

# Saksfremlegg

REFERANSE  
PHN

DATO  
08.12.2023

<b>Saken behandles i følgende utvalg:</b>	<b>Sak nr.:</b>	<b>Møtedato:</b>
Styret Stavanger konserthus IKS	18/23	19.12.2023
Representantskapet Stavanger konserthus	02/24	02.01.2024

## **ØKONOMIPLAN 2024 - 2027**

Forslag til vedtak:

*Økonomiplan for 2024 – 2027 godkjennes.*

## ØKONOMIPLAN 2024-2027

### Hva saken gjelder

Administrasjonen legger her frem forslag til økonomiplan for 2024 – 2027, med årsbudsjett for 2024. Budsjett legger opp til at hovedprinsippene for konserthusets drift videreføres i kommende 4-årsperiode. I tråd med kommunedirektørens budsjettinnstilling er det kommunale driftstilskuddet for 2024 uendret og foreslås videreført for resten av perioden. Økonomiplanen bygger for øvrig på opparbeidede erfaringstall og oppdatert regnskapsprognose for 2023.

### 1. Innledning

Økonomiplanen for kommende 4 årsperiode er preget av at rammebetingelsene for konserthusets virksomhet er i endring. Markedsmessige endringer etter pandemien, økende inflasjon i samfunnet og endringer i arbeidsmarkedet, fører til at det nå er større usikkerhet knyttet til flere av budsjettforutsetningene enn tidligere. Selv om konserthuset har gjennomført omfattende energiøkonomiseringstiltak, har energikostnadene økt betydelig. Det forventes også økning i konserthusets øvrige driftsutgifter. Dette sammenfaller med at husholdningene generelt har redusert kjøpekraft. Billett- og leieinntektene forventes derfor ikke å stige i samme takt som konserthusets generelle driftskostnader.

Stavanger konserthus har siden åpningen i 2012 har oppnådd høye besøkstall og gode økonomiske resultater, som ved hver budsjettbehandling er videreført og videreutviklet. Forslaget til økonomiplan for 2024 – 2027 legger opp til fortsatt positiv utvikling.

Stavanger konserthus har opparbeidet en sterk posisjon som regional kulturarena, med et godt omdømme både nasjonalt og internasjonalt. Siste omdømmemåling fra Kantar TNS bekrefter dette med en score på 76, det vil si særdeles sterkt omdømme. Kvalitet og sjangermessig bredde har ført til at nye publikumsgrupper har funnet veien til konserthuset, samtidig som regionens næringsliv er blitt aktive brukere av huset. I kommende periode vil Stavanger konserthus arbeide videre for å befeste sin posisjon som foretrukket kulturarena, både hos publikum og artister.

For både lokale, nasjonale og internasjonale aktører er det avgjørende at konserthusets tjenester holder et høyt kvalitetsnivå, samtidig som kostnadene ved bruk av anlegget må være konkurransedyktige. I utarbeidelsen av budsjettforslaget er det lagt vekt på å ivareta kravet til kvalitet og kompetanse, samtidig som den faste organisasjonen holdes på et minimum. En har lagt til grunn et hovedprinsipp om å ansette kjernekompetanse, mens produksjonskapasitet kjøpes eksternt etter behov.

## 2. Overordnede målsettinger for Stavanger konserthus

I gjeldende langtidsplan er det nedfelt følgende overordnede målsettinger for driften av konserthusene:

- **Kulturprogram**  
Stavanger konserthus skal være en aktivt programmerende kulturarena som kjennetegnes av høy kvalitet og et bredt spekter av kunstneriske uttrykksformer. Gjennom utleie, koproduksjoner og egne arrangementer skal Stavanger konserthus være en kvalitetsarena for utøvere på lokalt, nasjonalt og høyt internasjonalt nivå.
- **Drift**  
Stavanger konserthus skal kjennetegnes av effektiv drift, høy servicegrad og god økonomistyring.
- **Kommersiell virksomhet**  
Stavanger konserthus skal kjennetegnes av et balansert forhold mellom kultur og kommersiell aktivitet. Gjennom fast utleie av restauranten, utleie til kommersielle arrangementer og langsiktige samarbeidsavtaler med næringslivet, skal Stavanger konserthus sikre inntekter som kan bidra til å finansiere kulturprogrammet og konserthusets øvrige drift.

