

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
13.12.2021

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret Stavanger konserthus IKS Representantskapet Stavanger konserthus	14/21	20.12.2021

ØKONOMIPLAN 2022-2025

Forslag til vedtak:

Økonomiplan for 2022 – 2025 godkjennes.

ØKONOMIPLAN 2022-2025

Hva saken gjelder

Administrasjonen legger her frem forslag til økonomiplan for 2022 – 2025. Budsjett legger opp til at hovedprinsippene for konserthusets drift videreføres i kommende 4-årsperiode. I tråd med kommunedirektørens budsjettinnstilling er driftstilskuddet for 2022 øket med 0,5 millioner. Fra og med 2023 foreslås, i samsvar med tidligere innmeldte behov, en økning i basistilskuddet som delvis kompenserer for nedtrappingen av ekstraordinære renteinntekter knyttet til oppgjøret i momssaken. Økonomiplanen bygger forøvrig på opparbeidede erfaringstall og oppdatert regnskapsprognose for 2021.

1. Innledning

Økonomiplanen for kommende 4 årsperiode legges frem i en svært usikker situasjon. Covid-19-pandemien, som har medført at konserthusets drift har vært sterkt begrenset i både 2020 og 2021, vil trolig også hemme konserthusets utvikling i 2022.

Tidligere 4-årsplaner reflekterer at Stavanger konserthus siden åpningen i 2012 har oppnådd gode resultater, som ved hver budsjettbehandling er videreført og videreutviklet. I prinsippet gjelder dette også økonomiplanen for 2022 – 2025. Planen er imidlertid basert på mer usikre forutsetninger enn normalt. Den økte usikkerheten er primært knyttet til de markedsmessige konsekvensene av pandemien, både med tanke på billettsalg, utleiemarkedet og sponsormarkedet. I tillegg kommer politisk usikkerhet knyttet til utformingen av offentlige stimulerings- og kompensasjonsordninger. Økonomiplanen tar utgangspunkt i en normal driftssituasjon og forutsetter at de statlige stimulerings- og kompensasjonsordningene, på samme måte som foregående år, dekker de tap som måtte følge av eventuelle nye smittevernbegrensinger.

Stavanger konserthus har opparbeidet en sterk posisjon som regional kulturarena, med et godt omdømme både nasjonalt og internasjonalt. Kvalitet og sjangermessig bredde har ført til at nye publikumsgrupper har funnet veien til konserthuset, samtidig som regionens næringsliv har blitt aktive brukere av huset. I årene som kommer vil hovedutfordringen være å gjenoppbygge virksomheten etter Covid-19 pandemien, videreutvikle tilbudet og sikre at Stavanger konserthus befester sin posisjon som foretrukket kulturarena, både hos publikum og artister. For både lokale, nasjonale og internasjonale aktører er det avgjørende at konserthusets tjenester holder et høyt kvalitetsnivå, samtidig som kostnadene ved bruk av anlegget må være konkurransedyktige. I utarbeidelsen av budsjettforslaget er det lagt vekt på å ivareta kravet til kvalitet og kompetanse, samtidig som den faste organisasjonen holdes på et minimum. En har lagt til grunn et hovedprinsipp om å ansette kjernekompetanse, mens produksjonskapasitet kjøpes eksternt etter behov.

2. Overordnede målsettinger for Stavanger konserthus

I gjeldende langtidspan er det nedfelt følgende overordnede målsettinger for driften av konserthusene:

- **Kulturprogram**
Stavanger konserthus skal være en aktivt programmerende kulturarena som kjennetegnes av høy kvalitet og et bredt spekter av kunstneriske uttrykksformer. Gjennom utleie, koproduksjoner og egne arrangementer skal Stavanger konserthus være en kvalitetsarena for utøvere på lokalt, nasjonalt og høyt internasjonalt nivå.
- **Drift**
Stavanger konserthus skal kjennetegnes av effektiv drift, høy servicegrad og god økonomistyring.
- **Kommersiell virksomhet**
Stavanger konserthus skal kjennetegnes av et balansert forhold mellom kultur og kommersiell aktivitet. Gjennom fast utleie av restauranten, utleie til kommersielle arrangementer og langsiktige samarbeidsavtaler med næringslivet, skal Stavanger konserthus sikre inntekter som kan bidra til å finansiere kulturprogrammet og konserthusets øvrige drift.

