

Uddybende beskrivelse til ny tilskudsmodel til selvejende idrætshaller i Norddjurs Kommune

Dette dokument er en uddybende beskrivelse til høringsmaterialet for en ny tilskudsmodel for selvejende idrætshaller i Norddjurs Kommune og kan anvendes som en læsevejledning.

Indhold

Baggrund for analysen	3
IUCE's indstilling	4
Principper for ny tilskudsmodel besluttet af Kultur- og fritidsudvalget den 17. september 2024 ...	5
En tilrettet tilskudsmodel	6
En tilrettet tilskudsmodel, hvor følgende elementer afklares	8
En model med indfasning, hvor fordelingen mellem fast bygningstilskud og aktivitetsbaseret tilskud ændres fra 80/20 til 60/40 i en indfasningsperiode fra 2026-2028.	9
Konsekvenser af en omlægning til aktivitetsbaseret afregning for skolebrug	11
En model, der illustrerer, hvordan overskudsmidler fra skolebrugsbetaling overføres til en udviklingspulje (omstillingspulje), for de faciliteter, der berøres mest af skoleomlægningen. .	14
Tilrettede modeller for svømmefaciliteter baseret på bygningsbaseret tilskud samt kommunalt køb af timer	16

Baggrund for analysen

Den 7. august 2023 besluttede Kultur- og Fritidsudvalget at igangsætte arbejdet med at få udarbejdet forslag til tilskudsmodeller inden for fritidsområdet. Til dette formål blev der afsat 0,200 mio. kr. til køb af rådgiver ved Idrættens Udviklingscenter (IUCE).

Udvalget besluttede, at følgende forudsætninger skal ligge til grund for arbejdet:

1. At fastholde eller revidere gebyrordning og betalingsmodel
2. Aktivitetsfremmende tilskudsstruktur – en større andel til aktivitetstimer og færre midler ved mindre brug
3. At harmonisere tilskud til de enkelte faciliteter
4. Revision af svømmehalstilskud – indenfor det samlede svømmehalstilskud
5. Revision af skolebrug – indenfor det samlede skolebrug.

Udvalget besluttede desuden, at følgende hensyn er væsentlige i en økonomisk tildelingsmodel og skal ligge til grund for en ny model og proces:

1. At udarbejde en omfordeling af tilskud indenfor området. Der tilføres ikke flere midler
2. At skabe større gennemsækelighed, forenkling og mindre bureaukrati – færre særordninger
3. At understøtte aktiviteter og bedre udnyttelse af eksisterende faciliteter.

Idrættens Udviklingscenter (IUCE) har i samarbejde med forvaltningen udarbejdet en proces, som bl.a. har indeholdt nedenstående:

- Fem styregruppemøder med repræsentanter for de selvejende idrætshaller, Norddjurs Idrætsråd, Norddjurs Fritidsråd, tre medlemmer fra Kultur- og Fritidsudvalget, forvaltningen og IUCE
- Tre åbne workshops for borgere, foreninger og faciliteter. Der har været god opbakning og mellem 65-72 deltagere på de tre workshops, hvor der blev bidraget med mange inputs
- Gennemgang og opmåling af alle faciliteter med deltagelse af IUCE og en følgegruppe fra styregruppen
- Løbende dialog og beregningsmøder mellem forvaltning og IUCE med bidrag og input til beregninger fra samtlige haller.

IUCE og forvaltningen har efterfølgende arbejdet tæt sammen omkring den økonomiske fordeling på baggrund af de foreslåede modeller.

IUCE's indstilling

IUCE har på baggrund af ovenstående proces udarbejdet en indstilling til en ny tilskudsmodel til de selvejende idrætshaller i Norddjurs Kommune.

Indstillingen er vedlagt som bilag, og der vil igennem denne beskrivelse henvises til indstillingen.

