

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
27.11.2020

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret i Stavanger konserthus IKS	14/20	14.12.2020

RESULTATRAPPORT, 3. KVARTAL 2020

Forslag til vedtak:

- 1. Resultatrapport for 3. kvartal 2020 godkjennes*

RESULTATRAPPORT, 3. KVARTAL 2020

Selskapets virksomhet omfatter driften av konserthusene i Bjergsted (Kuppelhallen og Nytt konserthus) og datterselskapet Maestro F&B AS. Rapporten gir en kortfattet oversikt over oppnådde resultater pr. 30.09.2020, med hovedvekt på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

Tredje kvartal 2020 har, i likhet med forrige periode, vært sterkt preget av Covid-19 pandemien. Det har i hele perioden vært forbud mot arrangementer med et publikum på mer enn 200 personer. Vi forventer at denne begrensingen, sammen med avstandsregler og andre smitteverntiltak vil bli stående resten av 2020 og i deler av 2021.

Besøk og aktivitetsnivå

Stavanger konserthus hadde ved utgangen av 3. kvartal et registrert besøk på 52 139, fordelt på 187 arrangementer. Sammenlignet med samme periode foregående år viser statistikken en nedgang i antall arrangementer på 27 % og en besøksnedgang på 68 %.

Sjangermessig fordeler antall arrangementer og publikumsbesøket seg slik:

<i>Sjanger</i>	<i>3.kv. 2019</i>		<i>3.kv. 2020</i>	
	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>
Klassisk / kunstmusikk	39 714	56	19 874	58
Rytmask	49 930	43	17 059	60
Møter og div. arr.	13 747	66	3 618	38
Show/revy/teater	22 422	33	8 045	16
Korps, kor, ol.	7 273	9	1 319	3
Dans	7 477	12	1 817	6
Annet	14 565	10	407	6
Sum	155 128	229	52 139	187

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

SSO har i perioden hatt tilnærmet normal aktivitet, med noe høyere antall konserter enn samme periode året før. Publikumstallene er imidlertid sterkt redusert og programmet har vært justert på grunn av innreiserestriksjoner. Alle SSOs konserter blir nå strømmet. Det foreligger ikke seertall for disse sendingene. Det er etablert et samarbeid mellom Stavanger kommune og SSO som muliggjør visning av SSOs konserter på kommunens sykehjem.

Også innen det rytmiske feltet har det vært relativt høy aktivitet. Antall konserter er økt med 39% sammenlignet med samme periode i 2019, mens besøkstallet er redusert med 66%. Konsertene har vært gjennomført i Spiseriet med en publikums begrensing på 78 og i Zetlitz med et publikum på 200, plassert sittende ved runde bord på flatt gulv. Dette har muliggjort servering under alle konserter, noe som har vært positivt for publikum og svært viktig for Maestro F&B AS.

Økonomisk utvikling

Driftsregnskapet pr. 3. kvartal viser en samlet omsetning på 36,6 millioner kroner, som er 16,8 millioner kroner lavere enn periodisert budsjett.

Regnskapsprognosen for året som helhet viser at selskapet, til tross for redusert aktivitet, forventer å oppnå positivt driftsresultat. Prognosen legger til grunn at selskapet tilpasser kostnadene til redusert aktivitetsnivå. Driften er kalkulert med utgangspunkt i et omarbeidet høstprogram, som i stor grad er bygget opp på grunnlag av den nye statlige stimuleringsordningen som trådte i kraft 1. oktober.

Som delvis skattepliktig selskap faller Stavanger konserthus IKS utenfor statens kontantstøtteordning. Inntektsbortfallet ved avlysninger kompenseres imidlertid delvis av de statlige kompensasjonsordninger for kulturarrangementer. For perioden 1. mai til 31. august har konserthuset, som underleverandør til kulturarrangementer, søkt om 50% kompensasjon for bortfall av leieinntekter. Tilsvarende har konserthuset som konsertarrangør søkt om 100% kompensasjon for bortfalte billettinntekter i samme periode. Regjeringen har forlenget disse ordningene slik at det nå også kan søkes på tilsvarende grunnlag for september. I årsprognosen er det innarbeidet at de statlige kompensasjons- og stimuleringsordningene samlet vil gi et bidrag på 3 millioner kroner.

