

NOTAT

Udkast til modeller for ny driftsaftale mellem Slagelse Kommune og de selvejende haller samt sammenligning af kommunale og selvejende haller

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget havde på deres møde den 2. maj sag vedr. principper for driftsaftale med de selvejende haller i Slagelse Kommune. Udvalget kunne ikke på baggrund af det daværende materiale træffe beslutning om principper, og ønskede udkast til modeller, der kunne vise, hvilken betydning de enkelte principper kommer til at have. Der er dog et politisk fokus på, at de kommunale og de selvejende haller har samme økonomiske grundvilkår, og der indgår derfor en sammenligning af de kommunale og de selvejende haller.

Der er af projektgruppen lavet 3 udkast til modeller, hvor der inden for hver model er flere handlemuligheder. Modellerne er lavet med inspiration fra egen og andre kommuner for at illustrere mulig opbygning af en kommende model. Projektgruppen har således set på, hvad der har været argumenterne for andre modeller og samtidig skelet til andre kommuners prioriteringer. Vægtningen af flere af elementerne inden for de enkelte modeller kan således ændres efter politisk prioritering af principper for fremtidig driftsmodel.

Grundlaget for at købe tid/betale tilskud til de selvejende haller er, at Slagelse Kommune vil sikre kapacitet til:

- Skoler og øvrige kommunale institutioner
- Folkeoplysende foreninger herunder idrætsklubber mv.

Derudover kan den af Slagelse Kommune købte haltid også disponeres til andre ikke kommercielle arrangementer afholdt af Slagelse Kommune eksempelvis valg til Byråd, Folketing eller EU.

I dag købes al kapacitet i de selvejende haller, dvs. 24 timer i døgnet året rundt, og der er således en maksimal sikring af tid til ovenstående formål. Dog har de selvejende haller mulighed for efter aftale at tilbagekøbe kapacitet, såfremt de selv ønsker at anvende lokalerne til egne arrangementer.

Da der ikke er besluttet principper for en ny tildelingsmodel, har projektgruppen fundet inspiration fra andre kommuner i forhold til bærende principper. Eksempelvis har Lemvig Kommune i analyse af deres selvejende besluttet følgende fire bærende principper for ny tildelingsmodel¹:

- a) Simplicitet
- b) Gennemskuelighed
- c) Fairness
- d) Incitament til at øge aktiviteter

¹ S. 11 i Analyse af fritidsområdet: Selvejende haller. Lemvig Kommune, marts 2014
<http://www.lemvig.dk/Files/Files/FICS/Sites/Familie-%20og%20Kulturudvalget/internet/marts/InfRef3161-bilag/Bilag389600.PDF>

I forlængelse af notatet *Selvejende haller – hvad er rammen for en ny aftale?*, som udvalget havde som bilag på sidste møde, kan punkt d) synes særlig relevant, når man ser på de ændrede idrætsvaner og Slagelse Kommunes Idrætspolitik. Når der ses på den nuværende model, har der været flere kommentarer fra de selvejende haller bl.a. i forhold til mangel på gennemskuelighed og simplicitet, og det kan indikere, at modellen ikke opfylder ovenstående punkter.

Set i lyset af, at en fremtidig aftale også skal udmønte en allerede besluttet besparelse på de selvejende haller, kan det også være relevant, at der i en kommende model er incitament til at drive hallerne så omkostningseffektivt som muligt. I den nuværende aftale er incitamenterne begrænset til, at man i indeværende aftaleperiode kan 'beholde' evt. sparede ressourcer på forbrug, da hallerne betales et fast beløb for købet af timer i aftaleperioden. Den nuværende aftale har på den anden side et utilsigtet incitament, at jo mindre aktivitet i den pågældende hal, jo færre ressourcer skal der anvendes til rengøring mv.

Et ønske om at give et økonomisk incitament til omkostningseffektivitet kan sammenlignes med lokaletilskud på folkeoplysningsområdet. Folkeoplysende foreninger, der har egne eller lejede lokaler, får refunderet 85 pct. af udgiften i lokaletilskud, og de har således et incitament til at reducere såvel leje som forbrugsudgifter, da de selv betaler 15 pct. af udgiften. Såfremt de fik refunderet 100 pct. ville der ikke være samme incitament. En model, hvor Slagelse Kommune ikke i udgangspunktet køber 100 pct. af kapaciteten i de selvejende haller, kan derfor umiddelbart bidrage til at give et økonomisk incitament til både omkostningseffektiv drift og til at øge aktiviteten.