Hovedtrækkene fra IUCE's indstilling er, at modellen opbygges ud fra følgende dele:

1. Fast bygningsbaseret tilskud
2. Variabelt tilskud baseret på antal foreningstimer
3. Betaling for skolebrug

Samtidig foreslår IUCE, at fordelingen mellem fast bygningsbaseret tilskud og variabelt tilskud, baseret på antal foreningstimer, ændres fra en 80/20 %-fordeling til en 60/40 %-fordeling med en treårig indfasningsperiode.

Principper for ny tilskudsmodel besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget den 17. september 2024

Den 17. september 2024 drøftede Kultur- og Fritidsudvalget udkast til principper for en ny tilskudsmodel. I forbindelse med kvalificering af modellen, besluttede udvalget, at nedenstående skal udgøre og præsenteres i en ny model:

- En tilrettet tilskudsmodel, hvor følgende elementer afklares:
 - 1) Retningslinjer for en fælles indberetning fra foreningerne til forvaltningen og 2) Retningslinjer for udendørs brug af omklædning.
- En model med indfasning, hvor fordelingen mellem fast bygningstilskud og aktivitetsbaseret tilskud ændres fra 80/20 til 60/40 i en indfasningsperiode fra 2026-2028.
- En model, der illustrerer, hvordan overskudsmidler fra skolebrugsbetaling overføres til en udviklingspulje (omstillingspulje), for de faciliteter, der berøres mest af skoleomlægningen.
- Konsekvenser af en omlægning til aktivitetsbaseret afregning i forbindelse med at skolebrug omlægges til aktivitetsbaseret afregning.
- Tilrettede modeller for svømmefaciliteter baseret på bygningsbaseret tilskud samt kommunalt køb af timer.

Ovenstående vil blive præsenteret og uddybet i særskilte afsnit nedenfor.

Den 22. oktober 2024 besluttede Kultur- og Fritidsudvalget, at tilskudsmodel til svømmefaciliteter skal belyses yderligere. Udvalget bestilte et oplæg til ”en proces for fordeling af svømmehalstilskud, hvor de to svømmefaciliteter inddrages”.

Svømmehalstilskud er derfor ikke en del af den samlede model, og belyses særskilt på et senere tidspunkt.

En tilrettet tilskudsmodel

IUCE anbefaler, at tilskudsmodellen opbygges som et fast grundtilskud baseret på bygningspoint og et variabelt tilskud for foreningstimer.

1. Fast bygningsbaseret tilskud

IUCE beskriver, at grundtilskuddet er til driftsmæssige udgifter, der blandt andet skal sikre, at ændringer i aktivitetsniveau eller børnetal ikke får for store konsekvenser for økonomien i den enkelte facilitet og dermed gør det umuligt at drive facilitet, også i områder med lavt befolkningsgrundlag. Samtidigt må tilskuddet ikke være højere end, at den enkelte facilitet fortsat skal levere en aktiv indsats for at skabe egne indtægter via udlejning og andre aktiviteter for at skabe en bæredygtig drift.

Grundtilskuddet bør baseres på en objektiv kortlægning af faciliteternes bygningsmasse, så faciliteterne i videst muligt omfang ligestilles i forhold til det tilskud, de modtager for at drive faciliteten.

Tidligere ekstraordinære særaftaler omkring tilskud til klubhuse, tilknyttet de af modellen omfattede faciliteter, fitness eller andre lokaler i forbindelse med idrætsfaciliteten, annulleres, og tilskuddene tilføres den samlede tilskudsramme til fordeling mellem alle faciliteter. Dette sikrer fuld transparens og ensartethed omkring de givne tilskud.

Modellen tager derudover ikke højde for lån, compensation eller hallernes momsforhold.

Ud fra ovenstående principper og anbefalinger har IUCE og styregruppen fremsat følgende til en pointmodel for fast bygningsbaseret tilskud.

