

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
13.12.2021

| Saken behandles i følgende utvalg: | Sak nr.: | Møtedato: |
|---|-----------------|------------------|
| Styret i Stavanger konserthus IKS | 13/21 | 20.12.2021 |

RESULTATRAPPORT, 3. KVARTAL 2021

Forslag til vedtak:

- 1. Resultatrapport for 3. kvartal 2021 godkjennes*

RESULTATRAPPORT, 3. KVARTAL 2021

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. 30.09.2021, med hovedvekt på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

Tredje kvartal 2021 har, i likhet med forrige periode, vært sterkt preget av Covid-19 pandemien. I praktisk talt hele perioden har det vært publikumsbegrensinger og avstandskrav som har medført at kapasiteten har vært redusert til ca. 25%. Gjenåpningen, med oppheving av avstandsregler og publikumsbegrensinger, kom først 25. september og har dermed liten betydning for resultatene pr. 3. kvartal.

Besøk og aktivitetsnivå

Stavanger konserthus hadde ved utgangen av 3. kvartal et registrert besøk på 28 620, fordelt på 199 arrangementer. Sammenlignet med samme periode foregående år viser statistikken en besøksnedgang på 45 % og nedgang i antall arrangementer på 27 %. Sammenlignet med samme periode i et normalår (2019) er besøksnedgangen på 82%, mens nedgangen i antall arrangementer er 22%.

Sjangermessig fordeler antall arrangementer og publikumsbesøket seg slik:

| <i>Sjanger</i> | <i>3.kv. 2020</i> | | <i>3.kv. 2021</i> | |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | <i>besøk</i> | <i>ant. arr.</i> | <i>besøk</i> | <i>ant. arr.</i> |
| Klassisk / kunstmusikk | 19 874 | 58 | 6 253 | 46 |
| Rytmask | 17 059 | 60 | 7 812 | 72 |
| Møter og div. arr. | 3 618 | 38 | 5 163 | 48 |
| Show/revy/teater | 8 045 | 16 | 7 218 | 19 |
| Korps, kor, ol. | 1 319 | 3 | 338 | 1 |
| Dans | 1 817 | 6 | 1 836 | 13 |
| Annet | 407 | 6 | 0 | 0 |
| Sum | 52 139 | 187 | 28 620 | 199 |

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.

Økonomisk utvikling

Driftsregnskapet pr. 3. kvartal viser et overskudd på 1,9 millioner kroner, som er 0,6 mill. bedre enn periodisert budsjett. Den samlede omsetningen er på 36,6 millioner kroner, som er 6,4 millioner kroner lavere enn budsjettet. Dette avviket reflekterer redusert aktivitet som følge av at Covid-19-restriksjonene har vært strengere og mer langvarige enn forutsatt da budsjettet ble vedtatt.

Når det har vært mulig å opprettholde driften til tross for strenge publikumsbegrensninger, skyldes det den statlige stimuleringsordningen. Den har gjort det mulig å gi oppdrag til artister og underleverandører, og å unngå permittering av egne ansatte. På årsbasis er det budsjettet med ca. 4 millioner kroner i statlige overføringer gjennom denne ordningen.

Regnskapsprognosen for året som helhet viser at selskapet, til tross for redusert aktivitet, forventer å oppnå positivt driftsresultat i samsvar med budsjett. Prognosen legger til grunn at de bookinger som nå ligger inne blir gjennomført med tilnærmet normale inntekter.

Posten *Leieinntekter, faste, SSO* har et mindre avvik som skyldes noe lavere prisvekst enn budsjettet.

Inntektsposten *leieinntekt, arrangementer* viser pr. 3. kvartal en reduksjon på ca. 1,4 millioner kroner, som på årsbasis forventes å bli ca. 1,7 millioner kroner. Inntektsposten *billettinntekter egne arrangementer* er tilsvarende redusert til 2,7 millioner kroner i årsprognosen. Inntektsbortfallet er en direkte følge av Covid-19-restriksjonene.

På posten *sponsorinntekter* er det pr. 3. kvartal et avvik, som skyldes at en mindre sponsoravtale ikke videreføres. En tar likevel sikte på å nå måltallet på 3,5 millioner kroner på årsbasis. 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 2021 til 3,5 millioner kroner. Det forventes ikke at den reduserte aktiviteten vil påvirke sponsorinntektene i 2021 ytterligere, men en må forvente at 2022 vil bli påvirket av at ikke alle gjenytelser har vært mulig å oppfylle i 2020 og 2021.

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

Reduksjonen i posten *Lønnskostnader* skyldes nedgang i antall arrangementer og dermed færre arbeidstimer knyttet til arrangementsavvikling.

