



Saksbehandler: Atle Myklebust

--	--	--

Økonomirapport pr. 30.06.2021

Forslag til vedtak:

Økonomirapporten tas til orientering.

Haugesund kino og konserthus KF - regnskapsrapport pr. 30.06.2021.

Økonomirapporten bærer fremdeles sterkt preg av korona situasjonen. Det er fremdeles store avvik på salgsinntektene, men til forskjell fra i fjor har vi nå støtteordningene som dekker opp mye av de tapte inntektene. Ved en normal drift skal inntektene og utgiftene ligge på 50 %, mens lønn vil vise et forbruk på 45,5 % i forhold til budsjett.

Våren har som kjent vært svært uforutsigbar for virksomheten. Det har vært en periode med høy lokal smitte i mars og april som medførte at Haugesund kommune gikk til Tiltaksnivå A som innebar full nedstenging. For øvrig har det stort sett variert mellom 100 og 200 publikummere. I april ble det fra regjeringen lansert en overordnet plan for gjenåpning etter hvert som flere ble vaksinert. I denne planen ble det lagt inn fire ulike trinn med gradvis lettelse i hvert av tiltakene. Første trinn ble iverksatt 16. april, hvor også Edda og Festiviteten åpnet dørene etter å ha vært stengt siden 11. mars.

Den 18. juni 2021 gikk regjeringen over til Trinn 3 i planen. På dette trinnet økes kapasitet på antall publikummere fra dagens 200, men det er en rekke forbehold. Reglene bærer preg av at de er laget for både utendørs og innendørs arrangementer og er blant annet tilpasset idretts stadioner med stor kapasitet. Det kreves både inndeling i kohorter, adgangstester og korona sertifikater for å øke kapasiteten. Ved å ha adgangstester er det allikevel maks 50 % kapasitet som gjelder i salene. Med den kapasiteten som er i salene på Edda 1 og Festiviteten så er det marginale gevinster på å teste publikum eller kreve sertifikater. En har derfor beholdt taket på inntil 200 personer i de to største salene, samt maks 50 % kapasitet i de andre salene.

Regjeringer har varslet at Trinn 4 kan komme i starten på august, men det er ikke fastsatt noen dato. I de foreløpige retningslinjene ser det ut for at det vil gå opp til 75 % kapasitet på arrangementene. Det som foreløpig ser ut for å være utfordringen er å håndtere reglene rundt dette med testing og koronapass for å øke antallet i salene.

Edda kino

Edda kino har pr. 30.06 hatt et besøk på 21 421. Billettinntektene hittil i år utgjør kr. 2 289 797. Det er langt under både et total budsjett på kr. 11 835 000 og fjoråret. Salget har tatt seg opp i juni, men det bærer fremdeles et sterkt preg av koronasituasjonen og det må skje mye de neste månedene for å hente inn den budsjetterte omsetningen for 2021. Situasjonen har vært lik på landsbasis og spesielt i Oslo hvor det har vært full nedstenging over en lengre periode er det lite som minner om normale salgstall. Når det gjelder kiosken så har den en omsetning på kr. 979 679,-, mens reklameinntektene har vært på kr. 153 651,- Budsjett tallene er her på henholdsvis kr. 3 941 000,- og 470.000,- Når det gjelder kostnadene så ligger de også langt under budsjett. Dette kan spesielt relateres til filmleie og varekjøp til kiosken. Når det gjelder lønnskostnadene så er de under budsjett. Det er spesielt på ekstrahjelp det har vært store besparelser.

Totalt sett oppnår Edda et godt økonomisk resultat pga. stimuleringsordningene. Det er innvilget ca. 2,7 mill. i midler for våren 2021, hvorav 70 % av dette er mottatt og inntektsført. Det var imidlertid et resttilskudd fra i fjor, og saken hvor vi fikk medhold på støtten fra 2020 på totalt 2,4 mill. som utgjør

det gode resultatet. Tilskuddsordningene fortsetter utover til oktober, men er ikke så gunstige som tidligere.