Bygningselement	Point
Hal > 800 m ²	7
Hal 2 eller flere > 800 m ²	6
Hal 400 – 799 m ²	4
Motionsrum driftes af faciliteten eller foreningsfitness	1
Aktivitets-/mødelokale 150 – 399 m ²	2
Aktivitets- og mødelokale 0 – 149 m ²	1
Køkken/cafeteria driftes af faciliteten	0,5
Omlædningsrum	1
Toiletkummer	0,15
Diverse kvadratmeter (pr. m ²)	0,004

På baggrund af ønsket om en objektiv kortlægning af faciliteternes bygningsmasse, har der været nedsat en følgegruppe, som har gennemgået de selvejende hallers bygningsmasser.

2. Variabelt tilskud baseret på antal foreningstimer

Budget for variabelt tilskud til foreningstimer er i 2024 på ca. 1,85 mio. kr. Beløbet prisfremskrives hvert år efter KL's prisfremskrivningstakst.

Det variable tilskud fordeles efter antal indberettede foreningstimer i de otte selvejende idrætshaller. Timerne indberettes i Aktiv Norddjurs af foreninger og/eller hallerne, og trækkes fra kommunens bookingsystem den 1. september. Tilskuddet for kommende år beregnes på baggrund af indmeldte timer i forgangne sæson.

Tilskuddet opgøres efter antal timer i 20x40 hal, multihal og multisal.

Tilskuddet er variabelt i den forstand, at tilskudsstørrelse er afhængig af alle halleres indberetninger.

Timeprisen for foreningsbrug følger KL's vægtning mellem 20x40 hal, multihal og multisal, men selve timeprisen kan variere alt efter antal indberettede timer, da budgetrammen er fast.

Denne beregningsmodel for timepris samt vægtningen mellem de enkelte lokaletyper er den samme som i gældende model.

En tilrettet tilskudsmodel, hvor følgende elementer afklares

1) Retningslinjer for en fælles indberetning fra foreningerne til forvaltningen

I gældende model foreligger der retningslinjer for indberetning fra foreninger og haller til forvaltningen. Forvaltningen har tidligere inviteret haller og foreninger til både fysiske og online møder, hvor retningslinjer for indberetning gennemgås og spørgsmål besvares.

Forvaltningen er desuden altid behjælpelig ved spørgsmål eller gennemgang af bookingsystemet for nye bestyrelser, bookingsansvarlige osv.

Det er forvaltningens oplevelse, at samarbejdet mellem hal og forening er forskellig. Hvordan haller og foreninger samarbejder og løser bookingdelen, aftales lokalt. Det væsentligste har været, og vil stadig, med en ny model, være, at hallen kun modtager aktivitetsbaseret betaling for de bookede timer, der ligger tilgængelig i bookingsystemet pr. 1. september, hvor den forudgående sæson opgøres.

Efter denne frist gennemgår forvaltningen indberettede timer, afstemmer dem med tidligere år og går i dialog med hallerne, hvis der fx ses fejlindberetninger, over- eller underbookinger.

2) Retningslinjer for udendørs brug af omklædning.

I nuværende model foreligger der også retningslinjer for indberetning af omklædningsrum.

Retningslinjer for udendørs brug af omklædningsrum har hallerne selv været med til at kvalificere på et møde med forvaltningen i marts 2024. I nuværende model er der afsat et årligt beløb på 0,47 mio. kr. som prisen skrives hvert år. Puljen er fast, men fordelingen er variabel, og fordeles efter indberettede timer til omklædning for de brugere, der benytter omklædningsrum, men går udenfor for at dyrke aktiviteten. Det kan fx være fodbold, petanque eller krolf.

Det er administrationstung model, som er svær at forvalte og som der hvert år bruges meget tid på at fordele, til trods for, at det er en relativ lille andel til fordeling.