Vedlikehold inventar og utstyr viser et mindreforbruk som følge av at hovedservice fra Waagner Biro ikke kunne gjennomføres som i sommer, på grunn av innreiserestriksjoner. Arbeidet er gjennomført i oktober og innarbeidet i årsprognosen.

Vedlikehold bygg har pr. 3. kvartal et merforbruk på 900 000 kroner, som i sin helhet er knyttet til pågående utskifting av lysutstyr.

Posten *kontortutgifter* er noe redusert i årsprognosen. Dette skyldes i all hovedsak redusert omsetning i billettsystemet og reflekterer ikke reduksjon i ordinære kontorutgifter.

Mindreforbruket på posten *Kjøp av tjenester* skyldes redusert behov for kjøp av tekniske tjenester i tilknytning til arrangementer.

Mindre periodiseringsavvik på enkeltposter kommenteres ikke.

Momskompensasjon mv.

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.

Det har i de senere år pågått en dialog mellom skattemyndighetene og Gramo, Norwaco, IFPI og TONO for å få avklart den avgiftsmessige håndteringen av vederlag som kreves inn på vegne av rettighetshaverne. Dialogen har kommet i stand på initiativ fra organisasjonene selv fordi regelverket har vært uklart, og usikkerheten stor med hensyn til medlemmers risiko for etterberegning fra skatteetaten ved manglende oppkrevd merverdiavgift. Skattedirektoratet har nå avgjort at vederlag 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.

TONO har på denne bakgrunn engasjert seg i arbeidet med å få innført moms på konsert- og teaterbilletter, slik at alle arrangører kan få grunnlag for momsrefusjon. TONO er en sentral aktør som nå går ut og sier at tiden er moden for å innføre kultur moms. Den bør være så lav som mulig. I Sverige er den til sammenlikning på 6 prosent. Stavanger konserthus arbeider, sammen med Norske kulturhus og andre interesseorganisasjoner, aktivt for innføring av lavmoms på tilsvarende måte som for museer og kino.

Sponsorarbeid

Det er det ingen endringer i Konserthusets sponsorportefølje i 3. kvartal, men konserthuset har flere viktige avtaler som utløper ved årsskiftet. I forbindelse med Covid-19-pandemien 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.

Stavanger konserthus har følgende sponsorprogrammer:

- Byggsponsorer
- Konserthusalliansen
- Prosjektsponsorater

Byggsponsoratene er knyttet til finansieringen av byggeprosjektet og har langsiktige rettigheter til blant annet bruk av lokaler og uttak av billetter. Avtalene i Konserthusalliansen og prosjektsponsoratene bidrar direkte til konserthusets drift og er en vesentlig forutsetning for viktige deler av konserthusets program. Det arbeides kontinuerlig med å betjene eksisterende avtaler, og søke nye. Konserthuset vil i løpet av 2021 ha mottatt 3 250 000 i sponsorbidrag og gaver. Verdien av de avtalene som går ut ved årsskiftet er 1,3 millioner kroner.

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.

Maestro F&B AS

Maestro F&B AS har hatt redusert drift i perioden med bortfall av servering under konserter, konferanser og andre større arrangementer. Restauranten, Spiseriet, har hatt tilnærmet normal drift, men med redusert kapasitet på grunn av avstandsreglene. Styret i Stavanger konserthus IKS fattet 14. desember 2020 vedtak om å yte lån til Maestro F&B AS, med en øvre ramme på 3 millioner kroner. Det har til nå ikke vært behov for å låne ut mer enn 0,5 millioner kroner. Bakgrunnen for det reduserte lånebehovet er en vellykket satsing på utviklingsprosjekter med støtte fra Innovasjon Norge og de generelle kompensasjonsordningene for serveringsbransjen er styrket.

Spiseriets kjøkkensjef Marius Dragsten Kjelsrud har, som en av fem kokker i Norge, deltatt i Årets kokk 2021. Spiseriet har videre vært en aktiv medspiller i samarbeidet med Region Stavanger.

Eiendomsforvaltning og teknisk vedlikehold

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

I tillegg til rutinemessige faste servicer, er det i 3. kvartal blant annet gjennomført utskifting av alle informasjonsskjermer på huset, brannalarmanlegget i Kuppelhallen er oppgradert og gulvbelegg i kontorarealene i 3. etasje er fornyet. Utskiftingen av lyskilder i salene er avsluttet.

Sceneteknisk service

Stavanger konserthus har en flerårig vedlikeholdsavtale med det østerrikske selskapet Waagner-Biro Stage Systems GmbH, som utfører årlig hovedservice på konserthusets scenetekniske systemer. Som tidligere meldt har innreiserestriksjonene medført at disse servicearbeidene ikke vært mulig å gjennomføre hverken sommeren 2020 eller sommeren 2021. Gjenåpningen 25. september gjorde det mulig å utføre disse arbeidene i høstferien.

