

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
20.05.2022

Saken behandles i følgende utvalg:

Sak nr.: **Møtedato:**

Styret i Stavanger konserthus IKS

08/22

13.06.2022

RESULTATRAPPORT, 1. KVARTAL 2022

Forslag til vedtak:

Resultatrapport for 1. kvartal 2022 godkjennes

RESULTATRAPPORT, 1. KVARTAL 2022

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. 31.03.2022, med hovedvekt på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

Også første kvartal 2022 har vært sterkt preget av Covid-19-pandemien. Restriksjonene som ble gjeninnført i desember 2021, og strammet inn ytterligere i januar 2022, har gitt en mer krevende start på det nye året enn forventet. Av 30 planlagte arrangementer i januar, ble kun 3 gjennomført. Etter at publikumsbegrensningene ble opphevet 12. februar 2022 har markedet gradvis normalisert seg. Vi forventer likevel at det vil ta noen måneder før aktiviteten igjen kommer opp på et normalt nivå.

Besøk og aktivitetsnivå

Selv om restriksjonene på nyåret medførte fullstendig besøksbortfall i hele januar og redusert turneaktivitet resten av perioden, er tendensen positiv. Stavanger konserthus er det konserthuset i Norge som har hatt høyest aktivitet gjennom hele pandemien. Dette medvirker til at besøket nå ser ut til å normalisere seg raskere hos oss enn det en ser i andre deler av landet.

Stavanger konserthus hadde ved utgangen av 1. kvartal et registrert besøk på 34 095, fordelt på 93 arrangementer. Sammenlignet med samme periode foregående år viser statistikken en besøksoppgang på over 30 000 og en dobling av antall arrangementer. Sammenlignet med samme periode i et normalår (2019) er besøksnedgangen på ca. 41%, mens nedgangen i antall arrangementer er ca. 8%. I et normalår har det årlige besøket i 1. kvartal ligget på ca. 58 000.

Sjangermessig fordeler antall arrangementer og publikumsbesøket seg slik:

| <i>Sjanger</i> | <i>1.kv. 2021</i> | | <i>1.kv. 2022</i> | |
|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | <i>besøk</i> | <i>ant. arr.</i> | <i>besøk</i> | <i>ant. arr.</i> |
| Kunstmusikk | 1 404 | 14 | 19 884 | 34 |
| Rytmask | 2 267 | 30 | 3 559 | 5 |
| Show, revy, teater | 400 | 2 | 5 179 | 10 |
| Dans | 0 | 0 | 565 | 2 |
| Korps, kor, ol. | 0 | 0 | 3 350 | 3 |
| Møter og div. arr. | 0 | 0 | 1 558 | 39 |
| Sum | 4 071 | 46 | 34 095 | 93 |

Statistikken omfatter kun fysisk besøk på arrangementer, ikke tilfeldig besøk i huset. Normalt er rytmisk musikk den største kategorien. Når den fortsatt ligger på et lavt nivå skyldes det at restriksjonene for stående publikum har vært mer omfattende enn for sittende, og at en rekke turneer i februar og mars ble avlyst som følge av nedstengingen i januar. På grunn av ekstraordinære forhold kommenteres ikke utviklingen for de enkelte sjangere nærmere.

Økonomisk utvikling

Driftsregnskapet pr. 1. kvartal viser en samlet omsetning på 14,5 millioner kroner, som er 1,1 millioner kroner lavere enn periodisert budsjett. Netto driftsresultat for perioden er på 107 717 kroner. Når en tar i betraktning at praktisk talt all aktivitet ble avlyst i januar, er dette et svært gledelig resultat. Til tross for utfordringene i årets første uker er den økonomiske utviklingen i 1. kvartal i samsvar med periodisert budsjett.

Regnskapsprognosen for året som helhet viser også positivt driftsresultat. Prognosen forutsetter at de bookinger som nå ligger inne blir gjennomført uten nye Covid-19 restriksjoner. På årsbasis er det budsjettert med ca. 1 million kroner i statlige Covid-19 kompensasjoner. Det presiseres at det fortsatt er usikkerhet om hva den endelige tildelingen vil bli, da Kulturrådet enda ikke har avsluttet sin etterbehandling av tildelingene.

Posten *Leieinntekter, faste, SSO* er i samsvar med budsjett, har et mindre avvik som skyldes noe sterkere økning i KPI enn budsjettert.

Posten *Leieinntekter, faste andre* har utviklet seg i samsvar med budsjett. Leieinntekt fra Maestro F&B er nå tilbake på normalt nivå.