## 3. Budsjettforutsetninger

Følgende dokumenter ligger til grunn for utarbeidelse av budsjettet: Aktivitetsplan for kommende år, eksisterende leiekontrakt med SSO, leiekontrakt med restaurantselskapet Maestro F&B AS, sponsoravtaler, gjeldende prisliste og handlings- og økonomiplan for Stavanger kommune 2024 - 2027. En har videre lagt til grunn sammenligninger med andre konserthus og justert budsjettet i henhold til erfaringstall fra siste 5 års drift. På bakgrunn av erfaringstall fra ulike typer arrangementer er budsjettet basert på gjennomsnittstall for ressursbruk og inntjening. Det skilles ikke mellom utleie og egne arrangementer, da egne arrangementer forutsettes å gi samme driftsbidrag som ved utleie. For å oppnå denne forutsetningen øremerkes hoveddelen av sponsorinntektene til egne kulturarrangementer.

Kapitalkostnader knyttet til finansiering av byggeprosjektene dekkes av eierne, og er ikke en del av driftsbudsjettet.

### 3.1 Aktivitetsnivå

Aktivitetsnivå og aktivitetsprofil er de forholdene som mest direkte påvirker både inntektssiden og utgiftssiden i driftsbudsjettet. Planen tar utgangspunkt i foregående år. Fra og med 2024 er det lagt inn og en gjennomsnittlig vekst i utleieprisene i samsvar med kommunal deflator på 4,5%. Fra 2025 og videre ut perioden er det i tillegg lagt inn en årlig aktivitetsvekst på 1,5%. For perioden som helhet er det forutsatt høyt aktivitetsnivå i konserthusene, med en samlet årlig vekst i leieinntektene på 6%.

Forholdet mellom egne og eksterne arrangementer kan bli påvirket av kortsiktige svingninger, men forventes ikke å endre seg på lengre sikt. Det er også lagt til grunn at bedriftsmarkedet nå har normalisert seg. Målsettingen om en samlet årlig vekst på 6% vurderes som et ambisiøst mål, som organisasjonen skal strekke seg etter.

Basert på antall arrangementer (inkludert prøve/riggetid) vil et normalår ha følgende fordeling mellom kulturarrangementer og andre aktiviteter:

Kulturprogram	80 %
Konferanser og events	20 %

Eventuell reduksjon i sponsormidler og andre eksterne bidrag vil medføre redusert aktivitetsnivå.

### 3.2 Prising

Prisene for bruk av Stavanger konserthus tar utgangspunkt i prisnivået på leie av tilsvarende fasiliteter i Norge. Usikkerheten i markedet tilsier imidlertid at en skal være forsiktig med å øke konserthusets leiepriser. Den generelle prisveksten i samfunnet tilsier likevel at det er nødvendig å øke utleieprisene noe. En har på denne bakgrunn lagt opp til en leieprisøkning på ca. 5%.

Sted	Kapasitet	Husleie	Husl./sete
Grieghallen, Griegsalen	1636	82300	50
Grieghallen, Peer Gynt	750	39000	52
Grieghallen, Peer Gynt, stående	1500	39000	26
Olavshallen, Store sal	1200	62000	52
Oslo konserthus	1404	67500	48
Stavanger konserthus Kuppelhallen	1041	39500	38
Stavanger konserthus Zetlitz amfi	830	47000	57
Stavanger konserthus Zetlitz stående	2000	43160	22
Stavanger konserthus Fartein Valen	1250	51000	41

*Prissammenligning, offentlig prislister andre konserthus*

Oversikten viser grunnleie i Stavanger konserthus, sammenlignet med tilsvarende anlegg i Norge. For konserter med stående publikum i Zetlitz er det etablert en dynamisk prismodell, som vil gi prisvariasjon som ikke vises i tabellen.

