Kulturfabrikken

Arkivsaknr.:	23/11501
Dok.nr:	24/6249
Arkiv:	
Saksbehandler:	Tone Toften
Dato:	28.02.2024

Budsjettregulering 1, 2024

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
PS - 007/24	Kulturfabrikken Sortland KFs styre	12.03.2024

INNSTILLING

1. Styret vedtar budsjettregulering nr. 1, 2024, i samsvar med bevilgningsoversikt drift etter § 5-5 første ledd, økt overføring til investering kr 15 000,- for kjøp egenkapitalinnskudd KLP kr 30 000,-.
2. Styret vedtar budsjettregulering nr. 1, 2024 i samsvar bevilgningsoversikt etter §5 -4 andre ledd,

Kulturfabrikken Sortland KFs styre behandling - 12.03.2024 - PS-007/24

BEHANDLING I MØTE

Tilleggsforslag, foreslått av Maroun Abou Zeid, Fremskrittspartiet

3. Styret i Kulturfabrikken tar til etterretning direktørens tilbakemelding på at det ikke er mulig å oppnå budsjettinndekning i 2024 gjennom å øke inntektene.
4. Styret i Kulturfabrikken KF ber derfor kommunestyret om ekstra rammebevilgning for 2024 på kr 1 682 000,- for å dekke samlet sum som er udekket i budsjett 2024, slik at budsjettet for Kulturfabrikken Sortland KF er realistisk og i balanse.

Tillegsforslag, Roar Wessel-Olsen, foreslått av Roar Wessel Olsen, Høyre

Styret i Kulturfabrikken ber om en vurdering av hva som ville vært en naturlig beregning av størrelse på husleie og felleskostnader for kinoen og cafeen.

Tilleggsforslag, Elisabeth Reinsnes, foreslått av Elisabeth Reinsnes, Senterpartiet

Dersom det er naturlig avgang (pensjon) eller vakanser blant ansatte der administrasjonen vurdere å lyse ut nye stillinger i Kulturfabrikken, skal en vurdering av behov fremlegges forbehandling i styret. Alle ansettelser skal godkjennes av styret i foretaket. Dette begrunnes i den økonomiske situasjonen foretaket er i nå, samt at det skal gjøres en evaluering av strategiplanen for Kulturfabrikken.

Tilleggsforslag, foreslått av Ann Cathrin Stafseth, Høyre

Styret i Kulturfabrikken ber om at direktøren legger frem forslag til fremdriftsplan for innretning av prosess for en ny strategiplan for foretaket. Prosessen skal forankres med styret som styringsgruppe. Styret hadde i forkant av forrige styremøte en workshop sammen med ledergruppa i Kulturfabrikken, for å finne nye inntektsområder i driften. Forslagene ses i sammenheng med vurderinger og alternativer som skal gjøres for strategiplanen for foretaket. Den økonomiske effekten av ny plan for feltet må være innarbeidet i budsjettet for 2025. Budsjettet for 2025 og fremover forventes å basere seg på en bærekraftig modell der inntekter og utgifter er i balanse.

Tilleggsforslag med endring fra Ingvill Hovlund og Jørun Drevland, foreslått av Ingvill Moen Hovlund, Arbeiderpartiet

Punkt 3. Styret ser behovet for en snarlig evaluering av strategiplanen for foretaket, for å kunne se samlet på kulturfeltet.
Styret forutsetter løpende orientering om hvordan det økonomiske grunnlaget for foretakets drift utvikler seg.

Administrasjonen gjorde oppmerksom på at det i innstillingen pkt. 2 skal stå punktum på slutten og ikke komma.

Votering over innstilling fra administrasjonen og tilleggsforslag i møte:

Innstillingen fra administrasjonen: Vedtatt mot 1 stemme.

Tilleggsforslag fra Maroun Abou Zaid: Vedtatt mot 1 stemme.

Tilleggsforslag fra Roar Wessel Olsen: Vedtatt mot 1 stemme.

Tilleggsforslag fra Elisabeth Reinsnes: Vedtatt mot 3 stemmer.

Tilleggsforslag fra Ann Cathrin Stafseth: Enstemmig vedtatt.

Tilleggsforslag fra Ingvill Moen Hovlund og Jørun Drevland: Vedtatt mot 1 stemme.

