

Bodø bystyre
postboks 319
8001 Bodø

Bodø, 23.november 2016

Bodø Spektrum KF – Budsjett og investeringer 2017

Styret i Bodø Spektrum KF har vedtatt budsjett og investeringer for 2017.

Vedtak:

Styret fremlegger forslaget til budsjett for 2017 med følgende forutsetninger.

Kommunalt driftstilskudd er budsjettert med (2016-nivå) pluss deflator. kr 4 955 000

Nødvendig regulering for kostnadsdekning av skolesvømming, «gratis årskort» og underdekning barne- og ungdomsidrett i hht. nedenfor stående oppstilling:

Vederlag for ordning med «gratis årskort» i hht. faktisk (eks. mva)	kr 1 755 000
Tilskudd fra OK-avdelingen til skolesvømming er budsjettert med kostnadsdekning	kr 3 510 000
<u>Subsidiering av treningstimer for barn/unge</u>	<u>kr 1 510 500</u>
<u>Sum</u>	<u>kr 6 775 500</u>

Eventuelt overskudd avsettes til vedlikeholdsfond

Steinar Bang Hansen/s/
daglig leder

Hans Larsen/s/
styreleder

Vedlegg
Budsjett og investeringer for 2017

Innhold

Driftsbudsjett 2017	2
Generelt	2
Nordlandsbadet	3
Kostnadskalkyle - skolesvømming	4
Bodøhallen og Nordlandshallen	5
Kostnader.....	6
Lønnskostnadene.....	6
Øvrige driftskostnader	6
Investeringer.....	7
Forslag til vedtak.....	7

Driftsbudsjett 2017

Forslag til budsjett 2017 for Bodø Spektrum KF er satt opp med totale inntekter på kr **34,6** mill. og totale kostnader på kr **34,6** mill. Årsresultatet vil da vise balanse mellom utgifter og inntekter.

BODØ SPEKTRUM KF	(Tall i 1000)			
	Regnskap per 30.09.2016	Regnskap per 31.12.2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Inntekter:				
Billettinntekter NB og Velvære	-7 476	-11 037	-11 377	-12 792
Utleieinntekter idrett	-2 074	-3 375	-4 206	-3 409
Arrangement idrett	-853	-1 614	-1 270	-1 630
Arrangement andre	-1 175	-158	-1 669	-610
Refusjonsinntekter	-1 884	-2 279	-2 585	-2 348
Øvrige driftsinntekter	-4 195	-5 931	-5 715	-8 908
Driftstilskudd fra kommunen	-3 624	-4 804	-4 834	-4 955
Sum inntekter	-21 281	-29 197	-31 656	-34 652
Utgifter:				
Lønnskostnader	10 189	13 099	13 776	16 653
Øvrige driftskostnader Bad og velvære	7 522	8 637	10 054	10 620
Øvrige driftskostnader Bodøhallen	960	1 761	1 436	1 838
Øvrige driftskostnader Nordlandshallen	4 212	5 380	6 380	5 541
Sum utgifter	22 883	28 877	31 646	34 652
Driftsresultat	1 602	-321	-10	0
Resultat hittil i år	1 602	-321	-10	0

Figur 1 Regnskap 30.9.2016, regnskap 31.12.2015, budsjett 2016 og budsjett 2017.

Generelt

I idrettshallene forventes det stor etterspørsel fra idrettslag/klubber og andre kunder for treningstid og timer for idrettsarrangementer. Tross nedrykk for byens fotballstolthet vil Nordlandshallen fortsatt være hovedarena for Bodø/Glimts trening og treningskamper i høst- og vinterhalvåret. IK Grand Damer sin sportslige suksess med opprykk til øverste divisjon, vil imidlertid sette høyere krav til Nordlandshallen som arrangement arena. Her foreligger det en strategisk målsetning fra foretaket å tilrettelegge så langt det er praktisk mulig og økonomisk forsvarlig ovenfor eliteidretten i regionen.

Fra aldersbestemte lag er etterspørsel fortsatt meget stor. Samtlige tilgjengelige timer for gruppen til og med 19 år vil være utleid i 2017. Det er imidlertid en økonomiske utfordringene med å få dekt kostnadene for de aller yngste i idrettshallene, dette er spesielt beskrevet i budsjettfremlegget.