Sammenligning af kommunale og selvejende haller

Som beskrevet i notatet *Selvejende haller – hvad er rammen for en ny aftale?* har Slagelse Kommune 13 kommunale, 7 selvejende haller samt 3 øvrige haller. De tre øvrige haller er Gerlevhallen og Gymnasiehallerne, og de bliver ikke inddraget i yderligere i dette notat.

Ud af de 13 kommunale haller er 2 af hallerne skolehaller, nemlig Skælskør og Eggeslevmagle, og deres drift indgår i skolens drift, og vil derfor heller ikke indgå i sammenligningen i dette notat, da det ikke er muligt at isolere ressourcen til hallernes drift.

Ud af de 7 selvejende haller, er Agersøhallen ikke en 20x40 hal, og antallet af selvejende haller vil derfor blive beregnet med 6½ i gennemsnitstallene. Enkelte af hallerne såvel selvejende som kommunale haller har udover en 20x40 hal også mindre sale. For kommunale haller gør det sig gældende for Antvorskov, Nymark, Storebælt og Søndermark, mens det for de selvejende haller findes i Dallose og Vesthallen.

De selvejende haller i Slagelse Kommune varierer i størrelse, faciliteter, generel udnyttelsesgrad mv., ligesom den geografiske beliggenhed kan have betydning for den enkelte halls mulighed for eksempelvis udlejning til andre aktiviteter og opbakning fra frivillige.

Table 1 Sammenligning af selvejende og kommunale haller

	Selvejende haller	Kommunale haller
Organisering (driftsform og -ansvar)	En selvejende hal er en juridisk og økonomisk selvstændig enhed med egen formue. Den enkelte hal har således selvstændig drift og en ansvarlig bestyrelse.	En kommunal hal er en kommunal drevet institution, som er en del af kommunens budget. I Slagelse Kommune bliver de kommunale haller (sammen med mange andre kommunale bygninger) drevet af Ejendomsservice.
Antal	6 stk. 20x40 m. haller + ½ hal og 2 mindre sale	11 stk. 20x40 m. haller + 4 mindre sale
Personale	1 halinspektør i hver hal. Nogle steder også medhjælper mv.	Fælles medarbejdere der betjener flere haller. Mulighed for kontakt via tlf.
Cafeterier	Findes i de fleste haller med varierende åbningstid. Enkelte steder også mad ud af huset i forbindelse med hallens cafeteria.	Findes få steder med begrænset åbningstid. Flere steder blot automat. Bortforpagtet i Antvorskovhallen og Storebæltshallen.
Booking af hal-tid	Halfordeling foregår én gang om året og udføres i samarbejde med Fritidsafdelingen. Ved eventuelle uenigheder har FOU kompetencen til at træffe afgørelse.	Halfordeling foregår én gang om året og udføres i samarbejde med Fritidsafdelingen. Ved eventuelle uenigheder har FOU kompetencen til at træffe afgørelse.
Primære brugere	Skoler og idrætsforeninger	Skoler og idrætsforeninger
Mulighed for kommerciel udlejning	Der er mulighed for kommerciel udlejning ved tilbagekøb af kapacitet.	Der er mulighed for kommerciel udlejning i forhold til overskudskapacitet jf. takstblad fra Slagelse Kommune.
Placering af hallerne i Slagelse Kommune	Agersøhallen, Dalmosehallen, Skælskørhallen, Slagelsehallen, Stillingehallen, Sørbyhallen og Vesthallen	Antvorskovhallen, Boeslundehallen, Kirkeskovhallen, Korsørhallen, Nordhallen, Nymarkhallen, Storebæltshallen, Søndermarkshallen, Tårnborghallen, UV-hallen og Vemmelevhallen
Fordele	<p>Højere serviceniveau pga. fast halinspektør i den enkelte hal. Dette kan bidrage til brugernes tryghed mv.</p> <p>Cafeterier kan være med til at skabe liv i hallen. (Egne og bortforpagtede)</p> <p>Mulighed for sponsorering i forbindelse med eksempelvis byggeri</p> <p>Mulighed for fleksibilitet ved bestyrelse tæt på brugerne.</p>	<p>Billige pga. stordrift.</p> <p>Cafeterier kan være med til at skabe liv i hallen. (Bortforpagtede)</p> <p>Mulighed for fleksibilitet og prioritering af overordnede kommunale hensyn.</p>

