

Møteinnkalling

Styret Stavanger konserthus IKS

Møtested: Stavanger konserthus, 6. etg., møterom 2

Møtedato: 29.05.2018

Tid: kl. 15.00

Møtenr. 2/18

Stavanger, 18.05.2018

Det innkalles til møte tirsdag 29.05.18, kl. 15.00 – 17.00 i Stavanger konserthus, 6. etg., møterom 2.

Eventuelle forfall meldes snarest til May Britt Hagerup, mobil 932 19 240 eller e-post:
mb@stavanger-konserthus.no

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Per-Harald Nilsson
administrerende direktør

Saksliste

Styret Stavanger konserthus IKS

Møtested: Stavanger konserthus, 6. etg., møterom 2

Møtedato: 29.05.2018

Tid: kl. 15.00 – 17.00

Møtenr.: 2/18

Saknr.

6/18 PROTOKOLL

Protokoll fra styremøte 05.03.2018

Forslag til vedtak:

Protokoll fra styremøte 05.03.2018 godkjennes.

7/18 ÅRSBERETNING OG ÅRSOPPGJØR FOR 2017

Forslag til vedtak:

1. Årsberetning og årsoppgjør for 2017 godkjennes.

2. Årsresultatet for 2017 overføres til egenkapitalen.

8/18 RESULTATRAPPORT, 1. KVARTAL 2018

Forslag til vedtak:

Resultatrapport for 1. kvartal 2018 godkjennes.

9/18 KOMMUNEDELPLAN FOR KUNST OG KULTUR – HØRINGSUTKAST

Forslag til vedtak:

- 1. Informasjon om høringsutkast for kommunedelplan for kunst og kultur, tas til orientering.*
- 2. Administrasjonen gis, i samråd med styrets leder og nestleder, fullmakt til å avgi høringsuttalelse på vegne av Stavanger konserthus IKS.*

10/18 REPRESENTANTSKAPSMØTE

Styrets leder informerer muntlig om aktuelle saker.

11/18 EVENTUELT

Møteprotokoll

Styret Stavanger konserthus IKS

Møtested: Stavanger konserthus, 6. etg., møterom 2

Møtedato: 05.03.2018

Tid: kl. 15.00 – 17.00

Møtenr.: 1/18

Til stede på møtet

Medlemmer: Tora Aasland, Harald Espedal, Tom Remlov, Anne-Kathrine Bergh, Kari Nessa Nordtun, Ulf Rosenberg, Maren Berg-Thomassen, Gry Isabel Sannes (vara).

Forfall: Ingen

Fra administrasjonen: Per-Harald Nilsson, May Britt Hagerup

Presse: Ingen

Saknr.

1/18 PROTOKOLL

Styret behandlet protokoll fra styremøte 20.12.2017

Vedtak:

Protokoll fra styremøte 20.12.2017 godkjennes.

2/18 ETISKE RETNINGSLINJER FOR STAVANGER KONSERTHUS IKS

Styrets leder, som også er leder for kommunesektorens etikkutvalg, innledet med et foredrag om etikk og varslingsrutiner.

Vedtak:

Forslag til reviderte etiske retningslinjer for Stavanger konserthus IKS godkjennes.

3/18 VARSLINGSRUTINER FOR STAVANGER KONSERTHUS IKS

Styret hadde en grundig gjennomgang av forslag til varslingsrutiner og fattet følgende enstemmige vedtak:

Forslag til varslingsrutiner for Stavanger konserthus IKS godkjennes.

4/18 ORIENTERING OM PROGRAMARBEIDET

Direktøren ga en muntlig orientering om programarbeidet på kort og lengre sikt.

5/18 EVENTUELT

Ingen saker.

Stavanger 29. mai 2018

Tora Aasland
leder

Harald Espedal
nestleder

Tom Remlov
medlem

Anne-Kathrine Bergh
medlem

Kari Nessa Nordtun
medlem

Ulf Rosenberg
medlem

Maren Berg-Thomassen
ansattes repr.

Per-Harald Nilsson
adm.direktør

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
22.05.2018

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret i Stavanger konserthus IKS Representantskapet i Stavanger konserthus IKS	7/18	29.05.2018

ÅRSBERETNING OG ÅRSOPPGJØR FOR 2017

Forslag til vedtak:

- 1. Årsberetning og årsoppgjør for 2017 godkjennes.*
- 2. Årsresultatet for 2017 overføres til egenkapitalen.*

ÅRSBERETNING 2017

Stavanger konserthus IKS driver konserthusene i Bjergsted. Fra 1. januar 2017 omfatter virksomheten også det heleide datterselskapet Maestro F&B AS, som driver serveringsvirksomheten i konserthusene. Stavanger konserthus IKS har ikke ervervsmessig formål og rapporterer til Stavanger kommune, Rogaland fylkeskommune og staten ved Kulturdepartementet.

1 KONSERTHUSETS VIRKSOMHET

1.1 Hovedtall

Stavanger konserthus er regionens mest besøkte arena for musikk og scenekunst. Etter åpningen høsten 2012 har Stavanger konserthus utviklet seg til et av landets mest aktive konserthus med et sterkt omdømme både regionalt og nasjonalt. 2017 har, i likhet med foregående år, vært et godt år med høyt aktivitetsnivå og sunn økonomi.

- Samlet besøk: 223 936.
- Aktivitetsnivå: 455 arrangementer.
- Egenaktivitet: konserthuset arrangerte selv ca. 40 % av kulturarrangementene.
- Overskudd: kr. 6,8 mill.

1.2 Aktivitetsnivå og besøk

I 2017 feiret Stavanger konserthus 5 års-jubileet for innvielsen, som fant sted i september 2012. Med nytt konserthus har kulturtilbudet i Stavangerregionen fått et kraftig løft. Orkestersalen Fartein Valen har gitt den akustiske musikken, og især Stavanger Symfoniorkester, en unik arena som har hevet publikums konsertopplevelse og bidratt sterkt til orkesterets kunstneriske utvikling. Flerbrukssalen Zetlitz har åpnet for store sceniske oppsetninger som ikke var mulig tidligere og har ført til en markant økning av programtilbudet innen rock og elektronika. Det nye konserthuset har også utviklet seg til en mye brukt arena for møter og konferanser for regionens næringsliv. I løpet av perioden fra september 2012 til september 2017 har Stavanger konserthus hatt et samlet besøk på over 1,2 millioner.

Stavanger konserthus har i 2017 avviklet i alt 455 arrangementer. Det vil si en gjennomsnittlig arrangementsfrekvens på ca. 9 arrangementer pr. uke. I tillegg kommer riggedager, øvingsdager, samt aktiviteten i restauranten. Samlet viser tallene at aktivitetsnivået er høyt og på samme nivå som foregående år. På årsbasis er det oppnådd et samlet besøk på 223 936. Tilfeldig besøk i fellesområder og besøk i Spiseriet registreres ikke.

Sjangermessig fordelte antall arrangementer og publikumsbesøk i 2017 seg som følger:

<i>Sjanger</i>	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>
Kunstmusikk	70 879	140
Rytmask	68 255	85
Møter og div. arr.	22 960	118
Show og teater	32 132	40
Korps, kor, ol.	13 173	11
Dans	5 910	12
Annet	10 627	49
Sum	223 936	455

Av det samlede besøket utgjør målgruppen barn og familie ca. 19 %.

Innendørsarrangementene hadde i 2017 en besøksøkning på ca. 2,5%, mens bortfall av store utendørsarrangementer som Vinterlyd og VG-lista har ført til at besøkstallene utendørs er noe redusert. Etableringen av den nye musikkfestivalen Utopia har imidlertid vært en positiv tilvekst til utendørsaktiviteten i 2017. Festivalen var en suksess og forventes å vokse i 2018. Også VM i fotball og Tall Ships Races 2018 vil medføre økt aktivitet utendørs.

Sjangermessig er kategorien *kunstmusikk* den største, med ca. 30% av besøket. De resterende 70% av besøket fordeler seg på et bredt spekter av ulike arrangementer, som blant annet omfatter dans, show, teater, kor og korps, rytmisk musikk og konferanser. Konserthuset arrangerer selv en betydelig andel av konsertene innen rytmisk musikk, med hovedvekt på rock og elektronika. Innen kunstmusikk er konserthusets egne arrangementer primært knyttet til orgelprogrammet, mens Stavanger Symfoniorkester i all hovedsak dekker den symfoniske musikken.

For Show og teater har besøkstallet i 2017 økt med ca. 12%.

1.3 Strategiske samarbeidspartnere

1.3.1 Næringslivet

Stavanger konserthus har et omfattende samarbeid med regionens næringsliv og er mye brukt som arena for konferanser og sosiale arrangementer. En rekke bedrifter har inngått sponsoravtaler, både i tilknytning til finansieringen av bygget og konserthusets drift. De samlede sponsorinntekter utgjorde i 2017 kr. 7 269 833, hvor av kr. 1 483 333 var knyttet til byggeprosjektet og kr. 5 786 500 til konserthusets drift.