I Bodøhallen er BHK og IK Junkeren fra håndballidretten de største brukerne. Her er det også forventet en god etterspørsel på trenings-, arrangement og kampavviklingstimer i 2017. Foretaket vil også her, så langt som mulig, tilrettelegge for elitehåndballen og de forbundskrav som følger arrangement på dette nivå. Dette er også avgjørende hvis Bodøs storstue skal kunne være arena for fremtidige nasjonale og internasjonale mesterskap innenfor flere idretter.

Idrettshallene utleies også til «ikke-idrettslige» arrangementer som messer, events, konserter og kulturarrangementer. Etterspørselen i 2017 er noe lavere enn hva vi har opplevd under by-jubileumsåret og således ligger det et redusert budsjettall på denne posten sammenlignet med 2016.

I Nordlandsbadet har vi ambisjoner om å snu trenden fra 2016, der vi nå registrer en besøksnedgang på 10 %. Tiltakene går på prising, opprettholde og forbedre attraktiviteten i badeanlegget samt øke ressurs innenfor salg- og markedsansvarlig.

Imidlertid er det en avgjørende forutsetning for at driften skal balansere i 2017 at Bodø kommunen betaler for kostnadene på de oppgavene som blir pålagt foretaket og som utføres i anleggene tilhørende Bodø Spektrum KF. Dette er også spesielt beskrevet i budsjettet.

Anleggets alder i kombinasjon med aktiviteten i anlegget, samt foretakets målsetning om å representere et attraktivt tilbud for byens borgere, vil i 2017 mer enn noen gang medføre utfordringer i forhold til drift, vedlikehold, attraksjonsutvikling og oppgradering til moderne drift/teknologi.

Nordlandsbadet

Prisene i Nordlandsbadet forutsettes holdt uendret. Volummessig vil vi fortsatt strekke oss etter besøkstallene fra 2015 som ble et rekordår med hele 131 000 besøkende. Det er imidlertid en usikkerhet knyttet til hvor stor betydning bomringen, parkeringsavgiften og prisnivået vil få for besøkstallene i 2017. Åpningstidene planlegges uendret i budsjettåret.

De gode besøkstallene i 2015 hang sammen med tydelig fokus på markedsføring av Nordlandsbadet i forskjellige kommunikasjonskanaler og at været var «på vår side» i flere av årets populære besøksmånedene samt at vi da ikke hadde overskredet smerteterskelen for hva markedet kunne tåle mht. pris. I tillegg vil vi ubeskjeden også påstå at Bodø har et flott bade- og svømmeanlegg som er attraktivt å besøke.

Våre svømmekurs blir som oftest full booket på kort tid, noe som ikke kan bety annet enn at de er populære og har høy kvalitet. Kursene arrangerer vi også i 2017, men heller ikke her tør vi å budsjettere med noen prisregulering.

Aktiviteter som mosjonskampanjer, trening i vann, rehabilitering, ungdomsarrangementer m.m. samt pris-kampanjer planlegges også i 2017.

Foretaket har fortsatt som målsetning å være en attraktiv læringsarena for skolesvømming og som treningssted for barn og ungdom. Skal vi klare det og samtidig opprettholde Nordlandsbadet som et attraktivt og moderne tilbud overfor publikum for øvrig, må foretaket ha finansiell ryggrad til å dekke kostnadene knyttet til nødvendig løpende vedlikehold, attraksjonsutvikling samt teknologiske oppgraderinger/moderniseringer av driften.

Skal vi oppnå dette må inntektene fra skolesvømmingen og samt andre kundegrupper kommunen kjøper plass til i badet dekke de reelle kostnader for disse aktivitetene. Dette har så langt ikke vært tilfelle og disse kostnadene har Nordlandsbadet derfor måttet dekke over billettpreisen til våre normalt betalende gjester og at vedlikeholdsoppgaver og ønskede moderniseringstiltak har blitt skjøvet fram i tid.