Tabel 2 viser udgifterne i de kommunale haller. Udgifterne til personale (primært løn), administration og lokaler har i perioden 2013 – 2015 været drevet samlet under to områder, nemlig Idrætshaller Øst og Vest, som har betjent de 11 kommunale haller. De samlede udgifter er korrekte, men ændring i kontoplanen gør opdelingen i de enkelte udgifter lidt usikker. Umiddelbart har det på området ikke været oplevelsen af udgifterne til personale er steget, mens udgifterne til lokaler er faldet. Udvendig vedligeholdelse er budgetmæssigt i Kommunale Ejendomme, og indgår derfor i ovenstående tabel som et selvstændigt tal. Fra i år (2016) er driften af hallerne samlet i Ejendomsservice, og der er lagt en besparelse ind i forhold hertil. Det er dog ikke muligt at isolere størrelsen på besparelsen vedrørende hallerne, da den indgår i en større sammenhæng i Ejendomsservice, men det forventes at driftsudgiften fra 2016 og frem bliver lavere end nedenstående tal.

Tabel 2 Udgifter i de kommunale haller

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Gennemsnit 2013-2015
Personale	6.707.430	7.310.932	7.760.491	7.259.618
Administration	207.881	182.870	207.814	199.522
Lokaler	5.853.805	5.169.265	4.687.967	5.237.012
Udvendig vedligeholdelse	1.628.000	1.001.000	891.000	1.173.333
Totale omkostninger	14.397.116	13.664.067	13.547.272	13.869.485
Estimeret tal for regnskab og revision	254.315	254.315	254.315	254.315
Totale omkostninger inkl. revision mv.	14.651.431	13.918.382	13.801.587	14.123.800
Gennemsnitlig udgift pr. hal inkl. revision mv.	1.331.948	1.265.307	1.254.690	1.283.982

For efterfølgende at kunne sammenligne de kommunale tal med tal for de selvejende haller er der estimeret et tal for regnskab og revision, som svarer til gennemsnitsudgiften pr. hal i de selvejende haller i perioden 2013 – 2014 ganget med 11. Umiddelbart er vurderingen dog, at den kommunale udgift hertil er mindre end dette estimerede tal på samlet 254.315 kr.

Hvis man antager, at en selvejende hal kan drives for det samme som en kommunal hal jf. ovenstående tal på knap 1,3 mio. kr., burde de 6,5 selvejende haller i Slagelse Kommune kunne drives for ca. 8,4 mio. kr. plus udgifter til afdrag og renter. I den nuværende aftale med de selvejende haller købes der haltid for ca. 11,4 mio. kr., hvoraf knap 1,8 mio. kr. udgør renter og afdrag.

Tabel 3 viser de selvejende hallers udgifter til at drive hal mv. opgjort på baggrund af hallernes regnskaber i årene 2013 - 2015. Driften i forbindelse med de grønne arealer i Dalmose og Sørby

er forsøgt isoleret i regnskabstallene, da det ikke anses som en del af udgiften til at drive hal. Det er imidlertid ikke muligt at adskille udgiften hertil i regnskaberne, og den er derfor sat til den pris, Slagelse Kommune betaler for at få udført opgaven, dvs. ca. 0,85 mio. kr.

Gennemsnitstallene i forhold til udgift til at drive en selvejende hal, dækker over store forskelle mellem de enkelte selvejende haller. Udgiften til personale (primært løn) er der, hvor der er de største forskelle mellem hallerne. Det kan også siges at være der, hvor den enkelte hal i høj grad kan påvirke serviceniveauet. Det er desuden forsøgt at holde såvel indtægter som udgifter i forbindelse med cafeteria-drift ude af tallene i dette notat. Det er dog ikke alle haller, der har en tydelig opdeling heraf. Bilag 1 sidst i dette notat viser gennemsnitsudgifterne fordelt på hovedkategorier for de enkelte haller, ligesom udfordringen i forhold til isolation af cafeteria-drift bliver yderligere beskrevet.