I forslag til ny tilskudsmodel er beløbet til variabel fordeling til omklædningsrum lagt over i det faste grundtilskud, eftersom omklædningsrum indgår i pointmodellen til fast grundtilskud. Det betyder, at hallerne i princippet ikke behøver at indberette brugen af omklædningsrum, hvorfor det ikke er nødvendigt med fælles retningslinjer for udendørs brug af omklædningsrum.

Det er dog forvaltningens vurdering, at flere haller allerede indberetter omklædningstimer, da det giver et godt samlet overblik for den enkelte hal.

En model med indfasning, hvor fordelingen mellem fast bygningstilskud og aktivitetsbaseret tilskud ændres fra 80/20 til 60/40 i en indfasningsperiode fra 2026-2028

Én af forudsætningerne for en ny tilskudsmodel har været at få skabt en aktivitetsfremmende tilskudsstruktur, hvor der gives større tilskud ved flere aktivitetstimer og færre midler ved mindre brug.

IUCE indstiller ud fra den forudsætning, at modellen indfases over en treårig indfasningsperiode, hvor fordelingen mellem fast bygningstilskud og aktivitetsbaseret tilskud ændres fra 80/20 % til 60/40 %.

Forvaltningen har foretaget en række beregninger baseret på senest indberettede tal fra sæson 2023-2024.

Diverse klubhustilskud, kompensationer og lejeaftaler er tilført det samlede budget til fordeling efter den nye model.

Tilskud der ikke er en del af budgettet og dermed ikke er en del af beregningerne er: Banepleje til Grenaa Idrætscenter (GIC), ventesal til Nørre Djurs hallen, ekstraordinært tilskud til Nørre Djurs Hallen fra budget 2024 og 2025, skolebrugsbetaling og svømmehalstilskud.

Tilskud til banepleje til GIC og tilskud til ventesal til Nørre Djurs Hallen er særskilte aftaler, hvor Norddjurs Kommune køber en ydelse, som de to haller leverer. Hallerne vil i en ny model stadig modtage betaling for de ydelser, men i beregningerne indgår de ikke, da beløbet holdes isoleret fra det samlede haltilskudsbudget.

Beregningerne er blot simuleringer, og er foretaget med en vis form for usikkerhed, specielt for beregninger i år 3, da aktivitetsniveauet kan se anderledes ud.

Fordeling mellem fast bygningsbaseret tilskud og aktivitetsbaseret tilskud, som ændres fra 80/20 % til 60/40 % i en treårig indfasningsperiode

Nedenstående tabel viser beregning for en ny model, med tilskud i år 0, år 1, år 2 og år 3, samt en forskel mellem det nuværende 2024 tilskud og tilskud i år 3 i en ny model.

Igen bemærkes det, at der vil være en vis form for usikkerhed forbundet med år 3, da aktivitetsniveauet kan se væsentlig anderledes ud, og betaling for aktivitetstimer i år 3 udgør 40 % af det samlede tilskud. Desuden er betaling for aktivitetstimer variabel i den forstand, at tilskudsstørrelse er afhængig af alle hallers indberetninger.

Beregningen er foretaget uden betaling for skolebrug, som præsenteres i et senere afsnit.

