Økonomiplan for 2024 — 2027
Kulturfabrikken Sortland KF



Sortland Kulturskole, danseoppvisning Laterna Magica 2024

Budsjettvedtak

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Rammetilskudd	0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0
Sum generelle driftsinntekter	**0**	**0**	**0**	**0**
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	**1 314**	**-95**	**-113**	**-70**
Avskrivninger	294	0	246	0
Sum netto driftsutgifter	**1 607**	**-95**	**133**	**-70**
Brutto driftsresultat	**1 607**	**-95**	**133**	**-70**
Renteinntekter	-77	-45	-45	-90
Utbytter	-2	0	0	0
Renteutgifter	10	10	12	15
Avdrag på lån	141	130	145	130
Netto finansutgifter	**72**	**95**	**112**	**55**
Motpost avskrivninger	-294	0	-245	0
Netto driftsresultat	**1 385**	**0**	**0**	**-15**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	21	15	15	15
Avsetninger til bundne driftsfond	358	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-245	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-824	-15	-15	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**-689**	**0**	**0**	**15**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**696**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Administrasjon	2 228	3 973	3 154	3 451
Tilskudd fra kommunen	-26 591	-25 460	-26 266	-26 555
Kulturhusdrift	12 841	10 518	11 914	11 550
Ungdom og fritid	1 433	1 516	1 539	1 531
Lokal og regional kultur	1 083	1 138	1 128	1 014
Den kulturelle spaserstokken	0	0	0	0
Kulturminnevern	777	832	812	868
Idrett og anlegg	148	216	416	416
Bibliotek	2 706	3 093	3 096	3 018
Kinodrift	-279	-1 081	-998	-684
Kulturskole	5 898	6 031	5 981	5 502
Kulturkafe	451	-774	-774	-110
Sum bevilgninger drift, netto	**696**	**0**	**0**	**0**
Herav:				
Avskrivinger	294	0	246	0
Motpost avskrivninger	-294	0	-245	0
Netto renteutgifter og -inntekter	-69	-35	-33	-75
Avdrag på lån	141	130	145	130
Overføring til investering	21	15	15	15
Avsetninger til bundne driftsfond	358	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-245	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-824	-15	-15	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	**1 314**	**-95**	**-113**	**-70**

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	21	15	15	15
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	**21**	**15**	**15**	**15**
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0
Tilskudd fra andre	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Bruk av lån	0	0	0	0
Sum investeringsinntekter	**0**	**0**	**0**	**0**
Overføring fra drift	-21	-15	-15	-15
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	**-21**	**-15**	**-15**	**-15**
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	**0**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Investeringer i varige driftsmidler	**0**	**0**	**0**	**0**

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Investeringer i varige driftsmidler	**0**	**0**	**0**	**0**

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Kjøp av aksjer og andeler	21	0	0	0
KLP-innskudd	0	15	15	15
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	**21**	**15**	**15**	**15**

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Utlån av egne midler	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum del 1-4	**21**	**15**	**15**	**15**

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Rev. budsjett 2023	Budsjett 2024
Rammetilskudd	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-30 058	-27 197	-28 448	-28 573
Brukerbetalinger	-557	-617	-654	-650
Salgs- og leieinntekter	-10 315	-13 086	-13 101	-11 268
Sum driftsinntekter	**-40 929**	**-40 900**	**-42 203**	**-40 491**
Lønnsutgifter	17 018	17 166	18 020	18 282
Sosiale utgifter	2 550	2 710	1 839	804
Kjøp av varer og tjenester	21 804	20 493	21 545	20 920
Overføringer og tilskudd til andre	871	436	686	415
Avskrivninger	294	0	246	0
Sum driftsutgifter	**42 537**	**40 805**	**42 336**	**40 421**
Brutto driftsresultat	**1 607**	**-95**	**133**	**-70**
Renteinntekter	-77	-45	-45	-90
Utbytte	-2	0	0	0
Renteutgifter	10	10	12	15
Avdrag på lån	141	130	145	130
Netto finansutgifter	**72**	**95**	**112**	**55**
Motpost avskrivninger	-294	0	-245	0
Netto driftsresultat	**1 385**	**0**	**0**	**-15**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	21	15	15	15
Avsetninger til bundne driftsfond	358	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-245	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-824	-15	-15	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**-689**	**0**	**0**	**15**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**696**	**0**	**0**	**0**