3. Budsjettforutsetninger

Den pågående Covid-19-pandemien påvirker både publikumsgrunnlaget, tilgangen på artister og markedet for utleie av scener og sceneutstyr. Budsjettforutsetningene er derfor usikre. Når konserthuset tross nedstenging og strenge publikumsrestriksjoner har kommet godt gjennom både 2020 og 2021, skyldes det at de offentlige stimulerings- og kompensasjonsordningene stort sett har fungert godt. Regjeringen har varslet at disse ordningene skal videreføres i 2022. Budsjettet er derfor lagt med utgangspunkt i normal drift, og forutsetter at virkningen av eventuelle nye Covid-19 restriksjoner blir kompensert på tilsvarende måte som tidligere år.

Følgende dokumenter ligger til grunn for utarbeidelse av budsjettet: Aktivitetsplan for kommende år, leiekontrakt med SSO, leiekontrakt med restaurantselskapet Maestro F&B AS, sponsoravtaler, gjeldende prislister og handlings- og økonomiplan for Stavanger kommune 2022 - 2025. En har videre lagt til grunn sammenligninger med andre konserthus og justert budsjettet i henhold til erfaringstall fra siste 5 års drift. På bakgrunn av erfaringstall fra ulike typer arrangementer er budsjettet basert på gjennomsnittstall for ressursbruk og inntjening. Det skilles ikke mellom utleie og egne arrangementer da egne arrangementer forutsettes å gi samme driftsbidrag som ved utleie. For å oppnå denne forutsetningen øremerkes hoveddelen av sponsorinntektene til egne kulturarrangementer.

Kapitalkostnader knyttet til finansiering av byggeprosjektene dekkes av eierne og er ikke en del av driftsbudsjettet.

3.1 Aktivitetsnivå

Aktivitetsnivå og aktivitetsprofil er de forholdene som mest direkte påvirker både inntektsiden og utgiftssiden i driftsbudsjettet. Planen tar utgangspunkt i siste normalår, det vil si 2019. Aktivitetsnivået i 2022 er lagt på samme nivå som det var i 2019, mens det for den resterende del av perioden er lagt inn en årlig aktivitetsvekst på 1,5% og en vekst i utleieprisene på 2,9%. For perioden som helhet er det forutsatt høyt aktivitetsnivå i konserthusene, med en samlet årlig vekst i leieinntektene på 4,4%.

Forholdet mellom egne og eksterne arrangementer kan bli påvirket av kortsiktige smittevernbegrensninger, men forventes ikke å endre seg på lengre sikt. Det er også lagt til grunn at bedriftsmarkedet normaliserer seg i løpet av 2. halvår 2022. Målsettingen om en samlet årlig vekst på 4,4% vurderes som et ambisiøst mål som organisasjonen skal strekke seg etter.

Basert på antall arrangementer (inkludert prøve/riggetid) vil et normalår ha følgende fordeling mellom kulturarrangementer og andre aktiviteter:

Kulturprogram	80 %
Konferanser og events	20 %

Eventuell reduksjon i sponsormidler og offentlige driftsbidrag vil medføre redusert aktivitetsnivå.

3.2 Prising

Prisene for bruk av Stavanger konserthus tar utgangspunkt i prisnivået på leie av tilsvarende fasiliteter i Norge. Anlegget i Stavanger er mer avansert enn de fleste sammenlignbare anlegg. Betalingsvnen blant kulturaktørene er svekket, noe som tilsier at en skal være forsiktig med å øke konserthusets leiepriser. Den generelle prisveksten i samfunnet tilsier likevel at det er nødvendig å øke utleieprisene noe. En har på denne bakgrunn lagt opp til en forsiktig leieprisøkning på ca. 2,5%.

Sted	Kapasitet	Husleie	Husl./sete
Griegghallen, Griegsalen	1638	72000	44
Griegghallen, Peer Gynt	750	35000	47
Griegghallen, Peer Gynt, stående	1500	35000	22
Olavshallen, Store sal	1200	51400	43
Oslo konserthus	1404	49000	35
Stavanger konserthus Kuppelhallen	1041	35000	34
Stavanger konserthus Zetlitz amfi	800	38500	48
Stavanger konserthus Zetlitz stående	1900	38500	20
Stavanger konserthus Fartein Valen	1250	45000	36

Prissammenligning, leie i andre konserthus

Oversikten viser grunnleie i Stavanger konserthus etter prisøkning sammenlignet med tilsvarende anlegg i Norge.