Konserthusets samarbeidsavtaler med næringslivet fordeler seg slik:

Langsiktige hovedsamarbeidspartnere 2, samarbeidspartnere 7 og prosjektsponsorer 1. Av fem avtaler som utløp 31.12.2017, er fire reforhandlet og videreført. Det er også inngått én ny avtale. Selv om en har lyktes i arbeidet med å videreføre og inngå nye avtaler, oppleves fremdeles sponsormarkedet som stramt. Flere av samarbeidsavtalene er fornyet på lavere nivåer enn tidligere.

Gaveforsterkning fra Kulturdepartementet utgjorde i 2017 kr 37 500.

Det arbeides kontinuerlig med å betjene eksisterende avtaler, og søke nye. Gjennom året inviteres både eksisterende sponsorer og mulige fremtidige samarbeidspartnere til ulike sammenkomster, arrangement og programpresentasjoner. Samarbeidet med næringslivet, både i form av sponsorater og ved næringslivets bruk av konserthuset til møter og konferanser, representerer en betydelig inntektskilde som er avgjørende for å finansiere konserthusets kulturprogram og øvrige drift.

1.3.2 Samarbeid på kulturfeltet

Stavanger konserthus har et omfattende samarbeid med andre kulturaktører både lokalt, nasjonalt og internasjonalt. Samarbeidet omfatter kunstnere, arrangører og interesseorganisasjoner. I det følgende gis en kort oversikt over de viktigste, arrangører og interesseorganisasjoner som konserthuset har et formalisert samarbeid med.

Bjergsted kulturpark

Stavanger konserthus deltar aktivt i samarbeidsutvalget i Bjergsted kulturpark. Utvalget består av de daglige lederne for Stavanger konserthus, Stavanger Symfoniorkester, UiS Institutt for musikk og dans, Stavanger kulturskole, Stavanger katedralskole Bjergsted og Rogaland Musikkråd som representerer festivalene og musikkorganisasjonene.

Musikkfestivalen BigBang

Big Bang en internasjonal musikkfestival for barn, som til og med 2017 har mottatt støtte fra EU. Fra og med 2018 er EU-støtten falt bort. Konserthuset trer av økonomiske grunner ut av dette arbeidet fra og med 2018.

Opera Rogaland

Stavanger konserthus deltar i styret for Opera Rogaland IKS. Selskapet ble etablert i juni 2014 etter initiativ fra Sandnes kulturhus og Stavanger konserthus. Operaselskapet eies av Sandnes kommune og Stavanger kommune og er et samarbeid mellom og kulturinstitusjonene Stavanger konserthus, Sandnes kulturhus, Stavanger Symfoniorkester og Universitetet i Stavanger.

RAS – Regional arena for samtidsdans

Stavanger konserthus har et nært programmeringssamarbeid med RAS og har som målsetting å styrke RAS sin regionale funksjon og konserthusets tilgang til Dansenett Norge.

1.3.3 Medlemskap i interesseorganisasjoner

Nordisk konserthusråd
Norske kulturhus
Norske konsertarrangører
Region Stavanger
Næringsforeningen i Stavanger-regionen
Markedsføringsforeningen i Stavanger
Norsk kommunikasjonsforening
KS bedrift

2. ØKONOMISK RESULTAT OG BALANSE

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Stavanger Konserthus IKS og datterselskapet Maestro F&B AS, som driver serveringsvirksomheten i konserthusene. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var én økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert. Sammenligningstall konsern 2016 inneholder kun tall for Stavanger Konserthus IKS da selskapet først fra 2017 inngår i konsern.

Konsernregnskapet er gjort opp med et driftsoverskudd på kr 13 325 266. Årsresultat etter finansposter er på kr. 6 894 898, hvorav kr 2 529 453 relaterer seg til konserthusets ordinære drift. Egenkapitalen i konsernet vil etter dette være 56 012 746. Selskapets likviditet er god.

Konsernregnskapet viser en samlet driftsinntekt på kr 129 852 722. Av dette utgjør kr. 71 689 040 ordinære inntekter i konserthusdriften, kr 15 490 650 er knyttet til datterselskap, mens kr. 42 673 032 er regnskapsmessige disposisjoner og overføringer knyttet til Stavanger kommunes finansiering av byggeprosjektet.

Av den ordinære driftsinntekten på kr. 71 689 040, utgjør leieinntekter fra arrangementer og leie fra Stavanger Symfoniorkester de største postene, med henholdsvis 12,4 og 21,6 millioner kroner. Driftstilskuddet fra Stavanger kommune utgjorde i 2017 kr. 9,4 mill., hvorav kr. 7,0 mill. var basistilskudd til driften og kr. 2,4 mill. var kompensasjon for delvis bortfall av retten til å kreve momskompensasjon etter Lov om kompensasjon av merverdiavgift for kommuner, fylkeskommuner mv. Basistilskuddet har siden 2014 blitt redusert med kr. 3 mill. Sammenlignet med 2016 viser regnskapet for 2017 en økning i leieinntekter på arrangementer på 1,3 mill. Økningen kommer som en følge av økt aktivitet blant eksterne arrangører. Denne utviklingen er også årsak til en mindre andel av billettinntektene bokføres som konserthusets egne. Den

samlede billettomsetningen var på kr. 48,2 mill., som er 2,1 mill. høyere enn foregående år. Samlet er leieinntekten og annen inntekt fra kulturarrangementer stabil og i samsvar med budsjett.

På utgiftssiden er tidligere effektiviseringsgevinster videreført og ytterligere reduksjon i arrangementskostnadene oppnådd i 2017. Driftsmessig har konserthuset nådd sine effektiviseringsmål, men etter 5 års drift ser en at vedlikeholdskostnadene knyttet til bygg og utstyr er økende.

Den finansielle risiko i konsernet vurderes som lav. Selskapets langsiktige lån betjenes av Stavanger kommune, da disse i sin helhet er knyttet til byggeprosjektet. Den generelle utviklingen både i Stavanger konserthus IKS og i datterselskapet Maestro F&B AS er stabil, men risiko knyttet til utviklingen i sponsor- og arrangementsmarkedet vil alltid være tilstede i denne type virksomhet. Selskapet er også eksponert for risiko knyttet til tolkningen av Lov om kompensasjon av merverdiavgift for kommuner, fylkeskommuner mv.

Skatt vest fattet den 10.11.2015 vedtak om tilbakebetaling av 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. Beløpet er utbetalt sammen med til gode renter på kr 3 mill. Selskapet har i brev av 06.09.2016 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 og erkjenner samtidig om at det i vedtak av 05.06.2016 var gjort en beregningsfeil, ved at SKD ikke hadde hensyntatt utleie til SSO. Basert på dette vil minkingsbeløpet reduseres med kr 19,99 mill. Det er imidlertid usikkert hvorvidt skattemyndighetene vil akseptere beregning med priskoeffisient (dvs. varierende kvadratmeterpris basert på faktisk byggekostnad). SKD gjør oppmerksom på at beregning uten priskoeffisient kan føre til at minkingsbeløpet reduseres med kr 41,39 mill.

Etterberegningssakene i Kristiansand og Stavanger har medført at kommunalt eller fylkeskommunalt eide kultur- og konserthus har fått kompensasjonsrett for egne arrangementer som ikke anses som økonomisk aktivitet. Det vil følgelig ikke foreligge rett til kompensasjon for arrangementer som anses som økonomisk aktivitet. Vurderingen av hvilke arrangement som skal anses som økonomisk aktivitet er komplisert og avgiftsmyndighetenes praksis har til nå vært uklar. Ordningen innebærer også risiko for justeringsplikt dersom virksomhetens aktivitetsprofil endres over tid. Selskapet har, med utgangspunkt i SKDs etterberegning for 2013, foretatt en gjennomgang for perioden 2014-2017. Gjennomgangen viser at konserthusets aktivitet har vært økende og at forholdet mellom kompensasjonsberettigede og ikke kompensasjonsberettigede konserter har endret seg, slik at justeringsplikt inntreffer for alle år.

Justering for årene 2014 - 2017

2014	4 436 748
2015	1 290 598
2016	4 300 617
2017	1 962 922
Sum	11 990 884

Justeringen er, i tråd med HØP 2018 – 2021, innarbeidet i Stavanger kommunes samlede finansieringsplan for konserthuset. Bortfall av momskompensasjon i driften kompenseres av Stavanger kommune.

Etterberegningssakene viser at avgiftsregimet for norske konsertarrangører er blitt svært komplisert. Stavanger konserthus har, i samarbeid med sentrale bransjeorganisasjoner, engasjert i arbeidet med å endre lovverket, med sikte på større likebehandling og mer forutsigbare rammer for både private og offentlige konsertarrangører.