For frivillige arrangører har Stavanger kommune en kompensasjonsordning som innebærer at disse får dekket 40% av kostnadene til leie av hus, teknisk utstyr og personell. Ordningen fikk ved siste evaluering svært positive tilbakemeldinger fra brukerne. Ordningen er avgjørende for det frivillige kulturlivets aktive bruk av konserthuset. I kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan for 2024 – 2027 er ordningens ramme på 1,1 millioner kroner videreført. Siste år kom det inn godkjennbare søknader for til sammen 1,6 millioner kroner. Hensynet til likebehandling, og behovet for å oppfylle de kulturpolitiske målsettingene for ordningen, tilsier at rammen bør økes.

### 3.3 Kulturaktiviteten

En har lagt til grunn at kulturprogrammet i et normalår vil utgjøre ca. 80% av den samlede tidsbruken (arrangementer + prøver). Denne aktiviteten er fordelt mellom konserthusets egne arrangementer, eksterne arrangører og Stavanger Symfoniorkester (SSO). Inntektene fra SSO er regulert i en langsiktig leieavtale som omtales i avsnitt 3.4. Inntektene fra den øvrige kulturaktiviteten er i hovedsak leie for bruk av lokaler, utstyr og personell, mens inntektssiden for egne arrangementer vil være billettinntekter. I budsjettets talldel er det kun billettinntektene for egne arrangementer som føres. For arrangementer med ekstern arrangør inntektsføres kun billettavgiften. Budsjettets billettinntekter reflekterer således kun en begrenset andel av det samlede aktivitetsnivået i anlegget.

### 3.4 Leieavtale med Stavanger Symfoniorkester

Konserthuset har en langsiktig leieavtale med Stavanger Symfoniorkester som nylig er reforhandlet. Den nye avtalen løper i 10 år fra 1. januar 2024, med opsjon på forlengelse med ytterligere 10 + 10 + 10 år. Avtalen omfatter orkesterets rett til eksklusiv bruk av egne arealer, delt bruk av fellesarealer og konsertsaler, samt konserthusets personellmessige ytelser knyttet til SSOs arrangementer. Avtalen er indeksregulert og gir SSO rett til å disponere konsertsalene i til sammen 80 konsertdager og 180 prøvedager pr. år. For bruk utover dette svares ordinær leie fratrukket 20%.

2024	2025	2026	2027
27 212	28 437	29 717	31 054

*Leie SSO, hele tusen*

Stavanger Symfoniorkester har de senere år ikke fått full kompensasjon for lønns- og prisvekst fra sine tilskuddspartnere. En har på den bakgrunn redusert det faste kjøp av scenemestertimer og billettbetjening fra Stavanger konserthus.

Stavanger konserthus har et tett og svært godt samarbeid med SSO, og yter omfattende tjenester i forbindelse med orkesterets virksomhet. I henhold til ny leieavtale kan SSO kreve reforhandling av leieavtalen etter hvert 5 år. Krav om slike forhandlinger må være fremsatt senest innen 12 måneder før utløpet av den aktuelle periode.

### 3.5 Leieavtale med Maestro F&B A/S

Leieavtalen med Maestro F&B A/S omfatter alle serveringsfunksjoner i hele anlegget. Leien er definert som 50% av selskapets driftsresultat. Det svares ikke fast leie eller prosenter av omsetningen. Det legges opp til at restauratøren bidrar aktivt med å generere arrangementer, slik at best mulig utnyttelse av anlegget sikres.

Maestro F&B AS har siden 1. januar 2017 vært et heleid datterselskap av Stavanger konserthus IKS. Selskapet har i de senere årene hatt en meget positiv utvikling, som frem til Covid-19 pandemien har gitt årlige driftsbidrag til Stavanger konserthus IKS. Maestro F&B AS forventer også i 2023 et positivt driftsresultat. En har for perioden 2024 – 2027 lagt til grunn normal leieinntang på samme nivå som før pandemien.

