Kulturfabrikken

Arkivsaknr.:	24/5489
Dok.nr:	25/32368
Arkiv:	FE-151
Saksbehandler:	Mona Dahl
Dato:	03.09.2025

Budsjettregulering nr. 2 med budsjettrapport nr. 2 2025

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
PS - 021/25	Kulturfabrikken Sortland KFs styre	23.09.2025

INNSTILLING
1. Styret for Kulturfabrikken Sortland KF tar 2. tertialrapport 2025 til etterretning.

2.Budsjettregulering nr. 2 2025 vedtas slik vedlegg foreligger.

3. Styret ber kommunestyret om økning av tilskudd for 2025 til kr 32 200 000 til inndekning av husleie 2025 med kr 3 000 000, kr 644 000 i udekket tap investering 2024, økning pensjon kr 700 000 og inndekning netto merforbruk pr. 2. tertial med kr 957 000.

Kulturfabrikken Sortland KFs styre behandling - 23.09.2025 - PS-021/25

BEHANDLING I MØTE

Endringsforslag, foreslått av Roar Wessel-Olsen, Høyre

2.Budsjettregulering nr. 2 2025 vedtas slik vedlegg foreligger.

Styret ber om ekstrabevilgning fra kommunestyret på kr 5 311 000.

Styret har gjennom hele budsjettåret vedtatt tiltak som skulle bedre den økonomiske situasjonen. Dette har ikke ført frem og styret ser at man er helt avhengig av at Sortland kommune bevilger betydelig mer i grunnramme til foretaket. Styret ber om at denne tilbakemeldingen tas med i vurderingen av om KF bør opprettholdes eller tilbakeføres til kommunen.

Innstillingen med endringsforslaget ble enstemmig vedtatt.

Kulturfabrikken Sortland KFs styre PS - 021/25 VEDTAK:
1. Styret for Kulturfabrikken Sortland KF tar 2. tertialrapport 2025 til etterretning.

2.Budsjettregulering nr. 2 2025 vedtas slik vedlegg foreligger.

3. Styret ber om ekstrabevilgning fra kommunestyret på kr 5 311 000, og økning av tilskudd for 2025 til kr 32 200 000 til inndekning av husleie 2025 med kr 3 000 000, kr 644 000 i udekket tap investering 2024, økning pensjon kr 700 000 og inndekning netto merforbruk pr. 2. tertial med kr 957 000.

4. Styret har gjennom hele budsjettåret vedtatt tiltak som skulle bedre den økonomiske situasjonen. Dette har ikke ført frem og styret ser at man er helt avhengig av at Sortland kommune bevilger betydelig mer i grunnramme til foretaket. Styret ber om at denne tilbakemeldingen tas med i vurderingen av om KF bør opprettholdes eller tilbakeføres til kommunen.

KORT BESKRIVELSE AV SAKEN
Administrasjonen legger med dette frem forslag til budsjettregulering nr. 2 med budsjettrapport pr. 2. tertial 2025 til behandling i styret for Kulturfabrikken Sortland KF.

Behandlingen av foretakets budsjettregulering nr. 1 ble utsatt i kommunestyrets møte 23.06. sak 058 /25, og tall derfra er tatt med i budsjettregulering nr. 2.

FAKTA I SAKEN
I budsjettregulering nr. 2 vises det til at foretaket mangler inndekning for forventet avvik slik:

- Udekket beløp investering 2024: kr 644 000
- Udekket beløp husleie: kr 3 000 000
- Merforbruk 2. tertial kr 957 000*
- Økning pensjon: kr 700 000
- Overføring til investering KLP kr 10 000
  Sum: kr 5 311 000
  * En del av avviket gjelder også 1. tertial.

Kommunestyret vedtok å videreføre øremerka tiltak fra 2024 til 2025 (budsjettvedtak k-sak 16.12.24) med kr 840 000. Siden bevilgningen er vedtatt, er beløpene lagt inn i tertialrapporten pr. august slik:

- Åpen hall kr 100 000
- Dirigentressurs demenskor kr 70 000
- Tilskudd Gerdas hus-Kunstnerhuset kr 200 000
- Tilskudd bygdehus kr 400 000
- Tilskudd nærmiljøanlegg kr 70 000

Merforbruk pr. 2. tertial med kr 957 000 skyldes i hovedsak:

- Forventet inntektssvikt husleieinntekter og billettinntekter med til sammen ca. 800 000
- Færre solgte produksjoner i regi av distriktsmusikerne med ca. kr 200 000
- For lavt lønnsbudsjett ungdomsarbeidere, og forslag inndekning refusjon lønn sykefravær fra administrasjon og ungdomsklubb)

Regnskapet for 2024 viser samlet overføring fra Sortland kommune med kr 32 399 000. Behovet for 2025 ligger an til å bli tilnærmet samme beløpet med kr 32 201 000. Vedtatt budsjettramme for Kulturfabrikken KF for 2025 er på kr 26 400 000, og prognosene for inneværende år gir en økning med kr 5 311 000.

VURDERING
Planlagte oppgaver og aktivitet har fram til utgangen av 2. tertial vært ivaretatt med redusert

bemanning. Noe planarbeid, blant annet arbeidet med ny strategiplan, er utsatt i påvente av avklaringer knyttet til fremtidig organisering og manglende administrative ressurser.