For frivillige arrangører har Stavanger kommune en kompensasjonsordning som innebærer at disse får dekket 40% av kostnadene til leie av hus, teknisk utstyr og personell. Ordningen er nylig evaluert og videreført.

3.3 Kulturaktiviteten

En har lagt til grunn at kulturprogrammet i et normalår vil utgjøre ca. 80% av den samlede tidsbruken (arrangementer + prøver). Denne aktiviteten er fordelt mellom konserthusets egne arrangementer, eksterne arrangører og Stavanger Symfoniorkester. Inntektene fra SSO er regulert i en langsiktig leieavtale som omtales i avsnitt 3.4. Inntektene fra den øvrige kulturaktiviteten er i hovedsak leie for bruk av lokaler, utstyr og personell, mens inntektssiden for egne arrangementer vil være billettinntekter. I budsjettets talldel er det kun billettinntektene for egne arrangementer som føres. For arrangementer med ekstern arrangør inntektsføres kun billettavgiften. Budsjettets billettinntekter reflekterer således kun en begrenset andel av det samlede aktivitetsnivået i anlegget.

3.4 Leieavtale med Stavanger Symfoniorkester

Konserthuset har en langsiktig leieavtale med Stavanger Symfoniorkester som løper i 10 år fra 1. september 2012, med opsjon på forlengelse med ytterligere 10 + 10 + 10 år. Avtalen omfatter orkesterets rett til eksklusiv bruk av egne arealer, delt bruk av fellesarealer og konsertsaler, samt konserthusets personellmessige ytelser knyttet til SSOs arrangementer. Avtalen gir SSO rett til å disponere konsertsalene i til sammen 80 konsertdager og 180 prøvedager pr. år. For bruk utover dette svares ordinær leie fratrukket 20%.

2022	2023	2024	2025
24 081	24 780	25 498	26 238

Leie SSO, hele tusen

Stavanger symfoniorkester har de senere år ikke fått full kompensasjon for lønns- og prisvekst fra sine tilskuddspartnere og har på det grunnlaget tatt opp spørsmål om tilsvarende reduksjon i husleien til Stavanger konserthus.

I henhold til leieavtalen kan SSO kreve reforhandling av leieavtalen etter 5 års løpetid og deretter hvert tiende år, regnet fra 1. september 2012. Krav om slike forhandlinger må være fremsatt senest innen 12 måneder før utløpet av den aktuelle periode. Konserthuset legger til grunn at leieforholdet løper videre på uendrede betingelser og at spørsmålet om reforhandling tidligst kan tas opp i 2022. Stavanger konserthus har et tett og svært godt samarbeid med SSO og yter omfattende tjenester i forbindelse med orkesterets virksomhet.

3.5 Leieavtale med Maestro F&B A/S

Leieavtalen med Maestro F&B A/S omfatter alle serveringsfunksjoner i hele anlegget. Leien er definert som 50% av selskapets driftsresultat. Det svares ikke fast leie eller prosenter av omsetningen. Det legges opp til at restauratøren bidrar aktivt med å generere arrangementer, slik at best mulig utnyttelse av anlegget sikres.

Maestro F&B AS har siden 1. januar 2017 vært et heleid datterselskap av Stavanger konserthus IKS. Selskapet har i de senere årene hatt en meget positiv utvikling, som frem til Covid-19 pandemien har gitt årlige driftsbidrag til Stavanger konserthus IKS. Maestro F&B AS har i 3. kvartal 2021 hatt svært gode resultater. En har på den bakgrunn lagt til grunn normal drift og leieinngang i kommende fra og med 2022.

2022	2023	2024	2025
500	500	500	500

Samlet bidrag fra Maestro F&B AS, hele tusen

3.6 Kommersiell virksomhet

Gjennom utleie til kommersielle arrangementer og langsiktige samarbeidsavtaler med næringslivet, skal Stavanger konserthus sikre inntekter som kan bidra til å finansiere kulturprogrammet og konserthusets øvrige drift.

