

Subventionsutredning

Kommunala idrott- och fritidsanläggningar
April 2014

Innehållsförteckning

1.Sammanfattning	2
2. Inledning.....	4
2.1 Metod.....	5
2.2 Källor	6
3.Idrottshallar och gymnastiksalar	7
3.1 Kostnader och intäkter	7
3.2 Uthyrningsbara timmar	7
3.3 Subvention	8
3.4 Subvention per idrott	10
4.Fotbollsplaner.....	12
4.1 Kostnader och intäkter	12
4.2 Uthyrningsbara timmar	13
4.3 Subvention	13
4.4 Subvention per idrott	15
4.5 Örjans Vall.....	16
5.StrömvalLEN	18
5.1 Kostnader och intäkter	18
5.2 Uthyrningsbara timmar	18
5.3 Subvention	18
5.4 Subvention per idrott	19
6.Halmstad Arena.....	20
6.1 Kostnader och intäkter	20
6.2 Uthyrningsbara timmar	22
6.3 Subvention	23
6.4 Subvention per idrott	28
7. Halmstad Arena Bad	30
7.1 Kostnader och intäkter	30
7.2 Uthyrningsbara timmar	30
7.3 Subvention	31
7.4 Subvention per idrott	33
8.Tempererade utomhusbad	34
8.1 Kostnader och intäkter	34
8.2 Uthyrningsbara timmar	35
8.3 Subvention	35
9.Mickedala ridhus	37
10.Sammanställning	38
10.1 Subvention alla anläggningar	38
10.2 Subvention per idrott	40
11. Analys och slutsats	42

1. Sammanfattning

Idrott- och fritidsenheten fick i juni 2013 i uppdrag av teknik- och fritidsnämnden att genomföra en lokalsubventionsutredning som omfattar samtliga kommunala idrottsanläggningar i kommunen. Det huvudsakliga syftet är att beräkna den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme per typ av idrottsanläggning samt att redovisa subventionen per idrott. Utredningen baseras på antingen 2012 eller 2013 års kostnader och bokade timmar.

Teknik- och fritidsnämndens föreningsbidrag till (idrotts)föreningar består av främst två delar, dels kontanta verksamhetsbidrag, som aktivitetsbidrag och ledarutbildningsbidrag, och dels stöd till anläggningar och lokaler, som anläggningsbidrag, lokalbidrag och investeringsbidrag. År 2012 handlade det totalt om ca 13,6 miljoner kronor i olika bidrag och då ingår även ett antal särskilda bidrag om ca 4,4 miljoner kronor, vilka omfattar bidrag till Söndrumshallens ekonomiska förening, Kombihallens ekonomiska förening, Rejmes Bowling samt sommarsimskola.

Förutom de olika typerna av bidrag erhåller idrottsföreningar i Halmstads kommun även ett omfattande stöd i form av tillgång till fria eller subventionerade timmar i kommunala idrottsanläggningar. Halmstads kommun är en av de kommuner som har nolltaxa för föreningsdriven verksamhet för barn och ungdomar i åldern 0-20 år i kommunala idrott- och fritidsanläggningar. År 2010 var det ett sextiototal kommuner (ca 20 procent) i Sverige som tillämpade fri hyra för barn- och ungdomsaktiviteter i föreningsregi.

I Halmstads kommun är värdet av de tider som föreningslivet har bokat i kommunens idrottsanläggningar ca 31,2 miljoner kronor. Föreningarna har betalat en hyra på drygt 3,9 miljoner kronor för motsvarande timmar. Det innebär att värdet av lokalsubventionerna i kommunala idrottsanläggningar som bokas via teknik- och fritidsförvaltningens idrott- och fritidsenhet uppgår till ca 27,3 miljoner kronor netto vilket i sin tur motsvarar en subvention på ca 87 %. Av de bokade timmarna i de kommunala idrottsanläggningarna som ingår i utredningen utgör nolltaxetimmarna en majoritet, de uppgår till drygt 56 000 timmar och en subvention på drygt 19,9 mkr.

Den idrott som står för både flest antal bokade timmar och högst subvention (uttryckt i kronor) är fotbollen. Fotbollen bedriver en omfattande verksamhet både utomhus på idrottsplatser och inomhus i idrottshallar och gymnastiksalor, I sammanhanget är det dock viktigt att beakta att subventionen för verksamheten vid Örjans Vall utgör en stor del av den totala subventionssumman för fotbollen. De tre ipsisporterna: hockey, bandy och konståkning, erhåller högst subvention om man ser till subventionen per bokad timme. Bokade timmar när det gäller simsporten skiljer sig något från övriga idrotter eftersom antalet timmar för simsporten utgörs av ban- eller bassängtimmar och motsvarar därmed inte per automatik en timme fotboll eller en timme handboll etc. vilket gör det något svårare att jämföra simsporten med övriga idrotter.

Stödet i form av subventionerade eller fria hyror kommer dock bara de föreningar till gagn som bedriver verksamhet i kommunala idrottsanläggningar. Stödet till föreningar som istället äger eller driver egna anläggningar eller som hyr anläggningar/lokaler utanför det kommunala idrottsanläggningsbeståndet och som utgår i form av lokalrelaterade föreningsbidrag (anläggningsbidrag, lokalbidrag och investeringsbidrag) utgör ett ekonomiskt stöd om ca 6,4 miljoner kronor årligen. Den summan kan jämföras med det årliga ekonomiska stödet till föreningar i form av subventionerade eller fria hyror i kommunala idrottsanläggningar som motsvarar ca 27,3 miljoner kronor årligen. För att det även fortsättningsvis ska finnas incitament för föreningar att äga eller driva egna anläggningar är det därför viktigt med ett

utvecklat stöd även till de föreningar som äger eller driver egna anläggningar eller som bedriver verksamhet i anläggningar som inte ingår i denna utredning.

Vidare kan man konstatera att det lokalrelaterade stödet utgör drygt 90 procent av det totala stödet som fås via teknik- och fritidsnämnden. Verksamhetsrelaterade kontantbidrag omfattar aktivitetsbidrag och ledarutbildningsbidrag.

Subventioner i kommunala idrottsanläggningar	27,3 mkr	75 %
Lokalrelaterade kontantbidrag	6,4 mkr	18 %
<u>Verksamhetsrelaterade kontantbidrag</u>	<u>2,8 mkr</u>	<u>8 %</u>
Summa	36,5 mkr	100 %

Lägger man till de särskilda bidragen till Söndrumshallens ekonomiska förening, Kombihallens ekonomiska förening samt Rejmes Bowling ökar det lokalrelaterade stödet än mer, både procentuellt och i kronor. Ovanstående innebär att det lokalrelaterade stödet utgör den absoluta majoriteten av det totala föreningsstödet från teknik- och fritidsnämnden.

Det finns avslutningsvis ett relativt stort antal timmar som inte ingår i utredningen, de så kallade icke-taxatimmarna. Icke-taxatimmarna omfattar bland annat kommersiella evenemang och händelser, exempelvis konserter, SM-vecka, mässor samt förvaltningens förarbete inför vissa evenemang och för underhåll av anläggningarna. Avgiften för de timmarna fastställs ofta i särskilda avtal och den faktiska intäkten för dessa bokningar läggs inte in i FRI varför de timmarna inte ingår i tabellerna i rapporten. Uppskattningsvis uppgår icke-taxatimmarna till ca 7 000-8 000 timmar för samtliga anläggningar.

Med anledning av vad som har framkommit i utredningen avser teknik- och fritidsförvaltningen att redan innevarande år se över möjligheten att gå över till ett mer utvecklat bokningssystemet vid Halmstad Arena Bad som ersättning för de excelfiler som idag används för bokning av tider på badet. Det skulle innebära en bättre överblick över bokade timmar men även förbättrade möjligheter att följa upp verksamheten.

Teknik- och fritidsförvaltningen avser också att titta vidare på de tider som i dagsläget inte hyrs ut i de kommunala anläggningarna, det vill säga skillnaden mellan de uthyrningsbara timmarna och de faktiskt bokade timmarna. Vilka tider hyrs inte ut och finns det alternativa användningssätt för lokaler, exempelvis mindre gymnastiksal, som hyrs ut i liten utsträckning?

Utredningens syfte har emellertid också varit att vara ett kunskapsunderlag då omfattningen av den kommunala subventionen kopplat till hyror ofta har uppskattats till ett ungefärligt värde av ca 15-20 miljoner kronor årligen. Utredningen kan vidare användas i samband med olika utredningar såsom vid en översyn av avgifter eller när behovet av nya anläggningar diskuteras.

Rapporten presenteras på teknik- och fritidsnämndens sammanträde i april 2014 och den föreslås även redovisas i början av år 2015 när en ny politisk mandatperiod för år 2015-2018 har inletts.

2. Inledning

Vid teknik- och fritidsnämndens sammanträde i juni 2013 gav nämnden förvaltningen i uppdrag att genomföra en lokalsubventionsutredning med det huvudsakliga syftet att beräkna den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme per typ av idrottsanläggning samt att redovisa lokalsubvention per idrott. Det handlar i praktiken om att beräkna det ekonomiska värdet av de timmar som föreningar och övriga kunder hyr i kommunala idrottsanläggningar. I de fall där det endast är en eller ett par föreningar som är verksamma på en anläggning blir det dock så att lokalsubventionen per idrott blir det samma som lokalsubventionen per förening. Utredningens syfte är också att vara ett kunskapsunderlag som exempelvis kan användas i samband med översyn av avgifter eller när behovet av nya anläggningar diskuteras.

Utredningen baseras på antingen 2012 eller 2013 års kostnader. När kostnaderna sätts i relation till de avgifter som gäller när man hyr en idrottsanläggning är det 2012 eller 2013 års avgiftsnivåer som det relateras till. Valet av år beror främst på när i tiden som aktuell anläggning kom in i utredningen, det vill säga före eller efter årsskiftet 2013/2014.

Lokalsubventionen redovisas för respektive typ av idrottsanläggning:

- Idrottshallar och gymnastiksal (2012)
- Idrottsplatser: fotbollsplaner och friidrottsanläggning (2012)
- Halmstad Arena: idrottshallar, idrottsplats, ishall, Halmstad Arena Bad (2013)
- Konstfrusen isbana (2012)
- Tempererade utomhusbad (2013)
- Ridhus (2013)

Kommunens stöd till (idrotts)föreningar består av främst två delar, dels olika typer av kontanta verksamhetsbidrag, som exempelvis aktivitetsbidrag och ledarutbildningsbidrag, och dels stöd till anläggningar och lokaler så som anläggningsbidrag, lokalbidrag och investeringsbidrag. År 2012 fördelades föreningsbidrag för ca 9,2 miljoner kronor enligt följande:

- Aktivitetsbidrag (ca 2,2 mkr)
- Anläggningsbidrag (ca 2,6 mkr)
- Investeringsbidrag (ca 1,2 mkr)
- Ledarutbildningsbidrag (ca 0,6 mkr)
- Lokalbidrag (ca 2,6 mkr)

Utöver de generella bidragen finns ett antal särskilda bidrag om ca 4,4 miljoner kronor, vilka omfattar bidrag till Söndrumshallens ekonomiska förening, Kombihallens ekonomiska förening, Rejmes Bowling samt sommarsimskola.

Idrottsföreningar i Halmstads kommun erhåller ett omfattande stöd i form av tillgången till fria eller subventionerade kommunala idrottsanläggningar, inte minst med tanke på att Halmstads kommun är en av de kommuner som har nolltaxa för föreningsdriven verksamhet för barn och ungdomar i åldern 0-20 år i kommunala idrott- och fritidsanläggningar. År 2010 var det ett sextiotal kommuner (ca 20 procent) i Sverige som tillämpade fri hyra för barn- och ungdomsaktiviteter i föreningsregi.

Teknik- och fritidsförvaltningen har i olika sammanhang gjort uppskattningar av värdet av nolltaxan. I den bidragsöversyn som gjordes 2010 beräknades antalet bokade nolltaxetimmor i kommunala idrottsanläggningar till ca 39 000 timmar. Utöver de timmarna tillkom ytterligare nolltaxetimmor i till exempel Söndrumshallen och Kombihallen och totalt handlade då om ca 55 000 nolltaxetimmor under ett år som, om kommunen skulle ta fullt betalt för dessa (dvs. full kostnadstäckning), beräknades innebära intäkter på minst 15 mkr.

Denna utrednings syfte är således att mer exakt redovisa det faktiska värdet av de subventionerade timmarna i kommunala idrottsanläggningar i Halmstads kommun.

2.1 Metod

Arbetet har handlat om att dels fastställa vilka kostnader som ska fördelas per uthyrningsbar timme och dels att fastställa de uthyrningsbara timmarna för respektive objekt/anläggning. Det handlar exempelvis om kostnader för hyra till fastighetskontoret, städkostnader, personalkostnader samt fler mindre kostnadsposter som till exempel förbrukningsmaterial, bevakning, avskrivningar, miljöavgifter och internränta. Inga kostnader för central administration, som exempelvis administrationen kring uthyrningen av anläggningarna, har inkluderats. Att fastställa vilka kostnader som ska belasta vilka anläggningar, framförallt när det gäller anläggningar som består av flera olika delar som exempelvis Halmstad Arena, har varit tidskrävande och avstämningar har gjorts löpande med berörda enhetschefer inom driftorganisationen. Underlaget, avgränsningar och beräkningar för respektive anläggning har sparats för att underlätta eventuella framtida jämförelser.

Intäkter för respektive anläggning, främst från uthyrning, ingår också i utredningen men först när skillnaden mellan den faktiska kostnaden och den satta avgiften redovisas. Om en förening exempelvis hyr en kansli lokal i anslutning till en idrottsanläggning har kostnaden för den ytan exkluderats från utredningen eftersom det rör en yta som en specifik förening hyr och det är därmed inte en kostnad som ska belasta själva idrottsytan.

När det gäller fastställandet av uthyrningsbara timmar ser det olika ut beroende på vilken typ av anläggning som avses. Idrottshallar är till exempel uthyrningsbara samtliga timmar som de är öppna och disponeras av teknik- och fritidsförvaltningen, medan fotbollsplaner bara klarar av ett visst antal timmars nyttjande med hänsyn till deras behov av återhämtning och driftens omfattning/budget. Även för konstgräsplanerna har antalet uthyrningsbara timmar satts utifrån 2013 års driftbudget vilket täcker in samtliga timmar mellan 16-21 måndag-fredag samt hela lördagen och söndagen året runt. För att ytterligare öka antalet uthyrningsbara timmar för konstgräsplanerna skulle driftbudgeten troligtvis behöva höjas. Grundprincipen är dock att all tid som är tillgänglig för kunder/hyresgäster är uthyrningsbar tid. När kostnaden per uthyrningsbar timme har fastställts har den summan skrivits in i det bokningssystem som används (FRI). Via bokningssystemet har man därefter kunnat ta fram skillnaden mellan betald avgift och den faktiska kostnaden för motsvarande timmar.

Schabloner och generaliseringar har använts i den mån som det har behövts. Det gäller framförallt för fördelningen av kostnader mellan olika objekt eller typer av planer etc. Det har till exempel handlat om fördelningen av kostnaden för säkerhetsbesiktning och tillhörande inköp av idrottsmaterial mellan samtliga idrottshallar och gymnastiksalor samt fördelningen av driftbudgeten för Halmstad Arena mellan Halmstad Arenas olika anläggningar. Det gäller även för fastställandet av öppettider i exempelvis idrottshallar och gymnastiksalor där öppettiderna på helgen varierar men där beräkningarna bygger på samma antal timmar. Utan schabloner och generaliseringar hade tidsåtgången för en utredning som den här varit alltför omfattande för att motivera ett sådant arbetssätt. Det har bedömts som viktigt att nå fram till ett resultat som beskriver de stora dragen och som trots schabloner och generaliseringar ligger så nära sanningen som det är möjligt. För varje anläggningstyp redovisas vad som ligger bakom respektive mått.

Frågor som uppkommit under utredningens gång har även diskuterats med företrädare för Utvärderingsringen som också har läst igenom ett utkast till rapporten. Utvärderingsringen är ett nätverk för erfarenhetsutbyte inom kommunala verksamhetsområden. Utvärderingsringen

har genomfört liknande utredningar/kartläggningar som denna i ett flertal kommuner runt om i Sverige och har därmed en gedigen erfarenhet från detta.

