

# Saksfremlegg

REFERANSE  
PHN

DATO  
21.09.2020

---

<b>Saken behandles i følgende utvalg:</b>	<b>Sak nr.:</b>	<b>Møtedato:</b>
Styret i Stavanger konserthus IKS	11/20	30.09.2020

---

## **RESULTATRAPPORT, 1. HALVÅR 2020**

### **Forslag til vedtak:**

*1. Resultatrapport for 1. halvår 2020 godkjennes*

**RESULTATRAPPORT, 1. HALVÅR 2020**

Selskapets virksomhet omfatter driften av konserthusene i Bjergsted (Kuppelhallen og Nytt konserthus) og datterselskapet Maestro F&B AS. Rapporten gir en kortfattet oversikt over oppnådde resultater pr. 30. juni 2020, med hovedvekt på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

I første halvår 2020 har konserthusets virksomhet vært sterkt preget av Covid-19 pandemien. I perioden 12. mars til 7. juni har det vært nedlagt forbud mot all arrangementsvirksomhet. I denne perioden har konserthuset vært lukket for publikum. Det vil si at alle konserter har vært avlyst og at restauranten har vært stengt. Virksomheten i bygningen var da redusert til strømming, øvingsaktivitet, administrative funksjoner som ikke kunne ivaretas fra hjemmekontor, samt nødvendige tekniske driftsfunksjoner.

I perioden 7. juni til 15. juni har det vært tillatt å holde konserter for inntil 50 personer. Fra 15. juni er dette tallet økt til 200. Vi forventer at denne publikumsbegrensingen blir stående en tid fremover.

**Besøk og aktivitetsnivå**

Stavanger konserthus hadde ved utgangen av 2. kvartal et registrert besøk på 42 920, fordelt på 98 arrangementer. Sammenlignet med samme periode foregående år viser statistikken en nedgang i antall arrangementer på 44 % og en besøksnedgang på 62 %.

Sjangermessig fordeler antall arrangementer og publikumsbesøket seg slik:

<i>Sjanger</i>	<i>2.kv. 2019</i>		<i>2.kv. 2020</i>	
	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>
Klassisk / kunstmusikk	34 510	46	15 881	33
Rytmask	26 010	34	14 146	25
Møter og div. arr.	10 234	47	2 808	21
Show/revy/teater	14 397	21	7 249	12
Korps, kor ol.	6 129	7	1 119	2
Dans	6 913	11	1 717	5
Annet	13 065	9	0	0
Sum	111 258	175	42 920	98

Statistikken omfatter kun fysisk besøk på arrangementer, ikke besøk på strømmetjenester eller tilfeldig besøk i huset. På grunn av ekstraordinære forhold kommenteres ikke utviklingen for de enkelte sjangere nærmere.

Foajekonsertene, som vanligvis gjennomføres i 3. kvartal (juli), ble ikke gjennomført i år. I stedet ble det lagt opp en ny konsertserie i Spiseriet, som startet allerede i juni. I tillegg til arrangementsvirksomheten har det i 2. kvartal vært gjennomført tre større strømmeprosjekter:

- Det er etablert et samarbeid mellom SSO og konserthuset om strømming av orkesterets konserter. Konserthuset har investert i fastmontert utsyr for strømming i Fartein Valen, som også kan brukes i forbindelse med andre arrangementer. Praksisen med å strømme orkesterets konserter kan bli videreført også etter pandemien.
- I samarbeid med Folken er det gjennomført en serie med strømming av 10 rockekonserter i Zetlitz. De fleste av disse konsertene var relativt avanserte TV-produksjoner, basert på opptak over flere dager og innleie av eksternt produksjonsselskap. Prosjektet har vært finansiert av Sparebankstiftelsen SR-bank og har vært en dugnad som ikke har generert leieinntekter i Stavanger konserthus.
- På oppdrag fra 17. mai-komiteen i Stavanger har konserthuset gjennomført en 2 timers 17. mai-sending. Prosjektet var lagt opp som et samarbeid mellom Stavanger Aftenblad, Stavanger kommune og Stavanger konserthus.

I tillegg til disse 3 hovedprosjektene har det også vært gjennomført mindre strømmeprosjekter med enkeltartister.

### **Økonomisk utvikling**

Mens årets to første måneder hadde en svært positiv utvikling, og bookingen for året som helhet indikerte at 2020 ville bli et svært godt år, har utviklingen fra 12. mars vært sterkt preget av koronasituasjonen. Driftsregnskapet pr. 2. kvartal viser en samlet omsetning på 26,3 millioner kroner, som er 9,4 millioner kroner lavere enn periodisert budsjett.

