

Saksfremlegg

REFERANSE
PHN

DATO
20.02.2024

Saken behandles i følgende utvalg:	Sak nr.:	Møtedato:
Styret i Stavanger konserthus IKS	02/24	04.03.2024

RESULTATRAPPORT, 4. KVARTAL 2023

Forslag til vedtak:

Resultatrapport pr. 4. kvartal 2023 godkjennes

RESULTATRAPPORT, 4. KVARTAL 2023

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. 31.12.2023, med hovedvekt på utviklingen i selskapets kjernevirksomhet, konserthusdriften.

Besøk og aktivitetsnivå

Stavanger konserthus hadde ved utgangen av 4. kvartal et registrert besøk på 268 728, fordelt på 472 arrangementer, som er det nest høyeste besøkstallet noensinne. Sammenlignet med foregående år viser statistikken en besøksoppgang på ca. 10,5%. Sammenlignet med siste normalår før pandemien (2019) er besøksoppgangen på ca. 7,3 %. Når en tar i betraktning at deler av kulturlivet fortsatt merker ettervirkninger av pandemien, er dette svært gledelige tall.

Sjangermessig fordeler antall arrangementer og publikumsbesøket seg slik:

<i>Sjanger</i>	<i>pr. 4.kv. 2022</i>		<i>pr.4.kv. 2023</i>	
	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>	<i>besøk</i>	<i>ant. arr.</i>
Klassisk / kunstmusikk	55 875	107	59 750	103
Rytmask	72 419	78	114 932	95
Show/revy/teater	58 112	96	37 980	62
Korps, kor ol.	12 078	13	13 399	14
Dans	7 901	16	8 736	16
Møter og div. arr.	33 647	198	28 923	175
Annet	2 729	3	5 008	7
Sum	242 761	511	268 728	472

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 tidligere år, men med en markant økning innen kategorien *Rytmask musikk*, med et samlet besøkstall på 114 932 . Sammenlignet med foregående år er dette en økning på 42 513 besøkende. Av denne økningen utgjør 14 konserter med Kaizers Orchestra ca. 30 000. Det vil si at denne kategorien har hatt en økning også uten den ekstraordinære suksessen med Kaizers Orchestra. Øvrige sjangermessige svingninger er innenfor normal variasjon og er ikke utrykk for varige sjangermessige forskyvninger. 4. kvartal er ellers preget av typisk førjulsaktivitet, med et stort antall julekonserter og tett program i alle saler. Nytt av året er at kommende julesesong ble praktisk talt fullbooket og forhåndssalget startet mer enn år i forveien.

Økonomisk utvikling

Den økonomiske utviklingen i konserthuset er fortsatt svært positiv.

Driftsregnskapet pr. 4. kvartal viser et en samlet omsetning på 80,5 millioner kroner, som er ca. 4.3 millioner høyere enn budsjett. Driftsresultatet pr. 4. kvartal ligger på 2,4 millioner kroner, som er ca. 1,8 millioner høyere enn budsjettet. Det presiseres at denne oversikten bygger på foreløpige tall og et endelige tall for året som helhet først vil foreligge i endelig årsoppgjør for 2023.

Som følge av ekstraordinære finansinntekter er det, som rapportert tidligere, gjort noen omprioriteringer. Finansinntektene har gitt rom for å løfte markedsføringen av arrangementene og forsere deler av det tekniske og bygningsmessige vedlikeholdet.

Kommentarer til enkeltposter:

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 er lavere enn budsjettet. Avviket skyldes at vi valgt å vente med å bokføre leieinntekten fra Maestro F&B AS til deres årsoppgjør er ferdig.

Inntektspostene *Leieinntekt, arrangement og drift* har pr. 4. kvartal et positivt avvik på ca. 6 millioner kroner. Økningen er særlig knyttet til sjangeren rytmisk musikk og er et uttrykk for ekstraordinært stor pågang fra eksterne arrangører gjennom året og særlig i 4. kvartal.

Posten Billetinntekter, egne arrangement har sammenlignet med opprinnelig budsjett et negativt avvik på ca. 1 million kroner. Dette er en naturlig konsekvens av økt utleie. Det er verd å merke seg at denne posten, til tross for økt utleie, likevel ligger 1 million høyere enn i justert årsprognose, ref. resultatrapport pr. 3. kvartal.

Sponsorinntekter har et negativt avvik på 268 000 kroner. Avviket skyldes blant annet at en har valgt å bokføre tap på fordringer som ligger tilbake i tid. Situasjonen for sponsorinntektene ansees som stabil.

Posten Refusjon utlegg andre er motpost til posten *Utlegg arrangement andre*. Reduksjonen i forhold til budsjett skyldes at konsertaktiviteten har økt mer enn forutsatt, mens events og banketter (som gir høyere utlegg) har gått tilsvarende ned.

Posten Andre inntekter har et positivt avvik på ca. 0,6 millioner kroner som er knyttet til salg av annonser og inntekter fra ubenyttede gavekort.