Kostnadskalkyle - skolesvømming

Driftskalkyle Nordlandsbadet totalt		2015
Skoleelever og betalende gjester 2015		
Direkte driftsrelaterte inntekter og tilskudd		
Billettinntekter	-9 372	
Salgsinntekter	-469	
Mva. kompensasjon	-687	
Parkeringsinntekter	-436	
Andel driftstilskudd	-2 882	-13 846
Ant.besøk betalende badegjester		102 398
Inntekt/besøk/betalende gjest		-135
Godgjøreelse skolesvømming		-1 200
Antall elevbesøk		27 649
Inntekt per elevbesøk		-43

Direkte driftsrelaterte kostnader NB		
Lønn& pensjon	8 602	
Øvrige driftskostnader	6 618	15 220
Kostnad/badegjest besøk (inkl. skoleelever)		117
Resultat/betalende badegjestgjest		-18
Nto. kostnad per elevbesøk (subsidiering)		74
Sum subsidiering		2 035 956

Figur 2 Tall med negativt fortegn representerer inntekter

Skolesvømming – kommunes kjøp av kapasitet

Kommunens kjøp av kapasitet for skolesvømming – regulering av vederlag for tjenesten

Kostnadene med drift av Nordlandsbadet utgjorde i 2015 per ordinært besøk kr 117 ¹⁾

Kommunen reserverer årlig 30 000 besøk til skolesvømming.

For å dekke foretakets driftskostnader knyttet til dette skulle kommunen ha betalt 30 000 *117,- kr 3 510 000

Det presiseres at dette kun representerer ren kostnadsdekning.

Kunder med gratis årskort.

Oppslutningen og brukerfrekvens fra personene som mottar gratis årskort ligger utenfor foretakets kontroll. Hvor mange som får tilbudet er NAVs ansvar og administrerers av dem. Nedenfor har vi etter beste evne og hittil erfaringstall i 2016 prøvd å beregne kostnadene for dette prosjektet for et helt driftsår.

Dette er en kundegruppe som i hvert fall inntil videre krever mer mht. oppfølging, sikkerhet og kontroll både i garderobene og i badet enn våre «tradisjonelle» badegjester. Uten å gå i detalj på dette vises det til verneombudsrapporten hvor det påpekes at til tross for at disse badegjestene kun representerer 20% av de besøkende, krever de likevel 80% av personalets oppmerksomhet.

NAV Bodø har opplyst at det er 977 personer som har rett til gratis årskort. Per 31.10.2016 har 40 % (407 personer) takket ja til tilbudet om gratisårskort. Dette er nærmere 100 % oppslutning fra gruppen som har fått tilsendt tilbudet. Hvis de resterende 60 % også takker ja vil dette utgjøre 15 000 besøk pr år.

Årlige driftskostnader for årskortprosjektet vil da utgjøre kr 1 755 000. I tillegg må foretaket dekke uttaksmomsen (10 % av salgsverdi) som med denne oppslutningen vil utgjøre kr 553 470. Her foreligger det uklarerer angående tolkingen av lovverket. For å avklare forholdet med uttaksmoms, har foretaket bedt om en uttalelse fra eksterne skatte- og mva. rådgivere i saken. Inntil videre må vi imidlertid ta høyde for at dette er riktig rutine og årlige kostnader vil utgjøre totalt kr 2 308 470. Dette forutsetter en årlig besøksfrekvens og oppslutning fra årskortinnehaverne lik den vi hittil har erfart for perioden 01.07.2016 – 31.10.2016.

Vi anmoder om at kostnadene for årskortprosjektet dekkes etter regning og i henhold til ovenfor stående kostnadsoverslag per måned.

1)Kostnader beregnet ut fra regnskapet for 2015

Bodøhallen og Nordlandshallen

Prisene for utleie til trening for barn og unge forutsettes økt med 1 %. Denne aktiviteten tar 80% av kapasiteten i hallene. Prisene på trening for personer over 19 år forutsettes økt med 5%. Totaleffekten representerer derfor en helt marginal inntektsjustering.