Regnskapsprognosen for året som helhet er svært usikker, men indikerer at selskapet, til tross for redusert aktivitet, vil kunne oppnå positivt driftsresultat. Prognosen legger til grunn at selskapet tilpasser kostnadene til redusert aktivitetsnivå. Stavanger Symfoniorkester betjenes som i et normalår, mens den øvrige driften er kalkulert med utgangspunkt i et omarbeidet høstprogram. Et flertall av disse arrangementene forutsetter at den nye statlige stimuleringsordningen, som skal tre i kraft 1. oktober, vil gjøre det økonomisk bærekraftig å gjennomføre arrangementer med redusert publikumskapasitet. Før forskriften er vedtatt og søknadsskjemaene offentliggjort, er det

vanskelig å si noe sikkert om hvordan ordningen vil påvirke selskapets økonomi og aktivitetsnivået utover høsten.

Som delvis skattepliktig selskap faller Stavanger konserthus IKS utenfor statens kontantstøtteordning. Inntektsbortfallet ved avlysninger kompenseres imidlertid delvis av de statlige kompensasjonsordninger for kulturarrangementer. I regnskapet for første halvår er slik kompensasjon bokført med 256 000 kroner. For perioden 1. mai til 31. august har vi, som underleverandør til kulturarrangementer, søkt om 50% kompensasjon for bortfall av leieinntekter. Tilsvarende har konserthuset som konsertarrangør søkt om 100% kompensasjon for bortfalte billettinntekter i samme periode. Disse søknadene er ikke ferdigbehandlet, men forventes å gi en samlet kompensasjon på ca. 2,4 millioner kroner, hvis de blir fullt ut godkjent og Stortinget vedtar regjeringens forslag om å utvide budsjettrammen for ordningen fra 900 millioner til 1,4 milliarder kroner.

Posten *leieinntekter, faste, andre* er redusert med 0,5 millioner kroner i årsprognosen. Det vil si at en ikke forventer overskuddsbasert leieinntekt fra Maestro F&B AS i 2020. Selskapet hadde frem til mars 2020 positiv utvikling, men etter at smitteverntiltakene ble satt inn har Maestro F&B AS ikke hatt lønnsom drift. Fra 13. mars til 15. mai var virksomheten helt lukket og fra 15. mai har det vært innskrenket drift. Med avlysning av alle større konferanser, eventer og konserter er situasjonen krevende. Pr. 2. kvartal viser regnskapet et underskudd på 644 361 kroner. Tredje kvartal vil også gå med underskudd. Med økende konsertaktivitet utover høsten, og noe økning i møteaktiviteten, kan det bli mer positiv utvikling i 4. kvartal. Situasjonen tilsier at Stavanger konserthus IKS som eier må være forberedt på at kapitaltilførsel kan bli aktuelt, hvis ikke utviklingen endrer seg i 4. kvartal.

Inntektsposten *leieinntekt, arrangement og drift* viser pr. 2. kvartal en reduksjon på ca. 4,6 millioner kroner og er på årsbasis redusert med 9,1 millioner kroner til 6,5 millioner kroner. Inntektsposten *billettinntekter egne arrangementer* er tilsvarende redusert til 3 millioner kroner.

Posten *sponsorinntekter* er også nedjustert i årsprognosen. På grunn av omstrukturering og endringer hos sponsorer har det vært nødvendig å reforhandle enkelte avtaler, slik at opprinnelig avtalt bidrag for 2020 fordeles over 2 år. En har på denne bakgrunn nedjustert måltallet for 2020 til 3,9 millioner kroner. Det forventes ikke at den reduserte aktiviteten vil påvirke sponsorinntektene i 2020 ytterligere, men en må forvente at 2021 kan bli påvirket av at ikke alle gjenytelser kan oppfylles under de nåværende smittevernrestriksjoner.

Postene *refusjon utlegg andre og utlegg arrangement andre* er motposter som normalt går i null. Med redusert aktivitet reduseres disse.

Posten *Lønnskostnader* er pr. 2. kvartal redusert med 1,6 millioner kroner sammenlignet med periodisert budsjett. I prognosen for året som helhet er det innarbeidet reduksjon i lønnskostnadene på 6,2 millioner kroner. Dette forutsetter fortsatt, delvis permittering av medarbeiderne.