Tablet 3 Udgifter i de selvejende haller

	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Gennemsnit 2013-2015
Personale	5.841.474	5.821.090	5.604.359	5.755.641
Administration	425.602	397.365	425.909	416.292
Lokaler	4.313.400	4.353.394	4.440.089	4.303.004
- heraf drift af grønne arealer	850.000	850.000	850.000	850.000
Totale omkostninger ekskl. grøn drift	9.730.476	9.721.849	9.620.357	9.624.937
Rente og prioritetsomkostninger	1.720.848	1.990.644	1.682.588	1.798.027
Totale omkostninger inkl. renter mv.	11.451.324	11.712.493	11.302.945	11.422.964
Gennemsnitlig udgift pr. hal excl. rente, prioritetsomkostninger og grøn drift	1.496.996	1.495.669	1.480.055	1.480.760

¹ Vedligehold af bygning såvel indvendig som udvendig indgår i gennemsnitstallet med et gennemsnit for årene 2011 – 2015, derfor kan det samlede udgiftstal blive lavere end gennemsnittet af tallene for 2013 – 2015.

² Regnskab 2015 for Stillingehallen er ikke leveret. Derfor er regnskab 2014 kopieret til også at være regnskab 2015, dog er et opnået kurstab ved låneomlægning i 2014 ikke taget med i 2015.

For at få et tal, der kan sammenlignes med det kommunale tal i tabel 2, er beregnet et gennemsnitstal uden rente, prioritetsomkostninger og driften af de grønne arealer.

Som det kan ses af de sammenlignelige tal i tabel 2 og 3 har det de sidste tre år i snit været knap 0,2 mio. kr. dyrere at drive en selvejende hal sammenlignet med en kommunal hal, dvs. for de 6,5 selvejende haller har udgiften samlet være ca. 1,3 mio. kr. højere. Det skal dog hertil siges, at det ikke nødvendigvis er et problem, såfremt hallerne dækker disse yderligere udgifter med indtægter opnået fra andre aktiviteter.

Det er dog vigtigt at understrege, at udgifterne opgjort ud fra de selvejende halleres regnskaber ikke er identisk med udgiften for Slagelse Kommune, men derimod viser, hvad det gennem de sidste år har kostet at drive de selvejende haller.

Udgiften for Slagelse Kommune er købet af haltid, der i 2015 var på ca. 11,4 mio. kr. plus pleje af grønne arealer i Dalmose og Sørby for ca. 0,85 mio. kr. Ud af de 11,4 mio. kr. udgør knap 1,8 mio. kr. renter og afdrag. Dette kan indikere, at der er indkøbt til et højere serviceniveau end der er tilbudt brugere i de kommunale haller. Denne udgift er dog bruttoudgiften, da der sker afløftning af moms. Analysen forholder sig ikke til, om de nuværende momsforhold er i overensstemmelse med gældende regler for hallerne og kommunen, men det skal afklares inden indgåelse af ny aftale.

De selvejende haller har derudover mulighed for indtægter fra andre kunder eksempelvis ved udleje af de lokaler Slagelse Kommune ikke har købt kapaciteten til og reklameindtægter. Der har de sidste to år, hvor den nuværende aftale har været gældende været øvrige årlige indtægter i de selvejende haller på ca. 0,7 mio. kr. ekskl. enten drift af cafeteria eller forpagtningsindtægter.

I den nuværende model har de selvejende haller mulighed for tilbagekøb af timer til egne arrangementer, men det ser ud fra regnskaberne ud til, at det kun bliver brugt af enkelte haller i mindre grad.

Der kan for såvel kommunale som selvejende haller udover de udgifter, der er beskrevet ovenfor også være udgifter til anlæg eksempelvis nyt gulv, der ikke er medtaget i denne sammenligning.

Overordnede forslag til ny driftsmodel for de selvejende haller

Der vil som tidligere skrevet blive præsenteret tre modeller til ny driftsaftale for de selvejende haller.