2024	2025	2026	2027
500	500	500	500

*Samlet bidrag fra Maestro F&B AS, hele tusen*

### 3.6 Kommersiell virksomhet

Gjennom utleie til kommersielle arrangementer og langsiktige samarbeidsavtaler med næringslivet, skal Stavanger konserthus sikre inntekter som kan bidra til å finansiere kulturprogrammet og konserthusets øvrige drift.

Den kommersielle virksomheten består av følgende hovedelementer:

- Utleie til events, konferanser mv.
- Salg av tekniske tjenester
- Artikkelsalg (foajebutikk)

Hovedinntekten fra kommersielle arrangementer er leie for lokaler og utstyr. I tillegg genererer denne type arrangementer viktige serveringsinntekter for Maestro F&B AS. De kommersielle arrangementene har en noe annen prisprofil enn konsertarrangementene, men kalkuleres på samme måte som konsertarrangementene med utgangspunkt i erfaringstall for utleie av lokaler, utstyr og personell. Budsjettet forutsetter fortsatt positiv utvikling med en årlig vekst i leieinntektene på 4,5 %.

Konferanse- og eventmarkedet har i lang tid være preget av sterk konkurranse. I løpet av 2023 er konkurransen skjerpet ytterligere ved at det er etablert en ny kommersiell musikkscene i Stavanger sentrum, som også satser tungt på events. Konserthusets viktigste konkurransefortrinn er salenes størrelse og unike kvalitet. Det innebærer at konserthuset vil arbeide langsiktig for å generere større arrangementer og har i den sammenhengen et godt samarbeidet med Region Stavanger. Samtidig legges det stor vekt på å opprettholde et kvalitetsmessig forsprang på serveringstilbudet.

### 3.7 Sponsorinntekter

Konserthuset har tre sponsorprogrammer som skal følges opp i budsjettperioden: donatorer og sponsorer til byggeprosjektet, Konserthusalliansen og prosjektsponsorater. Av disse er det Konserthusalliansen og prosjektsponsoratene som bidrar økonomisk til konserthusets drift og program. Sammenlignet med andre konserthus har Stavanger konserthus hatt et forholdsvis omfattende sponsorprogram. Det arbeides kontinuerlig med å utvikle nye samarbeidsavtaler i konserthusalliansen, og til spesielle prosjekter.

I de senere årene har det vært en utvikling i retning av at sponsorene tegner mer kortvarige og begrensede avtaler. Vi oppfatter at dette reflekterer økt usikkerhet og omstruktureringer i viktige næringer, og har derfor innarbeidet en reduksjon sammenlignet med tidligere år. I kommende periode forventes de samlede sponsorinntektene å ligge på ca. 2,2 millioner kroner i hele perioden.

2024	2025	2026	2027
2 260	2 260	2 260	2 260

*Bidrag fra Konserthusalliansen og prosjektsponsorer, hele tusen*

### 3.8 Effektivisering

Stavanger konserthus er et av landets mest avanserte konserthusanlegg, med relativt omfattende krav til teknisk service og bemanning. Selskapet har vært opptatt av å effektivisere driften mest mulig og har i løpet av de første driftsårene gjennomført betydelige effektiviseringstiltak. Disse tiltakene har vært vellykkede og videreføres i kommende budsjettperiode. Samtidig arbeides det videre med ytterligere effektivisering av driften.

Konserthuset har i tidligere økonomiplaner varslet at ytterligere effektiviseringskrav ville medføre reduksjon i de delene av programtilbudet som ikke finansieres av billettinntekter alene. Eksempler på slike programområder er Barnas konserthus, orgelprogrammet og danseprogrammet.

Ved å redusere deler av denne programvirksomheten kan en oppnå en kortsiktig budsjettsaldering. Vi oppfatter det som en usikker og lite bærekraftig vei å gå og vil derfor peke på at en slik utvikling bør unngås. En slik utvikling vil ikke være forenlig med konserthuset overordnede målsettinger som programmerende kulturarena og de private bidragsytternes forventning om at deres bidrag skal gå til programinnhold.