Den kommersielle virksomheten består av følgende hovedelementer:

- Utleie til events, konferanser mv.
- Salg av prosjektledelse og tekniske tjenester
- Artikkelsalg (foajebutikk)

Hovedinntekten fra kommersielle arrangementer er leie for lokaler og utstyr. I tillegg genererer denne type arrangementer viktige serveringsinntekter for Maestro F&B AS. De kommersielle arrangementene har en noe annen prisprofil enn konsertarrangementene, men kalkuleres på samme måte som konsertarrangementene med utgangspunkt i erfaringstall for utleie av lokaler, utstyr og personell. Budsjettet forutsetter at en fra 2022 er tilbake på en årlig vekst i leieinntektene på 4,4%.

Konferanse- og eventmarkedet har vært sterkt preget av koronasituasjonen. Flere store arrangementer er avlyst eller utsatt, på grunn av smittesituasjonen. I løpet av 2022 forventes forholdene å normalisere seg, men dette markedet vil fortsatt være preget av sterk konkurranse og mye ledig kapasitet på hotellsiden. Konserthusets viktigste konkurransefortrinn er salenes størrelse og unike kvalitet. Det innebærer at konserthuset vil arbeide langsiktig for å generere større arrangementer og legger i den sammenhengen stor vekt på samarbeidet med Region Stavanger. Slike arrangementer vil imidlertid ofte ha en flerårig planleggingshorisont som utfordrer SSOs reservasjonsrett. Det har til nå gått greit å få aksept hos SSO for langsiktige prosjekter, men en må være klar over at orkesterets behov alltid vil måtte prioriteres og at dette representerer en begrensning i forhold til annen aktivitet.

3.7 Sponsorinntekter

Konserthuset har tre sponsorprogrammer som skal følges opp i budsjettperioden: donatorer og sponsorer til byggeprosjektet, Konserthusalliansen og prosjektsponsorater. Av disse er det Konserthusalliansen og prosjektsponsoratene som bidrar økonomisk til konserthusets drift og program. Sammenlignet med andre konserthus har Stavanger konserthus utviklet et forholdsvis omfattende sponsorprogram. Det arbeides kontinuerlig med å utvikle nye samarbeidsavtaler i konserthusallianse, og til spesielle prosjekter.

I de senere årene har det vært en utvikling i retning av at sponsorene tegner mer kortvarige og begrensede avtaler. Vi oppfatter at dette reflekterer økt usikkerhet og omstruktureringer i viktige næringer i vår region, og har derfor innarbeidet en reduksjon sammenlignet med tidligere år. Selv om Covid-19-pandemien også påvirker konserthusets evne til å levere gjenytelser, oppfatter vi at de fleste sponsorene har et langsiktig perspektiv. I kommende periode forventes de samlede sponsorinntektene å ligge på ca. 2,2 millioner kroner pr. år. Anslaget reflekterer verdien av gjeldende avtaler og forutsetter at disse fornyes også etter 2022.

2022	2023	2024	2025
2 160	2 160	2 160	2 160

Bidrag fra Konserthusalliansen og prosjektsponsorer, hele tusen

3.8 Effektivisering

Stavanger konserthus er et av landets mest avanserte konserthusanlegg, med relativt omfattende krav til teknisk service og bemanning. Selskapet har vært opptatt av å effektivisere driften mest mulig og har i løpet av de første driftsårene gjennomført effektiviseringstiltak med en helårsvirkning på over 10 mill. Disse tiltakene har vært vellykkede og videreføres i kommende budsjettperiode. Samtidig arbeides det videre med ytterligere effektivisering av driften. I kommende planperiode har selskapet et effektiviseringsmål med helårsvirkning på kr 1,5 mill. fra 2023.

Konserthuset har i tidligere økonomiplaner varslet at ytterligere effektiviseringskrav ville medføre reduksjon i de delene av programtilbudet som bare i liten grad kan finansieres av billettinntekter. Eksempler på slike programområder er Barnas konserthus, orgelprogrammet og danseprogrammet.

