

Christopher Hoerschelmann
0171-62 62 90
Christopher.hoerschelmann@enkoping.se

Upplevelsenämnden

Taxor och avgifter 2024 för upplevelsenämnden

Förslag till beslut

Förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer taxor och avgifter 2024 för upplevelsenämnden enligt bilaga 1, att gälla från 1 januari 2024.

Förslag till nämnden

- 1) Upplevelsenämnden godkänner förvaltningens förslag på taxor och avgifter 2024 enligt bilaga 1.
- 2) Beslutet ersätter tidigare beslut från upplevelsenämnden, 2023-03-16 § 24.

Beskrivning av ärendet

Förslag bifogas till upplevelsenämndens taxor och avgifter 2024 enligt bilagor. 2023 års taxor och avgifter redovisas också som jämförelsematerial. Samtliga taxor och avgifter redovisas inklusive moms om inte annat framgår av dokumentet. Likaså redovisas förändringen i procent.

Under hösten 2021 arbetade upplevelseförvaltningen med en kartläggning av prioriterade målgrupper och taxenivåer där en jämförelse med 10 närliggande kommuner och 10 jämnstora kommuner genomfördes. Utifrån underlag och inkomna synpunkter hade upplevelsenämnden en workshop i slutet av januari 2022 där medskick gjordes inför taxor och avgifter 2023, men även gällande fortsatt arbete med taxor och avgifter där implementeringen av en ny framtagen modell pekades ut som prioriterad inför 2024.

Förvaltningen har arbetat med att överföra befintliga taxor och avgifter i den nya modellen. Modellen bygger på en fastställd nettotaxa som grund och där sedan olika kategorier av kunder och anläggningar påverkas genom olika faktorer som multipliceras med nettotaxan. Förändringen innebär att nämnden kommande år i huvudsak endast behöver ta ställning till en förändring av nettotaxan, vilket innebär en minskad administration. Alla taxor och avgifter har inte dock varit lämpliga att implementera i nettotaxan.

Övriga avgifter som inte hanteras i den nya modellen har i de flesta fall höjts med 2 procent. För några av de lägsta avgifterna syns den 2 procentiga höjningen inte i underlaget eftersom avgiften avrundats till hela kronor.

I samband med införandet av den nya modellen har utseendet på taxor och avgifter förändrats för att göra den tydligare och mer lättöverskådlig. Detta genom att dela in taxor och avgifter under olika rubriker.

För att underlätta övergången så är det i befintligt beslutsunderlag fler bilagor än vanligt. Detta för att förtydliga övergången till ny modell:

- Bilaga 1 Taxor och avgifter 2024 inom upplevelsenämndens ansvarsområde.
- Bilaga 2 är ett dokument som förklarar den nya modellen.
- Bilaga 3 visar samtliga taxor och avgifter samt hur de avgifter som inte är beräknande med nettotaxa (NT) har uppdaterats.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens kostnader ökar varje år. I kombination med årliga effektiviseringskrav behöver intäkterna därför också öka.

I den utredning som genomförts framgår att Enköpings kommun ligger på en relevant nivå gällande taxor och avgifter för barn- och ungdomsverksamhet. När det gäller vuxenverksamhet i föreningar samt för privata och icke-kommunala förhyrare framgår istället att nuvarande taxor och avgifter generellt ligger lägre än de kommuner som ingått i utredningen. Vidare framgår att det är barn- och ungdomsverksamhet som är den mest prioriterade målgruppen i alla kommuner som ingått i utredningen. Förvaltningen bedömer därför att kategori 1 ska få den lägsta höjningen som generellt föreslås uppgå till knappt 2 %.

I den nya modell som nämnden beslutat att tillämpa från 1 januari 2024 ska en fastställd nettotaxa tillämpas. För de flesta lokaler och anläggningar innebär förslaget att förhyrare i kategori 1 betalar en kostnad om 116 kronor per timme. Denna summa föreslås därför bli den fastställda nettotaxan som styr övriga taxor och avgifter.