2.2 Källor

Kostnaderna för respektive anläggning har hämtats från ekonomisystemet Agresso (driftbudget per objekt) och omfattar samtliga kostnader som hör till respektive anläggning. Intäkter har till största del hämtats dels från det bokningssystem (FRI) som används men då det i vissa fall förekommer så kallade specialavgifter, exempelvis avgift för elitmatcher, har intäkterna tagits fram på annat sätt.

De uthyrningsbara timmarna framgår i uppdragshandlingar som årligen tas fram för driftorganisationen men de uthyrningsbara timmarna har även fastställts i diskussioner med driften.

3. Idrottshallar och gymnastiksalar

År 2012 fanns det 17 stora idrottshallar, varav 9 fullstora idrottshallar, samt 26 mindre gymnastiksalar. I denna utredning ingår dock endast 25 gymnastiksalar då Hallägraskolans gymnastiksal, på grund av reovering av hela Hallägraskolan (numera Söndrumsskolan) inte har använts som gymnastiksal under de senaste åren. Utöver ovan nämnda anläggningar finns det fyra fullstora idrottshallar samt fem mindre hallar i Halmstad Arena. Dessa hallar ingår i avsnitt 6 som rör Halmstad Arena.

I avgiftssammanhang skiljer förvaltningen mellan idrottshallar och gymnastiksalar. Idrottshallar är fullstora samt nästan fullstora idrottshallar och de går under benämningen klass 1 i avgiftssammanhang. Gymnastiksalar är mindre idrottshallar och de går under benämningen klass 2. Klass 2-hallar har en lägre avgift jämfört med klass 1-hallar. Nolltaxan gäller emellertid oavsett vilken typ av idrottshall och gymnastiksal som avses.

3.1 Kostnader och intäkter

Teknik- och fritidsförvaltningen (TF) betalar 50 procent av hyreskostnaden till fastighetskontoret för de stora idrottshallarna och barn- och ungdomsförvaltningen (BUF) eller utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen (UAF) betalar 50 procent. När det gäller gymnastiksalarna betalar TF 40 procent av hyran och BUF/UAF betalar 60 procent. Det innebär att BUF/UAF disponerar anläggningarna under skoltid medan TF disponerar dem efter skoltid samt på helger och lov. Dock finns det vissa undantag som till exempel Örjanhallen där TF hyr hallen dygnet runt men i detta sammanhang beräknas endast kostnaden för "föreningstimmarna", det vill säga eftermiddags- och helgtimmarna.

Posten kostnader omfattar det som har bokförts i ekonomisystemet Agresso 2012 och som efter genomgång av driftbudgeten har bedömts tillhöra idrottshallar/gymnastiksalar och därmed ska belasta eftermiddags- och helgtimmarna. Vidare har kostnaden för morgonstäd som betalas av teknik- och fritidsförvaltningen räknats bort eftersom morgonstädet görs inför skolans verksamhetstimmar och den kostnaden ska därmed inte belasta de timmar som teknik- och fritidsförvaltningen disponerar anläggningarna. Hänsyn har också tagits till om stora förändringar har skett mellan 2012 och 2013. Ett exempel på detta är exempelvis personalkostnader för Hallägrahallen, där förvaltningen från och med 2013, på grund av pensionsavgång, kommer att ha lägre personalkostnader men där man i gengäld kommer köpa tjänster från till exempel städservice.

Den avsevärt största kostnaden utgörs av hyra till fastighetskontoret samt kostnad för städ. Nya standardidrottshallar är generellt mer kostsamma än äldre små gymnastiksalar, framförallt när det gäller hyres- och städkostnader. Den sammanlagda kostnaden för de objekt som ingår i utredningen är ca 15 miljoner kronor. 11,8 miljoner kronor avser stora idrottshallar och 3,2 miljoner kronor avser gymnastiksalar. Intäkterna, dvs. av kunder betald hyra, har hämtats från bokningssystemet FRI och motsvarar de av nämnden beslutade timavgifterna för hyra av idrottshall/gymnastiksal.

3.2 Uthyrningsbara timmar

Uthyrningsbara timmar är de timmar som teknik- och fritidsförvaltningen disponerar anläggningarna på eftermiddagar och helger för uthyrning av tider till föreningslivet samt till övriga kunder så som privatpersoner och företag. Antalet öppna timmar på helger ser lite olika ut för respektive anläggning men här har en schablon bestämts för samtliga idrottshallar/gymnastiksalar.

Följande uthyrningsbara timmar har fastställts:

Måndag-fredag	kl. 16-22	6 timmar per dag
Lördag	kl. 08-18	10 timmar
Söndag	kl. 08-22	14 timmar

Det ger 54 uthyrningsbara timmar per vecka per objekt.

Antalet uthyrningsbara veckor har fastställts till 42 veckor. År 2012 innebär det 1 januari till 3 juni respektive 12 augusti till 31 december. Majoriteten av hallarna har mycket liten eller ingen uthyrning under juni-augusti då den mesta uthyrningen under den perioden koncentreras till Halmstad Arenas hallar. Även om anläggningarna i praktiken skulle kunna hyras ut under sommarmånaderna är efterfrågan mycket liten. Förvaltningen har därför gjort bedömningen att 42 veckor är en rimlig uthyrningsbar period för dessa objekt. Det innebär 2 268 uthyrningsbara timmar per år och per idrottshall/gymnastiksal vilket i sin tur innebär drygt 95 000 uthyrningsbara timmar per år.

Ca två tredjedelar av dessa timmar hyrs dock inte ut i praktiken och det handlar främst om timmar i klass 2-hallar där bara ca 20 procent av de uthyrningsbara timmarna hyrdes ut år 2012. Det handlar också om vissa tider i de stora och fullstora idrottshallarna som t.ex. vardagar mellan klockan 16-17 och 21-22 samt vissa helgtider. De outhyrda timmarna och ett bättre nyttjande av dem är något som förvaltningen avser att titta vidare på.

3.3 Subvention

När bruttokostnaden har beräknats för klass 1- respektive klass 2-hallar och sedan dividerats med de uthyrningsbara timmarna får man fram en kostnad per uthyrningsbar timme. Den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme skiljer sig mycket åt mellan olika objekt och det beror på att nya standardidrottshallar med mycket verksamhet är betydligt dyrare (främst hyra och städning) än små gymnastiksalarna med lite bokad verksamhet på kvällar och helger. Örjanhallen ligger till exempel på 458 kronor per uthyrningsbar timme medan motsvarande kostnad för betydligt äldre Alehallen är 283 kronor. För de mindre gymnastiksalarna är det Holms skolas gymnastiksal och Steninge skolas gymnastiksal som ligger lägst med en kostnad på 27 kronor respektive 19 kronor per uthyrningsbar timme. Holm och Steninge har dock ytterst få faktiska uthyrningstillfällen per år varför kostnaden per faktisk uthyrd timme är betydligt högre än kostnaden per uthyrningsbar timme (1 317 kr för Holm och 181 kr för Steninge). I samtliga fall är kostnaden per faktiskt uthyrd timme högre eller betydligt högre än kostnaden per uthyrningsbar timme.

I utredningen redovisas inte det specifika resultatet för respektive objekt utan istället en schablon för klass 1-hallar och för klass 2-hallar.

Tabell 1: Kostnad, uthyrningsbara timmar samt faktisk kostnad per uthyrningsbar timme för idrottshallar (klass 1) och gymnastiksalarna (klass 2) år 2012

Typ av hall	Summa kostnad	Uthyrningsbara timmar	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme
Klass 1	11 848 029	38 556	307
Klass 2	3 193 850	56 700	57
Summa	15 041 879	95 256	161

Den faktiska bruttokostnaden per uthyrningsbar timme i relation till den avgift som har betalats av respektive kundgrupp framgår av tabell två.

Tabell 2: Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme år 2012 inklusive avgift per timme 2012

Typ av hall	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme	Avgift per timme 2012			
		Nolltaxa	Förening vuxen träning	Förening vuxen match	Privata i kommunen
Klass 1	307	0 kr	177	264	304
Klass 2	57	0 kr	117	137	254

Det innebär att varje uthyrningsbar timme i en klass 1-idrottshall kostar teknik- och fritidsnämnden 307 kronor. Under kolumnrubriken *Avgift per timme 2012* i tabell 2 framgår den avgift som teknik- och fritidsnämnden tar ut för de avgiftsgrupper som är mest frekvent förekommande i idrottshallar och gymnastiksalar. Den faktiska kostnaden per timme har därefter skrivits in i bokningsprogrammet FRI varefter systemet har beräknat subventionen. I ett par av klass 1-hallarna hyrs hallen ibland ut som delad hall (två delar) och hyresgästen betalar då halv hyra vilket har tagits hänsyn till i uträkningen.

Baserat på antalet uthyrda timmar 2012, under de tider som teknik- och fritidsförvaltningen disponerar anläggningarna, och som beskrevs i avsnitt 3.2, har en subvention räknats fram. Subventionsgraden anges både i kronor och i procent och visar skillnaden mellan de faktiska intäkterna och kommunens faktiska kostnad för samma timmar.

Av tabell 3 och 4 framgår antalet bokade timmar år 2012 per avgiftstyp, faktiska intäkter (dvs. den hyra som kunderna har betalat för de uthyrda timmarna) samt de uthyrda timmarnas verkliga värde (dvs. kommunens bruttokostnad för de uthyrda timmarna) och därmed kan subventionen uttryckt i kronor respektive procent redovisas.

Tabell 3: Subvention idrottshallar (klass 1) år 2012

Avgiftstyp	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	3	1 824	921	-903	ingen sub.
Förening arr	150	40 656	47 278	6 622	14 %
Förening vuxen	1 606	274 688	469 557	194 869	42 %
Nolltaxa	17 240	0	5 359 082	5 359 082	100 %
Privat	919	247 666	269 853	22 187	8 %
Skoltaxa	97	13 700	30 700	17 000	55 %
Summa	20 014	578 534	6 177 390	5 598 857	91 %

Tabell 4: Subvention gymnastiksalar (klass 2) år 2012

Avgiftstyp	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	1	507	57	-450	ingen sub.
Förening arr	41	5 583	2 323	-3 260	ingen sub.
Förening vuxen	2 286	268 471	130 060	-138 412	ingen sub.
Nolltaxa	6 866	0	402 064	402 064	100 %
Privat	1 896	439 946	108 044	-331 903	ingen sub.
Skoltaxa	56	6 552	3 192	-3 360	ingen sub.
Summa	11 146	721 059	645 739	-75 320	ingen sub.

Av tabell 3 kan man utläsa att den totala subventionen för klass 1-hallar är drygt 90 procent. För klass 2-hallar (tabell 4) överskrider däremot de faktiska intäkterna den verkliga kostnaden för samtliga timmar med ca 75 000 kronor. Den totala subventionen för idrottshallar och gymnastiksalar (exklusive Halmstad Arena) uppgår till drygt 80 % eller 5,5 miljoner kronor.

Tabell 5: Subvention idrottshallar (klass 1) och gymnastiksalar (klass 2) år 2012

Idrottshallar & Gymnastiksalar	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	4	2 331	978	-1 353	Ingen sub.
Förening arr	191	46 239	49 601	3 362	7 %
Förening vuxen	3 892	543 159	599 616	56 458	9 %
Nolltaxa	24 106	0	5 761 145	5 761 145	100 %
Privat	2 814	687 612	377 897	-309 716	Ingen sub.
Skoltaxa	153	20 252	33 892	13 640	40 %
Summa	31 160	1 299 593	6 823 129	5 523 536	81 %

Av tabell 5 framgår den sammanlagda subventionen för idrottshallar och gymnastiksalar år 2012. Den absoluta majoriteten av de uthyrda timmarna är nolltaxetimmar, det vill säga timmar som är avgiftsfria för barn- och ungdomsverksamhet i föreningsregi (0-20 år). År 2012 uppgick antalet nolltaxetimmar till ca 17 200 i klass 1-hallar och 6 900 i klass 2-hallar. Den kommunala subventionen för enbart nolltaxetimmarna i de kommunala idrottshallarna och gymnastiksalarerna uppgår därmed till knappt 5,8 miljoner kronor årligen (exklusive nolltaxetimmar i Halmstad Arenas hallar). En ofta förekommande avgiftstyp där avgiften däremot överskrider den faktiska kostnaden per timme är avgiften för privatpersoner som hyr tider i klass 2-hallar.

3.4 Subvention per idrott

För respektive idrott som har hyrt timmar i idrottshallar och gymnastiksalar har tabell 6 skapats som visar lokalsubventionen per idrott, sorterad utifrån hur många timmar som respektive idrott har bokats. Idrotterna baseras på den förening som hyr respektive tid. Är det exempelvis en fotbollsförening som har bokats en tid så blir också verksamheten fotboll även om fotbollsföreningen väljer att utöva någon annan idrott på sin bokade tid. Viktigt att notera är att den omfattande föreningsverksamhet som bedrivs i Halmstad Arenas inomhushallar, exempelvis handboll, bordtennis, innebandy etc. inte ingår i nedanstående tabell.

Av tabellen framgår att fotbollen är den idrott som har erhållit högst subvention i idrottshallar och gymnastiksalar uttryckt i kronor medan gymnastiken har hyrt flest antal timmar. Att subventionen blir lägre för gymnastiken jämfört med fotbollen, trots att gymnastiken står för fler bokade timmar, beror på att majoriteten av fotbollstimmarna (ca 75 procent) äger rum i stora idrottshallar med en högre kommunal subvention per timme (uttryckt i kronor) jämfört med en timme i en gymnastiksal, medan en majoritet av gymnastiktimmarna äger rum i gymnastiksalar (ca 60 procent). Skillnader i subvention kan också förklaras av andelen vuxenverksamhet inom respektive idrott eftersom vuxenverksamheten betingar en avgift medan barn- och ungdomsverksamheten inte gör det.

Blandad föreningsverksamhet omfattar exempelvis kulturföreningar, bygdegårdsföreningar och föreningar som håller på med flera olika idrotter som exempelvis Simlångsdalens Idrottsförening.

Tabell 6: Subvention per idrott (idrottshallar och gymnastiksalar) år 2012

Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Gymnastik	7 018	202 127	1 056 528	854 401	81 %
Fotboll	6 392	79 746	1 576 162	1 496 416	95 %
Innebandy	4 906	105 540	1 461 480	1 355 940	93 %
Handboll	2 382	27 015	732 886	705 871	96 %
Blandad föreningsverksamhet	1 317	44 765	250 811	206 046	82 %
Badminton	1 110	4 779	353 927	349 148	99 %
Basket	852	9 381	219 196	209 815	96 %
Volleyboll	630	47 791	193 717	145 926	75 %
Kampsport	440	11 583	25 080	13 497	54 %
Bordtennis	436	0	35 112	35 112	100 %
Dans	375	10 179	54 222	44 043	81 %
Kyrklig verksamhet	371	3 629	76 535	72 907	95 %
Tennis	314	354	96 398	96 044	100 %
Karate	272	0	15 504	15 504	100 %
Handikappidrottsföreningar	204	9 360	42 628	33 268	78 %
Amerikansk fotboll	190	0	34 330	34 330	100 %
Orientering	160	3 276	9 120	5 844	64 %
Kanot	100	0	5 700	5 700	100 %
Flygsport	86	4 534	10 902	6 368	58 %
Alpint	51	5 967	2 907	-3 060	Ingen sub.
Skol-IF	46	0	14 122	14 122	100 %
Hockey	38	0	11 513	11 513	100 %
Golf	32	0	9 671	9 671	100 %
Cykel	30	0	1 710	1 710	100 %
Rodd	24	0	1 368	1 368	100 %
Motorsport	22	0	1 254	1 254	100 %
Boxning	10	1 584	3 377	1 793	53 %
Fäktning	9	0	513	513	100 %
Rugby	4	0	1 064	1 064	100 %
Summa	27 818	571 609	6 297 733	5 726 124	91 %

I tabell 6 ingår inte de timmar som hyrs av exempelvis privata kunder/företag eller skolverksamhet utan det är uteslutande den föreningsdrivna verksamheten som redovisas.

