

# Saksfremlegg

REFERANSE  
PHN

DATO  
20.11.2022

---

<b>Saken behandles i følgende utvalg:</b>	<b>Sak nr.:</b>	<b>Møtedato:</b>
Styret i Stavanger konserthus IKS	17/22	15.12.2022

---

## **RESULTATRAPPORT, 3. KVARTAL 2022**

### **Forslag til vedtak:**

*Resultatrapport pr. 3. kvartal 2022 godkjennes*

**RESULTATRAPPORT, 3. 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. 30.09.2022, med hovedvekt på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

Etter to år med pandemi, begynner driften i konserthuset nå å normalisere seg. Det er igjen høy aktivitet både i konserthuset og i restauranten, men knapphet på kvalifisert arbeidskraft og økende driftskostnader skaper nye utfordringer.

**Besøk og aktivitetsnivå**

Stavanger konserthus har gjennom 3. kvartal hatt høy aktivitet, med et besøk som ligger på sammen nivå som før pandemien. Høy aktivitet på event-siden i 2. kvartal og jubileumsforestillingene i 3. kvartal har særlig bidratt positivt. Konsertmarkedet er imidlertid ikke fullt ut normalisert. På landsbasis ser vi at ettervirkninger av pandemien fortsatt demper turneaktiviteten noe. Den internasjonale turneaktiviteten er fortsatt vesentlig redusert. Gjennom hele pandemien har Stavanger konserthus vært blant de konserthusene i Norge med høyest aktivitet. Dette bidrar til at besøket ser ut til å ha normalisert seg noe raskere hos oss enn ellers i landet.

Stavanger konserthus hadde ved utgangen av 3. kvartal et registrert besøk på 165 881, fordelt på 360 arrangementer. Sammenlignet med samme periode foregående år viser statistikken en besøksoppgang på ca. 137 000 og en sterk økning i antall arrangementer. Sammenlignet med samme periode i et normalår (2019) er besøksoppgangen på ca. 5%, mens antall arrangementer har økt ca. 40%. Når en tar i betraktning at konserthuset var stengt i deler av 1. kvartal, er dette svært gledelige tall.

Sjangermessig fordeler antall arrangementer og publikumsbesøket seg slik:

<i>Sjanger</i>	<i>3.kv. 2021</i>		<i>3.kv. 2022</i>	
	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>
Klassisk / kunstmusikk	6 253	46	39 260	81
Rytmask	7 812	72	53 771	52
Møter og div. arr.	5 163	48	30 464	151
Show/revy/teater	7 218	19	27 617	56
Korps, kor ol.	338	1	6 584	6
Dans	1 836	13	5 536	12
Annet	0	0	2 649	2
<b>Sum</b>	<b>28 620</b>	<b>199</b>	<b>165 881</b>	<b>360</b>

Statistikken omfatter kun fysisk besøk på arrangementer, og viser ikke besøk i restauranten eller annet tilfeldig besøk i huset.

Sjangermessig fordeler aktiviteten seg omtrent som før pandemien (2019), men der er en markant økning innen kategorien *møter og diverse arrangementer*. I 3. kvartal var Equinors 50-års jubileum, med tilstedeværelse av H.K.H. Kronprins Haakon, det største og mest kompliserte arrangementet i denne kategorien.

Kvartalet har også vært preget av konserthusets eget 10-års jubileum. Det ble feiret 15. september med festforestilling i Fartein Valen. I tillegg har Rogaland Teater, i samarbeid med konserthuset, satt opp forestillingen *Hårfagre*, som en markering av at begge institusjoner fyller år i 2022. Forestillingen hadde premiere 7. september og en spilleperiode på 5 uker.

### **Økonomisk utvikling**

Driftsregnskapet pr. 3. kvartal viser et driftsresultat på 91 255 kroner, som er i samsvar med periodisert budsjett. Utviklingen har i det store og det hele vært som forutsatt, selv om regnskapet viser endringer knyttet til økte renteinntekter, etterbetaling av Covid-kompensasjon og økte energikostnader.

Regnskapsprognosen for året som helhet viser et positivt driftsresultat på 571 275, som er noe bedre enn vedtatt budsjett.

Kulturrådet har fortsatt ikke avsluttet sin etterbehandling av Covid-19 kompensasjonene. Selv om vi regner det som lite sannsynlig, er det fortsatt en teoretisk mulighet for endringer i tildelingene.

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

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 *drift* er i samsvar med budsjett pr. 30.09.2022, men viser en økning på ca. 20% i årsprognosen. Økningen reflekterer økt aktivitetsnivå. I kroner utgjør det positive avviket ca. 3,1 millioner, som nå er innarbeidet i årsprognosen.