Det vises for øvrig til vedlagt balanse og resultatregnskap med tilhørende noter.

Årsregnskapet for 2017 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eierandeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Årsresultatet for 2017 anbefales overført til egenkapitalen.

3. PERSONALE, LIKESTILLING OG MILJØ

Konsernet hadde ved årsskiftet 42 fast ansatte, fordelt med 19 i Maestro F&B AS og 23 Stavanger konserthus IKS. I tillegg kommer timebasert ekstrahjelp og tekniske tjenester som leveres av eksterne leverandører.

Av konsernets faste medarbeidere er 22 kvinner og 20 menn. I styret for Stavanger konserthus IKS er 4 kvinner og 3 menn. I styret for Maestro F&B er 1 kvinne og 2 menn. Det er i 2017 ikke iverksatt spesielle tiltak med hensyn til likestilling og diskriminering.

Stavanger konserthus IKS er IA-bedrift og driver et systematisk HMS-arbeid. Det har ikke vært alvorlige skader eller ulykker i noen av konsernets virksomheter i 2017. Arbeidsmiljøet er godt og det er ikke iverksatt særskilte tiltak i den forbindelse. Sykefraværet i 2017 var 0,8 % i Stavanger konserthus IKS, hvorav 0,4 % var egenmeldt korttidsfravær. For Maestro F&B AS var sykefraværet 0,6 %, hvorav 0,4% egenmeldt korttidsfravær.

Virksomheten forurensar ikke det ytre miljø mer enn tilsvarende virksomheter gjør. Stavanger konserthus har universell utforming og er tilrettelagt med sikte på best mulig tilgjengelighet for alle.

4. STYRE OG REPRESENTANTSKAP

Styret i Stavanger konserthus IKS har i 2017 hatt følgende sammensetning:

Tora Aasland	leder
Harald Espedal	nestleder
Tom Remlov	medlem
Anne-Kathrine Bergh	medlem
Kari Nessa Nordtun	medlem
Ulf Rosenberg	medlem
Maren Berg-Thomassen	ansattes representant

Styret har hatt 3 møter og behandlet 13 saker.

Selskapet rapporterer til eierne, Stavanger kommune og Rogaland fylkeskommune, samt til staten ved Kulturdepartementet.

Representantskapet i Stavanger konserthus IKS har i 2017 hatt følgende sammensetning:

Christine Sagen Helgø, Stavanger kommune	leder
Solveig Ege Tengedal, Rogaland fylkeskommune	medlem

I representantskapet har Stavanger kommune 9 stemmer og Rogaland fylkeskommune 1 stemme. Representantskapet har hatt 1 møte og behandlet 5 saker.

5. FREMTID

Konserthusets 5 første driftsår har vist at konserthusprosjektet har vært godt planlagt og at anlegget akustisk og produksjonsteknisk har innfridd de høye forventingene som var stilt, med god margin. Stavanger konserthus har etablert seg som et av landets best besøkte konserthus, som høster anerkjennelse i en rekke nasjonale og internasjonale fagmiljøer. Omdømmeundersøkelser viser at konserthuset er kilde til stolthet i befolkningen og at omdømmet er svært sterkt i hele Stavanger-regionen. Selskapets hovedoppgave fremover vil være å videreutvikle de positive resultatene som er skapt, både programmessig, publikumsmessig og økonomisk.

Hovedutfordring de nærmeste årene vil være å sikre fortsatt positiv utvikling til tross for reduserte økonomiske rammer, som følger av strammere sponsormarked og stramme kommunebudsjetter. Selskapet har sterkt fokus på effektiv drift og egeninntjening, men har også kulturpolitiske forpliktelser som krever offentlig medvirkning i driften. Selskapet har stor oppmerksomhet på disse utfordringene og arbeider aktivt med å utvikle strategiske allianser som kan styrke grunnlaget for fortsatt positiv utvikling.

Stavanger, 29. mai 2018

Tora Aasland
leder

Harald Espedal
nestleder

Tom Remlov
medlem

Anne-Kathrine Bergh
medlem

Kari Nessa Nordtun
medlem

Ulf Rosenberg
medlem

Maren Berg-Thomassen
ansattes representant

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: Årsoppgjør 2017
 Kontantstrømsanalyse 2017
 Revisjonsberetning 2017

Stavanger Konserthus IKS

Resultatregnskap

MORSELSKAP			KONSERN		
R-2016	B-2017	R-2017	NOTER	R-2017	R-2016
Alle tall i NOK					
396 658	300 000	271 489		15 669 948	396 658
7 607 913	6 483 333	7 269 833	1	7 269 833	7 607 913
975 760	236 664	354 984	2	354 984	975 760
7 881 250	7 000 000	9 630 500	3	9 630 500	7 881 250
13 059 062	11 042 762	11 042 762	3	11 042 762	13 059 062
1 173 252	1 515 000	1 371 255		1 371 255	1 173 252
33 542 144	34 145 361	34 704 088		34 507 457	33 542 144
28 688 552	32 368 624	29 910 274	14	29 910 274	28 688 552
20 148 839	18 184 044	19 806 887	15	20 095 710	20 148 839
113 473 431	111 275 788	114 362 072	Sum driftsinntekter	129 852 722	113 473 431
373 141	300 000	398 747		7 042 163	373 141
22 195 545	22 946 748	22 835 901	4,11	33 705 021	22 195 545
29 500 339	30 911 996	30 590 868	16	30 676 506	29 500 339
45 733 408	45 838 251	47 460 960	5,18	45 103 766	45 733 408
97 802 433	99 996 995	101 286 476	Sum driftskostnader	116 527 456	97 802 433
15 670 998	11 278 793	13 075 596	Driftsresultat	13 325 266	15 670 998
5 079 387	3 229 005	6 234 867	6	6 244 841	5 079 387
14 904 169	12 678 473	12 659 872	7	12 675 210	14 904 169
-9 824 782	-9 449 468	-6 425 005	Netto finansresultat	-6 430 368	-9 824 782
5 846 216	1 829 325	6 650 591	Resultat før skattekostnad	6 894 898	5 846 216
0	0	0	17 Skattekostnad på ordinært resultat	-73 022	0
5 846 216	1 829 325	6 650 591	ÅRSRESULTAT	6 821 876	5 846 216
OVERFØRINGER					
-5 846 216	-1 829 325	-6 650 591	Overført fra (til) annen egenkapital	-6 821 876	-5 846 216
-5 846 216	-1 829 325	-6 650 591	Sum overføringer	-6 821 876	-5 846 216

Stavanger Konserthus IKS

Balance

R-2016	MORSELSKAP R-2017	NOTER	Alle tall i NOK	NOTER	KONSERN R-2017	R-2016
EIEDELER						
Anleggsmidler						
		17			41 331	-
					41 331	-
Immaterielle eiendeler						

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	10	1 111 437	1 111 437
Opptjent egenkapital	10	54 901 309	49 431 321
Sum egenkapital		56 012 746	50 542 758
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser	13	14 725 987	12 620 181
Pensjonsforpliktelser		14 725 987	12 620 181
Sum avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	657 255 361	764 942 969
Utsatt inntektsføring	14	977 792 552	997 690 985
Sum annen langsiktig gjeld		1 635 047 913	1 762 633 954
Sum langsiktig gjeld		1 649 773 900	1 775 254 135
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	16	9 945 020	9 735 336
Eksterne billettinntekter	16	22 712 287	16 000 984
Skyldige offentlige avgifter	16,17	34 465 711	22 103 345
Annen kortsiktig gjeld	16	8 080 554	8 523 030
Sum kortsiktig gjeld		75 203 572	56 362 696
Sum gjeld		1 724 977 472	1 831 616 831
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 780 990 219	1 882 159 589

Stavanger, 29.05.2018

Tora Aasland Styrets leder	Harald Espedal Nestleder	Ulf Eivind Sørensen Rosenberg Styremedlem
Tom Remlov Styremedlem	Anne-Kathrine Nygård Bergh Styremedlem	Kari Nessa Nordtun Styremedlem
Maren Berg-Thomassen Styremedlem / ansattrepresentant		Per Harald Nilsson Administrerende direktør

Noter 2017

STAVANGER KONSERTHUS IKS

Regnskapsprinsipper

Stavanger Konserthus IKS ble opprettet 01.01.2006.

Eiere er Stavanger Kommune og Rogaland Fylkeskommune.

Maestro F&B AS ble stiftet i oktober 2010. Fra og med 2017 er dette et heleid datterselskap av Stavanger Konserthus IKS.

Konsernregnskapet omfatter morselskapet Stavanger Konserthus IKS og datterselskapet Maestro F&B AS. Konsernregnskapet er utarbeidet som om konsernet var en økonomisk enhet. Transaksjoner og mellomværende mellom selskapene i konsernet er eliminert.