Posten *vedlikehold inventar og utstyr* er i samsvar med budsjett pr. 2 kvartal, men er redusert ca. 400 000 kroner i årsprognosen. En viktig årsak til dette er utsatt sceneteknisk service på grunn av innreiserestriksjoner for utenlandsk arbeidskraft. På *vedlikehold bygg* er det et mindreforbruk som i årsprognosen utgjør ca. 1,4 millioner kroner. Årsaken til dette avviket er at utskifting av lysinstallasjoner i Fartein Valen, som inngikk i Norconsults vedlikeholdsplan og vedtatt driftsbudsjett, er utsatt på grunn av leveringsproblemer knyttet til Covid-19. Det har også vært oppnådd innsparinger som følge av at ledig kapasitet i organisasjonen har gjort det mulig å utføre enkelte tyngre vedlikeholdsoppgaver i egen regi.

Posten *kontortutgifter* er også redusert, både i regnskapet og i prognosen. Dette skyldes i all hovedsak redusert omsetning i billettsystemet og reflekterer ikke vesentlig reduksjon i ordinære kontorutgifter.

Mindre periodiseringsavvik på enkeltposter kommenteres ikke.

### **Momskompensasjon**

Endret bruk av konserthuset under koronapandemien kan medføre at forholdstallet mellom kompensasjonsberettigede og ikke kompensasjonsberettigede kulturarrangementer endres. Det kan føre til endret beregningsgrunnlag og utløse justeringsplikt. Det er for tidlig å si noe om hvordan dette vil slå ut på årsbasis. Avregning skjer ved årets slutt.

Det har ikke kommet til nye momenter i konserthusets dialog med Skattedirektoratet (SKD) om retten til å kreve momskompensasjon i henhold til Lov om kompensasjon av merverdiavgift for kommuner, fylkeskommuner mv. Selv om det er oppnådd aksept for delvis rett til momskompensasjon, er det fortsatt ikke avklart om SKD aksepterer beregning med prisfaktor (dvs. varierende kvadratmeterpris basert på faktisk byggekostnad). SKD har tidligere informert om at beregning uten prisfaktor kan føre til at minkingsbeløpet reduseres med kr 41,39 mill.

Stavanger kommune kompenserer i dag bortfallet av momskompensasjon i konserthusets drift. Dette fremkommer ikke direkte i perioderegnskapet, men rapporteres i selskapets årsregnskaper, og er innarbeidet i kommunens Handlings- og økonomiplan.

### **Sponsorarbeid**

Det er ingen endringer i konserthusets sponsorportefølje i siste kvartal. Det har imidlertid vært nødvendig å reforhandle enkelte avtaler. Bakgrunnen for dette er endrede forhold hos sponsor og den reduserte driften i konserthuset. Dette har medført at sponsorinntektene for 2020 reduseres til 3,9 millioner kroner.

Stavanger konserthus har følgende sponsorprogrammer:

- Byggsponsorer
- Konserthusalliansen
- Prosjektponsorater

Byggsponsoratene er knyttet til finansieringen av byggeprosjektet og har langsiktige rettigheter til blant annet bruk av lokaler og uttak av billetter. Avtalene i Konserthusalliansen og prosjektsponsoratene bidrar direkte til konserthusets drift og er en vesentlig forutsetning for viktige deler av konserthusets program. Etter reforhandling består Konserthusalliansen nå av 2 hovedsamarbeidspartnere og 6 samarbeidspartnere. Det arbeides kontinuerlig med å betjene eksisterende avtaler, og søke nye.

Både eksisterende sponsorer og mulige fremtidige samarbeidspartnere inviteres jevnlig til ulike sammenkomster som programpresentasjoner, mottakelser og arrangementer. Selv om en har lyktes i arbeidet med å videreføre og inngå nye avtaler, er flere av de videreførte avtalene på lavere nivåer enn tidligere. I forbindelse med koronakrisen opplever vi at konserthusets sponsorer viser stor grad av forståelse og solidaritet med konserthuset.

Samarbeidet med næringslivet, både i form av sponsorater og i form av aktiv bruk av konserthuset representerer i et normalår en betydelig inntektskilde som er avgjørende for å finansiere konserthusets kulturprogram og øvrige drift.

### **Eiendomsforvaltningen, teknisk vedlikehold**

Stavanger konserthus har utarbeidet en vedlikeholdsplan for hovedbygningen, med 20 års perspektiv. Vedlikeholdet gjennomføres i henhold til denne.

På grunn av redusert aktivitet har det vært god anledning til å utføre vedlikeholdsarbeider som krever stopp i den løpende arrangementsvirksomheten. Eksempelvis har baren i hovedfoajeen gjennomgått en omfattende fornyelse og gulvene i Zetlitz er reparert, slipt og overflatebehandlet. Utvendig er betongfasadene impregnert. Slik impregnering skal etter vedlikeholdsplanen gjøres hvert 10. år. Det er også engasjert konsulenter for å vurdere teknisk tilstand og fremtidig vedlikeholdsbehov av betongfasadene.