Posten *leieinntekter, faste, andre* er redusert med 0,5 millioner kroner i årsprognosen. Det vil si at en ikke forventer overskuddsbasert leieinntekt fra Maestro F&B AS i 2020. Det vises her til egen sak om utviklingen i Maestro F&B AS.

Inntektsposten *leieinntekt, arrangement* viser pr. 3. kvartal en reduksjon på ca. 8,4 millioner kroner og er på årsbasis redusert med 9,5 millioner kroner til 6 millioner kroner. Inntektsposten *billettinntekter egne arrangementer* er tilsvarende redusert til 3 millioner kroner.

Posten *sponsorinntekter* er også nedjustert i årsprognosen. Sponsormarkedet er i endring, ikke primært på grunn av koronakrisen, men på grunn av mer langsiktige endringer i viktige næringer i vår region. En har på denne bakgrunn nedjustert måltallet for 2020 til 3,9 millioner kroner. Det forventes ikke at den reduserte aktiviteten vil påvirke sponsorinntektene i 2020 ytterligere, men en må forvente at 2021 kan bli påvirket av at ikke alle gjenytelser kan oppfylles under de nåværende smittevernrestriksjoner.

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

Posten *Lønnskostnader* er pr. 3. kvartal redusert med 4,3 millioner kroner sammenlignet med periodisert budsjett, prognosen for året som helhet viser en reduksjon i lønnskostnadene på 4,1 millioner kroner. Reduksjonen skyldes omfattende permittering i perioden mai til oktober.

Posten *vedlikehold inventar og utstyr* er i samsvar med budsjett, mens posten *vedlikehold bygg* har et mindreforbruk som i årsprognosen utgjør ca. 1,8 millioner kroner. Hovedårsaken til dette avviket er at utskifting av lysinstallasjoner i Fartein Valen, som inngikk i Norconsults vedlikeholdsplan og vedtatt driftsbudsjett, er utsatt på grunn av leveringsproblemer knyttet til Covid-19. Det har også vært oppnådd innsparinger som følge av at ledig kapasitet i organisasjonen har gjort det mulig å utføre enkelte tyngre vedlikeholdsoppgaver i egen regi.

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

Mindre periodiseringsavvik på enkeltposter kommenteres ikke.

Momskompensasjon

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

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

Endret bruk av konserthuset under Covid-19-pandemien kan medføre at forholdstallet mellom kompensasjonsberettigede og ikke kompensasjonsberettigede kulturarrangementer endres. Det kan føre til endret beregningsgrunnlag og utløse justeringsplikt. Det er for tidlig å si noe om hvordan dette vil slå ut på årsbasis. Avregning skjer i forbindelse med årsoppgjøret.

Sponsorarbeid

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

Stavanger konserthus har følgende sponsorprogrammer:

- Byggsponsorer
- Konserthusalliansen
- Prosjektponsorater

Byggsponsoratene er knyttet til finansieringen av byggeprosjektet og har langsiktige rettigheter til blant annet bruk av lokaler og uttak av billetter. Avtalene i Konserthusalliansen og 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 6 samarbeidspartnere. Det arbeides kontinuerlig med å betjene eksisterende avtaler, og søke nye.

Både eksisterende sponsorer og mulige fremtidige samarbeidspartnere inviteres jevnlig til ulike sammenkomster som programpresentasjoner, mottakelser og arrangementer. Selv om en har lykkes i arbeidet med å videreføre og inngå nye avtaler, er flere av de videreførte avtalene på lavere nivåer enn tidligere. I forbindelse med koronakrisen opplever vi at konserthusets sponsorer viser stor grad av forståelse og solidaritet med konserthuset. Likevel melder flere av sponsorene om endrede forhold, som kan få betydning for selskapenes langsiktige sponsorstrategier.

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

Eiendomsforvaltning og teknisk vedlikehold

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

I 3. kvartal er det gjennomført refuging av alle betongfasader. Dette er et omfattende arbeid som fortsetter i 4. kvartal. Arbeidene gjennomføres i forlengelsen av fasadevask og impregnering, som ble foretatt i 2. kvartal. Som tidligere rapportert, er det registrert endringer i glassbetongelementene i fasaden. SINTEF er engasjert for å undersøke dette nærmere.

Det er i løpet av 3. kvartal gjennomført omfattende fornyelse av konserthusets SD-anlegg (sentral driftsovervåkning). Fornyelsen gjennomføres for å sikre stabil drift og rasjonelle dokumentasjonsrutiner for teknisk vedlikehold.