4. Fotbollsplaner

I kommunen finns följande kommunala fotbollsplaner:

Tabell 7: Kommunalt ägda och drivna fotbollsplaner 2012 fördelat på typ av plan (exklusive Halmstad Arena IP och Örjans Vall)

Idrottsplats (kommunalt ägda med kommunal drift)	Naturgräs				Konstgräs		Grus
	11-man träning	11-man match	7-man	5-man	11-man	7-man	11-man
Alevallen	2	1					
Kattegattsplanerna			2	1			
Brovallen (Getinge)	1						1
Esperedsvallen (Oskarström)	1	1					1
Fyllingevallen			2				
Kärlekens IP	1	1	1	1			1
Stenstorpsplanen			1				
Skedalaheds IP					1	1	
Snöstorps IP		1	2	2			
Prästgårdsplanen	1						
Söndrums IP	3	1	4	3			1
Summa	9	5	12	7	1	1	4

Fotbollsplanerna samt friidrottsanläggningen vid Halmstad Arena hanteras i ett eget avsnitt tillsammans med övriga anläggningar vid Halmstad Arena (avsnitt 6). Även när det gäller Örjans Vall har förvaltningen valt att särredovisa den anläggningen (avsnitt 4.5) då det är en anläggning med särskilda förutsättningar mot bakgrund av dess status som elitarena för fotbollen i kommunen.

4.1 Kostnader och intäkter

Posten kostnader omfattar det som har bokförts i Agresso år 2012 och som hör till de idrottsplatser som ingår i utredningen. Grusplanen på Brovallen i Getinge samt de nya konstgräsplanerna på Skedalaheds IP hyrdes endast ut delar av år 2012 och hänsyn har tagits till detta i utredningen. I driftssammanhang tillhör Kattegattplanerna Alevallen, Stenstorpsplanen tillhör Kärlekens IP och Prästgårdsplanen tillhör Snöstorps IP.

Utredningen har beaktat att de olika typerna av fotbollsplaner kräver olika mycket skötsel. Varje typ av plan har därför fått ett driftvärde i förhållande till hur mycket skötsel plantypen bedöms behöva i förhållande till övriga planer. Det ger i sin tur en faktisk kostnad per typ av plan per år. Precis som när det gäller idrottshallar och gymnastiksalar har en schablon räknats fram för samtliga idrottsplatser. Schablonen varierar endast beroende på vilken typ av plan som avses, dvs. om det är en naturgräsplan, grusplan eller konstgräsplan samt om det är skillnad i storlek på plan. I kostnaderna ingår exempelvis inte kostnad för utbyte av konstgräs som sker ca vart 10:e år eller för slitsdränering av en naturgräsplan.

Till skillnad från idrottshallar och gymnastiksalar så hyr ofta fotbollsföreningar en klubblokal, ett förråd eller liknande i anslutning till idrottsplatsen. För den lokalen betalar föreningen en specifik hyra till teknik- och fritidsförvaltningen som föreningen sedan kan söka lokalbidrag för. Kostnad för klubblokal, kansli lokal etc. har exkluderats från underlaget då den kostnaden endast ska belasta den förening som hyr lokalen och inte hela idrottsplatsen.

Den sammanlagda kostnaden för de idrottsplatser som ingår i tabell 7 är ca 4,9 miljoner kronor. I avsnitt 4.3 fördelas kostnaden på antalet uthyrningsbara timmar per typ av plan med hänsyn tagen till omfattningen på driften för respektive typ av plan. Det leder till en faktisk kostnad per uthyrningsbar timme som sedan kan sättas i relation till faktiskt betald avgift. I avgiftssammanhang skiljer förvaltningen mellan naturgräs- och grusplaner och konstgräsplaner. Vidare varierar avgiften beroende på planens storlek. Intäkterna, dvs. av kunder betald hyra, har hämtats från bokningssystemet FRI och motsvarar de av nämnden beslutade timavgifterna för respektive typ av fotbollsplan.

4.2 Uthyrningsbara timmar

Uthyrningsbara timmar är det antal timmar som respektive plan kan hyras ut per år. Även om teknik- och fritidsförvaltningen disponerar fotbollsplanerna dygnet runt, året runt är det bara lämpligt att hyra ut respektive plan ett visst antal timmar per år för att kvalitén på planen ska vara god i relation till omfattningen på den drift som sker. En naturgräsplan har både en kortare säsong och färre antal timmar per dag som den kan hyras ut jämfört med en konstgräsplan. Det innebär en stor skillnad i antal uthyrningsbara timmar per år. En schablon har fastställts per typ av plan:

Tabell 8: Uthyrningsbara timmar per typ av plan

Typ av plan	Säsong	Uthyrningsbara timmar per år
11-man naturgräsplan matchplan	april – oktober (24 veckor)	300
11-man naturgräsplan träningsplan	april – oktober (24 veckor)	340
5-, 7- och 9-man naturgräsplan	april – oktober (24 veckor)	340
11-man konstgräsplan	året runt (50 veckor)	2 150
7-man konstgräsplan	året runt (50 veckor)	2 150
11-man grusplan	oktober – april (28 veckor)	1 200

4.3 Subvention

I utredningen redovisas inte det specifika resultatet för respektive enskild idrottsplats utan bruttokostnaden har fördelats på alla fotbollsplaner som ingår i avsnittet. De två konstgräsplaner vid Skedalaheds idrottspark, som ingår i utredningen, var bara i drift 20 procent av år 2012, därav dess låga kostnad samt få uthyrningsbara timmar

Tabell 9: Antal planer, kostnad, uthyrningsbara timmar samt faktisk kostnad per uthyrningsbar timme för fotbollsplaner år 2012

Typ av plan	Antal	Summa kostnad	Kostnad per plan	Uthyrningsbara timmar	Faktisk kostnad per uthyrningsbar tim
11-man gräs träningsplan	9	1 360 677	151 186	3 060	445
11-man gräs matchplan	5	1 259 886	251 977	1 500	840
7-man gräs	12	1 209 491	100 791	4 080	296
5-man gräs	7	705 536	100 791	2 380	296
11-man konstgräs	1	100 791	100 791	430	234
7-man konstgräs	1	80 633	80 633	430	188
11-man grus	4	176 384	44 096	4 200	42
Summa	39	4 893 398	-	16 080	304

Det ger en faktisk kostnad per uthyrningsbar timme, som varierar beroende på vilken typ av plan som avses.

Tabell 10: Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme år 2012 inklusive avgift per timme 2012

Typ av plan	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme	Avgift per timme 2012		
		Nolltaxa	Förening vuxen träning	Förening vuxen match
11-man naturgräsplan matchplan	840	0	177	264
11-man naturgräsplan träningsplan	445	0	177	264
5-, 7- och 9-man naturgräsplan	296	0	-	-
11-man konstgräsplan	234	0	177 (sommar) 608 (vinter)	177 (sommar) 608 (vinter)
7-man konstgräsplan	188	0	304 (vinter)	-
11-man grusplan	42	0	177	264

Den plan som har högst kostnad per uthyrningsbar timme är en matchplan på naturgräs. Den typen av plan har relativt få uthyrningsbara timmar kombinerat med relativt hög driftskostnad. Konstgräsplanerna har en lägre kostnad per uthyrningsbar timme men innebär å andra sidan en högre driftskostnad totalt sett då dessa driftas året runt. Den låga timkostnaden för grusplanen beror framförallt på att dessa planer driftas allt mindre ju fler konstgräsplaner som finns i kommunen. Om grusplanerna hade driftats i den omfattning som egentligen behövs vid fullt nyttjande hade kostnaden per uthyrningsbar timme varit betydligt högre.

Det innebär att varje uthyrningsbar timme på en 11-manna naturgräsplan (träningsplan) kostar teknik- och fritidsnämnden 445 kronor (tabell 10). Under kolumnrubriken *Avgift per timme 2012* framgår den avgift som teknik- och fritidsnämnden tar ut för de avgiftsgrupper som är mest frekvent förekommande på fotbollsplaner. Den faktiska kostnaden per timme har därefter skrivits in i bokningsprogrammet FRI varefter systemet har beräknat subventionen. Ett par av fotbollsplanerna hyrs ibland ut som delad plan (två delar) och hyresgästen betalar då halv hyra vilket har tagits hänsyn till i uträkningen.

Baserat på antalet uthyrda timmar 2012 har en subvention räknats fram för respektive typ av plan. Subventionsgraden anges både i kronor och i procent och visar på skillnaden mellan de faktiska intäkterna och kommunens faktiska kostnader för samma timmar. Av tabell 11 till och med 13 framgår antalet bokade timmar år 2012 per typ av fotbollsplan. Tabellerna visar respektive avgiftstyp, antal bokade timmar, faktiska intäkter samt de uthyrda timmarnas verkliga värde och därmed kan subventionen uttryckt i kronor respektive procent redovisas.

Tabell 11: Subvention naturgräsplaner år 2012, exklusive Halmstad Arena IP och Örjans Vall

Naturgräsplaner	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	25	15 200	11 125	-4 075	Ingen sub.
Förening arr	566	149 424	454 356	304 932	67 %
Förening vuxen	730	129 210	310 818	181 608	58 %
Nolltaxa	5 755	0	2 308 382	2 308 382	100 %
Privat	4	1 064	0	-1 064	Ingen sub.
Skoltaxa	22	3 014	9 790	6 776	69 %
Summa	7 101	297 912	3 094 470	2 796 558	90 %

Tabell 12: Subvention konstgräsplaner år 2012, exklusive Halmstad Arena IP

Konstgräsplaner	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Förening vuxen	42	24 016	9 598	-14 418	Ingen sub.
Nolltaxa	202	0	42 827	42 827	100 %
Summa	244	24 016	52 425	28 409	54 %

Tabell 13: Subvention grusplaner år 2012, exklusive Örjans Vall

Grusplaner	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Förening arr	8	2 112	336	-1 776	Ingen sub.
Förening vuxen	138	24 426	5 796	-18 630	Ingen sub.
Nolltaxa	776	0	32 592	32 592	100 %
Summa	922	26 538	38 724	12 186	31 %

Tabell 14: Subvention samtliga typer av fotbollsplaner år 2012, exklusive Halmstad Arena IP och Örjans Vall

Alla planer	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	25	15 200	11 125	-4 075	Ingen sub.
Förening arr	574	151 536	454 692	303 156	67 %
Förening vuxen	910	177 652	326 212	148 560	46 %
Nolltaxa	6 732	0	2 383 801	2 383 801	100 %
Privat	4	1 064	0	-1 064	ingen sub.
Skoltaxa	22	3 014	9 790	6 776	69 %
Summa	8 267	348 466	3 185 619	2 837 153	89 %

Av tabell 14 framgår det samlade resultatet för de tre olika typerna av fotbollsplaner som år 2012 uppgick till ca 2,8 miljoner kronor eller 89 procent. Majoriteten av de uthyrda timmarna är nolltaxetimmer, timmar som är avgiftsfria för barn- och ungdomsverksamhet i föreningsregi (0-20 år). År 2012 uppgick antalet nolltaxetimmer till ca 6 700 timmar för dessa fotbollsplaner, vilket i sin tur innebär knappt 2,4 miljoner kronor i årlig subvention.

4.4 Subvention per idrott

Fotbollsplanerna hyrs i stort sett uteslutande av fotbollsföreningar som är verksamma i Halmstads kommun, i motsats till exempelvis idrottshallar och gymnastiksalar som hyrs av en betydligt större bredd av idrotter. Därför motsvarar tabell 15 i hög utsträckning tabell 14 ovan. I sammanhanget är det viktigt att beakta att tabell 15 inte omfattar fotbollsplanerna på Halmstad Arena IP eller Örjans Vall. Dessa fotbollsplaner redovisas i egna avsnitt.

Tabell 15: Subvention per idrott år 2012 avseende idrottsplatser, exklusive Halmstad Arena IP samt Örjans Vall

Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Fotbollsföreningar	8 189	324 943	3 152 626	2 827 683	90 %
Övriga föreningar	7	528	2 733	2 205	81 %
Summa	8 195	325 471	3 155 359	2 829 888	90 %

4.5 Örjans Vall

Örjans Vall består dels av en A-plan med tillhörande läktare och dels av tre träningsplaner: B-plan 1 (stora) och B-plan 2 (lilla) samt C-plan. Dessutom finns ett antal övriga lokaler som exempelvis S:t Örjans Stuga, kanslilokaler, omklädningsrum etc. inne på området och i anslutning till A-planen.

När det gäller A-planen betalar föreningarna en avgift som motsvarar femton procent av föreningens biljettintäkter under innevarande år för matcher i elitserier. Elitserier är i detta fall Allsvenskan och Superettan/Elitettan. För övriga matcher på A-planen betalar kunden en avgift per timme. De båda B-planerna hyrs av Halmstads Bollklubb (HBK) respektive Halmia på timbasis med en avgift per timme. C-planen hyrs av HBK som betalar en årlig hyra på 200 000 kronor för C-planen vilket ger HBK ensamrätt att nyttja planen. C-planen sköts i betydligt högre omfattning än övriga träningsplaner i kommunen med syftet att den så långt som möjligt ska likna A-planen på Örjans Vall.

Posten kostnader omfattar det som har bokförts i Agresso år 2012. År 2012 hade förvaltningen kostnader på drygt 300 000 kronor som relateras till novemberstormen år 2011. Då den typen av kostnader är att anse som tillfälliga och av engångskaraktär har förvaltningen valt att exkludera dem från utredningen.

Både HBK och Halmia hyr lokaler inne på Örjans Vall. Dessa ytor hanteras på samma sätt som likande ytor i utredningen. Det innebär att de exkluderas från de kostnader som ska fördelas på de uthyrningsbara timmarna. För dessa ytor betalar HBK respektive Halmia en specifik hyra till teknik- och fritidsförvaltningen som föreningen sedan kan söka lokalbidrag för. Teknik- och fritidsförvaltningens hyreskostnad till fastighetskontoret för de ytor som föreningarna hyr har räknats bort från underlaget då den kostnaden endast ska belasta den förening som hyr lokalen och inte hela Örjans Vall. Den sammanlagda kostnaden för Örjans Vall år 2012, efter att dessa ytor har räknats bort, är ca 7,2 miljoner kronor.

Uthyrningsbara timmar är det antal timmar som respektive plan kan/bör hyras ut. De uthyrningsbara timmarna för fotbollsplanerna på Örjans Vall stämmer överens med de uthyrningsbara timmar som gäller för övriga kommunala fotbollsplaner. Det enda undantaget är timmarna för A-planen som är betydligt färre än övriga matchplaner i kommunen vilket beror på A-planens status som en elitfotbollsplan som därmed ska klara de kvalitetskrav som gäller. År 2012 begränsades antalet nyttjandetillfällen till 40 tillfällen för A-planen. För varje matchtillfälle bokas planen tre timmar vilket i sin tur innebär 120 uthyrningsbara timmar.

Därefter har respektive plan fått ett driftvärde i förhållande till övriga planer på Örjans Vall. Högst driftvärde/kostnad har A-planen (50 procent av de samlade kostnaderna) och därefter C-planen (30 procent av de samlade kostnaderna). De sammanlagda kostnaderna för Örjans Vall har fördelats i enlighet med fastställda driftvärden på de fyra fotbollsplanerna vilket ger en faktisk kostnad per uthyrningsbar timme.

Tabell 16: Uthyrningsbara timmar samt faktisk kostnad per uthyrningsbar timme per typ av plan för Örjans Vall år 2012

Örjans Vall	Kostnad per plan per år	Uthyrningsbara timmar per år	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme
A-plan	3 575 125	120	29 793
B-plan (stora)	786 528	340	2 313
B-plan (lilla)	643 523	340	1 893
C-plan	2 145 075	340	6 309
Summa	7 150 250	1 140	6 272

Baserat på antalet bokade timmar 2012 har en subvention räknats fram för respektive fotbollsplan. Subventionsgraden anges både i kronor och i procent och visar på skillnaden mellan de faktiska intäkterna från föreningar och kommunens faktiska kostnader för samma timmar. När det gäller C-planen för förvaltningen ingen statistik över antalet bokade timmar då HBK har ensamrätt att nyttja planen. I tabell 17 nedan utgår därför förvaltningen från att HBK nyttjar det maximala antalet nyttjandetimmar (340 timmar).

