

Til styret og årsmøte i Skakke SA,

Under det ekstraordinære årsmøtet vart det vedteke at kommunen skal gjera det klart kva kostnadar dei tre presenterte alternativa vil føra med seg for kommunen.

I behandlinga av den politiske saka i kommunestyret tok Etne kommune utgangspunkt i dei eksisterande kostnadane knytte til samarbeidet med Skakke SA og Sameiget Skakke.

Kostnadane kommunen står overfor i dag er:

Dagens kostnader			
Etne kommune			
Utgifter	2022	2023	2024
Faktura drift frå Skakke	324 258	340 471	340 471
Faktura reinhald frå Skakke	216 172	226 981	226 981
Faktura diverse frå Skakke	409 013	429 464	429 464
Faktura straum frå Skakke	261 401	80 118	80 118
Sum sameige kost.	1 210 844	1 077 034	1 077 034
<i>Fordelt på 3 eigardelar</i>	<i>403 615</i>	<i>359 011</i>	<i>359 011</i>
Direkte frå Sameige	155 781	163 570	163 570
Totalkost sameige pr. eigardel	559 396	522 581	522 581
Totalkost sameige Etne kommune	1 118 791	1 045 163	1 045 163
Leige idrettshall	1 372 712	1 441 348	1 441 348
Anna leige	46 670	43 782	43 000
Driftstilskot	192 000	192 000	192 000
Renter lån til skakke (4 000 000,-)	200 000	222 000	222 000
Kostnad Etne kommune Alternativ 1	2 930 173	2 944 293	2 943 511

Vi har laga ein oppsummering for dei andre alternativa.

-Alternativ 2,5:

Etne kommune kjøper ut idrettshallen til ein pris av 25 millionar. Idrettslaget betalar ein rabattert leigepris til Etne kommune. I dette scenarioet vil rekneskapen for Etne kommune sjå slik ut:

Alternativ 2,5	
Dagens kostnader	2 943 511
Alternativ 2,5 - Lån på 25 mill.	1 666 666
Inntekter leige	-500 000
Alternativ 2,5 tot	4 110 177

Sal av idrettshallen vil uansett påvirke drifta til Skakke SA. Etne kommune skal ikkje utarbeide ein analyse av økonomien til Skakke SA under alternativ 2,5, men eit utkast basert på budsjettet for 2024 til Skakke SA viser at dette alternativet er uansett ikkje berekraftig.

Alternativ 2 - oppdatert	
Inntekter	
Sum leigeavtalar	2 341 250
Sum vidarefakturering av straum	300 000
Sum sponsor og gåve	1 367 000
Sum arrangement og kiosk/kafé	3 400 000
Kinobillettar og kinokiosk	1 363 333
Sum inntekter sameige	300 000
Minus leigeavtaler - EK	-1 400 000
Minus leigeavtaler - EIL	-650 000
Minus sponsorinntekter idrettshallen	-700 000
Ekstra bidrag Etne IL	400 000
Sum inntekter	6 721 583
Utgifter	
Varekostnader	2 608 110
Sum lønnskostnad	3 323 811
Sum andre driftskostnader	1 200 000
Sum utgifter	7 131 921
EBITDA	-410 338
Avskrivningar	130 000
Netto finanspostar	330 000
Årsresultat før skatt	-870 338

-Alternativ 5:

Etne kommune betalar meir i leige til Skakke SA for idrettshallen.

Alternativ 5	
Dagens kostnader	2 943 511
Alternativ 5 - Auking i leige	1 668 000
Alternativ 5 tot	4 611 511

I dette scenarioet vil Etne kommune betale 1,7 millionar meir enn dagens leige.

-Alternativ 4:

Etne kommune vil overta seksjonen til Skakke SA (ved konkurs eller styrt avvikling). I dette scenarioet vil Etne kommune ta over alle lån og driftskostnader til Skakke SA. De fleste kostnadene vil være lik dagens utgifter for Skakke SA, men Etne kommune vil ha moglegheita til å dra nytte av stordriftsfordelar når det gjeld vedlikehald, rammeavtalar og straumavtalar.

Alternativ 4	
Straum heile bygget	911 803
Sameiget uten straum	1 417 744
Lån (rente + avdrag)	2 048 029
Forsikring	80 000
Leigeinntekter - Idrettshallen	-650 000
Leigeinntekter - Driftsselskapet	-200 000
Tilskot Nye Skakke AS/SA	?
Alternativ 4 tot	3 607 576

Det er ein del usikkerheit rundt korleis lag og organisasjonar ønskjer å organisere seg. Realistisk sett er det to scenario:

-Lag og organisasjonar dannar eit nytt selskap som overtek drifta av alle aktivitetar i Skakkesenteret (sjå under, same modell presentert i ekstraordinært årsmøte)

Nye skakke AS/SA/Forening	
Inntekter	
Sponsorinntekter	700 000
Venner av Skakke	200 000
Arrangement, kiosk og kafesal	3 400 000
Kinobillettar og kinokiosk	1 360 000
Driftstilskot kino	100 000

Leigeinntekter idrettshallen	500 000
Kommunalt tilskot	0
Kraftkontrakten	100 000
Leigeinntekter - øvrig	130 000
Sum inntekter	6 260 000
Utgifter	
Leigeutgifter - Etne kommune	200 000
Artisthonorar	550 000
Varekostnader	1 500 000
Kino kostnader (Film leige)	350 000
Driftsavtalar, utstyr, leige, osv.	580 000
Reklamekostander	65 000
Forsikringar	50 000
Bank, revisor, regnskapsfører	150 000
Styrehonorar	100 000
Sum utgifter (uten lønn)	3 545 000
Driftsresultat nye Skakke AS/SA/Forening (før lønn)	2 715 000
Lønnskostander	0
Sosiale avgifter	0
Sum lønn	0
Resultat	2 715 000

-Lag og organisasjonar inngår ein ny leige-/bruksavtale med Etne kommune (lik dagens avtale med Skakke SA). Resten av aktivitetane (kino og arrangement) kjem til å lysast ut på anbod.

Oppsummering

Av dei tre alternativa er alternativ 4 det billegaste for Etne kommune, samt det mest usikre. Det er også viktig å minne om at Etne kommune er kjent med at alle alternativa vil bli dyrare enn dagens kostnadsnivå, og er derfor avhengige av at den nye rolla til Etne kommune blir anerkjent gjennom ei vedtektsendring (sjå under vedtak frå ekstraordinært årsmøte).

Eigarlaga må også ta stilling til kommunestyret sitt vedtak rundt vedtektsendringar, der det heiter: Etne kommune føreset at løysinga gjennom vedtektsendringar skal ivareta at Etne kommune som den største eigar og leigetakar får monaleg større innverknad på drifta enn i dag, medrekna fleirtalet av representantar i styret.

Kommunedirektøren kjem no til å lage ei ny politisk sak basert på dette dokumentet. Formannskapet må gi eit mandat til arbeidsgruppa/ordføraren til neste ekstraordinære

årsmøte i Skakke SA. Resultatet og konklusjonen blir spelt inn til kommunestyremøtet i april.

Mvh



Filippo Ballarin
kommunedirektør