Konsernregnskapet viser ikke sammenligningstall for 2016, men noter inneholder omarbeidede tall.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for øvrige foretak, med tillegg for interkommunale selskaper iht. forskrifter om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper av 17. desember 1999.

Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.
- Inntekt skal resultatføres når den er opptjent.
- Utgifter skal kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.
- Tilskudd inntektsføres i tråd med sammenstillingsprinsippet.
- Ved sikring skal gevinst og tap resultatføres i samme periode.
- Ved usikkerhet skal det brukes beste estimat, på bakgrunn av den informasjon som er tilgjengelig når årsregnskapet avlegges. Ved endring av regnskapsestimat skal virkningen resultatføres i den perioden estimatet endres, med mindre resultatføringen kan utsettes i samsvar med god regnskapsskikk.
- Alle inntekter og kostnader resultatføres. Virkning av endring av regnskapsprinsipp, og korrigering av feil i tidligere årsregnskap, skal føres direkte mot egenkapitalen. Andre unntak fra kongruensprinsippet skal gjøres når det er i samsvar med god regnskapsskikk.
- Årsregnskapet skal utarbeides under forutsetning om fortsatt drift så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet. Dersom det er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet, skal eiendeler og gjeld vurderes til virkelig verdi ved avvikling.
- Registrering av regnskapsopplysninger og utarbeidelse av årsregnskap skal foretas i samsvar med god regnskapsskikk.
- Transaksjoner i utenlandsk valuta regnskapsføres til valutakurs på transaksjonstidspunktet.
- Forpliktelser er ikke omregnet til balansedagens valutakurs.
- Lager av innkjøpte varer verdsettes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Selskapet har fra 2008 pensjonsforpliktelser som er balanseført. Fra og med 2016 føres estimatendringer mot egenkapitalen.

Pensjonsordningen er ytelsesbasert.

Selskapet er ikke skattepliktig.

Leieavtaler er ikke balanseført.

Note 1 - Sponsorinntekter

	R-2017	R-2016
Sponsorinntekter, bygg	1 483 333	1 483 333
Sponsorinntekter, drift	5 786 500	6 124 580
Totale sponsorinntekter	7 269 833	7 607 913

Sponsorinntektene føres i det sponsor har mottatt en ytelse fra selskapet iht. sponsoravtale, jfr. sammenstillingsprinsippet i regnskapsloven.

Note 2 - Donasjoner

	R-2017	R-2016
Donasjoner bygg	354 984	975 760
Sum donasjoner	354 984	975 760

Note 3 - Overføringer

	R-2017	R-2016
Overføringer, bygg		
Stavanger kommune	40 425 931	34 967 146
Rogaland fylkeskommune	3 305 079	3 330 945
Sum	43 731 010	38 298 091
Inntektsførte overføringer		
Mottatte overføringer	43 731 010	38 298 091
- redusert fordring eierkommuner tilsv avdrag	-32 688 248	-25 239 029
Resultatførte overføringer	11 042 762	13 059 062

Fra 2015 er tallene akkumulerte på alle avdelinger.

Tilskudd, drift	*9 630 500	*7 881 250
Resultatført tilskudd	9 630 500	7 881 250

* Spesifikasjon av tilskudd

Statstilskudd gaveforsterkning	180 500	381 250
Tilskudd fra Stavanger kommune	7 000 000	7 500 000
Tilskudd til dekning momskompensasjon	2 400 000	0
Tilskudd fra Rogaland Fylkeskommune Big Bang	50 000	0
Sum	9 630 500	7 881 250

Tallene er ikke akkumulerte.

Note 4 - Ansatte, godtgjørelser m.v.

Det er registrert følgende lønnskostnader for Stavanger Konserthus IKS de siste to år:

	R-2017	R-2016
Lønninger	17 060 737	16 691 515
Arbeidsgiveravgift	2 820 566	2 768 562
Pensjonskostnader, jfr note 11.	2 624 422	2 441 048
Andre ytelser	330 176	294 420
Sum lønnskostnader	22 835 901	22 195 545

Fordeling lønnskostnader

Lønnskostnader driftsavdeling	22 835 901	22 195 545
-------------------------------	------------	------------

Antall årsverk per 31.12.	20	21
---------------------------	----	----

Totalt styrehonorar er kr 350 000 herav kr 60 000 til styreleder.

Totalt for konsernet;

	R-2017	R-2016
Lønninger	25 885 982	24 706 037
Arbeidsgiveravgift	4 086 369	3 919 540
Pensjonskostnader, jfr note 11.	2 776 502	2 660 147
Andre ytelser	425 595	533 420
Innleide servitører	530 573	338 088
Sum lønnskostnader for konsernet	33 705 021	32 157 232

Antall årsverk per 31.12.	50	21
---------------------------	----	----

Totalt styrehonorar er kr 390 000.

Lønn til ledende personer	Daglig leder mor	Daglig leder datter	Styret
Lønn	1 510 856	687 500	390 000
Pensjonsutgifter	30 817	13 750	
Annen godtgjørelse	42 929	4 026	

Revisor

Det er for 2017 kostnadsført kr 236 184 til revisjon for konsernet. Honoraret gjelder i sin helhet ordinær revisjon. For Stavanger Konserthus IKS er beløpet kr 156 284.

Note 5 - Annen driftskostnad

Annen driftskostnad	R-2017	R-2016
Kostnad lokaler	5 100 551	4 651 791
Leie maskiner, inventar og lignende	3 682	1 040
Verktøy, inventar og driftsmateriale	19 227 620	18 114 715
Reparasjon og vedlikehold	3 827 064	3 538 444
Kjøpte tjenester	10 180 226	10 299 438
Kontorkostnad	346 594	501 393
Telefon, porto og lignende	236 276	166 002
Kostnad og godtgjørelse for reiser, diett, bil og lignende	319 461	529 000
Salgs- og reklamekostnader	5 776 603	5 460 708
Annen kostnad	2 442 884	2 470 878
Sum annen driftskostnad	47 460 961	45 733 409

Totalt for konsernet;

Annen driftskostnad	R-2017	R-2016
Kostnad lokaler	5 371 858	5 445 161
Leie maskiner, inventar og lignende	505 045	401 725
Verktøy, inventar og driftsmateriale	13 477 536	18 114 715
Reparasjon og vedlikehold	4 156 125	3 585 732
Kjøpte tjenester	10 672 058	10 679 438
Kontorkostnad	383 998	501 393
Telefon, porto og lignende	277 128	305 691
Kostnad og godtgjørelse for reiser, diett, bil og lignende	353 127	563 022
Salgs- og reklamekostnader	7 892 551	6 011 626
Annen kostnad	2 014 340	2 633 458
Sum annen driftskostnad	45 103 766	48 241 961

Note 6 - Finansinntekter

	R-2017	R-2016
Renteinntekter, bank	3 220 914	4 844 845
Etterbetaling av renter fra SKD	3 005 862	0
Renteinntekter, andre	0	213 171
Sum renteinntekter	6 226 776	5 058 016
Andre finansinntekter	8 091	21 371
Sum finansinntekter Stavanger Konserthus IKS	6 234 867	5 079 387
Finansinntekter fra datter	9 974	3 324
Sum finansinntekter konsern	6 244 841	5 082 711

Note 7 - Finanskostnader

	R-2017	R-2016
Renter som dekkes av Rogaland Fylkeskommune og Stavanger kommune:		
Renter lån, bygg	11 042 762	13 059 062
Andre renter		
Andre renter driftsorganisasjonen	1 596 143	1 830 597
Sum andre renter	1 596 143	1 830 597
Sum rentekostnader	12 638 905	14 889 659
Valutaendring	20 967	14 510
Sum finanskostnader	12 659 872	14 904 169
Finanskostnader fra datter	15 338	11 063
Sum finanskostnader konsern	12 675 210	14 915 232

Note 8 - Kundefordringer og andre fordringer

Selskapets kundefordringer er vurdert til pålydende.

Det er ingen kundefordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.

	R-2017	R-2016
Kundefordringer		
Private	4 909 130	3 013 797
Nærstående parter	104 490	56 966
Sum kundefordringer	5 013 620	3 070 763
Andre fordringer		
Momskompensasjon	0	1 450 305
Andre periodiseringer	5 311 269	5 179 330
Sum andre fordringer	5 311 269	6 629 635
Fordring lån eierkommuner		
Fordring lån Stavanger kommune	492 824 718	511 247 394
Fordring lån Rogaland fylkeskommune	57 321 611	59 596 299
Sum	550 146 329	570 843 693
Sum fordringer	560 471 218	580 544 091

Totalt for konsernet;

	R-2017	R-2016
Kundefordringer		
Private	5 690 754	3 641 254
Nærstående parter	72 178	56 966
Sum kundefordringer konsern	5 762 932	3 698 220
Andre fordringer		
Momskompensasjon	0	1 450 305
Andre periodiseringer	5 581 887	5 300 488
Sum andre fordringer konsern	5 581 887	6 750 793
Fordring lån eierkommuner		
Fordring lån Stavanger kommune	492 824 718	511 247 394
Fordring lån Rogaland fylkeskommune	57 321 611	59 596 299
Sum konsern	550 146 329	570 843 693
Sum fordringer konsern	561 491 147	581 292 706

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 1 265 936. Skyldig skattetrekk er kr 1 239 300.