Kulturfabrikkens tjenesteområder

Administrasjon

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	3 016	3 636	3 005
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	291	270	384
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	67	55	55
Overføringsutgifter	84	0	0
Finansutgifter	173	155	160
Sum Driftsutgifter	**3 630**	**4 116**	**3 604**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-1	-48	-18
Refusjoner	-205	-35	-45
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 196	-60	-90
Sum Driftsinntekter	**-1 402**	**-143**	**-153**
Sum	**2 228**	**3 973**	**3 451**

Ønskede tiltak og ytterligere innsparinger

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Prioritet	Endringskode	2024	2025	2026	2027
Lærling i medieteknikk	2	Nytt tiltak	150	150	150	0
Sum			**150**	**150**	**150**	**0**

Nye tiltak

Lærling i medieteknikk
Opplæringskontoret i Vesterålen har henvendt seg til foretaket med forespørsel om å ta inn lærling i nytt fag; medieteknikkfaget. Kulturfabrikken Sortland KF har behov for flere ressurser innenfor faget, og har fagkompetanse til å kunne påta seg veiledningsansvar.

Tilskudd fra kommunen

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Sum Driftsutgifter	**0**	**0**	**0**
Driftsinntekter			
Refusjoner	-26 591	-25 460	-26 555
Sum Driftsinntekter	**-26 591**	**-25 460**	**-26 555**
Sum	**-26 591**	**-25 460**	**-26 555**

Nye tiltak

Årlig indeksregulering av rammetilskudd
Årlig rammetilskudd til Kulturfabrikken Sortland KF har ikke vært indeksregulert i økonomiplanperioden. Lønns -og prisvekst har dermed vært dekket innenfor rammen og ved bruk av fond (2019 og i 2022). Kostnadsvekst og sviktende egne inntekter som en konsekvens av pandemien gjør at foretaket ikke klarer å dekke generell kostnadsvekst gjennom egenaktivitet. Foretaket er i en situasjon som ikke er økonomisk bærekraftig. Kulturfeltet bør i likhet med andre kommunale områder indeksreguleres i tillegg til at foretaket fortsatt har fokus på å holde driftskostnader nede og øke egeninntektene. Alternativt må lavterskeltilbud tas ned og åpningstider for tilbudene reduseres.

Kulturhusdrift

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	2 519	2 335	2 198
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	845	582	635
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	13 083	12 819	12 819
Overføringsutgifter	121	12	12
Finansutgifter	214	0	0
Sum Driftsutgifter	**16 783**	**15 748**	**15 665**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-3 621	-5 005	-4 090
Refusjoner	-320	-225	-25
Sum Driftsinntekter	**-3 942**	**-5 230**	**-4 115**
Sum	**12 841**	**10 518**	**11 550**

Ungdom og fritid

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	1 245	1 413	1 438
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	134	78	88
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	83	25	25
Overføringsutgifter	84	0	25
Sum Driftsutgifter	**1 546**	**1 516**	**1 576**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-28	0	-45
Refusjoner	-66	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-18	0	0
Sum Driftsinntekter	**-112**	**0**	**-45**
Sum	**1 433**	**1 516**	**1 531**

Lokal og regional kultur

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	18	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	221	20	20
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 644	1 433	1 309
Overføringsutgifter	381	260	260
Finansutgifter	50	0	0
Sum Driftsutgifter	**2 314**	**1 713**	**1 589**
Driftsinntekter			
Refusjoner	-630	-25	-25
Overføringsinntekter	-550	-550	-550
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-51	0	0
Sum Driftsinntekter	**-1 231**	**-575**	**-575**
Sum	**1 083**	**1 138**	**1 014**

Den kulturelle spaserstokken

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2	0	0
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	46	50	50
Overføringsutgifter	1	0	0
Sum Driftsutgifter	**49**	**50**	**50**
Driftsinntekter			
Refusjoner	-23	-50	-50
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-26	0	0
Sum Driftsinntekter	**-49**	**-50**	**-50**
Sum	**-0**	**0**	**0**

Kulturminnevern

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	18	0	0
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	769	842	888
Overføringsutgifter	3	0	0
Sum Driftsutgifter	**789**	**842**	**888**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-10	-10	-20
Refusjoner	-3	0	0
Sum Driftsinntekter	**-13**	**-10**	**-20**
Sum	**777**	**832**	**868**