Som tidligere meldt skulle alle lyskilder i Fartein Valen og Zetlitz skiftes i løpet av sommeren 2020. På grunn av leveringsproblemer er dette prosjektet utsatt til sommeren 2021. Det er i løpet av høsten gjennomført ny anbudskonkurranse for scenelys, mens anbudene for arkitektonisk lys innhentes i 1. kvartal 2021.

I Zetlitz er PA-systemene supplert med enheter som tidligere var i bruk i Fartein Valen. Anlegget er i løpet av 3. kvartal komplettert og tunet. Fornyelse av delay-system planlegges i 1. kvartal 2021.

Løpende service gjennomføres ellers som normalt.

Organisasjonen

Konserthusets driftsorganisasjon har vært sterkt berørt av koronakrisen. De fleste medarbeidere har vært helt eller delvis permittert frem til 12. oktober. Den nye statlige stimuleringsordningen, som ble vedtatt i oktober, har gjort det mulig å bygge ny aktivitet og avslutte permitteringer.

Det er ikke foretatt organisasjonsmessige endringer i perioden.

HMS

Stavanger konserthus driver systematisk HMS-arbeid og har bedriftshelsetjeneste med årlig helsekontroll av alle medarbeidere. Det er pr. 3. halvår registrert et sykefravær på 1,8 %. Sammenlignet med samme periode i 2019 er det en nedgang på 0,7 %. Av det samlede sykefraværet er 1,2 % knyttet til sykemelding og 0,6 % til egenmelding.

HMS-arbeidet i 3. kvartal har vært sterkt preget av koronasituasjonen. I tråd med Covid-19 forskriften, og smittevernmyndighetenes generelle anbefalinger, er det innført smitteforebyggende tiltak i alle deler av virksomheten. Dette innebærer blant annet redusert publikumstall, forsterket renhold, beskyttelsesskjermer på billettskranker, utplassering av desinfeksjonsmidler, aktiv informering av publikum før oppmøte og ved forestillingsstart, tilpasset kantinedrift, redusert møtevirksomhet og økt bruk av hjemmekontor. Det legges stor vekt på at publikum skal oppleve konserthuset som et trygt sted hvor smittevernreglene blir godt ivaretatt.

Det er i 3. kvartal ikke registrert smittetilfeller i Stavanger konserthus.

Det er i 3. kvartal meldt inn 4 HMS-avvik i konserthusets avvikssystem, hvorav varmgang i et lysarmatur i vareheis anses som det mest alvorlige. Armaturet er skiftet og øvrige avvik fulgt opp.

Viktige hendelser etter rapporteringsperioden

Forskrift om midlertidig tilskudd til kulturarrangementer som følge av koronasituasjonen ble vedtatt 19. oktober, med virkning fra 1. oktober. Formålet med ordningen er å stimulere til gjennomføring av arrangementer innenfor gjeldende smittevernpålegg, gitt av offentlige myndigheter. Ordningen er bygget opp slik at det etter nærmere angitte kriterier, ytes tilskudd som gjør at kulturarrangementer kan gjennomføres med tilnærmet normal inntekt, selv om publikumstallet er sterkt begrenset. Tilskuddet ytes til arrangørleddet, som gjennom søknaden forpliktes til å gjennomføre avtalt oppgjør med underleverandører og artister. 70% av tilskuddet ytes på forhånd, mens 30% ytes etter avlagt arrangementsregnskap. Ordningen administreres av Norsk kulturråd. Rapport om gjennomført arrangement og regnskap skal sendes Norsk kulturråd. Avvik på mer enn 10 % mellom regnskapet og budsjettet som lå til grunn for tilskuddet, skal kommenteres. Utgjør tilskuddet til et arrangement 1 mill. kroner eller mer, skal regnskapet være revidert av statsautorisert eller registrert revisor. Ordningen har medført en betydelig aktivitetsøkning som kommer alle ledd i bransjen til gode. I Stavanger konserthus alene vil det i perioden 1. – 20. desember bli gjennomført 60 konserter.

Ordningen skal videreføres i 1. halvår 2021. Dette er svært positivt. Uten en slik ordning ville det ikke være mulig å opprettholde drift med de nåværende smittevernrestriksjonene.