Der er ved udarbejdelsen af forslag taget udgangspunkt i de nuværende udgifter i de selvejende haller samt den enkelte hals mulighed for at påvirke udgifterne og indtægterne. Dog skal det nævnes, at der er forskel på befolkningsgrundlaget mellem hallerne, hvilket kan have betydning i forhold til mulighederne for at skaffe øvrige indtægter, og nogle haller vil derfor i endnu højere grad skulle se på udgiftsminimering. Der er desuden i ingen af modeller taget højde for, hvor mange kvadratmeter den enkelte hal driver, ligesom der ikke er taget højde for alderen på den enkelte hal udover det, der bliver afspejlet i forhold til forbruget. Det betyder, at der ikke er en entydighed mellem købsprisen/tilskuddet til eksempelvis vedligeholdelse og antallet af kvadratmeter. Sammenfattende kan det siges, at det, der kan opfattes som en ulighed, er et ønske om at stille alle lige.

Model 1 – opdateret model som den nuværende

I den nuværende model for køb af haltid køber Slagelse Kommune alle timerne i de selvejende haller. Købsprisen er udregnet på baggrund af et gennemsnitligt forbrug i de enkelte haller i de sidste 3 år, dog de sidste 5 år i forhold til indvendig og udvendig vedligeholdelse. Nogle udgifter er sat som 'faste udgifter' der betales fuldt ud, det er eksempelvis finansieringsomkostninger, forbrugsudgifter og bygningsudgifter (ikke forbedringer). Kommunen køber det serviceniveau, som blev besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget til mødet den 12/12 2012 (Det Kommunale Serviceniveau for Selvejende Idrætshaller 2013). Det er et minimums-serviceniveau, der skal til for, at man kan dyrke sin sportsgren i hallen. I denne model er der derfor et maksimalt beløb på eksempelvis lønninger. Dette skal være med til at sikre en ensartet service for brugerne i både selvejende og kommunale haller. Det maksimale beløb for lønninger var i den nuværende model 800.000 kr. ved indgåelse af aftale plus yderligere 164.500 kr. til rengøring. Det er i de foreløbige beregninger fortsat sat til 800.000 kr., men det synes højere end 'det økonomiske serviceniveau' i de kommunale haller, hvor udgifterne til personale (inkl. rengøring) i gennemsnit ud fra tabel 2 er ca. 660.000 kr. pr. hal.

Handlemulighederne i denne model er, at der kan ændres på, hvilke udgifter man vælger at sætte som faste udgifter, og der kan skrues op/ned for det maksimale beløb til lønninger mv., hvilket vil komme til udtryk i serviceniveauet. Der kan også være krav til skolerne om en mere aktiv til/framelding i forhold til timer, der så vil kunne bruges til andre aktiviteter eksempelvis senioridræt.

Fordelen ved denne model er, at hallen har et fast budget, hvor minimumsudgifterne er dækket. Ulempen kan være, at der ikke er incitament til øget aktivitet i hallen, når indtægten 'er sikret'.

En foreløbig opdatering af modellen viser, at det er muligt at finde den allerede besluttede besparelse på 0,8 mio. kr. bl.a. på baggrund af lavere forbrugsudgifter til el, vand og varme. Derudover kan der være et yderligere mindre råderum enten til fordeling mellem hallerne eller til øvrige aktiviteter. Dette råderum vil blive påvirket af ændringer i forhold til faste udgifter samt ændringer i maksimale beløb for variable udgifter.

Model 2 – basis køb af haltid og aktivitetsbaseret køb af haltid

I denne model køber Slagelse Kommune timer i alle selvejende haller på skoledage i tidsrummet 8.00 – 15.30, dvs. 200 dage a 7,5 timer. Dette er basiskøbet af haltid. Herudover køber Slagelse Kommune timer, der afspejler aktiviteten i den enkelte hal i det øvrige tidsrum. I ledige perioder råder den enkelte selvejende hal således selv over kapaciteten. Der er desuden et maksimalt antal timer på f.eks. 1.800, som den enkelte hal kan få tilskud.

Købsprisen er beregnet på samme måde som i model 1, dog er antallet af mulige 'salgstimer' lavere end i model 1, hvilket giver en højere timepris.

Handlemulighederne i denne model er udover dem, der findes i model 1, at der kan skrues op/ned for det antal timer, der købes på skoledage eller på antallet af dage, der købes timer, hvilket vil betyde et højere/lavere basiskøb.

Fordelene ved denne model vil være, at hallerne får et stort incitament til at øge aktiviteten i den enkelte hal. Derudover får de også et incitament til at reducere omkostningerne i perioder, hvor hallen ikke bliver brugt. Ulemperne er, at den enkelte hal kan have forholdsvis stor budgetusikkerhed. Hallerne har umiddelbart heller ikke samme mulighed (befolkningsgrundlag) for at tiltrække aktivitet, hvilket dog kan give incitament til øget kreativitet.