Modellen innebär vidare att kostnaden för olika kategorier av förhyrare tas fram genom fastställda faktorer som multipliceras med nettokostnaden. Förslaget innebär att det stora flertalet lokaler och anläggningar som har samma taxor och avgifter för de olika kategorierna fastställs till följande faktorer:

- Kategori 1, 1 x nettotaxan
- Kategori 2, 2 x nettotaxan
- Kategori 3, 4 x nettotaxan

Lokaler och anläggningar som tidigare har avvikit i taxor och avgifter på grund av deras funktion eller ändamål har åsatts faktorer som innebär en uppräkningsutifrån nuvarande taxor och avgifter. Detsamma gäller taxor och avgifter som avviker på grund av att de är säsongssatta. Förändringen innebär att den procentuella höjningen för kategori 2 och 3 generellt blir högre än för kategori 1. Detta blir en följd av införandet av modellen där förvaltningen i så stor utsträckning som möjligt försökt undvika decimaler. En sådan kostnadsjustering ligger dock i linje med den kartläggning som gjordes hösten 2021 och är också nödvändig för att möta den utmanande ekonomiska situationen som påverkar nämnden nu och framöver.

När det gäller träningstaxor så sker den största procentuella höjningen hoppbassängen i Pepparrottsbadet dagtid från klockan 15 och på helger. Bakgrunden är att denna bassäng ingår i entrén till familjebadet och om bassängen är uthyrd så behöver förvaltningen sälja entrébiljetter till reducerat pris vilket medför minskade intäkter. I övrigt får de icke uppvärmda konstgräsplanerna en stor procentuell höjning utanför ordinarie säsong. Detta delvis på grund av fastställande av faktorer men också då förvaltningen nu arbetar mer aktivt för att kunna hålla planerna öppna.

Uthyrning av vissa samlingslokaler får en större procentuell höjning. Detta då relevant faktor behövt sättas för dessa.

För Fjärdhundrabadet förslås en höjning av entrépriset för vuxna samt som en följd även vissa säsongskort. I Pepparrottsbadet förslås höjningar främst på olika typer av säsong- och årskort. Detta då entrépriserna generellt bedöms ligga på en marknadsmässig nivå, men där årskorten behöver höjas något för att motsvara ett relevant antal besök under aktuell tidsperiod. Som exempel innebär förslaget till priser på årskort i simhallen att dessa nu motsvarar 25 besök på ett år. Några nya taxor och avgifter har tillkommit då nya kurser har startats i badets regi.

Nämnden har tidigare fattat beslut i ärendet UPN 2023-03-16 § 24. Bredsands camping har därefter tillkommit i kommunal regi och taxor och avgifter för den anläggningen har därför införts i dokumentet. Bilagornas namn har även justeras och förtydligats. Förvaltningen föreslår därför att tidigare fattat beslut i ärendet ska upphävas och ersättas med ett nytt beslut.

Ekonomisk analys

Införandet av den nya modellen och de procentuella höjningar som där föreslås beräknas medföra en ökning av intäkter på cirka 500 000 kronor.

Barnrättsperspektivet

Barn- och ungdomar är den högst prioriterade målgruppen för Enköpings kommun i taxor och avgifter. Utifrån detta och utifrån den utredning som är gjord där jämförelse gjorts med 20 andra kommuner så har denna målgrupp den lägsta

procentuella höjningen i förslaget till taxor och avgifter, vilket är i linje med barnets bästa. Detta gäller hyra av lokaler och anläggningar.

Jonas Nyström
förvaltningschef
Enköpings kommun

Christopher Hoerschelmann
verksamhetschef
Enköpings kommun

Bilaga 1: Taxor och avgifter 2024 för upplevelsenämnden.

Bilaga 2: Förklaring av ny modell.

Bilaga 3: Beräkningar av samtliga taxor och avgifter som inte berörs av den nya modellen.

Kopia till:
Kommunfullmäktige