Ved å redusere deler av denne programvirksomheten kan en oppnå en kortsiktig budsjettssaldering, som innebærer at en omdisponerer sponsormidler fra program til basisdrift. Vi oppfatter det som en usikker og lite bærekraftig vei å gå og vil derfor peke på at en slik utvikling bør unngås. En slik utvikling vil ikke være forenlig med konserthuset overordnede målsettinger som programmerende kulturarena og de private bidragsytternes forventning om at deres bidrag skal gå til programinnhold.

3.9 Lønns- og prisutvikling

I tidligere budsjetter har en ansett dekning av forventet prisvekst som et underliggende effektiviseringskrav og derfor ikke innarbeidet dette i langtidsbudsjettet. Etter innarbeidelsen av en effektiviseringsplan på over 10 mill., valgte en fra og med 2014 å vise virkningen av forventet lønns- og prisvekst i hele perioden, dette for å sikre realistisk budsjettering. Med utgangspunkt KS sitt beregningsgrunnlag for kommunal deflator, er dette prinsippet videreført i forslag til økonomiplan for 2022 – 2025. I tallfestingen av prognosen for 2022 tar KS utgangspunkt i gjennomsnittsanslagene for veksten i KPI og årslønn fra SSB, Finansdepartementet og Norges Bank. For lønn og pensjon forventes en vekst på 3,3%, mens prisveksten for kjøp av varer og tjenester er beregnet til 2,9%.

3.10 Eiendoms- og utstysforvaltning

Eiendomsforvaltningen omfatter teknisk drift av begge konserthusene, Kuppelhallen og nytt konserthus. Den nye konserthusbygningen eies av Stavanger konserthus IKS, mens Kuppelhallen eies av Stavanger kommune. I nytt konserthus har selskapet fullstendig forvaltningsansvar, mens en i Kuppelhallen har et avgrenset driftsansvar.

Selskapet har innarbeidet gode vedlikeholds- og dokumentasjonsrutiner for nytt konserthus. Etter 9 års drift fremstår bygningen som godt vedlikeholdt og veldrevet. Samtidig begynner nå behovene for større fornyelser økende.

På betongdelen av konserthusets fasade er det behov for å utbedre avgrensede felt, som til sammen utgjør ca. 10% av betongfasaden. Dette er en ekstraordinær vedlikeholdskostnad som, i henhold til Stavanger kommunes Handlings og økonomiplan 2022 – 2025, dekkes av kommunen gjennom omdisponering av tidligere avsatte midler.

Det løpende vedlikeholdet gjennomføres i henhold til gjeldende vedlikeholdsplan. Det vises her til tilstandsanalyse pr. 2019, med tilhørende oversikt over det videre vedlikeholdsbehovet de neste 20 år. Budsjettpostene for vedlikehold bygg er i perioden 2022 – 2025 satt opp i samsvar med planens anbefalinger.

For det gamle konserthuset, Kuppelhallen, ble det i 2010 utarbeidet en tilstandsanalyse som dokumenterte omfattende rehabiliteringsbehov. Stavanger kommune foretok i 2013 et betydelig vedlikehold av takkonstruksjonen og uteområdene. I henhold til tilstandsrapporten fra 2010 gjenstod imidlertid omfattende arbeider knyttet til blant annet elektrisk anlegg, ventilasjon og VVS. Det ble høsten 2018 utarbeidet ny tilstandsrapport fra Multiconsult som dokumenterer gjenstående fornyingsbehov og peker på tiltak som er nødvendige for fortsatt drift. Rapporten er oversendt huseier. Stavanger konserthus ivaretar det løpende driftsansvaret i bygningen, men er avhengig av at rehabiliteringsbehovet i Kuppelhallen innarbeides i Stavanger kommunes forvaltningsplaner for eiendomsmassen i Bjergstedparken.

I forslag til økonomiplan er det innarbeidet en økning av avskrivningene, som følger av forventet investeringsbehov i utstyr og bygg.

3.11 Driftsorganisasjonen

Stavanger konserthus har en kompleks drift og et avansert anlegg som stiller store krav til driftsorganisasjonen. I utarbeidelsen av budsjettforslaget er det lagt vekt på å ivareta kravet til kvalitet og kompetanse, samtidig som det legges avgjørende vekt på å oppnå kostnadseffektiv drift. Driftsorganisasjonen er dimensjonert ut fra et hovedprinsipp om å ansette kjernekompetanse, mens produksjonskapasitet kjøpes eksternt etter behov.