Inntektspostene *Leieinntekt, arrangement* og *Billettinntekter, egne arrangement* viser pr. første kvartal en betydelig reduksjon, som skyldes redusert aktivitet og publikumsbegrensninger knyttet til Covid-19-restriksjonene i hele januar og de to første ukene av februar. En vesentlig del av dette inntektsbortfallet kompenseres i posten *Kompensasjon Covid-19*, som viser bevilget beløp under Kulturdepartementets stimuleringsordning. Stavanger konserthus har fått foreløpig tilsagn om 1,4 millioner kroner, og forventer på årsbasis at dette justeres til ca. 1 million kroner.

Posten *sponsorinntekter* er i samsvar med periodisert budsjett. På årsbasis er det budsjettert med 2,2 millioner kroner. I prognosen er dette målet økt til 2,5 millioner kroner.

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

Reduksjonen i posten *Lønnskostnader* skyldes færre arbeidstimer knyttet til arrangementsavvikling.

Drift inventar og utstyr er på grunn av aktivitetsbortfall noe redusert i første kvartal, men er økt i årsprognosen som følge av forventet aktivitetsøkning i 2. halvår.

Vedlikehold bygg er i samsvar med budsjett.

Posten *kontorutgifter*, som foruten rene kontorutgifter inkluderer billettgebyrer, utvikler seg i samsvar med budsjett.

Driftsutgifter bygg og utstyr har et merforbruk på grunn av økte energikostnader. På årsbasis er denne posten økt med 2,3 millioner kroner.

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

I 2022 er det 10 år siden bygningen ble tatt i bruk. Det innebærer at justeringsperioden nå er opphørt. Det har for øvrig 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.

Som kjent er det oppnådd aksept for delvis rett til momskompensasjon, men det er fortsatt ikke endelig bekreftet at SKD aksepterer beregning med prislefaktor (dvs. varierende kvadratmeterpris basert på faktisk byggekostnad). SKD har tidligere informert om at beregning uten prislefaktor kan føre til at minkingsbeløpet reduseres med kr 41,39 mill. I og med at det nå har gått 10 år og justeringsperioden er avsluttet, legger Stavanger kommune til grunn at ytterligere reduksjon av minkingsbeløpet er lite sannsynlig.

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

Sponsorarbeid

Det er ingen endringer i konserthusets sponsorportefølje i siste kvartal. I 2022 forventes samlede sponsorbidrag og gaver å utgjøre 2,5 millioner kroner. 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
- Prosjektponsorater

Byggsponsoratene er knyttet til finansieringen av byggeprosjektet og har langsiktige rettigheter. 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 av 2 hovedsamarbeidspartnere og 3 samarbeidspartnere. Det arbeides kontinuerlig med å betjene eksisterende avtaler, og søke nye.

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

På grunn av publikumsrestriksjonene, som ble innført før årsskiftet, har det ikke vært grunnlag for å opprettholde ordinær drift i Spiseriet i januar og første del av februar. Statens lønnskompensasjonsordning har likevel gjort det mulig å unngå permitteringer. Dette har vært viktig for å kunne drive kontinuerlig utviklingsarbeid og beholde verdifull kompetanse i bedriften. Etter gjenåpning i februar har markedet normalisert seg. Spiseriet har nå godt besøk og forventer omsetningsrekord i juni.

Økende råvarepriser og generell knapphet på kvalifisert arbeidskraft er en utfordring i hele bransjen, som også Maestro F&B AS har fokus på.

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.

Maestro F&B AS har for 1. kvartal 2022 mottatt kompensasjonsmidler som følger:

| | |
|---|-----------|
| Statlig lønnsstøtte, januar og februar | 775 971 |
| Kommunal kontantstøtte, skjenkestopp januar | 270 000 |
| SUM | 1 045 971 |

Eiendomsforvaltning og teknisk vedlikehold

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

Utover ordinært planlagt vedlikehold er det i løpet av 1. kvartal gjennomført reparasjoner etter stormskade på taket. For å forhindre lignende skader i fremtiden planlegges forsert vedlikehold av båndtekkede vertikale flater på taket.

Det er videre støpt nytt gulv i energisentral som Lyse Energi leier av Stavanger konserthus.

Løpende internkontroll og service gjennomføres ellers som normalt.

Organisasjonen

Under pandemien har driften av konserthuset i stor grad vært basert på hjemmekontor. Etter at restriksjonene ble opphevet og driften har normalisert seg er hovedregelen at arbeidet utføres på arbeidsstedet. Det er imidlertid åpnet for at den enkelte kan inngå avtale om bruk av hjemmekontor. Avtalen regulerer arbeidsrettslige forhold ved bruk av hjemmekontor og åpner for bruk av hjemmekontor inntil 5 hele arbeidsdager i måneden.

Selv om aktiviteten har vært redusert har det ikke vært nødvendig å gå til 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. 1. kvartal registrert et sykefravær på 4,1%. Sammenlignet med samme periode i 2021 er det en nedgang på 1,2 %. Av det samlede sykefraværet er 3,7 % knyttet til sykemelding og 0,7 % til egenmelding.