Løpende vedlikehold og sikkerhetssertifiseringer har ellers vært gjennomført som normalt.

Organisasjonen

Selv om konserthusets drift har vært redusert, har en lyktes med å opprettholde et aktivitetsnivå som har gjort det mulig å unngå nye permitteringer. Enkelte yrkesgrupper har hatt et betydelig merarbeid som følge av stadige programendringer og omfattende administrative prosesser knyttet til stimuleringsordningen, mens de som har ansvar for arrangementsavviklingen har hatt færre arrangementer å betjene enn normalt.

Eiendomsforvaltningen er den funksjonen som har vært minst berørt av koronakrisen. Teknisk driftsleder har sagt opp sin stilling og fratrer ved årsskiftet. Stillingen inngår i et team på 3 som har ansvaret for konserthusets eiendomsforvaltning. Etter samråd med de ansatte reduseres denne enheten nå til 2 fast ansatte driftsteknikere.

Det er ellers 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. kvartal registrert et sykefravær på 5,05 %. Sammenlignet med samme periode i 2020 er det en økning på 3.25 %. Årsaken til økningen er ekstraordinært langtidsfravær hos 3 ansatte, som forventes å være avsluttet i løpet av året. Av det samlede sykefraværet er 4,02 % knyttet til sykemelding og 1,03 % til egenmelding.

Det er i 3. kvartal registrert 4 HMS-avvik i konserthusets avvikssystem. Den mest alvorlige saken gjelder en fallulykke. I forbindelse med at en brannmelder på loftet over Fartein Valen gikk i forvarsel, foretok en av brannvaktene rutinemessig inspeksjon. Normalt er dette en enkel og udramatisk operasjon. På grunn av pågående elektrikerarbeid var det hensatt en stige som gjorde det mulig for brannvakten å ta en snarvei. Dette ledet ham ut et usikret område hvor det ikke skal være ferdsel, noe som førte til at han falt ned i en teppestjakt. Brannvakten ble fulgt opp av lege og melder i ettertid at han er kommet fra hendelsen uten fysiske plager. Saken er fulgt opp med innskjerping av instruks for brannvaktene og fysiske tiltak som sikrer at hendelsen ikke kan gjenta seg. Saken er også meldt inn og fulgt opp i elektroinstallatørens HMS-system.

De øvrige sakene er av mindre alvorlig karakter og er fulgt opp i henhold til gjeldende rutiner.

HMS-arbeidet har ellers vært preget av koronasituasjonen. I tråd med Covid-19 forskriften, og smittevernmyndighetenes generelle anbefalinger, har det vært praktisert smitteforebyggende tiltak i alle deler av virksomheten. Dette innebærer foruten redusert publikumstall også forsterket renhold, beskyttelsesskjermer på billettskranker, utplassering av desinfeksjonsmidler, aktiv informering av publikum før oppmøte og ved forestillingsstart, tilpasset kantinedrift, redusert møtevirkosomhet og bruk av hjemmekontor. Det har ikke vært registrert tilfeller av Covid-19-smitte, blant publikum.

Det er gjennomført førstehjelpskurs, HLR med bruk av hjertestarter, for alle ansatte.

Viktige hendelser etter rapporteringsperioden

Etter gjenåpningen har konserthuset vært drevet som normalt og hatt gode besøkstall. Billettsalget i oktober ligger høyere enn i samme periode i før pandemien (2019). En stor del av dette salget reflekterer oppdemmet etterspørsel til forestillinger som ligger frem i tid. Til forestillingene i 4. kvartal er salget gjennomgående godt, men en ser at særlig eldre publikumsgrupper er mer avventende enn i et normalår.

Publikumsresponsen etter gjenåpningen viser på at interessen for å gå på konsert er stor, men at publikum må føle seg trygge for å kjøpe billett. Med økende smittetall og spredning av Omikron-varianten øker usikkerheten om utviklingen fremover. Konserthuset drives i henhold til enhver tid gjeldende forskrifter og er forberedt på å gjøre endringer på kort varsel. Regjeringen har bekreftet at nåværende stimulerings- og kompensasjonsordninger for kulturlivet videreføres frem til sommeren 2022. Stimuleringsordningen sikrer at konserthuset fortsatt har økonomisk grunnlag for å gjennomføre konserter, selv om det innføres publikumsbegrensinger. Kompensasjonsordningen for avlysninger er imidlertid utformet slik at konserthuset ikke kan forvente uttelling.

