

TJÄNSTESKRIVELSE

Tyresö kommun
Utvecklingsförvaltningen
Nils Kabner
Utredare

2012-11-21

1 (3)

Diariernr:

Kultur- och fritidsnämnden

Förslag till indexreglering av Kulturskolans avgifter

Förslag till beslut

1. Indexreglering enligt föreslagen princip fastslås från och med 1 januari 2013.
2. Årliga justeringar görs per 1 juli.

Britt-Marie Lundberg Björk
Förvaltningschef

Nils Kabner
Utredare

Ärendebeskrivning

I kultur- och fritidsnämndens nämndplan för 2012 gavs utvecklingsförvaltningen uppdraget att ta fram ett förslag till princip om indexreglering av Kulturskolans avgifter.

Konsumentprisindex (KPI) är det vanligast använda måttet på prisutveckling och används bl.a. som inflationsmått samt vid avtalsreglering. KPI visar månad för månad hur prisutvecklingen av privat konsumtion i samhället förändras.

Definition

Statistiska centralbyrån (SCB) ger ut den officiella serien med KPI-tal och utgår från år 1980 som bas. Det årets prisläge svarar mot ett KPI-tal som är lika med 100. För juni 2012 är KPI-talet uppe i 314,45. Det innebär att motsvarande konsumentprodukter som år 1980 kostade 100 kr, kostar 2012 i juni 314,45 kr.

Genom att indexreglera Kulturskolans avgifter frigörs resurser som kan gå tillbaka till verksamheten. Dessutom blir det mer förutsägbart och tydligare varför avgifterna förändras. Se nästa sida för utförlig beskrivning.

Kulturskolans avgifter höjdes senast inför höstterminen 2009 efter beslut i kommunfullmäktige 2009-06-11. Det är därför lämpligt att välja KPI-talet för juni 2009 som bas att utgå ifrån vid kommande årliga avgiftsjusteringar. För att bestämma justeringar av avgiften kan följande formel tillämpas:

Figur 1. Beräkningssätt

$$X = \frac{A * 100}{B}$$

X= det sökta indextalet

A= antalet enheter varmed index stigit

B= bas

Exempel

Om indextalet för 2013 i kursen musiklek ska räknas fram används KPI-talet för juni 2009 som bas (300,17) och KPI-talet för juni 2012 som jämförelsetal (314,45) samt kostnaden för musikkursen (550kr).

Indexändringen blir då $(314,45 - 300,17) / 300,17 = 0,0475$ eller 4,76 %.

Indextillägget blir då $4,76 / 100 * 550 = 26$. Den nya kostnaden för kursen efter indexjustering blir 576 kr.

Avgiften för kommande år bestäms således med bastalet från år 2009 samt det aktuella verksamhetsårets KPI-tal.

I tabellen nedan framgår vilka kurser Kulturskolan erbjuder samt en sammanställning av avgifter och intäkter. Skulle Kulturskolans kursavgifter justeras enligt föreslagen beräkning väntas intäkterna öka med totalt 87 599 kr för år 2013.

Terminsavgifter för Kulturskolans kurser

Kurs	Antal elever	Avgift 2012	Summa intäkter	Avgift 2013	Intäkter efter indexjustering
Avancerat program	5	1900	19 000	1990	19 904
Förlängd lektionstid	12	1500	36 000	1571	37 713
Instrumentundervisning	552	1070	1 181 280	1121	1 237 477
Musiklek	8	550	8 800	576	9 219
Rytmik för barn med autism	3	550	3 300	576	3 456
Musikproduktion	8	630	10 080	660	10 560
Rockskola	14	725	20 300	759	21 266
Funky Kidz*	189	102	38 556	104	39 312
 Sångundervisning					
<i>Sång 7-9 år</i>	15	550	16 500	576	17 285
<i>Sång 10-12 år</i>	11	630	13 860	660	14 519
<i>Sång från 13 år</i>	32	1070	68 480	1121	71 738
 Dans/Teater/Bild och form					
<i>Lektionstid 45 min</i>	24	630	30 240	660	31 679
<i>Lektionstid 60 min</i>	103	725	149 350	759	156 455
<i>Lektionstid 75 min</i>	48	900	86 400	943	90 510
<i>Lektionstid 90 min</i>	85	1070	181 900	1121	190 554
 Orkester, ensemble och kör	192	Avgiftsfritt			
 Totalt antal elever	1301				
Intäkter per år			1 864 046 kr		1 951 645 kr
Summa ökade intäkter					87 599 kr

Kommentar: *Extern aktör som själva arvdoderar sina instruktörer. Företaget betalar i dagsläget 102 kr/barn. Räknas upp med 2% årligen enligt avtal.