras.

Vidare ingår inte effekten av sänkt avgift för simskola i sex simhallar som nämnden fattade beslut om i april 2023 i ovanstående tabell eftersom minskade intäkter om 2,0 mnkr redan ingick i kommunfullmäktiges budget för 2023.

Måluppfyllelse

Barn och ungdomar samt personer med funktionsnedsättning utgör prioriterade målgrupper enligt det idrottspolitiska programmet och är också de grupper som erhåller störst subventioner.

Miljökonsekvenser

Förslaget bedöms inte ha några större miljökonsekvenser utöver att det kan bidra till minskad energiförbrukning under ickesäsong i och med att nolltaxa året runt föreslås tas bort för barn och ungdomsverksamhet samt att en differentierad taxa för ishallar och uppvärmda konstgräsplaner införs.

Tillgänglighet

Förslaget bedöms inte ha några konsekvenser för tillgängligheten.

Jämställdhetsanalys

Inga skillnader i taxor föreligger mellan män och kvinnor, vilket innebär att de erhåller subventioner i samma utsträckning där det är tillämpligt.

Bilagor

1. Simhallstaxor
2. Taxor för planhyror
3. Taxor för evenemang
4. Övriga taxor
5. Kriterier för subventionerad taxa och nolltaxa
6. Nolltaxa året runt effekter