Bundne skattetrekksmidler for Stavanger Konserthus IKS utgjør kr 903 284. Skyldig skattetrekk er kr 880 725.

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	1 111 437	49 431 321	50 542 758
Årets resultat		6 650 591	6 650 591
Estimatavvik pensjon		-1 425 576	-1 425 576
Egenkapital 31.12.2017	1 111 437	54 656 336	55 767 773

Selskapet har selskapskapital på kr 100 000 fordelt på kr 89 000 for Stavanger Kommune og kr 11 000 for Rogaland Fylkeskommune.

Konsern	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2017	1 111 437	49 431 321	50 542 758
Maestro F&B AS *		73 689	73 689
Årets resultat		6 821 875	6 821 875
Estimatavvik pensjon		-1 425 576	-1 425 576
Egenkapital 31.12.2017	1 111 437	54 901 309	56 012 746

* Annen egenkapital fra Maestro F&B AS, gjelder selskapets egenkapital 01.01. med fradrag av aksjeposten i Stavanger Konserthus IKS.

Note 11 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet hadde per 31.12.2017 gjeld til kredittinstitusjoner på kr 413 759 405 som forfaller mer enn 5 år frem i tid.

Avdrag som dekkes av Rogaland Fylkeskommune og Stavanger kommune:

	Totalt	Før 2023	Fra 2023
Lån 1 i Kommunalbanken	57 321 611	9 962 656	47 358 955
Lån 2 i Kommunalbanken	165 000 000	50 000 000	115 000 000
Lån 3 i Kommunalbanken	259 933 110	133 533 300	126 399 810
Lån KLP	175 000 640	50 000 000	125 000 640
Sum	657 255 361	243 495 956	413 759 405

Note 12 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2017"	Selskapets resultat for 2017
Maestro F & B AS	Stavanger	100 %	2 734 023	171 284

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2017:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp
Kjøp av varer og tjenester	7 033 707
Salg av varer og tjenester	562 308
Netto mellomværende mor / datter per 31.12.17	154 087

Note 13 - Pensjonskostnader, - midler og -forpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har pensjonsordninger som omfatter samtlige ansatte. Pensjonsordningene er organisert gjennom en kollektiv pensjonsforsikring. Ordningen gir rett til en definert fremtidig ytelse. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden. Forpliktelsene er dekket gjennom et forsikringsselskap.

Som en del av den årlige pensjonsutgiften er det i år innbetalt reguleringspremie med kr 693 738.

	R-2017	R-2016
Kollektiv pensjonsordning:		
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	2 731 369	2 459 976
Rentekostnad av pensjonsforpliktelse	1 171 558	1 051 725
Avkastning på pensjonsmidler	-1 164 211	- 907 153
Resultatført estimatendring/-avvik	0	0
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	140 224	140 751
Netto pensjonskostnad	2 878 940	2 745 299
Aga netto pensjonskostnad inkl. adm.kost	405 931	387 087
Resultatført aktuarielt tap (gevinst)	0	0
Resultatført planendring	0	0
Resultatført pensjonskostnad	0	0
Aga av resultatført pensjonskostnad	0	0
Resultatført pensjonskostnad	3 284 871	3 132 386
Netto forpliktelse før arbeidsgiveravgift	12 906 211	11 060 632
Ikke resultatført estimatendring/-avvik	0	0
Ikke resultatført planendring	0	0
Pensjonsforpliktelser	12 906 211	11 060 632
Arbeidsgiveravgift av pensjonsforpliktelser	1 819 776	1 559 549
Pensjonsforpliktelser inkl. arbeidsgiveravgift	14 725 987	12 620 181
Avstemming		
Balanseført nto forpliktelse 01.01.	12 620 181	
Resultatført pensjonskostnad inkl aga/adm.kost	3 284 871	
Arbeidsgiveravgift	-321 871	
Innbetalt premie / tilskudd	-2 282 770	
Ført mot egenkapital	1 249 409	
Ført mot egenkapital aga	176 167	
Balanseført nto forpliktelse 31.12.	14 725 987	
Økonomiske forutsetninger:	31.12.2017	31.12.2016
Diskonteringsrente	2,40 %	2,60 %
Forventet lønnsregulering	2,50 %	2,50 %
G-regulering	2,25 %	2,25 %
Forventet pensjonsøkning	1,48 %	1,48 %
Forventet avkastning på fondsmidler	4,10 %	3,60 %

Medlemsstatus

Antall aktive medlemmer	54	47
-------------------------	----	----

Forutsetninger som normalt benyttes innen forsikring er lagt inn som aktuarmessige forutsetninger ved beregningen av selskapets pensjonsforpliktelse pr. 31.12.2017.

Påløpte estimatendringer er ført mot egenkapitalen.

Årets netto pensjonskostnad fremkommer på følgende måte:

Endring i balanseførte pensjonsforpliktelser	2 105 806
Årets pensjonspremie	2 604 641
Estimatavik pensjon	- 1 425 576
	<u>3 284 871</u>

Datter har etablert en pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet balansefører ikke sin pensjonsforpliktelse. Årets pensjonskostnad er kr 152 080.

Note 14 - Utsatt inntektsføring

Selskapet har utsatt inntektsføring som vil bli inntektsført i takt med levering av motytelser:

2290	R-2017	R-2016
Sponsorer, bygg	10 794 987	12 278 320
Sum	10 794 987	12 278 320

Alle tall er akkumulerte.

Selskapet har utsatt inntektsføring som vil bli inntektsført i takt med avskrivningen av bygget:

2291	R-2017	R-2016
Bidrag private	146 676	146 676
Stolsalg bedrift	2 829 750	2 829 750
Stolsalg privat	1 353 000	1 353 000
Stavanger Kommune	769 091 608	757 100 724
Rogaland Fylkeskommune	75 000 000	75 000 000
Kultur og kirkedep.	164 500 000	164 500 000
Stat	74 000 000	74 000 000
Donasjon	33 500 000	33 500 000
Renter sponsorer	2 282 734	2 282 734
Renter tilskudd, donasjoner og bidrag	49 497 681	49 497 681
Bruk av midler	-78 225 000	-78 225 000
Inntektsføring utsatt inntektsføring	-136 908 784	-106 998 510
Sum	957 067 665	974 987 055

Alle tall er akkumulerte.

Selskapet har utsatt inntektsføring som vil bli inntektsført i takt med avskrivningen av flygel:

2292	R-2017	R-2016
Flygel	1 993 176	2 229 840
Sum	1 993 176	2 229 840

Selskapet har utsatt inntektsføring tilhørende avskrivninger, overført fra Stiftelsen Stavanger Konserthus:

2293	R-2017	R-2016
Driftsorganisasjonen	0	140 726
Sum	0	140 726

Alle tall er akkumulerte.

2295	R-2017	R-2016
Driftsorganisasjonen - utviklingsmidler ikke inntektsført	6 871 849	6 871 849
Sum	6 871 849	6 871 849

2296	R-2017	R-2016
Spillebord	1 064 876	1 183 195
Sum	1 064 876	1 183 195

TOTALT	977 792 553	997 690 985
---------------	--------------------	--------------------

Note 15 - Annen driftsinntekt

	R-2017	R-2016
Annen driftsinntekter	19 806 887	20 148 839
Herav:		
Refusjon utlegg andre arrangement	8 859 414	6 515 592
Billettinntekter	9 000 774	11 521 716
Annen inntekt	1 946 700	2 111 531

Totalt for konsernet;

	R-2017	R-2016
Annen driftsinntekter	20 095 710	20 148 839
Herav:		
Refusjon utlegg andre arrangement	8 582 745	6 515 592
Billettinntekter	9 000 774	11 521 716
Annen inntekt	2 512 191	2 111 531

Note 16 - Annen kortsiktig gjeld

	R-2017	R-2016
Leverandørgjeld		
Private	9 386 935	9 730 307
Nærstående parter	12 300	5 029
Sum leverandørgjeld	9 399 235	9 735 336