Facilitet	Point	Grundtilskud år 0	Foreningstimer år 0	Samlet år 0	Grundtilskud 80%	Foreningstimer 20%	Samlet år 1	Grundtilskud 70%	Foreningstimer 30%	Samlet år 2	Grundtilskud 60%	Foreningstimer 40%	Samlet år 3	2024 tilskud	Forskel nuværende 2024 model til 60/40%	
Auning Idræts- og Kulturcenter	39,20	1.813.079	206.325	2.019.404	1.691.405	325.670	2.017.075	1.479.979	533.149	2.013.128	1.268.554	740.628	2.009.182	2.177.010	-	167.828
Grenaa Idrætscenter	57,01	2.636.651	189.407	2.826.058	2.459.707	298.966	2.758.674	2.152.244	489.433	2.641.677	1.844.781	679.899	2.524.680	3.747.355	-	1.222.675
Allingåbro Hallen	27,83	1.286.877	92.817	1.379.695	1.200.516	146.506	1.347.022	1.050.452	239.843	1.290.294	900.387	333.179	1.233.566	1.052.349	-	181.217
Nørre Djurs Hallen	26,25	1.213.992	207.811	1.421.802	1.132.522	328.015	1.460.537	990.956	536.988	1.527.945	849.391	745.961	1.595.353	1.438.563	-	156.790
Rougshallen	27,12	1.254.042	135.124	1.389.166	1.169.884	213.284	1.383.168	1.023.649	349.164	1.372.813	877.413	485.044	1.362.457	1.222.524	-	139.933
Åstrup Fritidscenter	28,24	1.306.024	255.732	1.561.755	1.218.378	403.656	1.622.033	1.066.080	660.818	1.726.898	913.783	917.980	1.831.763	1.291.858	-	539.905
Ørum Aktiv Center	24,00	1.109.935	124.339	1.234.275	1.035.448	196.261	1.231.710	906.017	321.296	1.227.313	776.586	446.331	1.222.917	1.257.901	-	34.984
Nørager Multihal	11,88	549.603	83.519	633.122	512.719	131.829	644.549	448.630	215.815	664.445	384.540	299.802	684.341	276.839	-	407.502
Total eksklusiv Vivild			1.295.074			2.044.189	2.044.189	9.118.007	3.346.506	12.464.513	7.815.434	4.648.824	12.464.258		-	141
Vivild			560.447	560.447		560.447	560.447		560.447	560.447		560.447	560.447	560.447		-
Samlet	241,53	11.170.203	1.855.158	13.025.361	10.420.579	2.604.636	13.025.215	9.118.007	3.906.953	13.024.960	7.815.434	5.209.271	13.024.705	13.024.846		

*I de viste 2024-tilskud er GIC eksklusiv tilskud til baneplej, og Nørre Djurs Hallen er eksklusiv tilskud til ventesal og ekstraordinært tilskud jf. tidligere beskrevne forklaring.

**Det samlede budget for 2024-tilskud er inklusiv diverse kompensationer, klubhustilskud og lejeaftale for fitness AIK.

Konsekvenser af en omlægning til aktivitetsbaseret afregning for skolebrug

Én af forudsætningerne for en ny tilskudsmodel har været ”Revision af skolebrug – indenfor det samlede skolebrug”.

IUCE anbefaler at omlægge nuværende skolebrugstilskud til aktivitetsbaseret afregning.

Nuværende tilskud for skolebrug beror på historiske aftaler fra før kommunesammenlægningen i 2007. Siden da er der sket væsentlige ændringer i skolestrukturen.

I nuværende drifts- og samarbejdsaftaler står: *”På hverdage er xx disponibel for skolernes idrætsaktiviteter. Kommunens skoler har ikke mulighed for anvendelse af xx’s faciliteter i skolernes ferieperioder. Xx stiller idrætsfaciliteter til rådighed for folkeskolen på skoledage i tidsrummet 08:00 – 16:00”.*

Det eksakte tidspunkt varierer i aftalerne, men det samlede timetal fordelt på et skoleår er fra 1.400-1.600 timer, på nær i Rougsøhallen som er 345 timer.

Det bemærkes, at der i aftalerne står, at hallerne er disponible og stiller idrætsfaciliteter til rådighed for skolernes idrætsaktiviteter. Dermed forstås, at hallen får betaling for den samlede facilitet og ikke pr. 20x40 hal, multihal eller multisal.

Nuværende aftaler er ikke særligt fleksible, da de i princippet låser de haller, der har skolebrug, og dermed ikke har mulighed for at udleje formiddagstimer til andre brugere, fx til senioridræt.