Selskapet har nylig gjennomført betydelige energieffektiviseringstiltak ved å legge om til LED-lyskilder. Det er videre gjennomført en omfattende energikartlegging og som danner grunnlag for videre energiøkonomisering i 2024.

### 3.9 Lønns- og prisutvikling

I tidligere budsjetter har en ansett dekning av forventet prisvekst som et underliggende effektiviseringskrav og derfor ikke innarbeidet dette i langtidsbudsjettet. Etter innarbeidelsen av en effektiviseringsplan på over 10 mill., valgte en fra og med 2014 å vise virkningen av forventet lønns- og prisvekst i hele perioden for å sikre realistisk budsjettering. Med utgangspunkt KS sitt beregningsgrunnlag for kommunal deflator, er dette prinsippet videreført i forslag til økonomiplan for 2024 – 2027. I tallfestingen av prognosen for 2024 tar KS utgangspunkt i gjennomsnittsanslagene for veksten i KPI og årslønn fra SSB, Finansdepartementet og Norges Bank. For lønn og pensjon forventes en vekst på 4,8%, mens prisveksten for kjøp av varer og tjenester er beregnet til 4,5%.

### 3.10 Eiendoms- og utstysforvaltning

Eiendomsforvaltningen omfatter teknisk drift av begge konserthusene, Kuppelhallen og nytt konserthus. Den nye konserthusbygningen eies av Stavanger konserthus IKS, mens Kuppelhallen eies av Stavanger kommune. I nytt konserthus har selskapet fullstendig forvaltningsansvar, mens en i Kuppelhallen har et avgrenset driftsansvar.

Selskapet har innarbeidet gode vedlikeholds- og dokumentasjonsrutiner for nytt konserthus. Selv om bygningen er vel ivarettatt, vil en etter mer enn 10 års drift måtte regne med økende vedlikeholdsbyrde.

På betongdelen av konserthusets fasade er det, som tidligere meldt, behov for å utbedre avgrensede felt, som til sammen utgjør ca. 10% av betongfasaden. Dette er en ekstraordinær vedlikeholdskostnad som, i samsvar med tidligere budsjettvedtak i Stavanger kommune, forutsettes dekket av kommunen gjennom omdisponering av tidligere avsatte midler.

Det løpende vedlikeholdet gjennomføres i henhold til gjeldende vedlikeholdsplan. Det vises her til tilstandsanalyse pr. 2019, med tilhørende oversikt over det videre vedlikeholdsbehovet de neste 20 år. Budsjettpostene for vedlikehold bygg er i perioden 2024 – 2027 satt opp i samsvar med planens anbefalinger.

I det gamle konserthuset, Kuppelhallen, fortok Stavanger kommune i 2013 en betydelig rehabilitering med blant annet fornying av takkonstruksjonen og uteområdene. I henhold til tilstandsrapport fra 2010 gjenstod imidlertid fortsatt omfattende arbeider knyttet til blant annet elektrisk anlegg, ventilasjon og VVS. Høsten 2018 ble det utarbeidet ny tilstandsrapport fra Multiconsult, som dokumenterer gjenstående fornyingsbehov og peker på konkrete tiltak som er nødvendige for fortsatt drift. Rapporten ble oversendt Stavanger kommune som huseier. Stavanger konserthus ivaretar det løpende driftsansvaret i bygningen, men er avhengig av at rehabiliteringsbehovet i Kuppelhallen innarbeides i Stavanger kommunes forvaltningsplaner for eiendomsmassen i Bjergstedparken.