	R-2017	R-2016
Eksterne billettinntekter	22 712 287	16 000 984

	R-2017	R-2016
Skyldige offentlige avgifter		
Forskuddstrekk	880 725	828 304
Påleggstrekk	22 559	
MVA	281 785	555 687
MVA - kompensert mva	11 644 044	0
MVA - skyldig skatteetaten oppgjør bygg	19 990 233	19 990 233
Arbeidsgiveravgift	788 148	729 121
Sum skyldige offentlige avgifter	33 607 494	22 103 345

	R-2017	R-2016
Annen kortsiktig gjeld		
Påløpte feriepenger	1 728 312	1 873 946
Påløpt avgift av feriepenger	243 691	265 718
Andre kostnader	4 626 736	6 383 367
Annen kortsiktig gjeld	6 598 739	8 523 031
Sum kortsiktig gjeld	72 317 755	56 362 696

Totalt for konsernet;

	R-2017	R-2016
Leverandørgjeld		
Private	9 932 720	10 639 248
Nærstående parter	12 300	18 029
Sum leverandørgjeld	9 945 020	10 657 277

	R-2017	R-2016
Eksterne billettinntekter	22 712 287	16 000 984

	R-2017	R-2016
Skyldige offentlige avgifter		
Forskuddstrekk	1 239 300	1 141 557
Påleggstrekk	22 559	
MVA	729 911	1 435 905
MVA - kompensert mva	11 644 044	0
MVA - skyldig skatteetaten oppgjør bygg	19 990 233	19 990 233
Arbeidsgiveravgift	788 148	949 548
Betalbar skatt	51 516	0
Sum skyldige offentlige avgifter	34 465 711	23 517 243

	R-2017	R-2016
Annen kortsiktig gjeld		
Påløpte feriepengar	2 570 241	2 523 743
Påløpt avgift av feriepengar	362 404	357 340
Andre kostnader	5 147 909	6 343 180
Annen kortsiktig gjeld	8 080 554	9 224 263
Sum kortsiktig gjeld	75 203 572	59 399 767

Note 17 - Skatt - konsern

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2017	2016
Midlertidige forskjeller		
Driftsmidler	-79 698	-138 312
Utestående fordringer	-100 000	-100 000
Netto midlertidige forskjeller	-179 698	-238 312
Underskudd til fremføring	0	-23 509
Grunnlag for utsatt skattefordel	-179 698	-261 821
Utsatt skattefordel	-41 331	-62 837

	2017
Årets skattekostnad fordeler seg på:	
Betalbar skatt	51 516
Endring utsatt skatt	21 506
Sum skattekostnad	73 022

Note 18 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Anskaffelses- kost 01.01.	Årets tilgang	Akk. av- skrivninger	Bokført verdi 31.12.	Årets avskrivning	Forventet øk. levetid	Avskrivnings- plan
Stavanger Konserthus							
Tomt	36 604 273		0	36 604 273	0		Ikke avskrivbar
Faste installasjoner	753 158 016	11 990 884	-70 805 069	694 343 831	15 063 160	50 år	Lineær
Tekniske installasjoner	312 335 041		-52 047 652	260 287 389	10 411 169	30 år	Lineær
Sum oppføring Stavanger Konserthus				991 235 493			
Driftsløsøre	10 875 081	481 581	-4 964 693	6 391 969	1 087 509	10 år	Lineær
Flygel	6 721 243		-3 151 222	3 570 021	448 083	15 år	Lineær
Sceneombygging	2 716 800		-814 939	1 901 861	135 840	20 år	Lineær
Inventar	17 225 621	274 099	-17 225 575	274 145	3 445 108	5 år	Lineær
EDB	2 153 193		-2 153 193	0	0	3 år	Lineær
Andre ikke avskrivbare eiendeler	102 550		0	102 550	0		Ikke avskrivbar
Sum driftsløsøre, inventar etc.				12 240 546	30 590 869		
Totalt morselskap				1 003 476 039	30 590 869		
Maestro F&B AS							
Maskiner og innredning	419 000	390 281	-451 434	357 847	62 590	5 år	Lineær
Driftsløsøre	0	258 586	-23 048	235 538	23 048	2-5 år	Lineær
Totalt datterselskap				593 385	85 638		
Totalt konsern				1 004 069 424	30 676 507		

Note 19 - Varelager

	2017	2016
Ferdig varer	242 562	271 556
	242 562	271 556
Totalt for konsernet;	2017	2016
Råvarer	306 743	218 708
Varer i arbeid	32 032	
Ferdig varer	863 931	920 840
	1 202 706	1 139 548

Kontantstrømoppstilling

Alle tall i NOK tusen

2017

LIKVIDER TILFØRT/BRUKT PÅ VIRKSOMHETEN

	Årets underskudd/overskudd	6 821 875
+	Avskrivninger og nedskrivninger	30 676 506
+/-	Endring i varelager	-63 158
+/-	Endring i kundefordringer	-2 118 798
+/-	Endring i leverandørgjeld	-558 170
+/-	Forskjell mellom kostn.ført pensjon og inn-/utbet.	2 105 806
+/-	Estimatavvik ført direkte mot egenkapitalen	-1 425 577
+/-	Endring tidsavgrensede poster	18 405 307
	Netto likviditetsendring fra virksomheten	53 843 790

LIKVIDER TILFØRT/BRUKT PÅ INVESTERINGER

-	Investert i varige driftsmidler	-13 395 431
-	Kjøp av aksjer	-2 582 502
	Netto likviditetsendring fra investeringer	-15 977 933

LIKVIDER TILFØRT/BRUKT PÅ FINANSIERING

-	Nedbetaling av langsiktig gjeld	-107 687 608
	Netto likviditetsendring fra finansiering	-107 687 608

	Netto endring i likvider gjennom året	-69 821 751
+	Likviditetsbeholdning pr.01.01.	283 577 318
	Likviditetsbeholdning pr. 31.12.	213 755 567

Representantskapet i Stavanger konserthus IKS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjon av årsregnskapet for konsernet Stavanger konserthus IKS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stavanger konserthus IKS som viser et overskudd på kr 6 650 591, og konsernregnskap, som viser overskudd på kr 6 821 876. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapital og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til Stavanger konserthus IKS per 31. desember 2017, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsbestemmelser i kommuneloven, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av foretaket slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i foretakets årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon, er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggbestemmelser i kommuneloven, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskap og god regnskapsskikk i Norge.

Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir en dekkende fremstilling.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «*Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Stavanger, 29.5.2018
Rogaland Revisjon IKS

Cicel T. Aarrestad
Revisjonsdirektør/
statsautorisert revisor

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
18.05.2018

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret Stavanger konserthus IKS	8 /18	29.05.2018

RESULTATRAPPORT, 1. KVARTAL 2018

Forslag til vedtak:

- 1. Resultatrapport for 1. kvartal 2018 godkjennes.*

RESULTATRAPPORT, 1. KVARTAL 2018

Hva saken gjelder

Rapporten gir en kortfattet oversikt over oppnådde resultater pr. 1. kvartal 2018. Selskapets virksomhet omfatter driften av konserthusene i Bjergsted og datterselskapet Maestro F&B AS. Kvartalsrapporten fokuserer på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

Aktivitetsnivå og besøk

Stavanger konserthus har et stabilt, høyt aktivitetsnivå. Pr. 31. mars var det avviklet i alt 88 arrangementer. I tillegg kommer rigg- og øvingsaktivitet, som utgjør en betydelig del av tidsbruken i huset.

Besøkstallene for første kvartal 2018 viser også stabilitet. Samlet besøk lå pr. 31. mars, på 53 676, som er 4,0% lavere enn på samme tidspunkt foregående år. Når en tar hensyn til tidlig påske i 2018, betyr det at besøket i 1. kvartal ligger på samme nivå som tidligere år. Det er verd å merke seg at besøket kun gjelder innendørsarrangementer, da det ikke har vært utendørskonserter i perioden. Tilfeldig besøk i huset og besøk i Spiseriet registreres ikke.

For året som helhet forventes fortsatt stabil besøksutvikling med konsertaktivitet på samme nivå som i 2017. Næringslivets bruk av huset er voksende, men er fortsatt lavere enn før oljeprisfallet. For året som helhet forventes at det samlede besøket blir på samme nivå som i 2017.

Publikumsbesøk og antall arrangementer fordelt seg pr 31.03.18 seg som følger:

<i>Sjanger</i>	<i>1.kv. 2017</i>		<i>1.kv. 2018</i>	
	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>
Kunstmusikk	22 731	30	21 930	30
Rytmask	13 174	21	13 084	18
Show, revy, teater	11 684	14	7 672	9
Korps, kor, ol.	4 962	3	5 200	3
Dans	1 871	3	3 366	5
Møter og div. arr.	1 775	28	2 424	23
Sum	56 197	99	53 676	88

Sammenlignet med foregående år er det kun små sjangermessige forskyvninger.