Kompensasjonsordningene for tap som følge av avlyste arrangementer fases nå ut. Fra 1. oktober vil arrangørene få kompensert 70 prosent, og fra 1. november 50 prosent, av tapte billettinntekter og merutgifter. Underleverandørene vil få kompensert inntil 50 prosent for tapte inntekter frem til 31. desember i år. Ordningen opphører 31. desember.

Staten har fra 9. november innskjerpet publikumsbegrensningene for arrangementer i saler uten fastmonterte seter, fra 200 til 50. For konserthuset innebærer det at konsertene i Spiseriet reduseres fra 78 til 50, mens konsertene i Zetlitz ville reduseres fra 200 til 50 ved videreføring av driftskonseptet hvor publikum sitter ved bord. Vi har på den bakgrunn søkt om godkjenning for fastskrudde seter på flatt gulv i Zetlitz. Stolene var skrudd fast med over 1 meters avstand, adkomstveiene var svært romslige og det var lagt opp til at publikum skulle vises til plassen individuelt, og ikke forlate plassen under konserten. Setene skulle selges nummerert, registrert på navn. Vi fikk likevel avslag. Helsedirektoratet fastholder, etter kontaktmøter med alle sentrale bransjeorganisasjoner, at: *«det vil ikke være tilstrekkelig å skru fast eller på annen måte feste ellers løse stoler for å oppfylle kravet om at setene skal være fastmonterte»*. I konserthuset er konsekvensen av dette at alle konserter i Zetlitz nå går i amfi med et publikumstall på 200, selv om det er mer krevende å overholde avstandskravene i amfiet. Endringer påvirker ikke billettinntektene, men fører til omsetningstap for Maestro F&B AS. Dette omsetningstapet kompenseres ikke.

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: Driftsregnskap pr. 3. kvartal 2020

Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 3.kvartal 2020

	Regnskap pr. 3. kvartal -20	Budsjett pr. 3. kvartal -20	Budsjett 2020	Prognose 2020
Leieinntekter, faste, SSO	17 257 431	17 472 693	23 296 924	23 296 924
Leieinntekter, faste, andre	442 692	446 324	946 324	446 324
Leieinntekt, arrangement	3 216 524	11 662 500	15 550 000	6 000 000
Bill.intekter egne arr.	2 520 928	4 639 500	6 186 000	3 500 000
Bill.avgift	1 195 383	2 250 000	3 000 000	1 500 000
Sponsorinntekter	3 021 667	3 375 000	4 500 000	3 925 000
Tilskudd fra kommune/fylkeskommune	5 875 000	5 875 000	7 000 000	7 000 000
Tilskudd til dekning mva komp	1 250 000	1 250 000	2 500 000	2 500 000
Kompensasjon Covid 19	0	0	0	3 000 000
Refusjon utlegg andre	1 676 718	6 000 000	8 000 000	2 600 000
Andre inntekter	111 186	393 820	1 275 093	875 000
Totale driftsinntekter	36 567 529	53 364 837	72 254 341	54 643 248
Lønnskostnader	11 679 309	15 997 706	24 786 716	20 653 624
Kompetanseutvikling, reiser, velferd	132 601	490 850	644 466	257 000
Annonser, reklame, trykksaker	1 675 358	2 571 363	3 428 484	2 550 000
Vedlikehold inventar og utstyr	3 812 264	3 797 167	5 062 889	5 074 557
Vedlikehold bygg	2 491 846	3 861 771	5 149 028	3 400 000
Kontorutgifter	2 159 485	3 106 711	4 142 281	2 624 996
Driftsutg. bygninger/utstyr	2 411 248	3 291 920	5 139 227	4 652 642
Utlegg arrangement andre	1 686 119	6 000 000	8 000 000	2 600 000
Arrangementskostnader egne	2 364 239	4 639 500	6 186 000	3 500 000
Kjøp av tjenester	5 525 654	7 442 321	9 923 095	9 058 969
Møter, repre., tilf.utgifter	377 868	352 662	470 216	414 211
Billetter Sponsoravtaler	82 340	540 000	720 000	200 000
Avskrivinger	0	0	215 106	215 106
Totale driftskostnader	34 398 331	52 091 970	73 867 508	55 201 105
Renteinntekter	1 609 927	1 956 000	2 608 000	2 000 000
Rentekostnader/gebyrer	5 532	22 500	45 000	45 000
Sum finansposter	1 604 395	1 933 500	2 563 000	1 955 000
Nettoresultat	3 773 593	3 206 366	949 833	1 397 143