

Saksnummer	Utvalg	Møtedato
	Bystyret	10.12.2015

## Bodø Kulturhus KF. Årsbudsjett 2016.

### Forslag til vedtak

Styrets vedtak:

1. Kommunalt driftstilskudd er budsjettert med 27,857 mill kr.
2. Følgende investeringer prioriteres i 2016
  - Innkjøp og opplæring i kommunens arkivsystem ePhorte 0,12 mill kr.

### Sammendrag

Vedlagt følger budsjett 2016 for Bodø Kulturhus KF vedtatt i styremøte sak 63.15 og 70.15. Etter kommunelovens kapittel 11 skal bystyret vedta budsjett for kommunale foretak. Denne saken gjelder kun det ordinære driftstilskuddet.

Årsbudsjettet til KF'et viser en samlet inntektsside på 57,5 mill kr og en samlet utgiftsside på 49,3 mill kr, netto driftsresultatet forventes å bli 8,3 mill kr som i helhet settes av på FDVU fond.

KF'et har budsjettert med et kommunalt driftstilskudd på 27,857 mill kr, og en investering på 0,12 mill kr til innkjøp og opplæring av arkivsystem.

### Rådmannens kommentarer

Budsjettforslaget til Bodø Kulturhus KF ble oversendt Bodø kommune først fredag 30.10 samme dag som Rådmannens forslag til økonomiplan var ferdig utarbeidet. Det har således ikke vært mulig å innarbeide noe av dette i rådmannens budsjettprosess. Rådmannens forslag har dermed ikke tatt hensyn til den økonomiske situasjonen til Bodø Kulturhus KF og de anmodninger som er fremkommet gjennom daglig ledelse og styreformann. I rådmannens forslag er tilskuddet til foretaket beregnet slik: Tilskudd 2015 er endret for ny pensjonspremie BKP på 12,59 % i 2016. Videre er tilskuddet prisjustert med deflator 2,7 %.

Rådmannen har i utgangspunktet begrenset innsyn og forståelse for driften av foretaket, derav også behov for tilskuddsøkning. Rådmannen ber imidlertid om at ikke tilskuddet økes i forhold til forvaltning, drift, vedlikehold og utvikling. Dette ønskes overført KF Bodø Eiendom med virkning fra 1. januar 2016. Eventuell tilskuddsøkning knyttet til dette bør således vurderes mot slutten av neste år. Når det gjelder økte midler til kunstnerisk produksjon er Rådmannen av den oppfatning at 2015 har vært et turbulent år for Stormen også med hensyn til økonomistyring og administrativ oppfølging av ressursstyringen. Dette synes nå å være mye bedre, men Rådmannen mener grunnlaget for å vurdere en tilskuddsøkning vil være bedre etter en lengre sammenhengende periode

med tett oppfølging av drift. Det anbefales bare eventuelt en delvis oppfinansiering av det behov som er meldt, med ytterligere vurderinger i forbindelse med tertialrapporteringer gjennom 2016.

Bodø Kulturhus KF har ansvaret for forvaltning, drift, vedlikehold og utvikling (FDVU) av både Stormen Bibliotek og Stormen Konserthus. Foretaket har per dags dato to faste leietakere, Stormen Bibliotek og NOSO. Disse betaler husleie basert på FDVU-beregningene utført av Multiconsult. Rådmannen anbefaler og ber Bystyret fatte vedtak på å overføre FDVU-ansvaret til Bodø kommunale eiendommer KF fra og med 1. januar 2016 for begge bygg. Dette gjelder ikke lyd/lys tjenester som i dag leveres av konserthuset til biblioteket. Ansvar for dette forblir i Bodø Kulturhus KF. Budsjettmidlene foreslås overført uavkortet i henhold til rapport fra Multiconsult. Rådmannen ber også om at Eiendomsforetaket overtar som kontraktspartner for faste leietakere. Foretakene må selv avklare de praktiske implikasjonene seg imellom. Dette omfatter også forholdene til de ansatte som blir berørt. Rådmannen vil støtte denne prosessen gjennom å stille sitt administrative apparat (HR osv) til disposisjon.

Rådmannen prøvde tidligere i 2015 å få til en intern avtale om leie av saler i konserthuset med Stormen KF uten å lykkes. Bodø kommune sitter med et lån på ca 250 mill kroner som det årlig betales rundt 23 mill i renter og avdrag på i tilknytning til Stormen kulturkvarter. I tillegg bidrar Bodø kommune med betydelige årlige tilskudd til Stormen KF. Bodø kommune og Stormen KF, som samme juridiske enhet, har lagt seg på et driftskonsept i Konserthuset basert på momskompensasjon. Dette forutsetter i utgangspunktet at lokaler leies ut gratis, eventuelt med en avkortning av momskompensasjonen ved kommersielle arrangement. Ut fra dette er det verken rimelig eller fornuftig at Bodø kommune må betale leie til Stormen KF ift bruk av salene i Konserthuset. Rådmannen ber om at Bystyret fatter vedtak om at Bodø kommune skal kunne leie sine egne lokaler vederlagsfritt eventuelt til kostpris. Elementer som kan vurderes og som tidligere er spilt inn av Rådmann for gratis leie er:

- Bodø kommune har 2. prioritet etter kommersielle aktører, men dette ansees ikke som noen stor problemstilling ettersom Bodø kommunes behov stort sett er på dagtid og sjelden vil omfatte store sal.
- Begrensning i antall ganger i året settes til 10 ganger storsal og 10 ganger lillesal. Utover dette priser iht gjeldende prisliste.
- Bestilling må skje min 1 mnd i forveien, hvis ikke gjelder ordinære prislister.

Inntil endelig avklaring angående kulturhusmoms foreligger fra Skatteetatens/Finansdepartementets side, anbefales det at kommunen og Stormen konserthus KF legger 24-timersregelen til grunn for sin merverdiavgiftsbehandling. Dette gjelder både i forhold til drifts- og investeringsutgifter. Det forutsettes fra Rådmannens side at KF-et også i 2016 stiller konserthusets lokaler til disposisjon for lokale lag og foreninger, og at samlet aktivitet rettet mot smalere publikum og lokalt interesserte er på et såpass høyt nivå at beregninger i henhold til 24-timers regelen vil gi en samlet kompensasjonsrett for kulturbygget i størrelsesorden 83% - 92 %. Dette innebærer at aktivitet i den enkelte sal/del av lokale som ikke kan defineres som rettet mot smalere publikum eller lokalt interesserte ikke må overstige 700 – 1490 timer pr år.

Rådmannen har innarbeidet i kommunens budsjett et tilskudd på 17,494 mill kr for 2016. Avviket mellom KF'et og kommunen er på hele 10,4 mill kr som skyldes bl.a. økte lønnskostnader og bygg relaterte utgifter. Den økonomiske situasjonen i kommunen gjør det vanskelig å imøtekomme denne endringen.

Rådmannen ber Bystyret vurdere og innarbeide kommentarer som angitt i denne sak når endelig budsjettvedtak skal fattes for Bodø Kulturhus KF.

Rolf Kåre Jensen  
Rådmann

Stephan A. Skjelvan  
Kommunaldirektør Økonomi og  
finans

Saksbehandler: Jon Erik Anti

**Trykte vedlegg:**

1 Årsbudsjett 2016.

**Utrykte vedlegg:**

Vennligst ikke slett noe etter denne linjen>