I tabellen nedan ingår den föreningsdrivna verksamheten vid Örjans Vall, det vill säga HBKs och Halmias verksamhet, samt en DM-match som bokats av Hallands Fotbollsförbund. Utöver dessa bokningar ägde tre fotbollslandskamper rum på Örjans Valls A-plan år 2012. De matcherna och tillhörande träningar ingår inte i sammanställningen nedan.

Tabell 17: Subvention per avgiftstyp för respektive fotbollsplan på Örjans Vall år 2012

Örjans Vall	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
A-planen					
Fören arr	102	1 029 207	3 029 039	1 999 832	66 %
Nolltaxa	6	0	178 758	178 758	100 %
B-plan 1 (stora)					
Förening vuxen	87	15 399	201 231	185 832	92 %
Nolltaxa	174	0	402 462	402 462	100 %
B-plan 2 (lilla)					
Förening vuxen	44	7 700	82 346	74 646	91 %
Nolltaxa	41	0	77 613	77 613	100 %
C-plan					
Förening (vuxen)	340	200 000	2 145 075	1 945 075	91 %
Summa	793	1 252 306	6 116 524	4 864 218	80 %

Tabell 18: Subvention per avgiftstyp för respektive fotbollsplan på Örjans Vall år 2012

Alla planer Örjans Vall	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Fören arr	102	1 029 207	3 029 039	1 999 832	66 %
Förening vuxen	471	223 099	2 428 652	2 205 553	91 %
Nolltaxa	221	0	658 833	658 833	100 %
Summa	793	1 252 306	6 116 524	4 864 218	80 %

År 2012 spelade HBK i Superettan och betalade då en avgift på ca 1 miljon kronor till teknik- och fritidsförvaltningen. År 2013 när HBK spelade i Allsvenskan landade avgiften för elitmatcherna istället på ca 1,6 miljoner kronor. Båda kostnaderna inkluderar en fast avgift för planvärme som varierar med divisionstillhörighet.

Halmias båda A-lag spelade i lägre divisioner och betalade endast en timavgift för sina matcher. Av de faktiska intäkterna på Örjans Valls A-plan år 2012 står HBKs seniorverksamhet för drygt en miljon kronor för 63 bokade timmar, vilket motsvarar en subvention på ca 46 procent. Motsvarande siffor för Halmias seniorverksamhet är faktiska intäkter på ca 10 000 kronor för 36 bokade timmar och en subvention på 99 procent.

5. Strömvallen

I kommunen finns en konstfrusen isbana och den ligger i Oskarström. Isbanan nyttjas främst av kommunens enda bandyörening men också till stor del av allmänheten. Under 2014 kommer hela isbanan att läggas om.

5.1 Kostnader och intäkter

Posten kostnader omfattar det som har bokförts i Agresso år 2012. Oskarströms bandyklubb hyr en intilliggande byggnad. För den lokalen betalar föreningen en specifik hyra till teknik- och fritidsförvaltningen som föreningen sedan kan söka lokalbidrag för. Kostnad för den lokalen har exkluderats från underlaget då den kostnaden endast ska belasta den förening som hyr lokalen och inte hela isbanan.

Den sammanlagda kostnaden för Strömvallen är ca 2,8 miljoner kronor. Intäkterna, dvs. av kunder betald hyra, har hämtats från bokningssystemet FRI och motsvarar de av nämnden beslutade timavgifterna för Strömvallen.

5.2 Uthyrningsbara timmar

Säsongen för Strömvallen sträcker sig mellan den 1 januari – 28 februari samt den 1 november – 31 december. Det innebär att en optimal säsong omfattar 17 veckor med is per år. År 2012 var Strömvallen öppen hela januari och februari men kunde på höstterminen 2012 öppna först den fjärde december.

Tabell 19: Öppettimmar per vecka för Strömvallens isbana

Veckodag	Öppettider	Antal timmar per dag	Öppettimmar per vecka
Måndag – Torsdag	kl. 09-21	12	48
Fredag	kl. 09-19	10	10
Lördag – Söndag	kl. 09-18	9	18
Summa	-	-	76

Antal möjliga nyttjandetimmar per år är således ca 1 300 timmar. I utredningen fördelas kostnaderna på 1 300 timmar, det vill säga utredningen utgår från en optimal säsong med hänsyn till att budgeten satts utifrån en hel säsong.

5.3 Subvention

Genom att dela kostnaden för Strömvallen, som är ca 2,8 miljoner kronor, på antalet uthyrningsbara timmar får man fram en kostnad per uthyrningsbar timme.

Tabell 20: Kostnad per år, antal uthyrningsbara timmar samt faktisk kostnad per uthyrningsbar timme

	Kostnad per år	Uthyrningsbara timmar per år	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme
Strömvallens isbana	2 795 771	1 300 tim	2 151

För Strömvallen är den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme 2 151 kronor för hela isbanan.

Den kostnaden kan sedan t.ex. sättas i relation till den timavgift som gäller för respektive kundgrupp:

Tabell 21: Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme år 2012 inklusive avgift per timme 2012

	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme	Avgift per timme 2012			
		Nolltaxa	Förening vuxen träning	Förening vuxen match	Kunder utanför kommunen
Strömvasallen	2 151	0	177	527	1 217

För Strömvasallen överskrider de bokade timmarna antalet möjliga nyttjandetimmar men det beror på att Strömvasallen i uthyrningssammanhang, har delats in i tre delar. Varje tredjedel som hyrs ut räknas som en timme i statistiken vilket i praktiken innebär att det skulle kunna finnas 3 900 uthyrningsbara timmar. Detta förhållande påverkar dock inte själva subventionen eftersom det verkliga värdet per timme också har delats i tre delar så att varje tredjedel av isbanan har fått ett verkligt värde som är en tredjedel av 2 151 kronor.

Majoriteten av timmarna utgörs främst av allmänhetens åkning (ca 1 500 timmar) och för dessa timmar råder nolltaxa/fri entré. Flera skolor besöker Strömvasallen årligen och det sker oftast på tider för allmänhetens åkning varför ingen avgift tas ut, men respektive skola kan heller inte räkna med att få disponera isbanan själv under besöket. Timmar för isvård och spolning ingår inte i redovisningen nedan men år 2012 omfattade det ca 170 timmar.

Tabell 22: Subvention per typ av avgift, Strömvasallen år 2012

Avgiftstyp	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Externa	35	42 899	75 823	32 924	43 %
Förening arr	20	10 408	42 482	32 074	75 %
Förening vuxen	33	5 885	71 521	65 636	92 %
Nolltaxa	135	0	227 468	227 468	100 %
Allmänhetens åkning	1 505	0	1 249 731	1 249 731	100 %
Summa	1 728	59 193	1 667 025	1 607 832	96 %

5.4 Subvention per idrott

När det gäller föreningslivets nyttjande av Strömvasallen så handlar det nästan uteslutande om Oskarströms Bandyklubb. Bandyklubbar från andra kommuner förlägger dock en del av sina matcher på Strömvasallen eftersom de ibland varma vintrarna innebär svårigheter för de föreningar som bedriver verksamhet på så kallade naturisar. I övrigt finns det ett stort antal timmar som går till allmänhetens åkning. Tabellen nedan visar subventionen per kund.

Tabell 23: Subvention per kund, Strömvasallen år 2012

Kund	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern förening	35	42 899	75 823	32 924	43 %
Skolor	44	0	31 190	31 190	100 %
Allmänhetens åkning	1 505	0	1 249 731	1 249 731	100 %
Kvibille bollklubb	18	0	38 718	38 718	100 %
Oskarströms bandyklubb	126	16 294	271 564	255 270	94 %
Summa	1 728	57 976	1 667 025	1 609 049	97 %

6. Halmstad Arena

Halmstad Arena består av flera olika kommunala idrottsanläggningar och ytor:

- Fyra fullstora idrottshallar där A1 och A2 bildar den så kallade Grytan som är anläggningens stora arena
- Fem mindre specialhallar för bland annat boxning, brottning, fäktning och dans
- En ishall med två fullstora rinkar, varav en matchrink med läktare, och en mindre isbana
- Nio 11-manna fotbollsplaner med naturgräs varav en matchplan med läktare
- Två 11-manna fotbollsplaner med konstgräs
- Åtta 7- eller 9-manna fotbollsplaner med naturgräs
- Två 5-manna fotbollsplaner med naturgräs
- Friidrottsanläggning som är en del av idrottsplatsens matcharena
- Ett äventyrsbad och simhall

I anslutning till arenaområdet finns också den så kallade Kombihallen som är en inomhushall för friidrott och fotboll som drivs av en ekonomisk förening. Sedan ett par år tillbaka finns även en stor skatepark i området. De båda anläggningarna ingår inte i utredningen.

Halmstad Arena Bad hanteras i ett eget avsnitt (avsnitt 7), dels eftersom driftbudgeten för badet är tydligt avgränsad från driftbudgeten för Halmstad Arenas övriga anläggningar vilket möjliggör detta och dels eftersom det är en anläggning som skiljer sig mycket åt från övriga anläggningar på Halmstad Arena.

Halmstad Arena består av flera olika delar varför varje anläggning har mätts och en ”idrottsyta” som inkluderar eventuell läktare samt förråd i direkt anslutning till anläggningen har fastställts för respektive lokal/enhet. Varje idrottsyta får sedan bära en procentuell andel av de gemensamma ytor som finns, såsom omklädningsrum, piazza, förråd som inte ligger intill själva idrottsytan och övriga allmänna utrymmen.

När det gäller Halmstad Arena finns det dessutom ett relativt stort antal kvadratmeter som hyrs av andra hyresgäster. Det omfattar till exempel ytorna för gym, servering, VIP och kansli lokaler. Dessa ytor har exkluderats från utredningen, förutom när det gäller kostnadsfördelningen av t.ex. hyror, el och fjärrvärme då hänsyn har tagits till dem när kostnaderna för arenan har fördelats vilket framgår i avsnitt 6.1. Vidare har hänsyn tagits till att idrottsplatsen inte omfattar så stor fysisk byggnadsyta utan framförallt omfattar stora gräsytor vilka genererar driftskostnader men inte hyreskostnader för lokaler.

6.1 Kostnader och intäkter

Posten kostnader omfattar det som har bokförts i ekonomisystemet Agresso 2013. När det gäller Halmstad Arena har det inneburit ett omfattande arbete att dels fastställa vilka ytor som ska inkluderas i utredningen (de så kallade idrottsytorna) och dels fastställa hur kostnaderna ska fördelas mellan dessa idrottsytor och övriga ytor såsom gym och restaurang. Det arbetet har skett i samarbete med ansvariga för Halmstad Arena.

Den avsevärt största kostnaden för Halmstad Arena utgörs av hyra till fastighetskontoret samt kostnad för fjärrvärme/fjärrkyla, el/energi och städ. Det finns tre hyreskontrakt mellan fastighetskontoret och teknik- och fritidsförvaltningen som rör Halmstad Arena, exklusive Halmstad Arena Bad: 1) Halmstad Arena Hallar, 2) Ishallarna samt 3) Idrottsplatsen. Hyran har fördelats per kvadratmeter inom ramen för respektive hyreskontrakt. Den sammanlagda kontraktsytan för de tre hyreskontrakten omfattar knappt 37 000 kvadratmeter. Själva idrottsytorna, som beskrevs i avsnitt 6, omfattar ca 29 000 kvadratmeter. Det är också dessa

idrottsytor som subventionsutredningen omfattar. Skillnaden mellan kontraktsytan och idrottsytan är ytor som exempelvis VIP, gym, restaurang, café och kanslilokaler. De ytorna finns företrädesvis inom ramen för det hyreskontrakt som går under benämningen huvudhall.

Städkostnader och övriga kostnader (personalkostnader, fjärrvärme, el, vatten, förbrukningsmaterial etc.) har fördelats procentuellt mellan de olika idrottsytorna och övriga ytor utifrån en bedömning som gjorts. Grundprincipen har varit att fördela kostnaderna utifrån andelen kvadratmeter som respektive yta utgör. I vissa fall har det funnits skäl att frånga den principen och istället fördela utifrån andra beräkningar. Det gäller exempelvis kostnaden för fjärrvärme och fjärrkyla där Halmstad Energi och Miljö har lämnat uppgift om hur mycket av fjärrvärmekostnaden som specifikt ska belasta ishallarna. Övergripande bedömningar eller att fördela enligt principen per kvadratmeter har varit nödvändigt att göra i detta sammanhang då kostnaderna inte alltid har varit uppdelade på arenans olika delar vilket exempelvis gäller personalkostnader.

Den sammanlagda kostnaden för Halmstad Arena är drygt 54 miljoner kronor varav hyran till fastighetskontoret utgör drygt 29 miljoner kronor årligen. Efter att kostnaderna har fördelats mellan de olika delarna av Halmstad Arena uppgår kostnaden för idrottshallarna (A1 till och med C6) till knappt 40,3 miljoner kronor, isarna med tillhörande ytor omfattar drygt 10,7 miljoner kronor och idrottsplatsen omfattar knappt 3,5 miljoner. I tabell 24 nedan framgår den yta som respektive anläggning utgör samt summan av de kostnader som knutits till respektive yta. Att ytan för exempelvis Grytan är så pass stor beror på den relativt omfattande andelen kringytor såsom läktare, del av piazza, publikgångar, kiosker etc. som tillhör Grytan. Detsamma kan sägas om de två stora isarna som båda bär en stor del av läktare och kringytor.

Tabell 24: Antal kvadratmeter samt kostnader för respektive anläggning i Halmstad Arena år 2013

Halmstad Arena	Summa yta (kvm)	Faktiska kostnader (kr)
Halmstad Arena Hallar		
Grytan (A1 + A2)	8 839	16 528 635
B1 Skolidrottshall	1 522	2 846 368
C1 Bordtennis	1 621	3 030 906
C2 Kampsport (matta)	372	696 214
C3 Kampsport/Dans	345	645 885
C4 Boxning	375	701 806
C5 Fäktning	862	1 611 545
C6 Brottning	741	1 386 011
Övriga ytor som inte ingår i idrottsytorna	6 988	12 839 314
Halmstad Arena Is		
D1 Nya isen	5 639	4 483 749
E1 Gamla isen	5 639	4 483 749
E2 Lilla isen	1 880	1 439 583
Övriga ytor som inte ingår i idrottsytorna	690	295 270
Halmstad Arena IP		
Idrottsplats	1 176	3 481 561
Summa Halmstad Arena (exkl. badet)	36 690	54 470 596

När det gäller idrottshallarna (A1-C6) har ca 13 miljoner kronor av de 40,3 miljoner kronorna knutits till de så kallade övriga ytorna som exempelvis gymmet, VIP, café och restaurang och kansliutor. Dessa 13 miljoner kronor ingår inte i den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme per idrottsyta som kommer att redovisas längre fram för idrottsytorna.

Intäkterna, dvs. av kunder betald hyra, har hämtats från bokningssystemet FRI och motsvarar de av nämnden beslutade avgifterna för respektive anläggning. I avsnitt 6.3 fördelas kostnaderna på antalet uthyrningsbara timmar vilket i sin tur ger en faktisk kostnad per uthyrningsbar timme som sedan sätts i relation till faktiskt betald avgift.

Halmstad Arena Hallar

För Halmstad Arena hallar (A1 till och med C6 och alla ytor där emellan) har fördelningen av kostnaderna gjorts med hänsyn tagen till respektive ytas procentuella andel av totalytan. Idrottsytorna utgör den största delen men det finns även en relativt stor yta som inte ingår i subventionsutredningen men som bär en stor del av kostnaden för exempelvis hyra, fjärrvärme, el etc. Det handlar om kansliutor, gymmet, pressutrymme på plan tre, VIP och restaurang.