Det er i 1. kvartal ikke meldt inn HMS-avvik i konserthusets avvikssystem.

Viktige hendelser etter rapporteringsperioden

Norske kulturhus sendte i april ut en medlemsundersøkelse til 130 konsert- og kulturhus. I undersøkelsen ble medlemmene spurt om status for salg av billetter og booking av aktiviteter denne våren, sammenlignet med første halvår 2019. Undersøkelsen viser at salg av billetter er redusert med 40 % sammenlignet med første halvdel av 2019, mens antall arrangementer som er booket inn er redusert med 60 %. På denne bakgrunn har mange aktører uttrykt bekymring for langsiktige endringer i publikums adferd etter pandemien. I Stavanger konserthus erfarer vi ikke denne nedgangen. Besøket har nå normalisert seg og vi regner med at den positive utviklingen vil fortsette i 2. halvår, så lenge det ikke kommer nye smittebølger.

På oppdrag fra Kulturrom har Telemarksforskning nylig levert en rapport om konsekvensene av kompetanseflukten fra sceneteknisk bransje under og etter pandemien. Den viser at svært mange lys-, lyd- og sceneteknikere har forlatt bransjen og at rekrutteringen har stoppet opp. 89 % av utleiefirmaene oppgir at de mangler lydteknikere, 75% svarer at de kommer til å mangle lysteknikere og 89 % sier de kommer til å mangle riggere/scenearbeidere. Dette fører til at konserter og forestillinger over hele landet blir avlyst, flyttet eller nedskalert i størrelse. Også i Stavanger er dette merkbart, med stor konkurranse fra eventmarkedet. Stavanger konserthus regner likevel med å kunne gjennomføre sitt høstprogram som planlagt.

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: Driftsregnskap pr. 1. kvartal 2022

Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 1.kvartal 2022

| | Regnskap pr. 1. kvart. -22 | Budsjett pr. 1. kvart. -22 | Budsjett 2022 | Prognose 2022 |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Leieinntekter, faste, SSO | 6 055 452 | 6 020 250 | 24 081 000 | 24 221 808 |
| Leieinntekter, faste, andre | 116 531 | 118 750 | 975 000 | 975 000 |
| Leieinntekt, arrangement og drift | 1 645 006 | 3 100 000 | 15 500 000 | 15 500 000 |
| Bill.intekter egne arr. | 1 000 000 | 1 200 000 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Bill.avgift | 727 607 | 850 000 | 4 250 000 | 4 250 000 |
| Sponsorinntekter | 750 000 | 750 000 | 2 160 000 | 2 500 000 |
| Tilskudd fra Stavanger kommune | 2 500 000 | 2 500 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Kompensasjon Covid 19 | 1 400 000 | 0 | 0 | 1 000 000 |
| Refusjon utlegg andre | 254 617 | 1 050 000 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| Andre inntekter | 92 990 | 60 000 | 990 000 | 990 000 |
| Totale driftsinntekter | 14 542 203 | 15 649 000 | 70 956 000 | 72 436 808 |
| Lønnskostnader | 5 849 150 | 6 106 214 | 24 149 000 | 24 063 891 |
| Kompetanseutvikling, reiser, velferd | 98 750 | 98 750 | 425 000 | 525 000 |
| Annonser, reklame, trykksaker | 302 296 | 450 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Drift inventar og utstyr | 991 840 | 1 326 000 | 5 964 000 | 6 171 000 |
| Vedlikehold bygg og utstyr | 1 145 908 | 1 132 000 | 4 528 000 | 4 528 000 |
| Kontorutgifter | 951 307 | 1 049 300 | 4 390 000 | 4 369 000 |
| Driftsutg. bygninger/utstyr | 1 780 278 | 1 016 500 | 4 816 000 | 7 116 000 |
| Utlegg arrangement andre | 1 135 093 | 1 050 000 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| Arrangementskostnader egne | 652 445 | 1 200 000 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Kjøp av tjenester | 2 086 053 | 2 213 300 | 11 048 000 | 10 798 000 |
| Møter, repre., tilf.utgifter | 113 113 | 107 000 | 403 000 | 428 000 |
| Billetter Sponsoravtaler | 34 550 | 108 000 | 432 000 | 432 000 |
| Avskrivinger | 0 | 0 | 215 000 | 215 000 |
| Totale driftskostnader | 15 140 783 | 15 857 064 | 72 370 000 | 74 645 891 |
| Renteinntekter | 706 297 | 375 000 | 1 500 000 | 2 300 000 |
| Rentekostnader/gebyrer | 0 | 33 750 | 45 000 | 45 000 |
| Sum finansposter | 706 297 | 341 250 | 1 455 000 | 2 255 000 |
| Nettoresultat | 107 717 | 133 186 | 41 000 | 45 917 |