Som tidligere meldt skulle alle lyskilder i Fartein Valen og Zetlitz skiftes i løpet av sommeren 2020. På grunn av leveringsproblemer, som følge av koronasituasjonen, er dette prosjektet utsatt til sommeren 2021. Det gjennomføres ny anbudskonkurranse, som også inkluderer scenelyset.

Løpende service er gjennomført som normalt, bortsett fra arbeider som må utføres av spesialister fra utlandet. Dette gjelder sceneteknisk service fra Waagner Biro, som i år er redusert til et minimum.

### **Organisasjonen**

Konserthusets driftsorganisasjon har vært og er fortsatt sterkt berørt av koronakrisen. I samsvar med styrets vedtak av 24. mars, har de fleste av konserthusets medarbeidere vært permittert helt eller delvis i 2. kvartal. Strømmeaktivitet, sammen med begrenset konsertaktivitet, har imidlertid medført at enkelte har blitt tilført arbeid. Dette gjelder i hovedsak sceneteknisk personale og de

som arbeider med bygningsmessig vedlikehold, som vi i så stor grad som mulig gjennomfører ved bruk av egne ansatte. Programendringer har også medført administrativt merarbeid. Permitteringene løper fortsatt, men skal revurderes så snart regjeringens tiltakspakke for perioden 1. oktober til 31. desember blir lagt frem.

Konserthuset har som mål å få alle medarbeidere tilbake i ordinært arbeid så snart som mulig.

Det er ikke foretatt organisasjonsmessige endringer i perioden.

### **HMS**

Stavanger konserthus driver systematisk HMS-arbeid og har bedriftshelsetjeneste med årlig helsekontroll av alle medarbeidere. Det er pr. 1. halvår registrert et sykefravær på 2 %. Sammenlignet med samme periode i 2019 er det en nedgang på 0,2 %. Av de samlede sykefraværet er 1,2 % knyttet til sykemelding og 0,8 % til egenmelding.

HMS-arbeidet i 1. halvår har vært sterkt preget av koronasituasjonen. I tråd med Covid-19 forskriften, og smittevernmyndighetenes generelle anbefalinger, er det innført smitteforebyggende tiltak i alle deler av virksomheten. Dette innebærer blant annet redusert publikumstall, forsterket renhold, beskyttelsesskjerner på billettskranker, utplassering av desinfeksjonsmidler, aktiv informering av publikum før oppmøte og ved forestillingsstart, tilpasset kantinedrift, redusert møtevirksomhet og økt bruk av hjemmekontor. Det legges stor vekt på at publikum skal oppleve konserthuset som et trygt sted hvor smittevernreglene blir godt ivaretatt.

Det er i 2. kvartal ikke registrert smittetilfeller i Stavanger konserthus.

Det er ikke meldt inn vesentlige HMS-avvik i konserthusets avvikssystem i 2. kvartal 2020.

### **Viktige hendelser etter rapporteringsperioden**

Folkehelseinstituttets analyser indikerer at vi må regne med å leve med strenge publikumsbegrensinger og smitteverntiltak i lang tid fremover. Driften legges nå opp med tanke på at dagens situasjon vil vedvare til sommeren 2021, kanskje lenger.

Smittesituasjonen tilsier at myndighetene neppe vil lempe på avstandsreglene med det første. For konserthuset er reglen om minimum 1 meters avstand, fra skulder til skulder, svært inngripende. Slik avstandsreglene tolkes nå, kreves det 2 seters mellomrom sideveis og at kun hver annen seterad benyttes. Det gir en kapasitet på ca. 20%.

Hvis det etter hvert skulle bli aktuelt å øke publikumstallet til 500 vil konserthuset være avhengig av at også tolkningen av 1-metersregelen endres, slik at det kun kreves 1 setes avstand sideveis og at hver seterad kan benyttes. Hvis det ikke skjer vil økning av publikumstallet ha liten betydning for konserthuset. Kulturdepartementet mottok i juni forslag til ny bransjestandard fra Norske kulturhus. Saken er fortsatt til behandling.

For høsten 2020 vil den bebudede stimuleringsordningen for kulturlivet bli avgjørende for aktivitetsnivået. Innholdet i ordningen er ikke kjent, ut over at den skal stimulere til gjennomføring av arrangementer med begrenset publikumstall og gjelde fra 1. oktober. Det forventes at ordningen videreføres i 2021, mens gjeldende kompensasjonsordning for tap ved avlysning av arrangementer skal trappes ned og avvikles helt fra årsskiftet.