Protokolltilførsel fra ansattrepresentant Odd Kjæreng: Styrets flertall har med dette vedtaket lagt opp til et budsjett som for meg virker urealistisk, og som det vil bli svært krevende å innfri. Dette må flertallet stå til ansvar for.

Kulturfabrikken Sortland KFs styre PS - 007/24 VEDTAK:

1. Styret vedtar budsjettregulering nr. 1, 2024, i samsvar med bevilgningsoversikt drift etter § 5-5 første ledd, økt overføring til investering kr 15 000,- for kjøp egenkapitalinnskudd KLP kr 30 000,-.
2. Styret vedtar budsjettregulering nr. 1, 2024 i samsvar bevilgningsoversikt etter §5 -4 andre ledd,

3. Styret i Kulturfabrikken tar til etterretning direktørens tilbakemelding på at det ikke er mulig å oppnå budsjettinndekning i 2024 gjennom å øke inntektene.

4. Styret i Kulturfabrikken KF ber derfor kommunestyret om ekstra rammebevilgning for 2024 på kr 1 682 000,- for å dekke samlet sum som er udekket i budsjett 2024, slik at budsjettet for Kulturfabrikken Sortland KF er realistisk og i balanse.

5. Styret i Kulturfabrikken ber om en vurdering av hva som ville vært en naturlig beregning av størrelse på husleie og felleskostnader for kinoen og cafeen.
Dersom det er naturlig avgang (pensjon) eller vakanser blant ansatte der administrasjonen vurdere å lyse ut nye stillinger i Kulturfabrikken, skal en vurdering av behov fremlegges forbehandling i styret.

Alle ansettelser skal godkjennes av styret i foretaket. Dette begrunnes i den økonomiske situasjonen foretaket er i nå, samt at det skal gjøres en evaluering av strategiplanen for Kulturfabrikken.

6. Styret i Kulturfabrikken ber om at direktøren legger frem forslag til fremdriftsplan for innretning av prosess for en ny strategiplan for foretaket. Prosessen skal forankres med styret som styringsgruppe. Styret hadde i forkant av forrige styremøte en workshop sammen med ledergruppa i Kulturfabrikken, for å finne nye inntektsområder i driften. Forslagene ses i sammenheng med vurderinger og alternativer som skal gjøres for strategiplanen for foretaket. Den økonomiske effekten av ny plan for feltet må være innarbeidet i budsjettet for 2025. Budsjettet for 2025 og fremover forventes å basere seg på en bærekraftig modell der inntekter og utgifter er i balanse.

7. Styret ser behovet for en snarlig evaluering av strategiplanen for foretaket, for å kunne se samlet på kulturfeltet. Styret forutsetter løpende orientering om hvordan det økonomiske grunnlaget for foretakets drift utvikler seg.

KORT BESKRIVELSE AV SAKEN
Administrasjonen legger med dette frem sak for vedtak i budsjettregulering 1, 2024.

FAKTA I SAKEN
Saken er basert på vedtak gjort i sak 004/24 angående valg av innretning i budsjettregulering 1, 2024.

Administrasjonen la da frem sak om valg av innretning for å ha et vedtatt budsjett i balanse, basert på regnskapstall for 2023 som viste merforbruk på en rekke driftsposter, manglede måloppnåelse på inntektsposter i 2023, samt vedtak i kommunestyret om nye oppgaver som det ikke var inndekning for i rammen for 2024.

Kommuneloven sier følgende i kapittel 9. om kommunale og fylkeskommunale foretak:

§9-15 om budsjettstyring
Daglig leder skal minst to ganger i året rapportere til foretakets styre om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med foretakets årsbudsjett. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik fra årsbudsjettet, skal dagligleder foreslå endringer i dette. Styret skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle kravene om realisme og balanse etter § 14-4.

Kommunelovens § 14-4, om økonomiplan og årsbudsjett tredje ledd sier videre at:
Økonomiplanen skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige.

I sak…angående valg av innretning for budsjettergulering1 vedtok styret følgende

1) Saken sendes tilbake til administrasjonen for nærmere utredning. Det presenteres for styret en helhetlig oversikt over kostnadene til Kulturfabrikken.
2) Inntektsbiten fra den kommersielle delen av virksomheten økes tilsvarende behovet for økt budsjettramme, slik at kultur og fritidstilbud til innbyggerne skjermes. Det skal ikke kuttes på slike tilbud. Det fremlegges i neste styremøte konkrete forslag fra administrasjonen som kan øke inntektene igjennom kommersielle aktiviteter.
3) Bestillingen fra administrasjonen i Sortland kommune om at Kulturfabrikken skal overta ansvaret for prosjekt stedsnavn tas ut av Kulturfabrikken, og flyttes tilbake til kommunen.