Posten Lønnskostnader har et lite mindreforbruk som er knyttet til er vakante stillinger som i deler av året vil være erstattet med kjøp av eksterne tjenester. Lønnsoppgjøret var i 2023 høyere enn budsjettet.

Annonser, reklame, trykksaker har et merforbruk på ca. 0,9 millioner kroner. Av dette viderefaktureres en andel til eksterne arrangører. Som tidligere meldt er bakgrunnen for økningen er økt utleieaktivitet, stigende priser på digitale flater og generelt høyere markedsføringsbehov. For å sikre fortsatt positiv besøksutvikling, har en vurdert det som nødvendig å prioritere markedsføringsinnsatsen.

Posten Drift inventar og utstyr har et merforbruk på 1,6 millioner kroner, som er i samsvar med oppjustert årsprognose. Avviket er blant annet knyttet til utskifting av orkesterbelysning i Fartein Valen og vedlikehold/utskifting av PA i Zetlitz.

Vedlikehold bygg og utstyr. På grunn av ekstraordinære finansinntekter har det vært mulig å finansiere deler av LED-prosjektet over driften, noe som innebærer en tilsvarende reduksjon i forbruket av avsatte midler til utbedring av fasade mv. Denne disposisjonen gir et budsjettavvik på ca. 5 millioner kroner. I tillegg er det, som tidligere meldt, generell prisøkning ved kjøp av servicetjenester, særlig fra det østerrikske selskapet Waagner Biro. Kostnadene knyttet til deres leveranser betales i Euro.

Posten Utlegg andre er motpost til *posten Refusjon utlegg arrangement andre*. Avviket i forhold til budsjett skyldes at konsertaktiviteten har økt mer enn forutsatt, mens events og banketter (som gir høyere utlegg) har gått tilsvarende ned.

Arrangementskostnader, egne er betydelig lavere enn budsjettet. Dette er en naturlig konsekvens av økt utleie.

Kjøp av tjenester har et merforbruk som skyldes økt behov for kjøp av tekniske tjenester som følge av økt aktivitetsnivå. I tillegg er posten økt som følge av kjøp av vikartimer for driftstekniker. Kjøp av vikartimer bokføres som kjøp av tjenester og kompenseres delvis av redusert lønnskostnad.

Som følge av økt rentenivå og ekstraordinært forhåndssalg av billetter, har posten *Renteinntekter* et betydelig avvik i forhold til budsjett. I årene som kommer, og etter hvert som rehabiliteringen av fasaden gjennomføres, vil denne inntektsposten reduseres vesentlig.

Mindre avvik 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

Det er ingen endringer i konserthusets sponsorportefølje. Samlet sponsorbidrag og gaver i 2023 utgjorde 2 millioner kroner, som er i samsvar med budsjett. Budsjettavviket som vises i talldelen skyldes, som nevnt tidligere, tapsføring av fordringer som ligger tilbake i tid.

Stavanger konserthus har følgende sponsorprogrammer:

- Byggsponsorer
- Konserthusalliansen
- Prosjektsporsorater

Byggsponsoratene er knyttet til finansieringen av byggeprosjektet og har langsiktige rettigheter som i hovedsak vil være avsluttet i løpet av 2023. Avtalene i Konserthusalliansen og prosjektsporsoratene bidrar direkte til konserthusets kulturprogram.

Avtalene med Lyse, OMV og DSD som utløper 31.12.23 er alle reforhandlet, og videreføres på samme eller høyere nivå. Avtalene med Sparebank 1 SR Bank og BATE løper ut 2024. I tillegg har konserthuset en treårig avtale med Steenslands Stiftelse. Det arbeides kontinuerlig med å betjene eksisterende avtaler, og søke nye.

Samarbeidet med næringslivet, både i form av sponsorer og 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

4. kvartal er alltid en svært travel periode, med god inntjening. Til tross for et noe lavere antall events og banketter enn foregående år, forventer Maestro F&B et positivt driftsresultat på nivå med de siste årene før pandemien. Mens 2022 var et svært godt år, med uvanlig mange store arrangementer for næringslivet, har 2023 hatt en aktivitet mer tilsvarende et normalår.

Ombyggingen i Spiseriet har blitt svært godt mottatt hos publikum. En har også fått mye god respons på meny og generell kundeopplevelse. I likhet med andre aktører i bransjen, registrerer

imidlertid også Spiseriet at publikum bruker mindre penger enn tidligere. Dette merkes særlig på søndagsbrunsjen, som vil bli redusert fremover.

Eiendomsforvaltning og teknisk vedlikehold

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

Ut over ordinært vedlikehold er blant annet følgende tiltak utført:

- Vedlikehold av gulv i Zetlitz.
- Ombygging av avfallsrom og fjerning av bioreaktor. Tiltaket innebærer at matavfall komposteres sentralt i stedet for lokalt. Konsekvens: forbedret miljøregnskap og reduserte driftskostnader.
- Ny belysning langs konserthusets hovedfasade er ferdigstilt. Når Stavanger kommune ferdigstiller belysningen i amfiet vil disse tiltakene samlet gi vesentlig forbedrede lysforhold for publikum.
- Oppfølging av vedtatte energiøkonomiseringstiltak pågår.
- Prøvestøp for utbedring av betongfasaden er gjennomført.