*Billettinntekter, egne arrangement* er i samsvar med periodisert budsjett. I årsprognosen er denne inntektsposten økt i samsvar med det økte aktivitetsnivået.

*Sponsorinntekter* er i samsvar med periodisert budsjett. På årsbasis er det budsjettert med 2,2 millioner kroner. Som følge av den nye avtalen med BATE, er dette tallet økt til 2,5 millioner kroner i årsprognosen.

Postene *Refusjon utlegg andre* og *utlegg arrangement andre* er motposter som normalt går i null. Økningen på disse postene skyldes unormalt mange store events og økt antall kulturarrangementer.

Posten *Lønnskostnader* er noe lavere enn budsjettert, men utvikler seg i hovedsak som forventet. Avviket skyldes forskjøvet lønnsoppgjør, permisjoner og noe høyere refusjoner fra NAV enn forutsatt.

*Annonser, reklame, trykksaker* har et merforbruk på 887 000 kroner. Bakgrunnen for dette er økte trykke- og distribusjonskostnader i tilknytning til 10-årsjubileet, samt behov for økt markedsføring i etterkant av pandemien.

*Drift inventar og utstyr* er på grunn av aktivitetsbortfall i første kvartal fortsatt noe redusert, men er økt i årsprognosen som følge av forventet aktivitetsøkning, samt økte EDB-kostnader.

*Vedlikehold bygg og utstyr* er i samsvar med periodebudsjettet, men er økt i prognosen med 1 million kroner. Bakgrunnen for dette er blant annet, fornyelse av elektronikk og lyskilder i Skylight 2 (kunstnerisk utsmykking), nytt anlegg for hørselshjelp i Fartein Valen og Zetlitz, oppgradering av brannsentral og på aspirasjonssentraler, samt ekstraordinært vedlikehold på ventilasjonsanlegget i Kuppelhallen.

Posten *kontorutgifter* som foruten rene kontorutgifter inkluderer billettgebyrer, har et lite underforbruk, men forventes på årsbasis å utvikle seg i samsvar med budsjett.

*Driftsutgifter bygning og utstyr* har et betydelig merforbruk som skyldes økte energipriser. I årsprognosen er denne posten nå økt med ca. 4,8 millioner kroner i forhold til budsjett. Det gir en samlet forventet energikostnad i 2022 på 7,8 millioner kroner. Økningen kommer til tross for at det nylig er gjennomført store energieffektiviseringstiltak, med full utskifting av alle lyskilder til LED, både i Zetlitz og Fartein Valen.

*Utlegg arrangement andre* er motpost til *refusjon utlegg andre*.

*Arrangementskostnader egne* er i samsvar med periode budsjettet, men er i årsprognosen økt med 1 million kroner, som tilsvarer økningen i inntektsposten *billettinntekter, egne arrangement*.

Som følge av økt rentenivå, forventes posten *renteinntekter* å øke med 2,4 millioner kroner i årsprognosen.

Mindre periodiseringsavvik på enkeltposter kommenteres ikke.

### **Momskompensasjon**

Det har ikke kommet til noe nytt i konserthusets dialog med Skattedirektoratet (SKD) om retten til å kreve momskompensasjon i henhold til Lov om kompensasjon av merverdiavgift for kommuner, fylkeskommuner mv.

### **Sponsorarbeid**

I tillegg til den nye avtalen med BATE som hadde oppstart 1. september og løper ut 2024, har vi i 3. kvartal også fått tilsagn om støtte fra Inge Steensland Stiftelse til et nytt prosjekt som vil løpe over 3 år. Stiftelsen støtter prosjektet i hele perioden.

Det er ellers ingen endringer i konserthusets sponsorportefølje. Samlet forventes sponsorbidrag og gaver i 2022 å utgjøre 2,5 millioner kroner.

Tre av avtalene våre utgår 31.12.2022, og reforhandling av disse er igangsatt. I forbindelse med Covid-19-pandemien har konserthuset opplevd at sponsorene har vist stor forståelse og vært solidariske. Likevel melder flere sponsorer 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 at BATE er kommet inn, består Konserthusalliansen av 2 hovedsamarbeidspartnere og 4 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**

Maestro F&B AS har hatt positiv utvikling også i 3. kvartal, og forventer for året som helhet et positivt resultat på tilsvarende nivå som før pandemien.