När det gäller Grytan (A1 och A2) har frågan om exempelvis läktarutrymmen ska inkluderas i den faktiskt kostnaden oavsett om Grytan hyrs ut till ungdomsträning (läktaren nyttjas ej) eller en elitseriematch i handboll (läktaren nyttjas) diskuterats. Förvaltningen beslöt att läktarytan ska inkluderas i idrottsytan som hör till Grytan. Det innebär att A1 och A2 också får bära kostnader för läktarytor utan hänsyn till vilket ändamål som de hallarna hyrs ut eftersom kommunens kostnad för exempelvis läktarytan finns oavsett typ av bokning. A1 och A2 får bära halva kostnaden var för Grytan även om A1 har mer läktarytor än A2. Däremot valde förvaltningen att exkludera VIP-utrymmena på plan tre eftersom dessa ytor inte per automatik ingår när man hyr Grytan.

Halmstad Arena Is

För de båda stora isarna gäller samma förutsättning som för A1 och A2, det vill säga att de (D1 och E1) blir likvärdiga och får bära lika stor del av kostnaderna. Motivet till detta är att när föreningarna hyr anläggningen för sin verksamhet så nyttjar de oftast bara själva isytan och den är ju lika stor för både isarna. Om kostnaden inte fördelas lika på de båda isarna kommer subventionen uttryckt i kronor vara betydligt högre för den förening som har majoriteten av sin träning förlagd till isen med läktare jämfört med den förening som bedriver sin träning i den nya ishallen utan läktare vilket blir missvisande.

Halmstad Arena IP

För de fotbollsplaner som finns på Halmstad Arena IP har förvaltningen använt samma driftvärde som för övriga fotbollsplaner som finns i kommunen (se avsnitt 4) så att det råder en likställighet mellan samtliga kommunala fotbollsplaner. Driftvärdet har satts med hänsyn till hur mycket skötsel plantypen bedöms behöva i förhållande till övriga fotbollsplaner. När det gäller kostnaderna för idrottsplatsen handlar det inte så mycket om fysisk byggnadsyta utan mer om rena driftskostnader för skötsel av fotbollsplaner och friidrottsområde (klippning, kritning etc.) och därför har driften gjort en beräkning av driftkostnaden per plan och per år. När det gäller friidrottsanläggningen har driften gjort en uppskattning av den årliga driftskostnaden av själva friidrottsytorna.

6.2 Uthyrningsbara timmar

Antalet uthyrningsbara timmar bygger på uppdragsbeskrivningen för Halmstad Arena. Teknik- och fritidsförvaltningen disponerar Halmstad Arena året runt men antalet uthyrningsbara veckor varierar beroende på vilken anläggning som avses. För isarnas del

räknas endast isveckorna även om ytorna ibland används till exempelvis olika utställningar och evenemang under den isfria perioden. I utredningen har samtliga kostnader för isen fördelats på isveckorna då det är dessa veckor som står för majoriteten av kostnaderna. Antalet öppetimmar skiljer sig i praktiken något åt mellan isarna vilket bland annat beror på att den nya isen (D1) öppnade något senare inför höstterminen. I utredningen har kostnaden dock fördelats på samma antal timmar per hall då summan av antalet timmar i stort sett är detsamma som om man hade tagit hänsyn till de individuella skillnaderna.

När det gäller uthyrningsbara timmar för fotbollsplanerna på Halmstad Arena IP används samma mått som används för övriga kommunala fotbollsplaner. För friidrottsanläggningen har antalet uthyrningsbara timmar satts som ett snitt för hela perioden som är sammanlagt 25 veckor (2 000 tim) minus matchplanens uthyrningsbara timmar (300 tim). Anläggningen har bedömts uthyrningsbar kl. 8-20 måndag till och med fredag och något färre timmar på helgerna. I slutet av perioden blir det till exempel för mörkt att använda friidrottsanläggningen klockan nio på kvällen medan det funkar i juni.

Tabell 25: Uthyrningsbara timmar per typ av anläggning, Halmstad Arena år 2013

Anläggning	Uthyrningsbara timmar per år per objekt
Idrottshallar A1-C6	5 099
Is D1-E2	3 300
11-man naturgräsplan matchplan	300
11-man naturgräsplan träningsplan	340
5-, 7- och 9-man naturgräsplan	340
11-man konstgräsplan	2 150
Friidrottsanläggning	1 700

6.3 Subvention

Kostnaderna för respektive anläggning har fördelats på de uthyrningsbara timmarna vilket i sin tur ger en faktisk kostnad per uthyrningsbar timme.

Tabell 26: Faktiska kostnader, uthyrningsbara timmar samt faktisk kostnad per uthyrningsbar timme, Halmstad Arena år 2013

Halmstad Arena	Faktiska kostnader	Uthyrningsbara tim	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme
Grytan	16 528 635	5 099	3 242
<i>A1 respektive A2</i>			<i>1 621</i>
B1 Skolidrottshall	2 846 368	5 099	558
C1 Bordtennis	3 030 906	5 099	594
C2 Kampsport (matta)	696 214	5 099	137
C3 Dans/Kampsport	645 885	5 099	127
C4 Boxning	701 806	5 099	138
C5 Fäktning	1 611 545	5 099	316
C6 Brottning	1 386 011	5 099	272
Summa A1-C6	27 447 370	40 792	673
D1 Nya isen	4 483 749	3 300	1 359
E1 Gamla isen	4 483 749	3 300	1 359
E2 Lilla isen	1 439 583	3 300	436
Summa D1-E2	10 407 081	9 900	1 051

Tabell 27: Antal planer, kostnad, uthyrningsbara timmar samt faktisk kostnad per uthyrningsbar timme för Halmstad Arena IP 2013

Halmstad Arena IP	Antal	Summa kostnad	Kostnad per plan	Uthyrningsbara timmar	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme
11-man gräs träningsplan	8	1 139 673	142 459	2 720	419
11-man gräs matchplan	1	237 432	237 432	300	791
7- och 9-man gräs	8	759 782	94 973	2 720	279
5-man gräs	2	189 946	94 973	680	279
11-man konstgräs	2	949 728	474 864	4 300	221
Friidrottsanläggning	1	205 000	205 000	1 700	121
Summa	22	3 481 561	158 035	12 420	280

Den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme skiljer sig något åt om man jämför fotbollsplanerna vid Halmstad Arena IP med motsvarande fotbollsplaner i avsnitt fyra. Det är inget anmärkningsvärt då det även finns en viss variation mellan de idrottsplatser som ingår i avsnitt fyra. Den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme ligger trots en viss variation hyfsat nära vid en jämförelse mellan de båda idrottsplatserna. I tabell 28 jämförs den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme med den avgift som gäller för respektive anläggning.

Tabell 28: Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme år 2013 inklusive avgift per timme 2013

Typ av hall	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme	Avgift per timme 2013		
		Nolltaxa	Förening vuxen träning	Förening vuxen match
Halmstad Arena Hallar				
Grytan	3 242	0	181	269
<i>A1 respektive A2</i>	<i>1 621</i>	0	181	269
B1 Skolidrottshall	558	0	181	269
C1 Bordtennis	594	0	181	269
C2 Kampsport	137	0	119	140
C3 Dans/Kampsport	127	0	119	140
C4 Boxning	138	0	119	140
C5 Fäktning	316	0	119	140
C6 Brottning	272	0	119	140
Halmstad Arena Is				
D1 Nya isen	1 359	0	181	538
E1 Gamla isen	1 359	0	181	538
E2 Lilla isen	436	0	119	-
Halmstad Arena IP				
11-man gräs träningsplan	419	0	181	269
11-man gräs matchplan	791	0	181	269
5-, 7- och 9-man gräs	279	0	-	-
11-man konstgräs	221	0	181 (sommar) 620 (vinter)	181 (sommar) 620 (vinter)
Friidrottsanläggning	121	0	181	269

Att det inte finns någon avgift satt för föreningsdriven vuxenverksamhet på de mindre fotbollsplanerna i tabell 28 beror på att det är planer som uteslutande används till barn- och ungdomsverksamhet och då gäller nolltaxa.

Baserat på antalet bokade timmar 2013 i bokningsprogrammet FRI har en subvention räknats fram för respektive typ av anläggning vid Halmstad Arena.

För Halmstad Arena hallar finns det en stor post bokningar som faller under det administrativa namnet ”icke-taxa”. År 2013 uppgick icke-taxabokningarna till ca 2 700 timmar och det omfattar bland annat mer kommersiella evenemang och händelser, exempelvis konserter, SM-vecka, mässor, förvaltningens förarbete inför vissa evenemang etc. Avgiften för dessa bokningar fastställs ofta i särskilda avtal och den faktiska intäkten för dessa bokningar läggs inte in i FRI varför de timmarna inte ingår i tabellen nedan. Den absoluta majoriteten av den föreningsdrivna verksamheten (träningar, tävlingar, matcher etc.) vid Halmstad Arena Hallar ingår dock i tabellen nedan.

Av de faktiska intäkterna för matcher i Grytan står HK Drott Halmstads seniorverksamhet för knappt 460 000 kronor för 146 bokade timmar år 2013, vilket i sin tur motsvarar en subvention på ca tre procent. År 2013 spelade HK Drott Halmstad både slutspel och Champions League vilket medförde ett större antal matcher det året (23 matcher) jämfört med exempelvis år 2012 (14 matcher). År 2012 landade Drotts årsavgift för matcher i elitserien på ca 270 000 kronor för 14 matcher.

Tabell 29: Subvention per typ av avgift, Halmstad Arena Hallar år 2013

Halmstad Arena Hallar	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Förening arr	484	549 703	859 177	309 474	36 %
Förening vuxen	2 319	365 492	1 737 077	1 371 586	79 %
Idrottslyftstaxa	253	0	83 948	83 948	100 %
Nolltaxa	7 593	0	3 480 271	3 480 271	100 %
Privat	42	11 795	22 479	10 684	48 %
Skoltaxa	646	172 445	615 486	443 041	72 %
Summa	11 337	1 099 434	6 798 437	5 699 003	84 %

Nolltaxetimmarna står för en stor del av de bokade timmarna i Halmstad Arenas olika hallar och subventionen för dessa blir följaktligen hög och motsvarar en subvention på knappt 3,5 miljoner kronor för Halmstad Arenas Hallar.

När det gäller Halmstad Arena Is är nolltaxetimmarna den mest förekommande typen av bokning. Idrottslyftstaxa är det samma som nolltaxa men av statistiska skäl skiljs de båda åt i bokningssystemet.

Även för isarna finns det ett relativt stort antal ”icke-taxatimmarna” som inte redovisas i tabellen nedan vilka bland annat omfattar teknik- och fritidsförvaltningens isvård. Den absoluta majoriteten av den föreningsdrivna verksamheten vid Halmstad Arena Is ingår dock i tabellen nedan som avser isperioden (2013-01-01 – 2013-04-14 samt 2013-07-29 – 2013-12-31).

Tabell 30: Subvention per typ av avgift, Halmstad Arena Is år 2013

Halmstad Arena Is	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	9	11 169	12 231	1 062	9 %
Förening arr	118	63 663	160 815	97 152	60 %
Förening vuxen	481	84 967	613 727	528 760	86 %
Idrottslyftstaxa	123	0	140 172	140 172	100 %
Nolltaxa	2 385	0	2 750 482	2 750 482	100 %
Allmänhetens åkning	665	0	903 735	903 735	100 %
Privat	122	33 401	67 499	34 098	51 %
Skoltaxa	161	22 342	212 216	189 874	89 %
Summa	4 064	215 543	4 860 877	4 645 335	96 %

Tabell 31-33 visar subventionen per typ av plan och avgift som finns på Halmstad Arena IP (fotbollsplaner och friidrottsanläggning).

Tabell 31: Subvention per typ av avgift, naturgräsplaner Halmstad Arena IP år 2013

Naturgräs	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	3	1 860	1 257	-603	Ingen sub.
Förening arr	243	65 233	131 134	65 901	50 %
Förening vuxen	506	91 586	209 074	117 488	56 %
Nolltaxa	3 726	0	1 250 793	1 250 793	100 %
Privat	9	2 790	2 511	-279	Ingen sub.
Skoltaxa	419	58 695	156 042	97 347	62 %
Summa	4 905	220 164	1 750 811	1 530 647	87 %

Tabell 32: Subvention per typ av avgift, konstgräsplaner Halmstad Arena IP år 2013

Konstgräs	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	25	41 764	5 580	-36 183	Ingen sub.
Förening arr	169	84 159	37 349	-46 810	Ingen sub.
Förening vuxen	646	357 563	142 711	-214 852	Ingen sub.
Idrottslyftstaxa	5	0	995	995	100 %
Nolltaxa	1 634	0	361 059	361 059	100 %
Skoltaxa	219	99 308	48 436	-50 872	Ingen sub.
Summa	2 698	582 793	596 130	13 337	2 %

När det gäller friidrottsverksamheten på Halmstad Arena IP betalar IFK Halmstad en fast avgift per år för sin seniorverksamhet. Principen för avgiften sattes år 2009 och byggde då på att IFK Halmstads seniorverksamhet inte bedrivs i fasta grupper utan att seniorer ofta tränar tillsammans med exempelvis juniorer eller som enskilda utövare på anläggningen och att dessa timmar inte bokas på traditionellt sätt. Förvaltningen utgick från antagandet att seniorerna tränar i snitt tre gånger per vecka året runt och en årsavgift som omfattar både seniorverksamheten på utomhusanläggningen och inne i Kombihallen fastställdes. Det innebär att IFK Halmstads vuxentimmar inte syns i statistiken ovan eftersom de inte bokar dessa timmar i bokningssystemet. Årsavgiften för IFK Halmstads seniorverksamhet 2013 var 25 857 kronor och 50 procent av avgiften bör tillfalla utomhusanläggningen. Det motsvarar

12 930 kronor för 75 timmar vuxenverksamhet under 25 utomhusveckor. Det innebär inte att detta är en exakt spegling av verkligheten men för att synliggöra även dessa timmar och den faktiska intäkten har dessa timmar lagts in manuellt i tabellen nedan (förening vuxen).

Tabell 33: Subvention per typ av avgift, friidrottsanläggning Halmstad Arena IP år 2013

Friidrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	6	3 720	726	-2 994	Ingen sub.
Förening arr	9	2 421	1 089	-1 332	Ingen sub.
Förening vuxen	79	13 654	9 559	-4 095	Ingen sub.
Nolltaxa	518	0	62 679	62 679	100 %
Skoltaxa	85	11 842	10 237	-1 605	Ingen sub.
Summa	697	31 637	84 290	52 653	62 %

Av tabell 34 framgår den sammanlagda subventionen för samtliga planer och anläggningar vid Halmstad Arena IP år 2013.

Tabell 34: Subvention per typ av avgift, samtliga ytor Halmstad Arena IP år 2013

Alla planer	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Extern	34	47 344	7 563	-39 780	Ingen sub.
Förening arr	421	151 812	169 572	17 759	10 %
Förening vuxen	1 231	462 803	361 344	-101 459	Ingen sub.
Idrottslyftstaxa	5	0	995	995	100 %
Nolltaxa	5 878	0	1 674 531	1 674 531	100 %
Privat	9	2 790	2 511	-279	Ingen sub.
Skoltaxa	723	169 845	214 716	44 900	21 %
Summa	8 300	834 593	2 431 231	1 596 667	66 %

Majoriteten av de uthyrda timmarna på Halmstad Arena IP är nolltaxetimmar (knappt 6 000 timmar), det vill säga föreningsdriven organiserad barn- och ungdomsverksamhet. Subventionen för nolltaxetimmarna på Halmstad Arena IP uppgår till ca 1,7 miljoner kronor.

Att den sammanlagda subventionen blir lägre för Halmstad Arena IP (66 procent) jämfört med övriga idrottsplatser (89 procent) beror främst på att andelen konstgrästimmer av det totala antalet timmar är så pass mycket högre vid Halmstad Arena IP (år 2013) jämfört med övriga IP (år 2012). Avgiften för att hyra en timme konstgräsplan under vintersäsongen är 620 kronor vilket kan jämföras med den faktiska kostnaden per uthyrningsbar konstgrästimme som ligger på 221 kronor per timme. Det innebär att seniortimmar på konstgräsplaner under vintersäsongen drar ner subventionsgraden. Om man enbart tittar på subventionen för naturgrästimmarna så ligger den på ungefär samma nivå för Halmstad Arena IP som för övriga IP.