Løpende internkontroll og service er gjennomført som normalt.

Organisasjonen

Det er ikke foretatt organisasjonsmessige endringer i perioden.

Etter at en av husets faste scenemestre gikk av med pensjon er det ansatt to nye i 60% stillinger. Det er videre ansatt ny billettkoordinator i 100% stilling.

HMS

Stavanger konserthus driver systematisk HMS-arbeid og har bedriftshelsetjeneste med årlig helsekontroll av alle medarbeidere.

Det er i 4. kvartal registrert et sykefravær på 2,66%, hvorav 1,59% er egenmelding og 1,07 % er sykemelding. For året som helhet er det registrert et sykefravær på 5,22 %, som i stor grad er påvirket av langtidssykemeldinger i 1. halvår. For året som helhet har sykefraværet gått ned 0,48%.

Det er i 4. kvartal meldt inn 3 HMS-avvik i konserthusets avvikssystem. De mest alvorlige av disse gjaldt et uhell da en av konserthusets medarbeidere snublet i en trapp. Uhellet førte til

lettere skade og 2 ukers sykemelding. Medarbeideren er fulgt opp. Uhellet har ikke utløst behov for fysiske sikringstiltak. Det er også registrert en hendelse med en dørlås som ikke kunne åpnes uten hjelp av låsesmed. Hendelsen medførte at en av symfoniorkesterets medarbeidere ble innelåst inntil låsesmed kom til stedet. Hendelsen har avdekket en svakhet i flere dørlåser i bygget og blir fulgt opp.

Viktige hendelser etter rapporteringsperioden

Husleiestøtte for det frivillige kulturliv

Stavanger konserthus informerte på nyåret 2023 administrasjonen i Stavanger kommune om at rammen for husleiestøtteordningen for det frivillige kulturliv (1,1 millioner kroner) var disponert allerede i begynnelsen av februar 2023, og at det ville være nødvendig å øke rammen med kr. 550.000 for at ordningen skulle fungere etter hensikten. Det frivillige kulturlivet håpet at rammen ville bli justert i HØP 2024- 2026. Det skjedde ikke og status er nå at rammen for 2024 allerede er disponert og at en rekke arrangører som enda ikke har søkt vil stå uten husleiestøtte i 2024.

Forbud mot innleie av arbeidskraft

Som tidligere meldt deltar Stavanger konserthus, gjennom bransjeorganisasjonen Norske konsertarrangører og arbeidsgiverorganisasjonen Spekter, aktivt i påvirkningsarbeidet for å få på plass egnede unntaksregler for kulturbransjen. Saken er fortsatt uavklart. Dersom innleieforbudet blir gjort gjeldende for alle deler av konserthusets drift, vil det utfordre konserthusets grunnleggende driftsmodell.

Kulturmomms

Konserthusets direktør har, sammen med Spekter og Oslo konserthus, deltatt i møter på Stortinget med sikte på å få partiene til å programfeste innføring av kulturmomms. Det ble i den forbindelse også redegjort for arbeidet som pågår i Norske kulturarrangører. Parallelt med dette pågår også prosesser i Musikkindustriens næringsråd.

Per-Harald Nilsson
adm. direktør

Vedlegg: Driftsregnskap pr. 4. kvartal 2023

Resultatrapport for Stavanger Konserthus, pr. 4.kvartal 2023

	Regnskap 2023	Budsjett 2023
Leieinntekter, faste, SSO	26 040 508	25 070 000
Leieinntekter, faste, andre	501 120	992 000
Leieinntekt, arrangement og drift	22 075 240	16 043 000
Bill.inntekter egne arr.	6 031 853	7 038 000
Bill.avgift	3 766 505	4 250 000
Sponsorinntekter	1 732 000	2 000 000
Tilskudd fra Stavanger kommune	11 500 000	11 500 000
Refusjon utlegg andre	7 203 668	8 280 000
Andre inntekter	1 655 018	994 000
Totale driftsinntekter	80 505 912	76 166 000
Lønnskostnader	25 089 633	25 334 000
Kompetanseutvikling, reiser, velferd	467 884	371 000
Annonser, reklame, trykksaker	4 011 330	3 106 000
Drift inventar og utstyr	7 465 608	5 818 000
Vedlikehold bygg og utstyr	10 367 073	4 554 000
Kontorutgifter	4 099 304	4 687 000
Driftsutg. bygninger/utstyr	7 370 145	7 424 000
Utlegg arrangement andre	6 405 897	8 280 000
Arrangementskostnader egne	4 470 701	7 038 000
Kjøp av tjenester	15 470 123	10 872 000
Møter, repre., tilf.utgifter	434 434	442 000
Billetter Sponsoravtaler	424 995	400 000
Avskrivinger	215 000	215 000
Totale driftskostnader	86 292 127	78 541 000
Renteinntekter	8 409 595	3 000 000
Rentekostnader/gebyrer	214 863	45 000
Sum finansposter	8 194 732	2 955 000
Nettoresultat	2 408 517	580 000