Styret hadde i forkant av forrige styremøte en workshop sammen med ledergruppa i Kulturfabrikken, for å finne nye inntektsområder i driften. Forslagene som ble fremmet er gjennomgått av administrasjonen og ligger ved saken.

VURDERING

Personalmessige vurderinger
Budsjettforslaget innebærer behov for flere ansatte eller innleide til gjennomføring av inntektsbringende aktiviteter.

Økonomiske vurderinger
Forslagene som er lagt inn i budsjettregulering 1, gir et budsjett i balanse for 2024. Oppfølging av ekstra bevilging investering kr 741 008,- jf sak 002/24 årsregnskap 2023 vil komme til regulering i budsjettregulering nr 2 2024, etter at årsregnskap og styrets beretning har vært til behandling i kommunestyret i juni.

Drift:
Økt kommersiell aktivitet medfører økte utgifter på områder som blant annet personell i gjennomføring av arrangement og filmavgift i forbindelse med flere kinovisninger (se vedlegg). De største inntjeningskravene er lagt til Kulturhusdrift med økt inntekt fra kurs, konferanser og kultursalutleie, samt utleie teknisk utstyr i forbindelse med arrangement. Totalt er disse postene økt med kr 1 400 000,- . Inntjeningskrav til kino er redusert med kr 90 000,- . Selv med økt antall filmvisninger er filmleien økt så mye at overskuddet blir mindre (se vedlegg). Kafe er styrket med kr 25 000 i økte kostnader serviceavtaler og kr 280 000,- i ekstra bemanning som følge av økt inntjeningskrav kurs, konferanser og arrangementer.

Gjennomgang av forslag fra workshop 20.februar 2024:
Det kom inn ca 60 forslag om ulike tiltak som kan øke inntjeningen i driften. Disse er gjennomgått i et eget oppsett (se vedlegg). Flere av forslagene er mulig å arbeide videre med og vil kunne gi økt inntjening på sikt. Ingen av forslagene alene eller samlet gir rask inntjening og budsjettdekning i 2024. De fleste av forslagene innebærer økte kostnader å gjennomføre. Administrasjonens vurdering er at det vil være hensiktsmessig å se forslagene i sammenheng med evaluering av strategiplanen for foretaket og innretning av ny plan for feltet.

Investering:
Det er lagt inn en regulering av forventet økning i kjøp av andel i KLP fondet med kr 15 000,- slik at det samlet blir satt av kr 30 000,- til dette på investering.

Folkehelse vurderinger
Kulturfabrikken Sortland KF tilbyr lavterskeltilbud, gratis møteplasser og aktiviteter for ulike grupper som forebygging mot utenforskap, og for å bidra til økt bo- og blilyst.

Miljø-/naturforhold og klimagasskonsekvenser vurderinger
Kulturfabrikken sitt mål er å ha bærekraft i alt; gjøre mer av det gode, lytte til og kommunisere med omgivelsene. I strategisk plan er følgende mål valgt ut fra FNs bærekraftmål: mål nr. 3: God helse og livskvalitet, mål nr. 4: God utdanning, mål nr. 10: Mindre ulikhet, mål nr. 11: Bærekraftige byer og lokalsamfunn, mål nr.12: Ansvarlig forbruk og produksjon og mål nr. 17: Samarbeid for å nå målene. Disse målene ligger til grunn for aktiviteter og planer gjennom året.

Faglige vurderinger
Økte krav til inntjening på kommersiell virksomhet vil få innvirkning på tid og ressurser som kan brukes på det øvrige kulturfeltet.

Administrasjonens vurderinger
Administrasjonens vurdering er at inntjeningsmålene er urealistiske ut fra vår kjennskap til feltet, markedet og de ressursene som er til rådighet i foretaket, og er bekymret for at foretaket med det ikke følger lovens krav om realistiske budsjetter.

KONKLUSJON

Administrasjonen viser til styret vedtak i sak om valg av innretning, samt vedlegg med gjennomgang av forslag til kommersiell aktivitet.