Kapasiteten i hallene er en knapphetsfaktor i forhold til å øke utleie- og arrangementsinntektene. Vi arbeider imidlertid kontinuerlig med å optimalisere dette. I flerbrukshallene er det kun på formiddag at det finnes ledige utleietimer og de fleste helger i 2017 er allerede reservert.

Vi har vi hevet kvaliteten på tilbudet i hallene med ny belysning og nye nettverkløsninger med svært høy kapasitet. I tillegg er det gjennomført en fullstendig oppgradering av garderobene i Nordlandshallen, samt anskaffet et arrangementgulv stort nok til å kunne dekke hele kunstgresset hvis og når det er nødvendig i forbindelse med messer, konserter el. konferanser der det er nødvendig å ta i bruk Nordlandshallen til formål som ikke kunstgresset vil tåle belastningen av. I Bodøhallen planlegges oppgraderinger og vedlikehold som beløper seg til ca. 0,65 mill.

I 2017 vil aktiviteten mht. «ikke-idrettslige» arrangementer bli noe lavere enn i 2016. Dette vil resultere i lavere inntekter på arrangement andre, men gi mere plass til idretten. Totalt sett antar vi imidlertid at dette vil gi et dårligere økonomisk resultat for hallene. I tillegg planlegger vi også å skifte kunstgress i Nordlandshallen og lakkere parketten i Bodøhallen. Dette vil også ha betydning for kapasiteten og inntektene av aktiviteten i hallene. Vi håper imidlertid på å kunne opprettholde omtrent samme inntektsnivå som i 2016.

Tilskudd til barne- og ungdomsidrett.

Bodø Spektrum KF har vedtatt en timepris på kr 380.- pr sal for trening for gruppen Barn/Ungdom. Timeprisen er beregnet ut fra et forventet historisk utleievolum og at disse inntektene minimum skal dekke driftskostnadene for denne tjenesten.

Imidlertid er det ikke foretakets pris som faktureres idrettslagene. Den prisen fastsettes politisk av Bodø kommune. **For 2017 har kommunen innstilt på at leieprisen fastsettes til kr 115.- pr time** i alle idrettshaller inkludert hallene i Bodø Spektrum. Bodø kommunes støtte til barne- og ungdomsidrett skal således dekke differansen mellom den av foretaket fastsatte leiepris og den kommunalt vedtatte pris til idrettslagene.

Oppsettet blir da slik:

Foretakets vedtatte leiepris pr sal/time - Barn/Ungdom	kr 380,-
<u>Leiepris ut til idrettslagene fastsatt av Bodø kommune</u>	<u>kr 115,-</u>
Mellomlegget som skal dekkes av Bodø kommunes subsidiering	kr 265,-

Antall timer det leies ut sal til barne- og ungdomsidrett kan variere litt, men utgjør normalt **ca. 5 700 timer.**

Dette har etterhvert blitt et godt innarbeid volum som avsettes og forbrukes i anleggets kjernetid.

Tar vi antall utleie timer 5700 x kr 265 (avviket som skal dekkes av tilskuddet) får vi **kr. 1 510 500,-**

Det er også et viktig moment i denne sammenheng at dette vedtas som et **faktisk støttebeløp** som skal utbetales i sin helhet og som foretaket kan forholde seg til i sin budsjettering, drifts- og likviditetsplanlegging.

Slik dette har vært gjort til nå har vi ikke kunnet forholde oss til et **konkret tall i løpet av året**. Skulle antallet utleietimer bli lavere enn 5 700 kan det avregnes mot slutten av året

Dette finansieres i dag ved at vi:

- omdisponerer timer tiltenkt for treningsformål til andre inntektsbringende arrangementer samt
- at vi foretakets ansatte settes til andre fakturerbare tjenester overfor Bodø Spektrum AS og Bodø kommune.

Foretaket anmoder at kommunen dekker de reelle kostnadene for subsidiering av timeprisene for barn og ungdom i idrettshallene.

Kostnader.

Lønnskostnadene.