Av kulturprogrammet utgjør antall innendørs arrangementer som rettes mot målgruppen barn og familie ca.18 %. Tilbudet til denne gruppen er sammensatt og består av både at forestillinger som settes opp av eksterne arrangører og forestillinger som arrangeres av Stavanger konserthus. Serien Barnas konserthus arrangeres av konserthuset med støtte fra Inge Steenslands Stiftelse. Fra høsten 2018 planlegges å øke publikumskapasiteten for denne serien ved å legge de fleste forestillingene til Zetlitz.

Innenfor kunstmusikkfeltet har det i 1. kvartal 2018 vært uendret antall konserter. Besøket ligger på samme nivå som tidligere år. SSOs konserter er gjennomgående godt besøkt og har hatt en liten økning sammenlignet med foregående år. Orgelets ønskekonsert har gått noe ned, mens Opera Rogalands 2 operagallaer var utsolgt. Operagallene ble av scenetekniske grunner lagt til Zetlitz i år, noe som medførte lavere publikumskapasitet. Den klassiske delen av kunstmusikkfeltet ivaretas i all hovedsak av SSO, men konserthuset arrangerer en del mindre konserter med lokale utøvere og enkelte større konserter i egen regi. Et slikt prosjekt av urfremføring av «Konserthus suite», en hyllest til Stavanger konserthus av Bodhild Vossgård, som fant sted i februar. Konserthuset arrangerer også hovedtyngden av orgelprogrammet, som er omfattende, nyskapende og internasjonalt. I forbindelse med at det i februar var 5 år siden orgelet ble innviet, ble det arrangert et talkshow i Kulturhuset i Oslo.

For det rytmiske feltet har det vært 3 færre konserter enn samme periode i fjor. Det samlede besøkstallet ligger imidlertid på samme nivå som i 2017. Et av høydepunktene i 1. kvartal 2018 var konserten med den britiske progrockartisten Steven Wilson. Etter administrasjonens vurdering er det ønskelig å øke antallet rytmiske konserter i årets første måneder. Det er imidlertid færre artister som turnerer i denne perioden. Det arbeides aktivt med å påvirke dette, både gjennom bransjeorganisasjonene og våre samarbeidspartnere på arrangørsiden. Innen det rytmiske feltet er konserthuset selv arrangør for en betydelig andel av de større konsertene, særlig innen rock og elektronika. Jazzkonserter arrangeres i hovedsak i samarbeid med Stavanger Jazzforum. Stavanger konserthus har påtatt seg bookingansvar og teknisk produksjonsansvar for hovedkonsertene knyttet til The Tall Ships Races, Stavanger 2018. Konsertene finner sted ved tollboden og i amfiet ved konserthuset. Konserthuset har også inngått et arrangørsamarbeid med Stavanger Artistbyrå i om et større konsertarrangement i amfiet 3. august.

Danseprogrammet i 1. kvartal har vært preget av 10-årsjubileet for RAS (Regional Arena for Samtidsdans). Stavanger konserthus deltok aktivt i dette og presenterte i mars Cathrine Michelets forestilling BOXISM og Jasmin Vardimons forestilling Pinocchio. Begge forestillinger var godt besøkt og klare programmessige høydepunkter.

Økonomisk utvikling

Også den økonomiske utviklingen i konserthuset er stabil. Driftsregnskapet pr. 30.03.2017 viser en et driftsresultat for perioden på kr. 601 363, som er kr 174 993 bedre enn budsjettert. Samlet omsetning ligger på kr. 13,5 mill, som er i samsvar med budsjett.

Prognosen for året som helhet viser et forventet resultat på kr 1,2 mill., som er ca. 0,9. mill. bedre enn vedtatt årsbudsjett. I årsprognosen er det innarbeidet oppdaterte inntektsforutsetninger, basert på faktisk booking, og videreført kostnadskutt i samsvar med vedtatt budsjett.

Inntekstposten «billettinntekter egne arrangementer» ligger lavere enn budsjettert. Årsaken til dette er at konserthuset har arrangert færre konserter selv, mens antallet eksterne arrangementer har økt. Leieinntektene fra eksterne arrangører er gått tilsvarende opp.

Inntekstposten «refusjon utlegg andre» viser refusjon av utlegg som konserthuset har på vegne av eksterne arrangører. Posten er en motpost til «Utlegg arrangement andre» på utgiftssiden. I årsbudsjettet og årsprognosen er disse postene like og gir dermed ikke utslag på bunnlinjen. Regnskapet viser et positivt avvik på kr. 197 662.

Kostnadspostene knyttet til vedlikehold av bygg og utstyr er i samsvar med budsjett, men er oppjustert i årsprognosen.

Avviket på kostnadsposten «Annonser, reklame, trykksaker» har i hovedsak sammenheng med økte distribusjonskostnader for programheftet. Øvrige avvik er mindre periodiseringsavvik som ikke kommenteres nærmere.

Regnskap pr. 1. kvartal, med revidert prognose for året som helhet, følger vedlagt.

Momskompensasjon

Det har ikke kommet til nye momenter i selskapets dialog med 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 konserthus har gjennom bransjeorganisasjonen Norske kulturhus (tidligere Norsk kulturhus nettverk) og Musikkindustriens næringsråd (MIR) engasjert seg sterkt i arbeidet med å endre lovverket, med sikte på større likebehandling og mer forutsigbare rammer for både private og offentlige konsertarrangører. MIR hadde i løpet av 1. kvartal planlagt å avgi en fellesuttalelse, med anbefaling om å utrede spørsmålet om innføring av lavmoms på hele musikk og scenekunstheltet. I rådsmøte 15. februar ble det imidlertid avklart at Gramart har snudd og nå vil gå imot et slikt forslag. Dette innebærer at en i det videre arbeid vil konsentrere seg om arrangørleddet og avgrense et eventuelt forslag til å gjelde lavmoms på billetter. Videre fremdrift i saken avhenger at Norske konsertarrangører går aktivt inn i saken sammen med Norske kulturhus.

Sponsorarbeid

Konserthuset har tre 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 prosjektponsoratene 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 7 samarbeidspartnere. Konserthuset har for tiden 1 prosjektponsor.

Av fem avtaler som utløp 31.12.2017, er fire reforhandlet og videreført. Det er også inngått én ny avtale. Av de løpende avtalene skal ytterligere fem reforhandles innen utgangen av 2018. 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, oppleves sponsormarkedet som stramt.

På årsbasis vil gjeldende avtaler i Konserthusalliansen og prosjektsponsor gi en brutto inntekt på kr. 4,25 mill. Budsjettmålet for 2018 på kr. 5 mill. er opprettholdt i årsprognosen. Konserthuset legger stor vekt på å utvikle gode relasjoner til sine samarbeidspartnere og gjennomfører jevnlig spørreundersøkelser for å måle sponsorenes tilfredshet med de ulike tilbudene. Samarbeidet med næringslivet, både i form av sponsorater og i form av aktiv bruk av konserthuset som arena for næringslivsarrangementer, representerer en betydelig inntektskilde som er avgjørende for å finansiere konserthusets kulturprogram og øvrige drift.

Organisasjonen

Konserthuset har i løpet av 1. kvartal ansatt Kari Hørsand Nesheim (f. 1983) som ny billettkoordinator. Hun etterfølger Marianne Hettervik, som er gått over i ny stilling hos billettleverandøren Tix AS.

Kari Hørsand Nesheim er utdannet medieviser, med mastergrad fra Universitetet i Bergen. Hun har allsidig praksis fra privat og offentlig sektor, med erfaring som systemansvarlig og koordinator for store digitaliseringsprosjekter. Hun kommer nå fra stillingen som konsulent ved dokumentssenteret i Randaberg kommune, hvor hun blant annet har ansvar for elektronisk arkivering. Hun har tidligere arbeidet flere år i Statoil som konsulent i avdelingen Surveys and Assessments, en avdeling under kommunikasjonsavdelingen, hvor hun blant annet hadde ansvar for å legge opp og gjennomføre store internasjonale spørreundersøkelser. Kari Hørsand Nesheim har også praksis fra Rolls-Royce Marine som avviksbehandler. Hun har også erfaring fra TV2 som videobåndtekniker, kundeservicemedarbeider i Combitel og som informasjonsmedarbeider i formidlingsavdelingen ved UiB.

Kari Hørsand Nesheim tiltrådte stillingen 3. april 2018.

Det har ellers ikke vært gjennomført organisasjonsmessige endringer i perioden.

HMS

Stavanger konserthus driver systematisk HMS-arbeid og har bedriftshelsetjeneste med årlig helsekontroll av alle medarbeidere. Det er i 1. kvartal 2018 registrert et sykefravær på 1,98, som er 0,36 høyere enn samme periode foregående år. Økningen skyldes influensaepidemien på nyåret.