Regjeringen har fra og med 9. desember innført en publikumsbegrensing på 600, fordelt i 3 kohorter à 200 i saler med faste tilviste plasser. For konsertarrangørene er det et inngripende tiltak som har ført til at enkelte konserthus har valgt å stenge. Stavanger konserthus har valgt å følge samme strategi som tidligere. Vi legger til grunn at stimuleringsordningen vil være effektiv også denne gangen og gjennomfører så mye som mulig innenfor det til enhver tid gjeldende regelverk. Vi har forhandlet med arrangører og artister, gjort konserter om til dobbeltkonserter og omgruppert publikum i forskriftsmessige kohorter. Det er et omfattende arbeid, men det har sikret at både konserthuset og Maestro kan opprettholde tilnærmet normal aktivitet frem mot jul.

Maestro F&B AS har i oktober måned hatt de høyeste omsetningstallene noensinne, og bookingen har indikert at både 4. kvartal 2021 og 1. kvartal 2022 lå an til å få et høyere aktivitetsnivå enn tidligere år. Etter 9. desember er dette bildet endret. Som følge av smittesituasjonen avlyses nå en rekke større selskaper og events.

Stavanger konserthus ble 10. november tildelt Region Stavangers ambassadørpris for deltakelsen i arbeidet med å få lagt «Michelin Star Revelation Nordic Countries 2022» til Stavanger.

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: Driftsregnskap pr. 3. kvartal 2021

Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 3.kvartal 2021

| | Regnskap pr. 3. kvart. -21 | Budsjett pr. 3. kvart. -21 | Budsjett 2021 | Prognose 2021 |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Leieinntekter, faste, SSO | 17 552 034 | 18 084 000 | 24 112 000 | 23 402 712 |
| Leieinntekter, faste, andre | 450 215 | 462 000 | 462 000 | 462 000 |
| Leieinntekt, arrangement og drift | 4 553 919 | 5 926 250 | 10 775 000 | 9 100 000 |
| Bill.inntekter egne arr. | 701 398 | 2 421 500 | 4 843 000 | 2 750 000 |
| Bill.avgift | 1 689 567 | 1 687 500 | 2 250 000 | 2 500 000 |
| Sponsorinntekter | 2 191 750 | 2 625 000 | 3 500 000 | 3 500 000 |
| Tilskudd fra Stavanger kommune | 5 250 000 | 5 250 000 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| Tilskudd til dekning mva komp | 1 875 000 | 1 875 000 | 2 500 000 | 2 500 000 |
| Kompensasjon Covid 19 | 1 868 181 | 1 250 000 | 2 500 000 | 4 000 000 |
| Refusjon utlegg andre | 486 792 | 3 445 000 | 5 300 000 | 2 000 000 |
| Andre inntekter | 80 070 | 134 950 | 1 003 000 | 894 000 |
| Totale driftsinntekter | 36 698 926 | 43 161 200 | 64 245 000 | 58 108 712 |
| Lønnskostnader | 14 639 787 | 15 580 209 | 23 373 000 | 22 215 569 |
| Kompetanseutvikling, reiser, velferd | 40 588 | 245 165 | 324 000 | 334 000 |
| Annonser, reklame, trykksaker | 830 456 | 2 322 300 | 3 094 000 | 2 600 000 |
| Vedlikehold inventar og utstyr | 2 006 853 | 3 619 137 | 5 103 000 | 4 135 000 |
| Vedlikehold bygg | 4 232 046 | 3 316 673 | 4 424 000 | 5 300 000 |
| Kontorutgifter | 2 088 760 | 2 042 762 | 2 721 000 | 3 093 000 |
| Driftsutg. bygninger/utstyr | 2 846 720 | 2 996 594 | 5 042 000 | 4 980 000 |
| Utlegg arrangement andre | 775 554 | 3 445 000 | 5 300 000 | 2 000 000 |
| Arrangementskostnader egne | 3 004 958 | 2 421 500 | 4 843 000 | 4 000 000 |
| Kjøp av tjenester | 5 208 151 | 6 295 647 | 9 825 000 | 9 221 000 |
| Møter, repre., tilf.utgifter | 216 123 | 401 730 | 419 000 | 419 000 |
| Billetter Sponsoravtaler | 95 780 | 420 000 | 600 000 | 600 000 |
| Avskrivinger | 0 | 0 | 215 000 | 122 945 |
| Totale driftskostnader | 35 985 776 | 43 106 717 | 65 283 000 | 59 020 514 |
| Renteinntekter | 1 228 439 | 1 312 500 | 1 750 000 | 1 750 000 |
| Rentekostnader/gebyrer | 1 499 | 33 750 | 45 000 | 45 000 |
| Sum finansposter | 1 226 940 | 1 278 750 | 1 705 000 | 1 705 000 |
| Nettoresultat | 1 940 090 | 1 333 233 | 667 000 | 793 198 |