I løpet av 2. halvår vil hele ledergruppen i Maestro F&B AS være skiftet ut. Som tidligere meldt tiltrådte Marius Dragsten Kjelsrud som ny daglig leder 1. oktober. Videre er det tilsatt ny restaurantsjef, ny kjøkkensjef og ny arrangements-koordinator. De to siste tiltrer ved årsskiftet.

Stavanger konserthus IKS har, i samråd med Maestro F&B AS, engasjert arkitekt med tanke på oppgradering av restaurantlokalene.

### **Eiendomsforvaltning og teknisk vedlikehold**

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

Det er i perioden gjennomført ekstraordinært vedlikehold på kunstnerisk utsmykking i hovedfoajéen, Skylight 2. Dette er en dynamisk lysskulptur hvor styringssystemer og lyskilder nå er fornyet. Videre er det foretatt ekstraordinært vedlikehold og oppgraderinger på brannvarslingsystemene i hovedbygningen og ventilasjonsanlegget i Kuppelhallen.

Løpende internkontroll og service gjennomføres ellers som normalt.

### **Organisasjonen**

Det er ikke foretatt organisasjonsmessige endringer i perioden, ut over at en deltidsstilling som programrådgiver er utvidet til heltid. Stillingen omfatter nå også arbeid for markeds- og kommunikasjonsavdelingen og erstatter stillingen som digital markedsansvarlig.

Det er fortsatt mangel på kvalifisert arbeidskraft i freelance-markedet for teknisk personale, men en forventer at dette vil komme i bedre balanse i løpet av 2023.

### **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 3,23%. Sammenlignet med samme periode i 2021 er det en nedgang på 1,82 %. Av det samlede sykefraværet er 2,17 % knyttet til sykemelding og 1,05 % til egenmelding.

Det er i 3. kvartal meldt inn 1 HMS-avvik i konserthusets avvikssystem. Avviket gjaldt røykutvikling på billettkontoret som følge av ureglementert bruk av brødrister. Brannalarm ble avverget og saken er fulgt opp.

### **Aktuelle hendelser etter rapporteringsperioden**

#### *Strømstøtte*

Regjeringen har opprettet en midlertidig søknadsbasert energitilskuddsordning for næringslivet. Formålet med ordningen er å hjelpe strømintensive foretak i en overgangsperiode med å omstille seg. Tilskuddsordningen skal dekke deler av strømintensive foretaks strømkostnader samtidig som den skal stimulere til investeringer i energisparing og -produksjon.

Den samlede rammen for ordningen er 2,8 mrd. kroner. Det er bevilget 1,6 mrd. kroner til tilskuddsordningen i 2022, samt at det gis en tilsagnsfullmakt på inntil 1,2 mrd. kroner. Regjeringen vil komme tilbake med forslag til bevilgning for 2023 i statsbudsjettet for neste år. Ordningen er rammestyrte og tilskudd til foretak vil kunne bli avkortet i henhold til disponibel bevilgningsramme.

Ordningen er avgrenset til foretak med minst 3% strømintensitet i første halvår 2022, målt som faktiske strømkostnader (strømforbruk og nettleie, eksklusive merverdiavgift) som andel av omsetningen i samme periode. Med omsetning menes inntekter fra salg av varer og tjenester, som inngår i foretakets ordinære resultat (eksklusive skatter og avgifter direkte knyttet til salget). Foretak som benytter seg av fjernvarme i sin virksomhet skal også omfattes av ordningen, men energikostnader til fjernkjøling skal ikke medtas.

Tilskudd gjennom ordningen skal beregnes ved en tilskuddsmodell med to støttrinn. I støttrinn 1 inngår kun energiavhengig tilskudd. I støttrinn 2 inngår både energiavhengig tilskudd og investeringstilskudd for energiltak. Foretak som gjennomfører energikartlegging, kan motta tilskudd på støttrinn 1. Dersom foretaket også gjennomfører energiltak etter gitte kriterier vil tilskuddet øke og tildeles etter støttrinn 2. Tilskuddsperioden for ordningen er fra 1. oktober til 31. desember 2022.

Stavanger konserthus IKS har søkt om tilskudd for perioden 1. oktober til 31. desember, etter støttrinn 2.

### *Endringer i arbeidsmiljøloven m.m. (inn- og utleie fra bemanningsforetak)*

Regjeringen har, i stortingsproposisjon 131 L (2021–2022), foreslått flere endringer i regelverket for inn- og utleie fra bemanningsforetak. Målet er flere faste og direkte ansettelser i topartsforshold mellom arbeidsgiver og arbeidstaker. Stavanger konserthus benytter seg i betydelig grad av innleid arbeidskraft, men sjelden gjennom bemanningsbyrå. Maestro F&B AS er imidlertid avhengig av bemanningsbyråer for å takle svingningene i bemanningsbehovet. Dette gjelder mange aktører i arrangørfeltet. Norske kulturarrangører og andre bransjeorganisasjoner har på den bakgrunn bedt om at det gjøres unntak for arrangementsvirksomhet.