Utöver timmarna i tabellerna på föregående sida finns det ett relativt stort antal timmar som omfattar bland annat Svenska Fotbollsförbundets respektive Hallands Fotbollsförbunds lägerverksamhet på Halmstad Arena IP samt även timmar för SM-veckan som ägde rum sommaren 2013. De timmarna ingår inte i tabellerna eftersom avgiften för de timmarna hanteras i separata avtal som omfattar hela lägerverksamheten såsom mat och logi. Vidare ingår inte timmar då anläggningarna av olika anledningar fått stänga, som till exempel i samband med rengöring av löparbanor eller när fotbollsplaner fått stänga på grund av väder.

6.4 Subvention per idrott

För respektive idrott som har hyrt timmar i Halmstad Arenas idrottshallar (A1-C6) har tabell 35 skapats. Tabellen visar lokalsubventionen per idrott, sorterade utifrån hur många timmar som respektive idrott har bokad. Det innebär att det är endast den föreningsdrivna verksamheten som ingår i tabellerna i detta avsnitt.

Av tabellen framgår att handbollen är den idrott som erhållit mest subvention i kronor räknat medan bordtennisen har hyrt flest timmar. Dock är antalet bokade timmar för bordtennisen missvisande eftersom bordtennishallen hyrdes ut i tre delar under år 2013 vilket innebär att varje uthyrd del genererar en bokad timme i statistiken. I praktiken innebär det att om bordtennishallens samtliga tre delar är uthyrda mellan 17-18 så blir det tre timmar i statistiken nedan. Det faktiska antalet bokade timmar för bordtennisen torde därmed vara betydligt färre än de drygt 2 000 timmarna som anges nedan. I bordtennisens fall säger troligtvis subventionen mer om idrottens omfattning i förhållande till övriga idrotter i arenan jämfört med antalet bokade timmar.

Tabell 35: Subvention per idrott, Halmstad Arena Hallar år 2013

Halmstad Arena Hallar A1-C6 Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Bordtennis	2 011	75 131	588 645	513 514	87 %
Handboll	1 816	595 826	2 952 042	2 356 216	80 %
Karate	1 201	2 830	159 807	156 977	98 %
Innebandy	852	54 664	630 044	575 381	91 %
Budo och Kampsport	845	40 964	153 000	112 037	73 %
Gymnastik	795	12 608	609 188	596 580	98 %
Boxning	699	798	96 460	95 662	99 %
Fäktning	489	12 257	161 036	148 779	92 %
Brottning	408	238	111 044	110 806	100 %
Jujitsu	358	37 188	61 347	24 159	39 %
Dans	288	0	60 174	60 174	100 %
Konståkning	200	0	56 755	56 755	100 %
Volleyboll	156	30 555	252 066	221 511	88 %
Fotboll	105	6 969	58 030	51 061	88 %
Skol-IF	63	0	37 805	37 805	100 %
Tai Chi	62	7 319	8 426	1 107	13 %
Simsport	53	0	14 416	14 416	100 %
Basket	41	0	22 878	22 878	100 %
Blandad föreningsverksamhet	39	7 059	23 888	16 829	70 %
Flygsport	35	6 335	56 735	50 400	89 %
Hockey	19	0	18 827	18 827	100 %
Orientering	2	362	1 116	754	68 %
Summa	10 534	891 100	6 133 726	5 242 626	85 %

Att subventionsgraden varierar beror på flera olika faktorer, dels vilken hall som verksamheten bedrivs och dels i vilken utsträckning som det förekommer vuxenverksamhet inom ramen för respektive idrott.

Vid Halmstad Arena Is domineras den föreningsdrivna verksamheten av främst två föreningar: Halmstad Hockey samt Halmstad Konståkningsklubb. Blandad föreningsverksamhet utgörs av timmar som exempelvis friluftsförbundet har hyrt. Precis som för övriga anläggningar varierar subventionsgraden dels beroende på anläggning och dels beroende på andelen vuxenverksamhet.

Tabell 31: Subvention per idrott, Halmstad Arena Is år 2013

Halmstad Arena Is Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Hockey	1 878	134 708	2 303 648	2 168 939	94 %
Konståkning	1 136	1 785	1 247 970	1 246 185	100 %
Allmänhetens åkning	665	0	903 735	903 735	100 %
Blandad föreningsverksamhet	47	6 558	52 684	46 126	88 %
Bandy	23	2 157	31 144	28 987	93 %
Extern förening	9	11 169	12 231	1 062	9 %
Summa	3 758	156 377	4 551 412	4 395 034	97 %

Precis som beskrevs i avsnitt 4.4 så hyrs fotbollsplanerna i stort sett uteslutande av fotbollsföreningar som är verksamma i Halmstads kommun, i motsats till exempelvis idrottshallar som hyrs av en betydligt större bredd av idrotter. Det finns dock ett par ytterligare verksamheter som inte finns på övriga idrottsplatser såsom amerikansk fotboll och handikappidrott.

Tabell 37: Subvention per idrott, Halmstad Arena Fotbollsplaner år 2013

Halmstad Arena Fotbollsplaner Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Fotboll	6 617	565 415	2 056 406	1 490 991	73 %
Amerikansk fotboll	154	17 055	33 924	16 869	50 %
Handikappidrott	86	0	23 994	23 994	100 %
Handboll	7	1 267	1 547	280	18 %
Blandad föreningsverksamhet	1	181	279	98	35 %
Summa	6 865	583 918	2 116 150	1 532 232	72 %

När det gäller friidrottsanläggningen är det främst friidrottsföreningen som nyttjar den. Ett par ytterligare föreningstyper har förlagt vissa träningspass på friidrottsanläggningen vilket också syns nedan:

Tabell 38: Subvention per idrott, Halmstad Arena Friidrottsanläggning år 2013

Halmstad Arena Friidrott Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Friidrott	575	15 351	69 515	54 164	78 %
Hockey	9	0	1 089	1 089	100 %
Skol-IF	8	0	968	968	100 %
Boxning	5	0	545	545	100 %
Innebandy	4	181	484	303	63 %
Fotboll	3	0	363	363	100 %
Summa	603	15 532	72 964	57 432	79 %

7. Halmstad Arena Bad

Halmstad Arena Bad består av följande fem vattenavdelningar/bassänger:

Tabell 39: Halmstad Arena Bads olika bassänger inklusive kvadratmeter vattenyta per bassäng och procentuell andel per bassäng

Bassäng	Kvadratmeter vattenyta	Procentuell andel
Motionsbassäng (8 banor)	417	44 %
Aktivitetsbassäng	100	11 %
Äventyrsbad	350	37 %
Bubbelpool	9	1 %
Hoppbassäng	70	7 %
Summa	946	100 %

Vattenytan omfattar totalt 946 kvadratmeter. Varje bassängs andel av vattenytan har fastställts utan hänsyn till vattendjupet i respektive bassäng. Utöver vattenytorna finns det omklädningsrum, en cafeteria som i dagsläget drivs av kommunens servicekontor, en friskvårdsanläggning/gym som drivs av ett privat företag samt kansli- och personalutrymmen.

7.1 Kostnader och intäkter

Posten kostnader omfattar det som har bokförts i Agresso år 2013. De största utgifterna är hyra till fastighetskontoret, lönekostnader samt kostnad för fjärrvärme och el/energi. Den sammanlagda kostnaden för Halmstad Arena Bad, exklusive intäkter, är ca 19,2 miljoner kronor. Den hyra och ersättning som det företag som driver gymverksamhet i anslutning till badet årligen betalar till badet har dragits bort, eftersom det omfattar ytor som inte ska inkluderas i den faktiska kostnaden per öppettimme. Detsamma gäller hyran som servicekontoret betalar för cafédelen. Simklubben Laxen samt Simföreningen Aquariet hyr båda kanslilokaler men då dessa ligger i kansliavdelningen på Halmstad Arena ingår dessa i avsnitt 6. Årlig kostnad per kvadratmeter vattenyta är i genomsnitt ca 20 300 kronor.

Intäkterna från allmänheten, företag, andra förvaltningar samt föreningar med flera uppgick till knappt 7,3 miljoner kronor år 2013, varav allmänheten står för ca 5,6 miljoner kronor. I de 7,3 miljonerna ingår även intäkter på ca 500 000 kronor som kommer från försäljning av exempelvis simglasögon, lås, schampo etc. vid badet. Den största kunden förutom allmänheten är barn- och ungdomsförvaltningen som köpte tider/entréer för motsvarande ca 720 000 kronor år 2013.

För att fastställa en faktisk kostnad per öppettimme har den totala kostnaden för Halmstad Arena Bad fördelats per kvadratmeter vattenyta. Varje bassäng bär en procentuell andel av den totala kostnaden för badet beroende på bassängens kvadratmeter vattenyta. Samtliga kostnader på badet har fördelats procentuellt beroende på andelen vattenyta. Motionsbassängen består av åtta banor och aktivitetsbassängen hyrs ut som hel eller halv bassäng, övriga bassänger kan endast hyras hela.

7.2 Uthyrningsbara timmar

Halmstad Arena Bad har öppet året runt, förutom för en till två serviceveckor per år samt ett par helgdagar exempelvis nyårsdagen, midsommarafton och midsommardagen. Antalet öppettimmar skiljer sig något åt mellan de olika bassängerna samt beroende på om det är ordinarie säsong eller sommarsäsong. Badet har öppet vissa tider för allmänheten, hela

anläggningen eller delar av anläggningen, och vissa tider för föreningsverksamhet vilket exempelvis ofta är tidiga morgonar eller efter stängning som till exempel söndagar efter klockan fem. Badet är dock alltid bemannat av förvaltningens personal, oavsett vilken kund som nyttjar/hyr badet. Antal öppettimmar i tabellen nedan omfattar alla timmar som badet håller öppet, oavsett om det är öppet enbart för föreningar eller för allmänheten.

Tabell 40: Antal öppettimmar per bassäng för Halmstad Arena Bad år 2013

Bassäng	Öppettimmar ordinarie säsong	Öppettimmar sommarsäsong	Summa öppettimmar per år
Motionsbassäng	3 219	611	3 830
Aktivitetsbassäng	2 720	611	3 331
Äventyrsbad	2 165	611	2 776
Bubbelpool	1 924	611	2 535
Hoppbassäng	1 961	611	2 572

Motionsbassängen har flest öppettimmar och minst antal öppettimmar har bubbelpoolen vars öppettider stämmer överens med de tider som allmänheten har tillgång till hela anläggningen.

7.3 Subvention

Halmstad Arena Bad skiljer sig från övriga idrott- och fritidsanläggningar när det gäller avgifterna och kundgrupper. Framförallt så är allmänheten en mycket stor kund, som i regel inte bokar timmar i anläggningen utan istället löser en entrébiljett som gäller för bad i samtliga bassänger. Vidare betalar den förening som nyttjar anläggningen mest, SK Laxen, inte ett timpris per bokade vuxentimme utan en årlig avgift istället. Simföreningen Aquariet som är den andra föreningen som hyr relativt mycket tider på badet, har nästan uteslutande haft barn- och ungdomsverksamhet. Från och med 2013 har föreningen även ett pass simskola för vuxna. För Aquariets vuxentider har förvaltningen tagit ut den timavgift som gäller per bana. Vidare hyrs aktivitetsbassängen ut för 500 kronor per timme samt äventyrsbadet för 7 000 kronor för tre timmar. Övriga avgifter för badet omfattar de avgifter som allmänheten betalar när man besöker badet. Precis som för övriga idrottsanläggningar så gäller dock nolltaxa för den föreningsdrivna organiserade barn- och ungdomsverksamheten i åldern 0-20 år, vilket innebär en hundra procentig subvention oavsett vilken bassäng som nyttjas. Av tabellen framgår även den faktiska kostnaden per bassäng per år.

Tabell 41: Faktisk kostnad per öppettimme per bassäng jämfört med beslutad avgift år 2013

Bassäng	Kostnad per bassäng per år	Öppettimmar per år	Faktisk kostnad per öppettimme
Motionsbassäng (8 banor)	8 510 615	3 830	2 215
per bana	1 063 827	3 830	277
Aktivitetsbassäng	2 040 915	3 331	611
halv bassäng	1 020 457	3 331	305
Äventyrsbad	7 143 202	2 776	2 566
Bubbelpool	183 682	2 535	72
Hoppbassäng	1 428 640	2 572	554
Summa	19 307 055	-	-

I dagsläget saknas ett utvecklat bokningssystem vid badet och schemalaggenheten av bokade tider administreras i exceldokument. Det har därför krävts ett relativt omfattande manuellt arbete att sammanställa antalet bokade (ban)timmar per förening, per verksamhetstyp och per

år. Framöver hade det varit önskvärt att pröva om exempelvis befintligt bokningssystem som förvaltningen använder till övriga idrottsanläggningar också hade kunnat användas vid Halmstad Arena Bad för att enklare kunna boka in olika kunder samt kunna ta fram olika typer av statistik.

Vissa schabloner har fått användas, exempelvis har antalet veckor för vår- samt höstterminen för Laxens barn- och ungdomsverksamhet satts till 15 veckor per termin medan det i verkligheten är så att antalet verksamhetsveckor på vårterminen varierar mellan 15 till 20 beroende på vilken verksamhet som avses och på hösten bedrivs majoriteten av barn- och ungdomsverksamheten under 13 veckor.

Förvaltningen har begärt in underlag från de båda simföreningarna över antal bokade (ban)timmar i respektive bassäng. Underlaget från föreningarna avser 2014 men bedömningen är att skillnaderna mellan 2013 och 2014 är relativt små varför kostnaderna för 2013 kan relateras till bokade timmar 2014 utan att resultatet blir missvisande. Baserat på föreningarnas schema har antalet bokade föreningstimmar per år per bassängtyp fastställts.

Simklubben Laxen betalar en årlig avgift för sin vuxenverksamhet på dels Halmstad Arena Bad och dels utebaden. Grundprincipen för den avgiften var, när den fastställdes inför år 2009, antalet vuxentimmar per år multiplicerat med timavgiften per bantimme. Därefter har avgiften räknats upp med en årlig procentsats. Dock tar avgiften inte hänsyn till antalet banor eller vilka bassänger som föreningen nyttjar utan endast antal vuxenverksamhetstimmar. 75 procent av årsavgiften, som 2013 låg på 51 714 kronor, tillfaller Halmstad Arena Bad och 25 procent tillfaller de tempererade utomhusbaden. Eftersom Laxen betalar en klumpsumma kan inte den faktiska intäkten sättas i relation till det verkliga värdet för respektive bassängtyp, utan avgiften kan endast relateras till det summerade verkliga värdet för samtliga bassängtyper.

Simföreningen Aquariet faktureras timpriset per bana i motionsbassängen för sin vuxenverksamhet 2013. Aquariet bedriver all sin nuvarande vuxenverksamhet i aktivitetsbassängen.

Av tabell 42 framgår omfattningen på den föreningsdrivna barn- och ungdomsverksamheten i Halmstad Arena Bad och tillhörande subvention uttryckt i kronor och procent. I både tabell 42 och 43 är det två föreningars verksamhet som ingår, dels Simklubben Laxen och dels Simföreningen Aquariet.

Tabell 42: Antal bokade (ban)timmar per bassäng, faktiska intäkter, verkligt värde samt subvention för föreningsdriven barn- och ungdomsverksamhet på Halmstad Arena Bad

Barn- och ungdomsverksamhet	Motionsbass. (bantimmar)	Aktivitetsbass. (hel)	Aktivitetsbass. (halv)	Äventyrsbad	Hoppbass.	Summa
Bokade timmar	5 317	392	861	172	26	6 768
Faktiska intäkter						0
Verkligt värde	1 472 269	239 469	262 836	441 294	14 397	2 430 265
Subvention (kr)						2 430 265
Subvention (%)						100 %

I tabell 43 finns den föreningsdrivna vuxenverksamheten som exempelvis mastersgrupper, vuxencrawl och vattengymna.