Forvaltningen har været i dialog med hallerne for at få indblik i hvor meget skoleaktivitet de har. Forvaltningen har, fra Skole- og dagtilbud, fået oplyst elevtal og skoleklasser fordelt på de skoler, der benytter hallerne jf. aftalerne, for at få et indblik i, hvor mange brugere der er i de forskellige haller.

Nogle af hallerne har meldt timer ind for brug af flere haller eller sale, og her har forvaltningen kun medtaget timer for én hal, dog lagt timetallet oveni. Så hvis der fx var skoletimer i Hal A fra 08.00-14.00 og i Hal B fra 14.00-16.00 er der medtaget timer fra 08.00-16.00 i hele faciliteten.

Det har ikke været muligt at lave en beregning på opsplitning af enkelte lokaler (20x40 hal, multihal og multisal), derfor er det en samlet facilitetspris, der benyttes.

Der er et budget for skolebrug i 2024 på ca. 2,5 mio. kr., som hvert år prisen skrives.

Der er lavet beregninger på aktivitetsbaseret afregning med hhv. KL-timepris for en 20x40 hal og en gennemsnitlig timepris for nuværende tilskud.

Beregningerne er foretaget på baggrund af de oplysninger, der er indhentet ved haller og skoler. Det skal bemærkes, at aktivitetsniveauet kan variere fra år til år. De er ligeledes blot en simulering, og de tager ikke højde for anvendelse af enkelte lokaler, men alene på adgangen til brug af hele faciliteten.

Aktivitetsbaseret afregning med KL-timepris

Nedenstående viser differencen mellem nuværende skoletilskud og betaling for skolebrug med KL-timepris, som er 282 kr. for brug af en 20x40 hal.

	Skoletimer baseret på aftalerne	Betaling skolebrug i 2024	Beregnet timepris	Bookede timer 2023-2024	Betaling skolebrug KL timetakst 282 kr.	Difference
Auning Idræts- og Kulturcenter	1400	729.381	521	2240	631.680	-97.701
Grenaa Idrætscenter	1600	429.840	269	147	41.454	-388.386
Nørre Djurs hallen	1500	445.604	297	768	216.576	-229.028
Rougsø hallen	345	157.476	456	345	97.290	-60.186
Ørum Aktiv Center	1400	714.414	510	400	112.800	-601.614
		2.476.715			1.099.800	-1.376.915

Ved en aktivitetsbaseret afregning med timepris fra KL på 282 kr./timen for hele faciliteten, vil der ud fra de indberettede timer fra haller og skoler, skulle udbetales 1,1 mio. kr. til betaling for skolebrug. Det giver et restbeløb på 1,3 mio. kr.

Samlet overblik år 0 inklusiv skoletimer med KL-timepris

Nedenstående viser differencen mellem nuværende tilskud inklusiv skolebetaling og tilskud i år 0 inklusiv skolebetaling med en KL-timepris på 282 kr./timen for hele faciliteten.

Facilitet	Samlet år 0	Betaling skolebrug KL-timepris	Samlet år 0 inkl. skolebetaling	2024 tilskud inkl. skolebetaling	Difference
Auning Idræts- og Kulturcenter	2.019.404	631.680	2.651.084	2.906.391	- 255.307
Grenaa Idrætscenter	2.826.058	41.454	2.867.512	4.177.195	- 1.309.683
Allingåbro Hallen	1.379.695		1.379.695	1.052.349	327.346
Nørre Djurs Hallen	1.421.802	216.576	1.638.378	1.884.167	- 245.789
Rougsøhallen	1.389.166	97.290	1.486.456	1.380.000	106.456
Åstrup Fritidscenter	1.561.755		1.561.755	1.291.858	269.897
Ørum Aktiv Center	1.234.275	112.800	1.347.075	1.972.315	- 625.240
Nørager Multihal	633.122		633.122	276.839	356.283
Total eksklusiv Vivild					
Vivild	560.447				
Samlet	13.025.361				- 1.376.037

Aktivitetsbaseret afregning med en gennemsnitlig timepris

Nedenstående beregninger er foretaget ud fra hallernes nuværende skolebrugstilskud delt med de timetal, der står i aftalerne. Her er den gennemsnitlige timepris for alle faciliteter 410 kr./timen., og varierer fra 268 kr./timen til 521 kr./timen.