### 3.11 Driftsorganisasjonen

Stavanger konserthus har en kompleks drift og et avansert anlegg som stiller store krav til driftsorganisasjonen. I utarbeidelsen av budsjettforslaget er det lagt vekt på å ivareta kravet til kvalitet og kompetanse, samtidig som det legges avgjørende vekt på å oppnå kostnadseffektiv drift. Driftsorganisasjonen er dimensjonert ut fra et hovedprinsipp om å ansette kjernekompetanse, mens produksjonskapasitet kjøpes eksternt etter behov. I løpet av 2023 er det vedtatt endringer i Arbeidsmiljøloven som begrenser adgangen til bruk av innleid arbeidskraft. Arbeids- og inkluderingsdepartementet arbeider med unntaksregler for kultur- og eventbransjen. Stavanger konserthus legger til grunn at dagens driftsmodell kan videreføres.

Stavanger konserthus arbeider aktivt med kompetanseutvikling og har etablert en egen stipendordning for etter- og videreutdanning.

Driften av konserthuset er organisert i 3 avdelinger: Marked og kommunikasjon, Produksjon og Økonomi og administrasjon. Som følge av økte effektiviseringsbehov ble antall faste stillinger redusert med 1,5 heltidsstillinger i 2022. Fra 2024 forventes også et redusert tjenestekjøp fra SSO. Det planlegges ikke ytterlige endringer i bemanningen i kommende periode.

### 3.12 Momskompensasjon

I henhold til Lov om momskompensasjon for kommuner og fylkeskommuner har Stavanger konserthus rett til å kreve momskompensasjon for deler av sin ikke avgiftspliktige virksomhet. Kompensasjonsgrunnlaget påvirkes av konserthuset programprofil, og kan derfor utløse justeringsplikt. I et slikt tilfelle ville også kompensasjonsgrunnlaget i byggeprosjektet bli endret. Det er nå mer enn 10 år siden konserthuset ble tatt i bruk. Det innebærer at justeringsperioden nå er utløpt, slik at endringer i programprofil ikke lenger utløser krav om justering. Etter kommunedirektørens vurdering er det da ikke lenger behov for å opprettholde avsetningen til mulig etterbetalingskrav knyttet til merverdiavgift.

Det foreligger imidlertid ikke endelig bekreftelse for at skattemyndighetene aksepterer at kompensasjonsgrunnlaget beregnes med prislefaktor (dvs. varierende kvadratmeterpris basert på faktisk byggekostnad). Dersom beregning uten prislefaktor skulle legges til grunn ville det kunne føre til et etterbetalingskrav på kr 41,39 mill. Etter 10 år anses dette som lite sannsynlig.

Konserthuset arbeider, sammen med landsomfattende interesseorganisasjoner, aktivt for å få innført lavmoms på konsert- og teaterbilletter. Det vil gi en betydelig forenkling, sikre ordinær inngående merverdiavgift i hele næringskjeden og gi aktørene i konsertmarkedet lik avgiftsmessig behandling.

### 3.13 Driftstilskudd

Konserthuset mottar ikke driftsstøtte fra stat eller fylke, men har mottatt et fast årlig driftstilskudd fra Stavanger kommune på 11,5 millioner kroner.

Av samlede driftsinntekter i et normalår utgjør egeninntjeningen i form av husleie, billettinntekter og sponsorinntekter mv. 86 %. I budsjettet for kommende planperiode er det lagt opp til fortsatt årlig vekst i disse inntektene på 4, 5 % i 2024 og 6 % videre utover i perioden. Dette forutsetter at konserntmarkedet fortsetter å utvikle seg positivt til tross for redusert kjøpekraft i husholdningene.

Stavanger kommune har tidligere vedtatt å omdisponere midler, som har vært avsatt til dekning av mulig etterbetalingskrav knyttet til momskompensasjon i byggeprosjektet, til ekstraordinær nedbetaling av gjeld, energiøkonomisering og utbedring av deler av fasaden på konserthuset.

Denne endringen gir en betydelig reduksjon i renteinntektene for selskapet. Samtidig forventes energi- og øvrige driftskostnader fortsatt å øke. Selskapet har på denne bakgrunn sett det som nødvendig å anmode om at driftstilskuddet på 11,5 millioner kroner videreføres.