Denne model er umiddelbart den mest vanskelige at beregne udgiften på. Såfremt købsprisen fastsættes ud fra samme beregninger som i model 1, bliver den maksimale udgift for kommunen dog som i model 1, hvilket betyder, at det er muligt at finde den allerede besluttede besparelse på 0,8 mio. kr. samt et yderligere råderum, der kan være det samme som i model 1, eller større hvis timerne ikke 'udnyttes' fuldt ud.

Model 3 – rammemodel

Slagelse Kommune og de selvejende haller indgår en samarbejdsaftale. Samarbejdsaftalen er et-årig og bliver genforhandlet hvert år. Samarbejdsaftalen beskriver, hvad der skal samarbejdes om og præciserer vilkårene. Det kan eksempelvis være i forhold til hvor mange timer, der skal stilles til rådighed i den enkelte hal. Tidsrummet bliver fastlagt ved dialog. Slagelse Kommune fastsætter hvert år ved budgetlægningen det kommende års ramme. Udgangspunktet kan være, at rammen eksempelvis udgør 85 pct. af gennemsnittet af de variable driftsudgifter for 2013-2015 samt 100 procent af de i model 1 nævnte faste udgifter. Grunden til at rammen for nogle udgifter er 100 pct. er for at ligestille de selvejende haller med hinanden og med de kommunale haller. Der kan dog ligesom i model 1 opsættes maksimale niveauer for de variable beløb, hvoraf der skal beregnes 85 pct.

Der skal i denne model være en særlig opmærksomhed på, at hvis der gives et tilskud, vil det kræve, at de enkelte haller skal levere et regnskab, hvor det er muligt at adskille den sportslige og den kommercielle del. Slagelse Kommune ikke må give tilskud til den kommercielle del (cafeteria), da det kan være konkurrenceforvridende. Som beskrevet i bilag 1 er det ikke muligt at lave en sådan opdeling i alle de regnskaber, der i dag leveres fra de selvejende haller. Det vil derfor betyde, at der ved tilskud skal stilles krav til opdeling af udgifterne i regnskaberne. Derudover skal der være fuld omkostningsdækning for øvrige aktiviteter og ikke blot laves en marginal omkostningsbetragtning, dvs. der skal ved cafeteria-drift indregnes de lønninger, der er forbundet hermed, ligesom der skal indregnes en del af leders løn, forsikringer, kontorhold mv. Det er der i dag også enkelte haller, der gør.

Handlemulighederne i denne model er, at der skal opstilles kommunale standarder i forhold til, hvad det er, Slagelse Kommune giver rammen til. Der kan desuden skrues op/ned i forhold til

den procentsats ramme bliver beregnet på baggrund af. Der er ved denne model risiko for, at der kan blive diskussioner om, hvad det kommunale serviceniveau er.

Fordelen ved denne model er en rimelig budgetsikkerhed for hallerne, selvom alle udgifter ikke er dækket. Derudover giver modellen incitament til omkostningseffektivitet.

En ulempe kan være, at såfremt der ikke sættes et maksimalt niveau i forhold til de variable udgifter, kan en sådan model utilsigtet understøtte haller, der allerede har højere variable udgifter. Rent regnskabsmæssigt vil enkelte haller få en ekstra opgave i forhold til at adskille drift af cafeteria fra haldriften. Slagelse Kommune kan evt. udarbejde en fordelingsnøgle for fælles omkostningerne mv.

En foreløbig beregning af modellen viser, at det er muligt at finde den allerede besluttede besparelse på 0,8 mio. kr.

Opsamling

Der er udarbejdet 3 forslag til ny driftsaftale med de selvejende haller. Hver model har en række fordele og ulemper. Alle modellerne kan udmøntes så den allerede besluttede besparelse kan findes, og der kan evt. skabes et yderligere råderum.

Aftalernes længde kan variere, dog vil model 3 med tilskud skulle vedtages med budgettet hvert år, hvilket betyder, at det er muligt at lægge løbende tillæg/besparelser ind i tilskuddet. De øvrige to modeller vil prismæssigt være bundet i aftaleperioden, og eventuelle effektiviseringer i den enkelte hal tilfalder hallen, ligesom eventuelle prisstigninger skal findes i hallens budget. Det betyder således, at det ikke er muligt at gennemføre eventuelle besparelser på den samlede kontrakt i aftaleperioden.