Tabellen viser differencen mellem nuværende skoletilskud og betaling for skolebrug med den gennemsnitlige timepris.

	Skoletimer baseret på aftalerne	Betaling skolebrug i 2024	Beregnet timepris	Bookede timer 2023-2024	Betaling skolebrug gns. timepris	Difference
Auning Idræts- og Kulturcenter	1400	729.381	521	2240	918.400	189.019
Grenaa Idrætscenter	1600	429.840	269	147	60.270	-369.570
Nørre Djurs hallen	1500	445.604	297	768	314.880	-130.724
Rougsø hallen	345	157.476	456	345	141.450	-16.026
Ørum Aktiv Center	1400	714.414	510	400	164.000	-550.414
	6245	2.476.715			1.599.000	-877.715

Ved en aktivitetsbaseret afregning med en gennemsnitlig timepris på 410 kr./timen, vil der ud fra de indberettede timer fra haller og skoler skulle udbetales 1,6 mio. kr. for skolebrug. Det giver et restbeløb på 0,9 mio. kr.

Samlet overblik år 0 inklusiv skoletimer med gennemsnitlig timepris

Nedenstående viser differencen mellem nuværende tilskud inklusiv skolebetaling og tilskud i år 0 inklusiv skolebetaling med en gennemsnitlig timepris for hele faciliteten.

Facilitet	Samlet år 0	Betaling skolebrug gns. timepris	Samlet år 0 inkl. skolebetaling	2024 tilskud inkl. skolebetaling	Difference
Auning Idræts- og Kulturcenter	2.019.404	918.400	2.937.804	2.906.391	31.413
Grenaa Idrætscenter	2.826.058	60.270	2.886.328	4.177.195	- 1.290.867
Allingåbro Hallen	1.379.695		1.379.695	1.052.349	327.346
Nørre Djurs Hallen	1.421.802	314.880	1.736.682	1.884.167	- 147.485
Rougsøhallen	1.389.166	141.450	1.530.616	1.380.000	150.616
Åstrup Fritidscenter	1.561.755		1.561.755	1.291.858	269.897
Ørum Aktiv Center	1.234.275	164.000	1.398.275	1.972.315	- 574.040
Nørager Multihal	633.122		633.122	276.839	356.283
Total eksklusiv Vivild					
Vivild	560.447				
Samlet	13.025.361				- 876.837

En model, der illustrerer, hvordan overskudsmidler fra skolebrugsbetaling overføres til en udviklingspulje (omstillingspulje), for de faciliteter, der berøres mest af skoleomlægningen

Kultur- og Fritidsudvalget har bestilt en model, der illustrerer, hvordan overskudsmidler fra skolebrugsbetaling kan anvendes i en omstillingspulje til de faciliteter, der berøres mest af skoleomlægningen.

Ved overgang til den viste aktivitetsbaseret afregning for skolebrug, vil der være et restbeløb fra skolebrugsbetaling, som kan anvendes til de haller, der berøres mest på grund af lav skolebrugsaktivitet eller tidligere højt tilskud til faciliteten. Restbeløbets størrelse varierer alt efter hvilken afregningsmodel der besluttes.

Forvaltningen anbefaler, at der benyttes KL's takst for en 20x40 hal for betaling af skoletimer. Det vil lette overskuelighed og administration for alle parter.

Beregningerne med KL's takst viser, at der vil fremkomme et restbeløb på forventet 1,3 mio. kr.