I tråd med kommunedirektørens budsjettinnstilling er det i budsjettforslaget innarbeidet et driftstilskudd på 11,5 millioner kroner i 2024, som foreslås videreført i resten av perioden.

2024	2025	2026	2027
11 500	11 500	11 500	11 500

*Driftstilskudd, hele tusen*

#### 4. Resultat

I 2024 forventes et netto driftsresultat på ca. 0,4 millioner kroner og en resultatgrad på 0,5%.

	2024	2025	2026	2027
Brutto omsetning	130 734	133 846	137 124	140 568
Egen omsetning	80 734	83 846	87 124	90 568
Resultat	437	177	166	174
Resultatgrad	0,5 %	0,2 %	0,2 %	0,2 %

*Hele tusen*

Brutto omsetning er konserthusets samlede omsetning pluss billettomsetningen til eksterne arrangører. Tallet føres ikke i konserthusets regnskap, men er tatt med her for å gi en indikasjon på den samlede aktiviteten. Resultatgraden beregnes med utgangspunkt i egen bokført omsetning.

Per-Harald Nilsson  
administrerende direktør

May Britt Hagerup  
økonomi og administrasjonssjef

Vedlegg: Økonomiplan 2024 – 2027, talldel

## Økonomiplan 2024-2027

	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Leieinntekter, faste, SSO	27 212 000	28 437 000	29 717 000	31 054 000
Leieinntekter, faste, andre	1 024 000	1 047 000	1 072 000	1 098 000
Leieinntekt, arrangement	19 855 000	21 059 000	22 337 000	23 693 000
Bill.inntekter egne arr.	5 225 000	5 460 000	5 706 000	5 963 000
Bill.avgift	4 293 000	4 335 000	4 379 000	4 423 000
Sponsorinntekter	2 260 000	2 260 000	2 260 000	2 260 000
Fast driftstillskudd fra Stavanger kommune	11 500 000	11 500 000	11 500 000	11 500 000
Andre inntekter	1 005 000	1 012 000	1 024 000	1 037 000
Refusjon utlegg arrangement andre	8 360 000	8 736 000	9 129 000	9 540 000
<b>Totale driftsinntekter</b>	<b>80 734 000</b>	<b>83 846 000</b>	<b>87 124 000</b>	<b>90 568 000</b>
Lønnskostnader	25 905 000	26 924 000	28 014 000	29 159 000
Kompetanseutvikling, reiser, velferd.	632 000	408 000	411 000	420 000
Annonser, reklame, trykksaker	3 658 000	3 822 000	3 994 000	4 174 000
Vedlikehold inventar og utstyr	7 862 000	8 215 000	8 584 000	8 972 000
Vedlikehold bygg	5 759 000	5 018 000	5 244 000	5 480 000
Kontorutgifter	4 924 000	4 655 000	4 761 000	4 863 000
Driftsutg. bygninger/tekn. utstyr	7 708 000	8 021 000	8 349 000	8 692 000
Utlegg arrangement andre	8 360 000	8 736 000	9 129 000	9 540 000
Arrangementskostnader egne	5 225 000	5 460 000	5 706 000	5 963 000
Kjøp av tjenester	13 976 000	14 603 000	14 938 000	15 282 000
Møter, repre., tilf.utgifter	424 000	443 000	463 000	484 000
Gjennyttelser sponsoravtaler	478 000	479 000	480 000	480 000
Avskrivinger	340 000	340 000	340 000	340 000
<b>Totale driftskostnader</b>	<b>85 251 000</b>	<b>87 124 000</b>	<b>90 413 000</b>	<b>93 849 000</b>
Renteinntekter	5 000 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
Rentekostnader/gebyrer	45 000	45 000	45 000	45 000
<b>Sum finansposter</b>	<b>4 955 000</b>	<b>3 455 000</b>	<b>3 455 000</b>	<b>3 455 000</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>437 000</b>	<b>177 000</b>	<b>166 000</b>	<b>174 000</b>

Resultatgrad

0,5

0,2

0,2

0,2