Stavanger konserthus arbeider aktivt med kompetanseutvikling og har etablert en egen stipendordning for etter- og videreutdanning.

Driften av konserthuset er organisert i 3 avdelinger: Marked og kommunikasjon, Produksjon og Økonomi og administrasjon. Som følge av økte effektiviseringsbehov reduseres antall stillinger med en heltidsstilling fra 2022. Det planlegges ellers ikke endringer i bemanningen i kommende periode.

3.12 Momskompensasjon

Finansieringsplanen for etableringen av nytt konserthus i Stavanger forutsatte at konserthuset drift ville gi rett til full momskompensasjon, i henhold til Lov om momskompensasjon for kommuner og fylkeskommuner. Skatt vest fattet imidlertid den 10.11.2015 vedtak om tilbakebetaling av mottatt momskompensasjon på kr 256,88 mill. for perioden 2008-2013. Samtidig ble det innrømmet fradrag for inngående avgift på kr 42,43 mill. Netto etterberegnet merverdiavgift utgjorde kr 214,45 mill. Etter klage, fattet Skattedirektoratet (SKD) vedtak om å minke etterberegningen med kr 175,61 mill.

Selskapet har argumentert for at ledig tid skal regnes som kompensasjonsberettiget tid og bedt om at minkingsbeløpet økes. SKD har i brev av 22.02.2017 avvist dette. Det er fortsatt usikkert hvorvidt skattemyndighetene vil akseptere beregning med prisfaktor (dvs. varierende kvadratmeterpris basert på faktisk byggekostnad). SKD gjør oppmerksom på at beregning uten prisfaktor kan føre til at minkingsbeløpet reduseres med kr 41,39 mill.

En nærmer seg nå slutten på justeringsperioden. Etter 10 år vil endringer i program/bruk ikke lenger utløse krav om justering av momskompensasjonsgrunnlaget. Etter kommunedirektørens vurdering vil det fra 2022 da heller ikke være behov for å opprettholde avsetningen til mulig etterbetalingskrav knyttet til merverdiavgift.

Skattedirektoratet har nylig avgjort at vederlag som TONO, Gramo, IFPI og Norwaco oppkrever på vegne av rettighetshaverne er å anse som omsetning etter merverdiavgiftsloven. Det vil si at det skal beregnes moms på TONO-avgiften fra 1. januar 2022. Norske kultur- og konserthus har i dag en svært komplisert og lite forutsigbar avgiftssituasjon. NOU 2019:11 om forenkling av momssystemet, anbefaler at det foretas en ny vurdering av å innlemme flere deler av kultur- og idrettssektoren i merverdiavgiftssystemet. Konserthuset arbeider, sammen med landsomfattende interesseorganisasjoner, aktivt for å få innført lavmoms på konsert- og teaterbilletter. Det vil gi alle aktører i dette markedet lik avgiftsmessig behandling og sikre ordinær inngående merverdiavgift i hele næringskjeden.

3.13 Driftstilskudd

Konserthuset mottar ikke driftsstøtte fra stat eller fylke, men mottar et fast årlig driftstilskudd fra Stavanger kommune som de siste årene har ligget på 9,5 millioner kroner.

Av samlede driftsinntekter i et normalår utgjør egeninntjeningen i form av husleie, billettinntekter og sponsorinntekter mv. 87 %. I budsjettet for kommende planperiode er det lagt opp til fortsatt årlig vekst i disse inntektene på 4,4 %. Dette forutsetter at kulturlivet gjenoppbygges og at konsertmarkedet ikke svekkes langvarig som følge av koronapandemien.

Stavanger kommune legger i Handlings og økonomiplan 2022 – 2025 opp til å omdisponere midler som har vært avsatt til dekning av mulig etterbetalingskrav knyttet til momskompensasjon i byggeprosjektet. Stavanger kommune har tidligere lagt til grunn at minkingsbeløpet skal anvendes til ekstraordinær nedbetaling av gjeld og nødvendige investeringer i konserthuset, og legger nå opp til at midlene benyttes til utbedring av fasaden på konserthuset.