Tabell 43: Antal bokade (ban)timmar per bassäng, faktiska intäkter, verkligt värde samt subvention för föreningsdriven vuxenverksamhet på Halmstad Arena Bad

Vuxen- verksamhet	Motionsbass. (bantimmar)	Aktivitets- bass. (hel)	Aktivitets- bass. (halv)	Äventyrs- bad	Hopp- bass.	Summa
Bokade timmar	1 104	96				1 200
Faktiska intäkter						41 682
Verkligt värde	305 696	58 646				364 341
Subvention (kr)						322 660
Subvention (%)						89 %

Den kommunala subventionen för den föreningsdrivna simverksamheten i Halmstad Arena Bad uppgår till knappt 2,8 miljoner kronor eller 99 procent.

När det gäller övriga kunder så är allmänheten den besökskategori som står för majoriteten av badets intäkter (ca 5,6 miljoner kronor). Även barn- och ungdomsförvaltningen står för en stor årlig intäkt, ca 700 000 kronor årligen, som är reglerat i ett avtal mellan de båda förvaltningarna. Utöver dessa båda kategorier finns det ett stort antal företag och andra kommuner som löst inträde till badet.

Totalt besöktes Halmstad Arena Bad av 229 156 besökare år 2013. I den siffran ingår dock alla som passerat ingången med en biljett vilket därmed även inkluderar exempelvis simskolebesökare. Den årliga kostnaden för badet (19,2 miljoner kronor) minus badets sammanlagda intäkter (7,3 miljoner kronor) innebär att varje besök subventioneras med ca 52 kronor eller 62 procent.

7.4 Subvention per idrott

När det gäller föreningsdriven verksamhet vid Halmstad Arena Bad står Simklubben Laxen och Simföreningen Aquariet för den verksamheten. Under sista året har det dock inkommit ytterligare ett par föreningar som önskat förlägga delar av sin träningsverksamhet till Halmstad Arena Bad, bland annat en triathlonförening. Det föranleder ett behov av att utveckla bokningshanteringen samt eventuellt att på sikt se över föreningsavgifterna vid badet så att de hanteras på liknande sätt som för övriga idrottsanläggningar, det vill säga en timavgift för de olika bassängtyperna istället för en årsavgift.

Precis som för idrottsplatser/fotbollsplaner som i stort sett uteslutande bokas av fotbollsföreningar så är det endast simföreningar som bedriver verksamhet i Halmstad Arena Bad. Att redovisa subventionen per idrott skulle därmed innebära en redovisning av samma uppgifter som redovisades i avsnitt 7.3. Dock kan nämnas att Simklubben Laxen är den av de båda föreningarna som står för den absoluta majoriteten av föreningsverksamheten. Den kommunala subventionen som kan knytas till SK Laxens verksamhet uppgår till drygt 2,4 miljoner kronor för ca 7 400 (ban/bassäng)timmar årligen vilket motsvarar en subvention på 98 procent. Subventionen för Simföreningen Aquariet är drygt 310 000 kronor årligen för ca 530 (ban-/bassäng-)timmar vilket i sin tur innebär en subvention på 99 procent.

8. Tempererade utomhusbad

I kommunen finns tre tempererade utomhusbad: Simstadion Brottet, Getingebadet samt Furulundsbadet i Oskarström.

Tabell 44: Utomhusbadens olika bassänger inklusive kvadratmeter vattenyta per bassäng, procentuell andel per bassäng samt årlig kostnad per utomhusbad

Tempererade utomhusbad	Årlig kostnad per bad	Kvadratmeter vattenyta	Procentuell andel
Simstadion Brottet	3 486 912		
Motionsbassäng (10 banor)		1 250	61 %
Undervisningsbassäng		496	24 %
Småbarnsbassäng		304	15 %
		2 050	100 %
Furulundsbadet	1 763 968		
Motionsbassäng (6 banor)		885	81 %
Undervisningsbassäng		131	12 %
Småbarnsbassäng		78	7 %
		1 094	100 %
Getingebadet	817 414		
Motionsbassäng med hopptorn (5 banor)		550	75 %
Undervisningsbassäng (del av motionsbassäng)		165	22 %
Barnpool		20	3 %
		735	100 %
Summa samtliga tre utomhusbad	6 068 294	3 879	100 %

8.1 Kostnader och intäkter

Kostnader omfattar det som har bokförts i Agresso år 2013. De största utgifterna är hyra till fastighetskontoret samt lönekostnader. Det finns även ett par kostnader som inte är kopplade till något specifikt bad men som hör till de tempererade utomhusbaderna, dessa kostnader har fördelats procentuellt mellan respektive utomhusbad. Den sammanlagda kostnaden för utomhusbaderna, exklusive intäkter, är drygt 6 miljoner kronor. Det ger en årlig kostnad per kvadratmeter vattenyta på i genomsnitt ca 1 560 kronor för alla tre utomhusbaderna.

Teknik- och fritidsförvaltningen har tecknat ett samarbetsavtal med Simklubben Laxen avseende föreningens verksamhet på Simstadion Brottet. I avtalet ingår ersättning från teknik- och fritidsförvaltningen till SK Laxen för genomförande av sommarsimskola samt SK Laxens hyra av servicebyggnad. Även omfattningen på föreningens tränings- och tävlingsverksamhet regleras i samarbetsavtalet. Den sammanlagda kostnaden för Simstadion Brottet har minskats med den hyra som SK Laxen betalar för servicebyggnaden. Ersättningen för sommarsimskolan hanteras dock inom ramen för föreningsbidrag och belastar inte utomhusbaderna och ingår därmed heller inte i denna utredning.

Intäkter som avser de tempererade utomhusbaderna är modesta och majoriteten av intäkterna gäller Simstadion Brottet. För allmänheten råder fri entré vid samtliga tre utomhusbad. SK Laxen betalar av årsavgift för sin träningsverksamhet för vuxna vid Halmstad Arena Bad samt

utomhusbaden och 25 procent (ca 13 000 kronor) går till utebaden och resterande del tillfaller Halmstad Arena Bad. I övrigt handlar det om ersättning för olika evenemang och konserter som till exempel SM-veckan.

För att fastställa en faktisk kostnad per öppettimme har den totala kostnaden för respektive utomhusbad fördelats per kvadratmeter vattenyta utan hänsyn till vattendjup. Varje bassäng på respektive utomhusbad bär därmed en procentuell andel av den totala kostnaden för det specifika och samtliga kostnader har fördelats på vattenytan.

8.2 Uthyrningsbara timmar

De tre tempererade utomhusbaden har öppet 13 respektive 14 veckor per år. Simstadion Brottet har öppet en vecka mer än övriga två utomhusbad vilket främst beror på att Simklubben Laxen har en stor simtävling sista helgen i maj. Samtliga tre bad har öppet varje dag, dock förekommer det att Brottet håller stängt ett par dagar per år på grund av att exempelvis konserter eller andra evenemang förlagts till området.

Antalet öppettimmar skiljer sig något åt mellan de tre utomhusbaden, framförallt om man tittar på öppettider för allmänheten. Simklubben Laxens sommarsimskola, som sker på uppdrag av teknik- och fritidsförvaltningen på samtliga tre bad, är förlagd till förmiddagar. För utomhusbaden i Oskarström och Getinge innebär det på tider innan baden öppnar för allmänheten (innan kl.11 respektive kl. 13).

Tabell 45: Antal öppettimmar per tempererat utomhusbad år 2013

Tempererade utomhusbad	Uthyrningsbara timmar				S:a timmar per vecka	Veckor per år	S:a timmar per år
	Mån-Fre	kl.	Lör-Sön	kl.			
Simstadion Brottet	65	7-20	16	10-18	81	14	1 134
Furulundsbadet	55	8-19	16	10-18	71	13	923
Getingebadet	55	8-19	16	10-18	71	13	923

8.3 Subvention

Utomhusbaden, är liksom Strömvallens isbana, en typ av anläggning som i stor utsträckning vänder sig till allmänheten och för allmänheten råder fri entré. Vidare betalar den förening som nyttjar anläggningen mest, Simklubben Laxen, inte ett timpris per bokad vuxentimme utan istället en årlig avgift. Därav skiljer sig tabellen nedan från liknande tabeller för övriga anläggningar och det är svårt att relatera det verkliga värdet till den avgift som exempelvis en förening betalar. Precis som för övriga idrottsanläggningar så gäller dock nolltaxa för den föreningsdrivna organiserade barn- och ungdomsverksamheten i åldern 0-20 år, vilket innebär en hundraprocentig subvention oavsett vilken bassäng som nyttjas.

Tabell 46: Kostnad per bassäng år 2013 samt faktisk kostnad per öppettimme per bassäng

Tempererade utomhusbad	Kostnad per bassäng år 2013	Öppettimmar per år	Faktisk kostnad per uthyrningsbar timme
Simstadion Brottet		1 134	
Motionsbassäng	2 126 166		1 875
per bana (10 banor)			187
Undervisningsbassäng	843 663		744
Småbarnsbassäng	517 083		456
Summa Simstadion Brottet	3 486 912		3 075

Furulundsbadet		923	
Motionsbassäng	1 426 976		1 546
per bana (6 banor)			258
Undervisningsbassäng	211 225		229
Småbarnsbassäng	125 767		136
Summa Furulundsbadet	1 763 968	-	1 911
Getingebadet		923	
Motionsbassäng med hopptorn	611 670		663
per bana (4 banor)			166
Undervisningsbassäng (del av motionsbassäng)	183 501		199
Barnpool	22 243		24
Summa Getingebadet	817 414	-	886

Utöver SK Laxens årsavgift finns intäkter för konserter och evenemang på totalt knappt 80 000 kronor. Den totala subventionen för de tre tempererade utomhusbaden är, när man tar hänsyn till samtliga intäkter förutom hyresintäkter som är kopplade till en specifik förening, knappt 6 miljoner kronor eller 99 procent.

I dagsläget saknas ett utvecklat bokningssystem vid utomhusbaden. Antalet timmar som Simklubben Laxen nyttar till sina föreningsdrivna tränings- och tävlingsverksamhet regleras via det samarbetsavtal som förvaltningen har tecknat med föreningen. SK Laxen har i samband med denna utredning ombetts lämna in uppgifter om bokade bantimmar 2013.

När det gäller föreningsdriven verksamhet vid de tempererade utomhusbaden står en förening för den verksamheten. Därför blir också redovisningen av subvention per idrott detsamma som subventionen för SK Laxen. Verksamheten pågår hela sommaren på Simstadion Brottet med en viss nedgång vecka 28-30. Omfattningen på deras träningsverksamhet regleras i det samarbetsavtal som årligen tecknas med teknik- och fritidsförvaltningen.

SK Laxen betalar en årlig avgift för sin vuxenverksamhet och i den avgiften ingår både vuxenverksamheten på Halmstad Arena Bad och på de tempererade utomhusbaden, 25 procent tillfaller de tempererade utomhusbaden, vilket innebär knappt 13 000 kronor. Enligt uppgift från SK Laxen bedriver man ingen vuxenverksamhet vid Simstadion Brottet förutom föreningens så kallade mastersgrupp som simmar på Simstadion Brottet en timme varje onsdag och fredag morgon.

Tabell 47: Antal bokade (ban)timmar per bassäng, faktiska intäkter, verkligt värde samt subvention för Simklubben Laxen

Simklubben Laxen	Motionsbassäng (bantimmar)		
	Barn- och ungdomsverksamhet	Vuxenverksamhet	Summa
Bokade bantimmar	1 839	84	1 923
Faktiska intäkter	0	12 929	12 929
Verkligt värde	344 799	15 749	360 548
Subvention (kr)	344 799	2 820	347 619
Subvention (%)	100 %	18 %	96 %

9. Mickedala ridhus

Mickedala Ridhus är en kommunal ridanläggning. Anläggningen består av en stallbyggnad med boxar, spiltor, sadelkammare, foderlada, omklädningsrum, duschar etc., två ridhus samt tre utepaddockar. Halmstad Fältrittklubb äger dessutom två egna stallbyggnader inne på området. Vidare finns kafé, sammanträdesrum och klubblokal som föreningen betalar en specifik hyra för till förvaltningen. Halmstad Fältrittklubb redovisade ca 1 400 bidragsberättigade sammankomster för barn och ungdomar (0-20 år) senaste säsongen (höstterminen 2012 plus vårterminen 2013) vilket ligger i paritet med exempelvis Halmstad Hockey och dåvarande Halmstad Handbollspojkars IF.

Ridanläggningen skiljer sig mycket från övriga kommunala anläggningar som ingår i subventionsutredningen då en förening ansvarar för majoriteten av driften och skötseln av anläggningen. För övriga kommunala idrott- och fritidsanläggningar i utredningen ansvarar teknik- och fritidsförvaltningen för driften och skötseln och upplåter anläggningarna till föreningarna att nyttja. Det har förts diskussioner om att Halmstad Fältrittklubb ska ta över en större del av driften och då istället erhålla ett anläggningsbidrag för detta.

När det gäller Mickedala ridhus står teknik- och fritidsförvaltningen för den årliga hyran (ca 2,2 miljoner kronor år 2013) vilket inkluderar fasta driftkostnader för el, värme, vatten.

Förvaltningen upplåter därefter anläggningen till Halmstad Fältrittklubb som ansvarar för:

- den dagliga skötseln utvändigt, sina egna stallbyggnader och att stallbyggnader, sekretariat och försäljningsbyggnad hålls i acceptabelt skick
- städning, sotning och sophämtning samt förbrukningsmaterial
- underhåll på staket runt hagar och paddockar samt grönytevård
- att samtliga ytor exempelvis grusgångar och hagar hålls i acceptabelt skick
- snöröjning och halkbekämpning där teknik- och fritidsförvaltningens maskiner inte snöröjer exempelvis utvändiga trappor och gångbanor enligt kommunens riktlinjer.

Utöver hyreskostnaden avsätter förvaltningen ca 150 000 kronor årligen till viss drift av anläggningen vilket omfattar snöröjning enligt kommunens gällande riktlinjer, påfyllning av ytskikt och grusmaterial både utvändigt och invändigt samt nya staket kring hagar och paddockar vid behov. Liksom för övriga kommunala idrottsanläggningar ansvarar fastighetskontoret för planerat underhåll. Som jämförelse kan nämnas att teknik- och fritidsförvaltningens årliga kostnad för exempelvis Örjanhallen, som är vår nyaste standardidrottshall, är ca 1 miljon kronor. Halmstad Fältrittklubbs kostnader år 2012 uppgår till drygt 4 miljoner kronor. Hur mycket av föreningens årliga kostnad som är förknippad med drift av anläggningen går inte att säga utan en mer fördjupad utredning.

Ovanstående innebär att Halmstad Fältrittklubb troligtvis tar ett betydligt större ekonomiskt och praktiskt ansvar jämfört med exempelvis föreningar som bedriver verksamhet i kommunala idrottsanläggningar. Den avgiftsfria upplåtelsen av anläggningen skulle kunna likställas med nolltaxa men då föreningen även ansvarar för en stor del av driften och skötseln av anläggningen, som normalt ingår när man hyr en kommunal idrottsanläggning, är det rimligt att anta att det kommunala stödet inte motsvarar nolltaxa för den organiserade barn- och ungdomsverksamheten. Ovanstående innebär vidare att det är svårt att redovisa en bild av den kommunala subventionen till ridanläggningen eftersom vi inte har den fullständiga kostnadsbilden för anläggningen. Mickedala ridhus bör därför jämföras med övriga kommunägda men föreningsdrivna anläggningar som finns runt om i kommunen.

10. Sammanställning

Nedan följer en sammanställning över samtliga anläggningar och bokade tider i dessa. Det finns ett relativt stort antal timmar som inte ingår i utredningen och det är de så kallade icke-taxatimmarna. Icke-taxatimmarna omfattar bland annat kommersiella evenemang och händelser, exempelvis konserter, SM-vecka, mässor samt förvaltningens förarbete inför vissa evenemang och för underhåll av anläggningarna. Avgiften för de timmarna fastställs ofta i särskilda avtal och den faktiska intäkten för dessa bokningar läggs inte in i FRI varför de timmarna inte ingår i tabellerna i rapporten. Uppskattningsvis uppgår icke-taxatimmarna till ca 7 000-8 000 timmar för samtliga anläggningar. Allmänhetens besök vid Halmstad Arena Bad eller vid de tempererade utomhusbaden ingår inte heller i tabellerna i avsnitt 10.