### *Oppdragstaker eller ansatt arbeidstaker?*

Creo, Norges største arbeidstakerorganisasjon på kulturfeltet, har gjennom pandemien dokumentert at svært mange i kulturfeltet faller utenfor grunnleggende rettigheter som arbeidsledighetstrygd og andre sosiale ordninger. Som en følge av dette er det nå tatt opp en dialog med bransjeorganisasjonene med sikte på å fremme nye forslag til lovendringer som vil begrense arrangørenes mulighet til å engasjere frilansere. Målet er at frilansere, som ofte driver enkeltmannsforetak, skal ansettes fast hos oppdragsgiver. I praksis kan dette bety at oppdragstakere, som i dag benyttes til å avvikle et flertall av våre forestillinger, vil måtte ansettes. Creo er tilsluttet Landsorganisasjonen i Norge (LO).

Vi er gjennom Norske kulturarrangører (NKA) aktivt deltakere i denne dialogen. NKA har forståelse for at frilansteknikernes situasjon bør bedres, men advarer mot at det skal skje gjennom krav om fast ansettelse hos arrangørene. Det vil være utfordrende å håndtere for arrangører som har sterkt varierende arbeidsmengde, og vil i verste fall kunne føre til redusert aktivitet i en hel bransje.

Per-Harald Nilsson  
adm. direktør

Vedlegg: Driftsregnskap pr. 3. kvartal 2022



## Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 3.kvartal 2022

	Regnskap pr. 3. kvart. -22	Budsjett pr. 3. kvart. -22	Budsjett 2022	Prognose 2022
Leieinntekter, faste, SSO	18 166 356	18 060 750	24 081 000	24 221 808
Leieinntekter, faste, andre	466 124	475 000	975 000	975 000
Leieinntekt, arrangement og drift	10 135 691	10 075 000	15 500 000	18 600 000
Bill.intekter egne arr.	3 172 013	3 000 000	6 000 000	7 000 000
Bill.avgift	2 320 740	2 550 000	4 250 000	4 250 000
Sponsorinntekter	1 685 000	1 620 000	2 160 000	2 500 000
Tilskudd fra Stavanger kommune	7 500 000	7 500 000	10 000 000	10 000 000
Kompensasjon Covid 19	2 691 244	0	0	2 441 244
Refusjon utlegg andre	10 584 981	4 550 000	7 000 000	14 000 000
Andre inntekter	191 171	164 500	990 000	1 024 000
<b>Totale driftsinntekter</b>	<b>56 913 320</b>	<b>47 995 250</b>	<b>70 956 000</b>	<b>85 012 052</b>
Lønnskostnader	16 999 348	17 162 512	24 149 000	24 619 777
Kompetanseutvikling, reiser, velferd	286 599	326 250	425 000	445 000
Annonser, reklame, trykksaker	3 137 133	2 250 000	3 000 000	3 800 000
Drift inventar og utstyr	3 413 075	3 914 200	5 964 000	6 380 000
Vedlikehold bygg og utstyr	3 488 377	3 396 000	4 528 000	5 558 000
Kontorutgifter	2 920 460	3 215 000	4 390 000	4 494 000
Driftsutg. bygninger/utstyr	5 715 417	3 105 500	4 816 000	9 586 000
Utlegg arrangement andre	12 513 770	4 550 000	7 000 000	14 000 000
Arrangementskostnader egne	2 969 143	3 000 000	6 000 000	7 000 000
Kjøp av tjenester	7 523 096	7 405 150	11 048 000	11 353 000
Møter, repre., tilf.utgifter	406 189	410 250	403 000	413 000
Billetter Sponsoravtaler	187 715	280 800	432 000	432 000
Avskrivinger	0	0	215 000	215 000
<b>Totale driftskostnader</b>	<b>59 560 322</b>	<b>49 015 662</b>	<b>72 370 000</b>	<b>88 295 777</b>
Renteinntekter	2 753 601	1 125 000	1 500 000	3 900 000
Rentekostnader/gebyrer	15 344	33 750	45 000	45 000
<b>Sum finansposter</b>	<b>2 738 257</b>	<b>1 091 250</b>	<b>1 455 000</b>	<b>3 855 000</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>91 255</b>	<b>70 838</b>	<b>41 000</b>	<b>571 275</b>