Denne endringen gir en reduksjon i renteinntekter for selskapet som er estimert til kr 0,9 mill. i 2022 og økende til kr 1,5 mill. øvrige år i planperioden. Selskapet har på denne bakgrunn sett det som nødvendig å anmode om en økning i driftstilskuddet på kr 0,9 mill. i 2022 og kr 1,5 mill. hvert år i perioden 2023-2025. Kommunedirektøren tilrår i forslag til Økonomi og handlingsplan for 2022 – 2025 at driftstilskuddet økes med kr 0,5 mill. i 2022, og at det foretas en ny vurdering av tilskuddsbehovet ved neste rullering av handlings- og økonomiplanen.

I tråd med kommunedirektørens budsjettinnstilling er det i det foreliggende budsjettforslag innarbeidet en økning av driftstilskuddet for 2022 på 0,5 millioner kroner. For resten av planperioden er det innarbeidet en økning på ytterligere 1 million kroner.

2022	2023	2024	2025
10 000	11 000	11 000	11 000

Driftstilskudd, hele tusen

4. Resultat

I 2022 forventes et netto driftsresultat på kr 41 000 og en resultatgrad på 0,1%.

	2022	2023	2024	2025
Brutto omsetning	120 957	123 797	125 687	127 644
Egen omsetning	70 957	73 797	75 687	77 644
Resultat	41	103	172	102
Resultatgrad	0,1 %	0,1 %	0,2 %	0,2 %

Hele tusen

Brutto omsetning er konserthusets samlede omsetning pluss billettomsetningen til eksterne arrangører. Tallet føres ikke i konserthusets regnskap, men er tatt med her for å gi en indikasjon på den samlede aktiviteten. Resultatgraden beregnes med utgangspunkt i egen bokført omsetning.

Per-Harald Nilsson
administrerende direktør

May Britt Hagerup
økonomi og administrasjonssjef

Vedlegg:

- Økonomiplan 2022 – 2025, talldel

Økonomiplan 2022-2025

	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Leieinntekter, faste, SSO	24 081 000	24 780 000	25 498 000	26 238 000
Leieinntekter, faste, andre	975 000	989 000	1 003 000	1 018 000
Leieinntekt, arrangement	15 500 000	16 188 000	16 908 000	17 659 000
Bill.intekter egne arr.	6 000 000	6 174 000	6 353 000	6 537 000
Bill.avgift	4 250 000	4 293 000	4 335 000	4 379 000
Sponsorinntekter	2 160 000	2 160 000	2 160 000	2 160 000
Fast driftstillskudd fra Stavanger kommune	7 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000
Tilskudd til dekning mva komp	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Kompensasjon Covid 19	0	0	0	0
Andre inntekter	991 000	1 010 000	1 018 000	1 026 000
Refusjon utlegg arrangement andre	7 000 000	7 203 000	7 412 000	7 627 000
Totale driftsinntekter	70 957 000	73 797 000	75 687 000	77 644 000
Lønnskostnader	24 149 000	24 844 000	25 551 000	26 282 000
Kompetanseutvikling, reiser, velferd.	425 000	573 000	440 000	447 000
Annonser, reklame, trykksaker	3 000 000	3 088 000	3 176 000	3 268 000
Vedlikehold inventar og utstyr	5 964 000	6 138 000	6 314 000	6 498 000
Vedlikehold bygg	4 528 000	4 659 000	4 794 000	4 933 000
Kontorutgifter	4 366 000	4 455 000	4 534 000	4 615 000
Driftsutg. bygninger/tekn. utstyr	4 816 000	4 934 000	5 055 000	5 180 000
Utlegg arrangement andre	7 000 000	7 203 000	7 412 000	7 627 000
Arrangementskostnader egne	6 000 000	6 174 000	6 353 000	6 537 000
Kjøp av tjenester	11 048 000	11 368 000	11 616 000	11 872 000
Møter, repre., tilf.utgifter	403 000	415 000	426 000	439 000
Gjenytelser sponsoravtaler	457 000	458 000	458 817	459 000
Avskrivinger	215 000	340 000	340 000	340 000
Totale driftskostnader	72 371 000	74 649 000	76 469 817	78 497 000
Renteinntekter	1 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Rentekostnader/gebyrer	45 000	45 000	45 000	45 000
Sum finansposter	1 455 000	955 000	955 000	955 000
Nettoresultat	41 000	103 000	172 183	102 000