Lønningene er budsjettet økt med 3,0 % års effekt, beregnet ut fra faktisk fastlønn og turnuslønn per 31.12.2016 samt anslag på helge- og overtidslønn. Pensjonspremien er i henhold til oppgave fra BKP satt til 13,05 %. Basis for reguleringen er faktisk lønn per 1.1.2017

Bemanningsplanene vil fortsatt bli utarbeidet med målsetting om besparelse på antallet personaltimer. Kundenes behov og forventinger om en bred åpningstid alle ukedager i flerbrukshallene og i Nordlandsbadet samt at våre minstekrav for å ivareta sikkerhet i Nordlandsbadet er retningsgivende for nivået på personalkostnadene. Her er det ikke mye å hente selv om det også her alltid skal være fokus på mulig potensial for besparelse. I tillegg har det de siste årene vært gode sentrale oppgjør i kommunesektoren som igjen gjør at posten lønnskostnader har økt fram til og med 2016. Det arbeides imidlertid kontinuerlig med å ta ut også de "små" besparelser.

Øvrige driftskostnader.

I hovedsak er samtlige driftskostnader økt «flatt» med forventet prisøkning på 2 %. Med de driftserfaringer vi nå har kombinert med ny teknologi på drift og overvåking, vil det sette oss i stand til å ta ut kostnadsgevinster også innenfor «tunge» kostnadsposter som energi, vannforbruk og kjemikalier. Dette er det også tatt hensyn til i budsjettet med noe kutt på noen av postene.

Øvrige driftskostnader er for øvrig justert opp med driftskostnader vedr. «gratis årskorttilbudet tilsvarende inntektsbeløpet. Det er således ikke kalkulert inn noen fortjeneste på denne ordningen.

Erfaringene med at Bodø Spektrum AS forskutterer særskilt store investeringer som er av betydning for anleggets standard og drift er gode og vil bli videreført også i fremtiden. Kostandene for disse investeringen som Bodø Spektrum AS gjennomfører forutsettes dekket over driften i foretaket. Til tross for at dette fordeler likviditetsbelastningen over driftsmidlenes tekniske og økonomiske levetid begynner leiekostnadene knyttet til disse investeringene å bli så høye at de snart har nådd et tak i forhold til det foretaket kan klare innenfor sin drift.

Administrasjonen gjennomgår hele tiden faste avtaler, innkjøp og leveringer til foretaket samt service- og driftsavtaler. Erfaringene viser at det ofte er høye potensial for besparelser på dette området.

Investeringer

Forutsettes finansiert over vedlikeholdsfondet:

Nordlandsbadet 2016 - 2018

1.prioritet 2017 KF - belastes vedlikeholdsfond i KF/2017

Bytte sand og internrørsystem i 2 x 2 filter, Terapi og Bølge	300 000
Løpende utbedring av flis-skader	900 000
Utskifting av spjeldkomponenter i Resolair ventilasjonsag	25 000
PMS- overvåking av bassengautomatikk.	25 000
Nye rister til overløp undervisningsbasseng.	45 000
sum	1 295 000

2.prioritet 2018 KF - belastes vedlikeholdsfond i KF/2018

Ny distribusjon fellingsmiddel til 4 gjenværende anlegg	30 000
Bytte kompressor for bølgemaskin og såpesentral.	45 000
Pusteluftanlegg ifm. Farlig arbeid	50 000
Utskifting av sirkulasjonspumper til bassengsystem.	205 000
Utvendig vedlikehold, ventilasjonstårn mot nord.	15 000
sum	345 000

Forslag til vedtak

Styret fremlegger forslaget til budsjett for 2017 med følgende forutsetninger.

Kommunalt driftstilskudd er budsjettert med (2016-nivå) pluss deflator. Kr 4 955 000

Nødvendig regulering for kostnadsdekning av skolesvømming, «gratis årskort» og underdekning barne- og ungdomsidrett i hht. nedenfor stående oppstilling:

Vederlag for ordning med «gratis årskort» i hht. faktisk forbruk (eks. mva.) kr 1 755 000

Tilskudd fra OK-avdelingen til skolesvømming er budsjettert med kostnadsdekning kr 3 510 000

Subsidiering av treningstimer for barn/unge kr 1 510 500

Sum kr 6 775 500

Eventuelt overskudd avsettes til vedlikeholdsfond