Aktiviteten på Kulturfabrikken i juli og fram til rapporteringsdato har vært lavere enn vanlig sammenlignet med tidligere år. Det bør vurderes om aktivitet og åpningstider kan tas ytterligere ned i denne perioden til neste år. Høstens program er på nivå med tidligere år, men med noen færre arrangement. Antallet kurs og konferanser er gått noe ned. Noe av årsaken til dette kan være at det i denne delen av virksomheten har vært lavere bemanning over tid. Denne delen er styrket fra og med september.

Personalmessige vurderinger
Personalsituasjonen har bedret seg noe, men sykefravær og permisjoner har medført behov for kjøp av tjenester, vikarer og bruk av ekstrahjelp for å kunne følge opp arrangement, kurs og konferanser i tillegg til planarbeid og andre oppgaver som er lagt til foretaket. Noen planlagte aktiviteter i regi av foretaket er avlyst, og det vurderes fortløpende om det er kapasitet til å gjennomføre flere arrangement enn det som allerede er kontraktsfestet. Dette både av økonomiske årsaker og på grunn av redusert bemanning.

I vedlagte rapport pr. august fremkommer også sykefraværet for hver avdelingen, og for foretaket samlet er tallet pr. utgangen av juli 11,8 %(tall pr. august er ikke tilgjengelig ennå) .

I sak *Godkjenning for utlysning av stillinger i Kulturfabrikken Sortland KF* fremkommer ytterligere grunnlag om bemanningssituasjonen i foretaket i forbindelse med oppsigelser og permisjon.

Økonomiske vurderinger
På bakgrunn av den økonomiske situasjonen i Sortland kommune er følgende tiltak iverksatt i foretaket; ansettelsesstopp, innkjøpsstopp og reisestopp.

Budsjettrammene for foretaket har ikke vært regulert for lønns- og prisveksten i perioden 2017-2024. Lønnsveksten i denne perioden har vært fra ca. 27 % og opp til 33/34 %. Det kommunale tilskuddet til Kulturfabrikken KF i perioden har vært på ca. 24 %. Nettoandelen til Kultur på kommunebudsjettet i Sortland er redusert fra 4,9 % i 2019 til 4,3 i 2024. Det har ikke vært mulig å svare for dette avviket med ytterligere inntjening.

Administrasjonen redegjorde i for den økonomiske utviklingen over år i Budsjettregulering nr. 3 2024, sak 033/24 (22.10.2024), og grunnlaget for økning i rammen i perioden 2020-2024 ble tallfestet. I budsjettforslaget for 2025 036/24 (26.11.2024) ble økningen i de faste tilskuddene til regionale ordninger og ulike støtteordninger tallfestet.

Administrasjonens forslag til rammeoverføring for 2025 var på kr 29 060 000. Forslaget, som var kr 3 001 956 høyere enn styrets innstilling til kommunestyret, tok utgangspunkt i lønns- og prisstigningen sammenholdt med forventede inntekter, samt dekning av husleie og FDV for hele året. Beløpet er tilnærmet lik beløpet som vedtok for innsparing av husleie og FDV med kr 3 000 000 ved å reforhandle leieavtalen med Sortland kommune fra 01.04.2025. Behandlet som sak 007/25 18.03.2025 i styret.

Svikt i billettsalget gjelder først og fremst kino. Forventet billettsalg er kr 1 500 000, og dette ser ikke ut til å være mulig å nå, og er derfor foreslått redusert med kr 300 000. Det er særlig filmtilbudet i sommer som har hatt lavere besøk enn forventet, noe som kan skyldes det fine været. Vi registrerer økning i kinobesøket etter skolestart. Det påløper også høyrere lønnskostnader ved ansettelse av ny kinosjef, opplæring og innkjøp av utstyr. Dette sammenholdt med forventet lavere inntjening på utleie og billettinntekter med påfølgende lavere inntekter i kafé, kiosk og servering, gir et forventet lavere resultat på drift i underkant av kr 1 000 000.

I grunnlaget fra administrasjonen hadde 100 % stilling som ungdomsarbeider falt ut, som i budsjettregulering nr. 2 foreslås delvis inndekket av refusjon sykepenger.

Folkehelse vurderinger

Aktivitet og opplevelser knyttet til kultur- og idrett har stor betydning for folkehelsen til innbyggerne. Foretaket bidrar til å forebygge utenforskap ved å tilrettelegge for åpne og gratis tilbud og møteplasser.

Miljø-/naturforhold og klimagasskonsekvenser vurderinger
Ikke vurdert.

Faglige vurderinger
Foretakets økonomiske rammer har ikke vært bærekraftig over tid. Inntjeningskravet kompenseres ikke for merkostnadene til lønn, prisstigning og økningene i tilskuddsordninger som er avtalefestet.

Administrasjonens vurderinger
De ulike funksjonene i foretaket er integrert i hverandre etter mer enn 10 års drift. Det vil være helt avgjørende at avdelingene i forkant av budsjettarbeidet for 2026 ser mulighetene for å opprettholde og om mulig ta ut ytterligere synergieffekter av å være samlokalisert. Det gode samarbeidet med frivillige, som er knyttet til virksomheten og helt avgjørende for å kunne ivareta alle oppgavene, bør styrkes enda mer. Det samme gjelder samarbeidsavtaler med eksterne institusjoner.

KONKLUSJON
Administrasjonen anbefaler at styret ber om ekstrabevilgning fra kommunestyret på kr 5 311 000 med bakgrunn i månedsrapport pr. august 2025 og forslag til budsjettregulering nr. 2 2025.

Vedlegg:
Budsjettregulering nr. 2 med månedsrapport pr august 2025