I løpet av første kvartal 2018 er det registrert 3 nye saker i konserthusets HMS-avvikssystem:

- Røyking i innlastområdet. Området er skiltet med røyking forbudt, innskjerping av at forbudet skal respekteres.
- Mangelfull temperaturregulering i Kuppelhallens foajeområder ved lav utetemperatur. Rutiner gjennomgått og opplæring gitt.
- Monitor som falt ned fra scenekanten i Zetlitz. Under konsert i Zetlitz satte en artist foten på en av monitorene, slik at den ble skjøvet over scenekanten. Hendelsen medførte ingen skader på utstyr eller personer. Sikkerhetsrutinene er gjennomgått. Bruk av barrikader er innført som standard prosedyre ved alle konserter i Zetlitz, der bakscenen heves mere enn 70 cm.

Andre forhold

I samsvar med Lov om offentlige anskaffelser er det innført strenge rutiner for utlysning av offentlige anbudskonkurranser for alle leveranser som forventes å kunne overstige terskelverdiene. I løpet av 1. kvartal er det foretatt 5 tildelinger og 4 utlysninger.

Konsulentselskapet Multiconsult er tildelt oppdraget med utarbeidelse av tilstandsanalyse og forvaltningsplan for Kuppelhallen.

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: Resultatrapport 1. kvartal 2018

Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 1.kvartal 2018

	Regnskap			
	pr. 1. kvart. -18	Budsjett pr. 1. kvart. -18	Budsjett 2018	Prognose 2018
Leieinntekter, faste, SSO	5 478 550	5 506 000	22 024 000	22 024 000
Leieinntekter, faste, andre	421 608	424 000	924 000	674 000
Leieinntekt, arrangement og drift	3 932 410	3 111 750	12 447 000	12 447 000
Bill.inntekter egne arr.	960 426	1 260 750	8 405 000	8 405 000
Bill.avgift	269 464	328 250	1 313 000	1 400 000
Utsatt inntektsføring - avskrivinger	0	0	0	0
Sponsorinntekter	1 214 000	1 250 000	5 000 000	5 000 000
Tilskudd fra kommune/fylkeskommune	25 000	0	7 000 000	7 000 000
Tilskudd til dekning mva komp	0	0	0	2 400 000
Refusjon utlegg andre	1 165 202	1 600 000	8 000 000	8 000 000
Andre inntekter	52 250	75 000	1 255 000	1 255 000
Totale driftsinntekter	13 518 910	13 555 750	66 368 000	68 605 000
Lønnskostnader	5 927 038	5 919 150	23 377 000	23 419 974
Reiser, velferd, kurs m.m.	75 738	128 250	543 000	573 000
Annonser, reklame, trykksaker	1 090 569	977 100	3 257 000	3 257 000
Vedlikehold inventar og utstyr	718 134	801 250	3 513 000	3 930 000
Vedlikehold bygg	496 118	487 950	2 781 000	3 800 000
Kontorutgifter	511 516	530 500	2 332 000	2 622 000
Driftsutg. bygninger/utstyr	1 082 634	978 750	4 665 000	4 990 000
Utlegg arrangement andre	967 540	960 000	8 000 000	8 000 000
Arrangementskostnader egne	870 835	897 840	7 482 000	7 482 000
Kjøp av tjenester	1 740 313	1 977 090	10 889 000	10 473 000
Møter, repre., tilf.utgifter	50 862	85 250	341 000	370 000
Billetter Sponsoravtaler	0	0	800 000	800 000
Avskrivinger	0	0	520 000	70 000
Totale driftskostnader	13 531 297	13 743 130	68 500 000	69 786 974
Renteinntekter	625 000	625 000	2 500 000	2 500 000
Rentekostnader/gebyrer	11 250	11 250	45 000	45 000
Sum finansposter	613 750	613 750	2 455 000	2 455 000
Nettoresultat	601 363	426 370	323 000	1 273 026

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
18.05.2018

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret i Stavanger konserthus IKS	9/18	29.05.2018

Forslag til vedtak:

- 1. Informasjon om høringsutkast for kommunedelplan for kunst og kultur, tas til orientering.*
- 2. Administrasjonen gis, i samråd med styrets leder og nestleder, fullmakt til å avgi høringsuttalelse på vegne av Stavanger konserthus IKS.*

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
18.05.2018

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret i Stavanger konserthus IKS	9/18	29.05.2018

KOMMUNEDELPAN FOR KUNST OG KULTUR - HØRINGSUTKAST

Forslag til vedtak:

- 1. Informasjon om høringsutkast for kommunedelpan for kunst og kultur, tas til orientering.*
- 2. Administrasjonen gis, i samråd med styrets leder og nestleder, fullmakt til å avgi høringsuttalelse på vegne av Stavanger konserthus IKS.*

KOMMUNEDELPLAN FOR KUNST OG KULTUR - HØRINGSUTKAST

Bakgrunn

Stavanger kommune arbeider med ny kommunedelplan for kunst og kultur. Saken behandles i Kommunalstyret for kultur og idrett 23. mai og i Kommunalutvalget 5. juni. Planen legges deretter ut på høring. Planutkastet foreligger i øyeblikket ikke i PDF eller annet utskriftsvennlig format, men er tilgjengelig digitalt på: <http://kulturplanen.stavanger.kommune.no/>

Visjon og hovedmål for planen

Rådmannen gir i sitt saksfremlegg til Kommunalstyret for kultur en kort redegjørelse for planens visjon og hovedmål, som gjengis her.

Visjon for kulturbyen Stavanger 2018-2025 er: *Sammen skaper vi en levende kulturby*. Stavanger kommune ønsker at kunst og kultur skal oppleves viktig og relevant for alle. Visjonen for Stavanger kommune – *sammen for en levende by* – vil stå som en overordnet visjon for kulturbyen Stavanger 2018-2025.

Kulturplanen har tre hovedmål:

- Innbyggerne i Stavanger skal kunne delta i, oppleve og skape kunst og kultur som inkluderer, engasjerer og gir meningsfulle liv. Innbyggerne i Stavanger er deltakere, utøvere, skapere og mottakere av kunst og kultur, og den viktigste ressursen for å nå visjonen. Stavanger kommune skal i samarbeid med institusjoner, andre aktører og det frivillige kulturlivet legge til rette for møteplasser og opplevelser slik at alle innbyggere kan delta i kulturbyen, uavhengig av alder, kjønn, etnisitet, sosial bakgrunn og funksjonsevne.
- Aktører og institusjoner skal ha forutsigbare vilkår som sikrer utvikling, bredde og kvalitet i den kunstneriske produksjonen. Aktører og institusjoner favner hele bredden fra enkeltkunstnere til større regionale kulturinstitusjoner. Stavanger kommune har ulikt ansvar overfor disse. Forutsigbare vilkår skal sikres gjennom økonomiske tilskuddsordninger, deltakelse i nettverk og samarbeid, og tilstrekkelige fysiske rammer for arbeidsforhold, produksjon og visning.
- Kunst og kultur skal være en drivkraft i samfunnsutviklingen i Stavanger. Kunst og kultur gir kunnskap, kompetanse og innovasjon som er viktig for regionhovedstaden Stavanger. Kunst og kultur gir arbeidsplasser og bidrar til samfunnsutviklingen. Et kunst- og kulturtilbud som gir estetiske opplevelser av høy kunstnerisk kvalitet, er avgjørende for at Stavanger er en attraktiv by og et foretrukket valg for regionens innbyggere, studenter, tilflyttere og turister.

For å nå visjonen og hovedmålene for kulturbyen Stavanger innen 2025 har kulturplanen seks overordnede perspektiv. Sammen peker de ut retningen for Stavangers kulturpolitikk i planperioden 2018-2025.

- *Den opplyste byen:* Stavanger kommune skal ha gode møteplasser for deltakelse og offentlig debatt.
- *Kultur hele livet:* Kommunen skal styrke kvaliteten i sitt kulturtilbud, og gi alle muligheten til å oppleve kultur gjennom hele livsløpet.
- *Utvikling av framtidens talenter:* Stavanger kommune skal etablere flere nettverk og samarbeid som kan styrke strukturer for framtidens talenter.
- *Bransjeutvikling:* Kommunen skal legge til rette for utvikling av sterkere bransjer som kan bidra til næringsutvikling i regionen.
- *Ny teknologi i møte med kunst og kultur:* Stavanger kommune skal være framtidsrettet i møte med mulighetene ny teknologi kan gi for kunst og kultur.
- *Den attraktive kulturbyen:* Stavanger kommune skal styrke sitt omdømme som attraktiv kulturby

Høring

Det endelige høringsdokumentet vil ikke foreligge før saken er behandlet i Kommunalutvalget 5. juni. På grunn av at høringsfristen mest sannsynlig blir tidligere enn neste styremøte i Stavanger konserthus, legges saken frem for drøfting i forkant av den formelle høringsprosessen.

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: <http://kulturplanen.stavanger.kommune.no/>