Idrett og anlegg

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	38	70	70
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	253
Overføringsutgifter	119	146	93
Sum Driftsutgifter	**158**	**216**	**416**
Driftsinntekter			
Refusjoner	-9	0	0
Sum Driftsinntekter	**-9**	**0**	**0**
Sum	148	216	416

Ønskede tiltak og ytterligere innsparinger

Beløp i 1000

	Prioritet	Endringskode	Økonomiplan 2024	2025	2026	2027
Gjenåpning av Åpent Hus, ny driftsmodell	1	Nytt tiltak	100	100	100	0
Sum			**100**	**100**	**100**	**0**

Nye tiltak

Gjenåpning av Åpent Hus, ny driftsmodell
Åpent Hus har ikke blitt gjenåpnet etter pandemien da det frivillige laget som tidligere har vært samarbeidspartner trakk seg fra samarbeidet. I dialog med Idrettsrådet arbeides det med en ny driftsmodell med fordeling på flere lag og foreninger, samt at det blir gitt et økonomisk bidrag for å arrangere Åpent Hus til de lagene som deltar i organiseringen. Modellen baserer seg på å benytte lørdager for å unngå å ta hall-timer fra idrettslagene. For 2024 vil det utgjøre samlet ca. 16 lørdager, basert på ledige lørdager på våren og høsten. Samlet er det beregnet til en kostnad på kr 100 000,-.

Bibliotek

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	2 553	2 592	2 536
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	583	511	491
Overføringsutgifter	20	0	0
Finansutgifter	300	0	0
Sum Driftsutgifter	**3 457**	**3 103**	**3 028**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-3	-10	-10
Refusjoner	-599	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-149	0	0
Sum Driftsinntekter	**-751**	**-10**	**-10**
Sum	**2 706**	**3 093**	**3 018**

Kinodrift

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	597	579	650
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	676	590	681
Finansutgifter	29	0	0
Sum Driftsutgifter	**1 303**	**1 169**	**1 331**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-1 570	-2 250	-2 015
Refusjoner	-11	0	0
Sum Driftsinntekter	**-1 581**	**-2 250**	**-2 015**
Sum	**-279**	**-1 081**	**-684**

Kulturskole

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Opprinnelig budsjett	Budsjett
	2022	2023	2024
Driftsutgifter			
Lønn	6 941	7 120	6 835
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	258	210	210
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	141	164	169
Overføringsutgifter	33	0	0
Finansutgifter	47	0	0
Sum Driftsutgifter	**7 419**	**7 493**	**7 214**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-536	-610	-620
Refusjoner	-639	-515	-715
Overføringsinntekter	-346	-337	-377
Sum Driftsinntekter	**-1 521**	**-1 462**	**-1 712**
Sum	**5 898**	**6 031**	**5 502**

Ønskede tiltak og ytterligere innsparinger

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Prioritet	Endringskode	2024	2025	2026	2027
Demenskor, fast tilbud	1	Nytt tiltak	70	70	70	0
Sum			**70**	**70**	**70**	**0**

Nye tiltak

Demenskor, fast tilbud

Høsten 2023 har det vært gjennomført en prosjektperiode med tilbud om demenskor i samarbeid med Sortland Frivilligsentral og Helse- og omsorg i Sortland kommune. Prosjektperioden har gitt god kunnskap om organisering og gjennomføring og kartlegging av medgåtte ressurser. Dersom tilbudet skal videreføres er det behov for en årlig bevilgning på kr 70 000,- for å dekke dirigentressurs i Sortland kulturskole. Gjennom prosjektperioden har dette vært tatt innenfor rammen på bekostning av andre tilbud i kulturskolen.

Kulturkafe

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Driftsutgifter			
Lønn	2 615	2 150	2 371
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 052	1 942	1 940
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	916	886	886
Overføringsutgifter	24	18	25
Finansutgifter	11	0	0
Sum Driftsutgifter	**5 618**	**4 996**	**5 221**
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	-5 102	-5 770	-5 100
Refusjoner	-65	0	-231
Sum Driftsinntekter	**-5 167**	**-5 770**	**-5 331**
Sum	**451**	**-774**	**-110**

Internasjonal utveksling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Sum	**0**	**0**	**0**

Investeringer

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Opprinnelig budsjett 2023	Budsjett 2024
Sum	**0**	**0**	**0**