Forvaltningen har, som tidligere beskrevet, været i dialog med hallerne omkring det reelle skoleforbrug for at lave beregningerne for aktivitetsbaseret afregning så virkelighedsnært som muligt. Det viser sig, at der i alle haller, bortset fra i Auning Idræts- og Kulturcenter, er lavere skoleaktivitet end de timer Norddjurs Kommune råder over i drifts- og samarbejdsaftalerne.

Beregninger med KL's takst for en 20x40 hal viser, at alle haller vil få et lavere beløb udbetalt for skolebrug. Det betyder, at flere haller vil blive berørt af lavere skoletilskud, hvilket er i modsætning til forventningen i tidligere fremlagte beregninger, som var baseret på de timer, der er indskrevet i aftalerne.

Model for brug af restmidler fra skolebrugsbetaling

Forvaltningen foreslår en model, hvor restbeløbet fra skolebrugsbetaling fordeles forholdsmæssigt til de haller, der mister mest i den samlede model i form af en kompensation. Forvaltningens forslag baserer sig på, at hallerne i den treårige indfasningsperiode, maksimalt må få reduceret deres samlede tilskud inden for modellen med 10 % pr. år.

Det er der foretaget beregninger på, og nedenstående tabel viser differencen mellem samlet tilskud for ny model i år 0 og samlet tilskud for nuværende model, samt den procentvise afvigelse. Beregningerne er foretaget med udgangspunkt i KL's takst for en 20x40 hal.

Facilitet	Samlet år 0	Betaling skolebrug KL-timepris	Samlet år 0 inkl. skolebetaling	2024 tilskud inkl. skolebetaling	Difference	Procentvis afvigelse	Max fald på 10% i tilskud	Kompensation	Samlet tilskud inkl. kompensation
Auning Idræts- og Kulturcenter	2.019.404	631.680	2.651.084	2.906.391	- 255.307	-8,8%	-	-	-
Grenaa Idrætscenter	2.826.058	41.454	2.867.512	4.177.195	- 1.309.683	-31,4%	417.720	891.963	3.759.476
Allingåbro Hallen	1.379.695		1.379.695	1.052.349	327.346	31,1%	-	-	-
Nørre Djurs Hallen	1.421.802	216.576	1.638.378	1.884.167	- 245.789	-13,0%	188.417	57.372	1.695.750
Rougshøhallen	1.389.166	97.290	1.486.456	1.380.000	106.456	7,7%	-	-	-
Åstrup Fritidscenter	1.561.755		1.561.755	1.291.858	269.897	20,9%	-	-	-
Ørum Aktiv Center	1.234.275	112.800	1.347.075	1.972.315	- 625.240	-31,7%	197.232	428.009	1.775.084
Nørager Multihal	633.122		633.122	276.839	356.283	128,7%	-	-	-
Total eksklusiv Vivild									
Vivild	560.447								
Samlet	13.025.361				- 1.376.037			1.377.344	

Af tabellen fremgår det, at fire haller vil få et mindre tilskud end i den nuværende model. For tre af de fire haller er der et reduceret tilskud på over 10 %; 31,4 % for Grenaa Idrætscenter, 13 % for Nørre Djurs Hallen og 31,7 % for Ørum Aktiv Center.

Ovenstående viser, at hvis hallernes tilskud maksimalt må falde 10 % pr. år, så kan modellen ved en timepris for den samlede facilitet på 282 kr. (KL-takst) kompensere herfor ved brug af de beregnede restmidler på 1,3 mio. kr. fra skolebrugsbetaling.

Tilrettede modeller for svømmefaciliteter baseret på bygningsbaseret tilskud samt kommunalt køb af timer

Den 22. oktober 2024 besluttede Kultur- og Fritidsudvalget, at tilskudsmodel til svømmefaciliteter skal belyses yderligere.

Udvalget bestilte et oplæg til en proces for fordeling af svømmehalstilskud, hvor de to svømmefaciliteter inddrages.

Svømmehalstilskud er derfor ikke en del af den samlede model, og belyses særskilt på et senere tidspunkt.