Det er i alle modellerne en mulighed for de selvejende haller, at de kan takke nej til at indgå en aftale med Slagelse Kommune. Et eventuelt nej til at indgå en aftale vil betyde, at Slagelse Kommune mister halkapacitet, og i så fald må søge at udnytte den resterende halkapacitet i endnu højere grad. Det formodes dog, at begge parter har en interesse i at indgå en aftale.

Der er enkelte haller, der drifter grønne arealer i forbindelse med hallerne. Denne drift er forsøgt holdt helt ude af denne analyse, men inden indgåelse af en ny aftale, skal det undersøges, hvorvidt Slagelse Kommune fortsat ønsker at købe denne ydelse af de selvejende haller. Entreprenør-service løser i dag lignende opgaver andre steder i kommunen, og der kan evt. være mulighed for at opgaven kan indgå i en stordrift til færre ressourcer.

Bilag 1 Udgifter i de selvejende haller

Der er forskel på, hvordan de enkelte selvejende haller har organiseret opgaven, ligesom der er forskelle i de opgaver, der bliver løftet. Det er dog den samme ydelse Slagelse Kommune køber i de selvejende haller, og øvrige tilvalg skal således finansieres af andre indtægter.

Som det også er omtalt i notatet drifter Dalmose og Sørby de grønne arealer, der er i forbindelse med de to haller. I haller-nes regnskaber er det dog ikke muligt at isolere udgiften til udførelse af denne opgave, men Slagelse Kommune betaler ca. 850.000 kr. for at få udført opgaven, og beløbet er lige fordelt mellem de to haller. Ses der på udgifterne nedenfor, må de derfor forventes at være godt 400.000 kr. lavere, hvis haldriften skal isoleres.

Det, at drive et cafeteria, er også forsøgt isoleret i tallene for hallerne. Det gælder både i forhold til de øvrige indtægter, som indgår i notatet, som for udgifter. Det er dog i forhold til Dalmosehallen ikke muligt at isolere lønudgifterne til cafeteria og mad ud af huset, ligesom det ikke er muligt at vide, hvor stor en andel af fællesudgifterne, der vedrører hhv. hal og cafeteria. Det kan nævnes, at der er en bruttoavance på cafeteriet i 2015 på 365.954 kr. Såfremt dette dækker lønudgifter i forbindelse med cafeteriet, vil haldriften være yderligere dette beløb lavere.

Tabel 4 Gennemsnitlige udgifter i de selvejende haller 2013 – 2015 ud fra hallernes regnskaber

Gennemsnit 2013 -2015	Agersø	Dalmose ¹	Skælskør	Slagelse	Stillinge ²	Sørby ³	Vesthallen	I alt
Personale	93.465	1.756.690	775.846	751.008	167.719	1.373.165	837.749	5.755.641
Administration	23.769	59.025	54.080	88.770	27.772	85.997	76.880	416.292
Lokaler	250.409	704.239	827.964	836.502	464.876	629.564	589.450	4.303.004
Totale omkostninger inden realkredit	367.643	2.519.954	1.657.890	1.676.279	660.367	2.088.726	1.504.078	10.474.937
Prioritets- og renteudgifter	-	1.316	528.194	32.570	693.702	246.462	295.782	1.798.027
Totale omkostninger	367.643	2.521.270	2.186.084	1.708.850	1.354.069	2.335.188	1.799.860	12.272.964

¹ I disse udgifter indgår lønudgiften samt øvrige udgifter i forbindelse med driften af grønne arealer. Derudover indgår lønudgifter i forbindelse med drift af cafeteria og mad ud af huset, da der i regnskabet ikke er en særskilt opgørelse heraf – alle lønudgifter står under direkte omkostninger hal.

² Regnskab 2015 for Stillingehallen er ikke leveret. Derfor er regnskab 2014 kopieret til også at være regnskab 2015, dog er et opnået kurstab ved låneomlægning i 2014 ikke taget med i 2015.

³ I disse udgifter indgår lønudgiften samt øvrige udgifter i forbindelse med driften af grønne arealer.