10.1 Subvention alla anläggningar

I tabell 48 ingår samtliga timmar, det vill säga alla timmar som har bokats av samtliga kundtyper (föreningar, privatpersoner, skolor, företag etc.), allmänhetens åkning vid både Halmstad Arena Is samt Strömvallens isbana samt den föreningsdrivna verksamheten vid Halmstad Arena Bad och de tempererade utomhusbaden, förutom de så kallade icke-taxatimmarna. När det gäller antalet timmar som anges för Halmstad Arena Bad respektive de tempererade utomhusbaden är det antalet ban-/bassängtimmar som avses och det omfattar då endast den föreningsdrivna verksamheten. Om man även hade inkluderat allmänhetens tillgång och tider vid de fyra kommunala badanläggningarna hade den kommunala subventionen varit än högre. Av tabellen framgår att den sammanlagda subventionen för samtliga bokade timmar (exklusive icke-taxatimmarna) oavsett kundkategori och kommunal anläggning uppgår till knappt 30 miljoner kronor. Det motsvarar en subvention på ca 85 procent.

Tabell 48: Samtliga bokade timmar i samtliga anläggningar (exklusive icke-taxatimmarna)

Alla kunder	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Idrottshallar	20 014	578 534	6 177 390	5 598 856	91 %
Gymnastiksal	11 146	721 059	645 739	-75 320	Ingen sub.
Fotbollsplaner naturgräs	7 101	297 912	3 094 470	2 796 558	90 %
Fotbollsplaner konstgräs	244	24 016	52 425	28 409	54 %
Fotbollsplaner grus	922	26 538	38 724	12 186	31 %
Örjans Vall	793	1 252 306	6 116 524	4 864 218	80 %
Strömvallen	1 728	59 193	1 667 025	1 607 832	96 %
Tempererade utomhusbad	1 923	12 929	360 548	347 619	96 %
Halmstad Arena bad	7 968	41 682	2 794 607	2 752 925	99 %
Halmstad Arena naturgräs	4 905	220 164	1 750 811	1 530 647	87 %
Halmstad Arena konstgräs	2 698	582 793	596 130	13 337	2 %
Halmstad Arena friidrott	697	31 637	84 290	52 653	62 %
Halmstad Arena is	4 064	215 543	4 860 877	4 645 334	96 %
Halmstad Arena hallar	11 337	1 099 434	6 798 437	5 699 003	84 %
SUMMA	75 540	5 163 740	35 037 997	29 874 257	85 %

Om man bryter ner ovanstående timmar för att få fram de timmar som utgör den föreningsdrivna verksamheten vid kommunala idrottsanläggningar ser omfattningen ut som i tabell 49. Skillnaden mellan tabell 48 och tabell 49 är de timmar som bokats av privatpersoner, företag och skolor i respektive anläggning.

Tabell 49: Samtliga bokade timmar för föreningsverksamhet i samtliga anläggningar

Föreningsverksamhet	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Idrottshallar	18 996	315 344	5 875 917	5 560 573	95 %
Gymnastiksalar	9 193	274 054	534 447	260 393	49 %
Fotbollsplaner naturgräs	7 051	278 634	3 073 556	2 794 922	91 %
Fotbollsplaner konstgräs	244	24 016	52 425	28 409	54 %
Fotbollsplaner grus	922	26 538	38 724	12 186	31 %
Örjans Vall	793	1 252 306	6 116 524	4 864 218	80 %
Strömvallen	188	16 293	341 471	325 178	95 %
Tempererade utomhusbad	1 923	12 929	360 548	347 619	96 %
Halmstad Arena bad	7 968	41 682	2 794 607	2 752 925	99 %
Halmstad Arena naturgräs	4 475	156 819	1 591 001	1 434 182	90 %
Halmstad Arena konstgräs	2 454	441 722	542 114	100 392	19 %
Halmstad Arena friidrott	606	16 075	73 327	57 252	78 %
Halmstad Arena is	3 107	148 630	3 665 196	3 516 566	96 %
Halmstad Arena hallar	10 649	915 195	6 160 473	5 245 278	85 %
SUMMA	68 569	3 920 237	31 220 330	27 300 093	87 %

Den kommunala subventionen för föreningsdriven verksamhet i kommunala anläggningar uppgår till ca 27 miljoner kronor eller 87 procent.

Även tabell 49 kan man bryta ner ytterligare för att få fram föreningarnas vuxen-/seniorverksamhet. Av tabell 50 framgår att den kommunala subventionen uppgår till knappt 7,4 miljoner kronor vilket motsvarar en subvention på 65 procent när det gäller föreningsdriven vuxenverksamhet. Av de 7,4 miljonerna utgör subventionen för Örjans Vall ca 57 procent eller 4,2 miljoner kronor.

Tabell 50: Samtliga bokade timmar för föreningars seniorverksamhet i samtliga anläggningar

Förening vuxna	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Idrottshallar	1 756	315 344	516 835	201 491	39 %
Gymnastiksalar	2 327	274 054	132 383	-141 671	Ingen sub.
Fotbollsplaner naturgräs	1 296	278 634	765 174	486 540	64 %
Fotbollsplaner konstgräs	42	24 016	9 598	-14 418	Ingen sub.
Fotbollsplaner grus	146	26 538	6 132	-20 406	Ingen sub.
Örjans Vall	573	1 252 306	5 457 691	4 205 385	77 %
Strömvallen	53	16 293	114 003	97 710	86 %
Tempererade utomhusbad	84	12 929	15 749	2 820	18 %
Halmstad Arena bad	1 200	41 682	364 341	322 659	89 %
Halmstad Arena naturgräs	749	156 819	340 208	183 389	54 %
Halmstad Arena konstgräs	815	441 722	180 060	-261 662	Ingen sub.
Halmstad Arena friidrott	88	16 075	10 648	-5 427	Ingen sub.
Halmstad Arena is	599	148 630	774 542	625 912	81 %
Halmstad Arena hallar	2 803	915 195	2 596 254	1 681 059	65 %
Summa	12 531	3 920 237	11 283 618	7 363 381	65 %

Tabell 51 nedan omfattar enbart de nolltaxetimmor som föreningar bokar, vilka motsvarar en subventionen på drygt 19,9 miljoner kronor årligen. Det innebär att ca 73 procent av den totala subventionen till den föreningsdrivna verksamheten i kommunala anläggningar utgörs av nolltaxetimmor.

Tabell 51: Samtliga bokade nolltaxetimmor för föreningars barn- och ungdomsverksamhet i samtliga anläggningar

Förening nolltaxetimmor (inkl. idrottslyft)	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)
Idrottshallar	17 240	0	5 359 082	5 359 082	100 %
Gymnastiksalor	6 866	0	402 064	402 064	100 %
Fotbollsplaner naturgräs	5 755	0	2 308 382	2 308 382	100 %
Fotbollsplaner konstgräs	202	0	42 827	42 827	100 %
Fotbollsplaner grus	776	0	32 592	32 592	100 %
Örjans Vall	221	0	658 833	658 833	100 %
Strömudden	135	0	227 468	227 468	100 %
Tempererade utomhusbad	1 839	0	344 799	344 799	100 %
Halmstad Arena Bad	6 768	0	2 430 265	2 430 265	100 %
Halmstad Arena naturgräs	3 726	0	1 250 793	1 250 793	100 %
Halmstad Arena konstgräs	1 639	0	362 054	362 054	100 %
Halmstad Arena Friidrott	518	0	62 679	62 679	100 %
Halmstad Arena Is	2 508	0	2 890 654	2 890 654	100 %
Halmstad Arena hallar	7 846	0	3 564 219	3 564 219	100 %
Summa	56 039	0	19 936 711	19 936 711	100 %

10.2 Subvention per idrott

Den avslutande tabellen (tabell 52) visar den sammanlagda subventionen per idrott för samtliga anläggningar i utredningen. Ordningen i tabellen bygger på principen att den idrott som erhåller högst subvention i kronor kommer högst upp och därefter kommer övriga idrotter i fallande ordning. Precis som i tidigare tabeller är antalet timmar för simsporten till stor del ban- eller bassängtimmar och motsvarar därmed inte per automatik en timme fotboll eller en timme handboll etc. Det gör det något svårare att jämföra simsporten med övriga idrotter i tabellen.

Av tabellen framgår att det är fotbollen som är den idrott som har överlägset flest bokade timmar i de kommunala idrottsanläggningarna och som också har den högsta subventionen i kronor räknat. Dock bör man i sammanhanget beakta att ca 4,8 miljoner kronor av den sammanlagda subventionen på ca 10,8 miljoner för fotbollen kan knytas direkt till Örjans Vall.

Tittar man på antalet sammankomster som idrottsföreningar fått statligt lokalt aktivitetsstöd (LOK-stöd) för stämmer det relativt väl med tabell 52 i fråga om vilka idrotter som bokar flest timmar. Fotbollen erhåller mest subvention i kronor men det är också den idrott i kommunen som har bedrivit flest antal sammankomster under ett år (ca 17 100 sammankomster). På andra plats på listan över idrotter med flest LOK-stödssammankomster kommer gymnastiken (ca 6 500 sammankomster), trea är simidrotten (ca 4 900 sammankomster) och på fjärde plats kommer ridsporten med ca 3 500 sammankomster per år.

Den högsta subventionen uttryckt i kronor per bokad timme har däremot de tre idrottarna: bandy, hockey och konståkning.

Tabell 52: Subvention per idrott för samtliga anläggningar i utredningen

Idrott	Bokade timmar	Faktiska intäkter	Verkligt värde	Subvention (kr)	Subvention (%)	Subv./bokad tim (kr)
Fotboll	22 117	2 229 379	12 998 829	10 769 450	83 %	487
Simning	9 944	54 611	3 169 571	3 114 960	98 %	313
Handboll	4 205	624 108	3 686 475	3 062 367	83 %	728
Hockey	1 944	134 708	2 335 077	2 200 368	94 %	1 132
Innebandy	5 762	160 385	2 092 008	1 931 624	92 %	335
Gymnastik	7 813	214 735	1 665 716	1 450 981	87 %	186
Konståkning	1 336	1 785	1 302 940	1 302 940	100 %	975
Bordtennis	2 447	75 131	623 757	548 626	88 %	224
Volleyboll	786	78 346	445 783	367 437	82 %	467
Badminton	1 110	4 779	353 927	349 148	99 %	315
Bandy	149	18 451	302 708	284 257	94 %	1 908
Blandad föreningsverksamhet	1 409	58 563	328 715	270 152	82 %	192
Basket	893	9 381	242 074	232 693	96 %	261
Karate	1 473	2 830	175 311	172 481	98 %	117
Fäktning	498	12 257	161 549	149 292	92 %	300
Budo och Kampsport	1 285	52 547	178 080	125 534	70 %	98
Brottning	408	238	111 044	110 806	100 %	272
Dans	663	10 179	114 396	104 217	91 %	157
Boxning	714	2 382	100 382	98 000	98 %	137
Tennis	314	354	96 398	96 044	100 %	306
Kyrklig verksamhet	371	3 629	76 535	72 907	95 %	197
Handikappidrott	290	9 360	66 622	57 262	86 %	197
Flygsport	121	10 869	67 637	56 768	84 %	469
Friidrott	575	15 351	69 515	54 164	78 %	94
Skol-IF	117	0	52 895	52 895	100 %	452
Amerikansk fotboll	344	17 055	68 254	51 199	75 %	149
Jujitsu	358	37 188	61 347	24 159	39 %	67
Golf	32	0	9 671	9 671	100 %	302
Orientering	164	4 166	11 916	7 750	65 %	47
Kanot	100	0	5 700	5 700	100 %	57
Cykel	30	0	1 710	1 710	100 %	57
Rodd	24	0	1 368	1 368	100 %	57
Motorsport	22	0	1 254	1 254	100 %	57
Tai Chi	62	7 319	8 426	1 107	13 %	18
Rugby	4	0	1 064	1 064	100 %	266
Alpint	51	5 967	2 907	-3 060	Ingen sub.	-60
Summa	67 935	3 856 053	30 991 561	27 137 295	88 %	399

11. Analys och slutsats

I Halmstads kommun är värdet av de tider som föreningslivet har bokat i kommunens idrottsanläggningar ca 31,2 miljoner konor. Föreningarna har betalat en hyra på drygt 3,9 miljoner kronor för motsvarande timmar. Det innebär att värdet av lokalsubventionerna i kommunala idrottsanläggningar som bokas via teknik- och fritidsförvaltningens idrott- och fritidsenhet uppgår till ca 27,3 miljoner kronor netto vilket i sin tur motsvarar en subvention på ca 87 %. Av de bokade timmarna i de kommunala idrottsanläggningarna som ingår i utredningen utgör nolltaxetimmarna en majoritet, de uppgår till drygt 56 000 timmar vilket motsvarar en subvention på drygt 19,9 mkr.

Stödet i form av subventionerade eller fria hyror kommer dock bara de föreningar till gagn som bedriver verksamhet i kommunala idrottsanläggningar. Stödet till föreningar som istället äger eller driver egna anläggningar eller som hyr anläggningar/lokaler utanför det kommunala idrottsanläggningsbeståndet och som utgår i form av föreningsbidrag (anläggningsbidrag, lokalbidrag och investeringsbidrag) utgör ett ekonomiskt stöd om ca 6,4 miljoner kronor årligen. Den summan kan jämföras med det årliga ekonomiska stödet till föreningar i form av subventionerade eller fria hyror i kommunala idrottsanläggningar som motsvarar ca 27,3 miljoner kronor årligen. För att det även fortsättningsvis ska finnas incitament för föreningar att äga eller driva egna anläggningar är det därför viktigt med ett utvecklat stöd även till de föreningar som äger eller driver egna anläggningar eller som bedriver verksamhet i anläggningar som inte ingår i denna utredning.

Vidare kan man konstatera att det lokalrelaterade stödet utgör drygt 90 procent av det totala stödet som fås via teknik- och fritidsnämnden. Verksamhetsrelaterade kontantbidrag omfattar aktivitetsbidrag och ledarutbildningsbidrag.

Subventioner i kommunala idrottsanläggningar	27,3 mkr	75 %
Lokalrelaterade kontantbidrag	6,4 mkr	18 %
Verksamhetsrelaterade kontantbidrag	2,8 mkr	8 %
Summa	36,5 mkr	100 %

Lägger man till de särskilda bidragen till Söndrumshallens ekonomiska förening, Kombihallens ekonomiska förening samt Rejmes Bowling ökar det lokalrelaterade stödet än mer, både procentuellt och i kronor. Ovanstående innebär att det lokalrelaterade stödet utgör den absoluta majoriteten av det totala föreningsstödet i Halmstads kommun.

Med anledning av vad som har framkommit i utredningen avser förvaltningen att redan innevarande år se över möjligheten att gå över till ett mer utvecklat bokningssystemet vid Halmstad Arena Bad som ersättning för de excelfiler som idag används för bokning av tider på badet. Det skulle innebära en bättre överblick över bokade timmar men även förbättrade möjligheter att följa upp verksamheten på anläggningen.

Teknik- och fritidsförvaltningen avser också att titta vidare på de tider som i dagsläget inte hyrs ut i de kommunala anläggningarna, det vill säga skillnaden mellan de uthyrningsbara timmarna och de faktiskt bokade timmarna. Vilka tider hyrs inte ut och finns det alternativa användningssätt för lokaler som hyrs ut i liten utsträckning, exempelvis mindre gymnastiksalar?

Det huvudsakliga syftet har varit att beräkna den faktiska kostnaden per uthyrningsbar timme per typ av idrottsanläggning samt att redovisa subventionen per idrott. Utredningens syfte har emellertid också varit att vara ett kunskapsunderlag då omfattningen av den kommunala subventionen kopplat till hyror ofta har uppskattats till ett ungefärligt värde av ca 15-20 miljoner kronor årligen. Utredningen kan vidare användas i samband med olika utredningar, såsom vid en översyn av avgifter eller när behovet av nya anläggningar diskuteras.