Denne utviklingen er i samsvar med de innspill som Stavanger konserthus har gitt til Kulturdepartementet i flere omganger, både skriftlig og i møter med politisk ledelse. Det er svært positivt at det nå kommer en stimuleringsordning, men det er samtidig utfordrende at det skjer så sent på høsten at alle arrangementskontrakter for resten av året måtte inngås uten at de økonomiske rammebetingelsene var klarlagt. Den usikre situasjonen har ført til at mange aktører har valgt å avlyse sin aktivitet. Stavanger konserthus har valgt å møte denne utfordringen ved å legge opp egne konsertserier og inngå intensjonsavtaler om arrangementer utover høsten. Slik det ser ut nå kan det bli en aktiv høst, men det kan komme kanselleringer hvis stimuleringsordningen ikke treffer godt.

For å opprettholde et best mulig tilbud til publikum og bidra til omsetning i Maestro F&B AS, er det lagt opp nye konsertserier i Spiseriet alle fredager og lørdager frem til jul. Lørdagskonsertene gjennomføres i samarbeid med Stavanger Jazzforum, mens fredagskonsertene har en variert programprofil. Alle konserter i Zetlitz legges nå opp som klubbkonserter med et publikum på 200 sittende ved bord. Det muliggjør servering under alle arrangementer og vil bidra til å bedre situasjonen for Maestro F&B AS.

Per-Harald Nilsson  
adm. direktør

Vedlegg: Driftsregnskap pr. 1. halvår 2020



## Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 1.halvår 2020

	Regnskap pr. 1. halvår -20	Budsjett pr. 1. halvår -20	Budsjett 2020	Prognose 2020
Leieinntekter, faste, SSO	11 504 954	11 648 462	23 296 924	23 296 924
Leieinntekter, faste, andre	442 692	446 324	946 324	446 324
Leieinntekt, arrangement og drift	3 177 804	7 775 000	15 550 000	6 500 000
Bill.intekter egne arr.	1 681 080	3 093 000	6 186 000	3 000 000
Bill.avgift	829 645	1 500 000	3 000 000	1 300 000
Sponsorinntekter	1 983 333	2 250 000	4 500 000	3 925 000
Tilskudd fra kommune/fylkeskommune	3 500 000	3 500 000	7 000 000	7 000 000
Tilskudd til dekning mva komp	1 250 000	1 250 000	2 500 000	2 500 000
Refusjon utlegg andre	1 388 852	4 000 000	8 000 000	3 000 000
Andre inntekter	560 477	262 547	1 275 093	800 000
<b>Totale driftsinntekter</b>	<b>26 318 837</b>	<b>35 725 333</b>	<b>72 254 341</b>	<b>51 768 248</b>
Lønnskostnader	8 792 399	10 357 358	24 784 216	18 581 324
Kompetanseutvikling, reiser, velferd	131 272	337 233	644 466	262 263
Annonser, reklame, trykksaker	1 486 535	1 714 242	3 428 484	2 658 978
Vedlikehold inventar og utstyr	2 719 845	2 531 445	5 062 889	4 657 900
Vedlikehold bygg	1 106 784	2 574 514	5 149 028	3 676 096
Kontorutgifter	1 461 616	2 273 200	4 142 281	2 387 246
Driftsutg. bygninger/utstyr	1 764 331	2 194 614	5 139 227	4 652 642
Utlegg arrangement andre	1 495 088	4 000 000	8 000 000	3 000 000
Arrangementskostnader egne	1 808 769	3 093 000	6 186 000	3 000 000
Kjøp av tjenester	3 948 360	4 961 548	9 923 095	7 969 016
Møter, repre., tilf.utgifter	220 645	235 108	470 216	264 211
Billetter Sponsoravtaler	82 340	360 000	720 000	200 000
Avskrivinger	0	0	215 106	215 106
<b>Totale driftskostnader</b>	<b>25 017 984</b>	<b>34 632 260</b>	<b>73 865 008</b>	<b>51 524 782</b>
Renteinntekter	1 110 354	1 304 000	2 608 000	2 000 000
Rentekostnader/gebyrer	5 532	22 500	45 000	45 000
<b>Sum finansposter</b>	<b>1 104 822</b>	<b>1 281 500</b>	<b>2 563 000</b>	<b>1 955 000</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>2 405 675</b>	<b>2 374 573</b>	<b>952 333</b>	<b>2 198 466</b>