Festiviteten konserthus

Festiviteten har hatt en høy aktivitet frem mot sommeren. Når en etter hvert fikk godkjent søknaden på stimuleringsordningen har en fått litt mer forutsigbare rammer å jobbe innenfor. Det har vært gjennomført både store produksjoner og innkjøp av kjente artister i løpet av våren. Dette viser også igjen på kostnadssiden. Det må også legges til at det er medgått kr. 726 000,- i bygge kostnader. Disse er igjen finansiert med tiltaksmidlene som foretaket mottok i fjor for å rehabilitere taket på Festiviteten. Det ble i regnskapsavslutningen avsatt kr. 830.000,- på denne posten så det er foreløpig godt innenfor budsjettet. Overskytende midler vil blir overført til å kle inn scenetårnet. Hovedkostnaden på dette er det imidlertid Haugesund kultureiendom som tar.

Når det gjelder salgsinntektene så har de bedret seg i mai og juni. De er nå på kr. 1 850 893,- og utgjør 33,5 % av budsjettet. Haugesund Teater med musikkteateret «Våken drøm - Vamp i teateret» har vært inne som leietaker i en lengre periode. I likhet med kinoen utgjør stimuleringsmidlene en stor andel av de andre inntektene. Det er hittil i år inntektsført kr. 2 156 600,- på Festiviteten. Det utgjør 70 % av søknaden. Hvor stor andel en til slutt mottar får en først svar på når en har utarbeidet den økonomiske sluttrapporten som skal sendes til Kulturrådet.

Oppsummering av driftsregnskapet.

Resultatet viser et overskudd på kr. 1 237 498,- Det er et godt resultat for HKK KF. Historisk sett pleier resultatet i andre halvår å være langt bedre enn det resultatet en oppnår pr. 30.06. Dette skyldes at det ofte er flere oppsetninger på høsten i Festiviteten, og at det kommer store premierefilmer i løpet av andre halvår. Resultatet bærer ellers preg av at en har fått en økonomisk trygghet til å organisere driften gjennom stimuleringsordningene, og i tillegg fikk en inntektsført noen større poster fra 2020.

Økonomisk sett er det pr. i dag en god situasjon for foretaket, men det forutsetter at stimuleringsmidlene fremdeles gir uttelling, eller at en kommer tilbake til en mer normalsituasjon i løpet av 2021. Slik situasjonen er nå ser det ut for at ting begynner å normalisere seg, men utfordringen er fremdeles å håndtere smittevern og de endrede reglene på en god måte.

Ansvar (T)	Hovedpos (T)	Budsjett-justeringer	Regnskap pr. 30.06.2021	Forbruk i prosent	Regnskap pr. 30.06.2020
HKK KF, fellesadm.	Lønn og sosiale kostnader	1 184 000,0	227 541,02	19,22 %	276 352,60
HKK KF, fellesadm.	Forbruksvarer og tjenester	340 400,0	85 501,07	25,12 %	64 027,14
HKK KF, fellesadm.	Ansk. og vedl. av driftsmidler	110 000,0	10 361,88	9,42 %	47 911,10
HKK KF, fellesadm.	Kjøp av tjenester	150 000,0	-	0,00 %	-
HKK KF, fellesadm.	Overføringer	1 420 000,0	380 877,58	26,82 %	445 980,14
HKK KF, fellesadm.	Finansutgifter/finanstransaksjoner	220 000,0	-	0,00 %	-
HKK KF, fellesadm.	Sum utgifter	3 424 400,0	704 281,55	20,57 %	834 270,98
HKK KF, fellesadm.	Salgsinntekter	- 30 000,0	-	0,00 %	-
HKK KF, fellesadm.	Refusjoner	- 1 400 000,0	- 650 443,55	46,46 %	- 495 035,10
HKK KF, fellesadm.	Overføringer	- 9 809 000,0	- 4 902 540,00	49,98 %	- 4 769 500,00
HKK KF, fellesadm.	Finansinntekter/finanstransaksjoner	- 495 000,0	- 43 677,00	8,82 %	- 91 098,00
HKK KF, fellesadm.	Sum inntekter	- 11 734 000,0	- 5 596 660,55	47,70 %	- 5 355 633,10
HKK KF, fellesadm.	Sum ramme	- 8 309 600,0	- 4 892 379,00	58,88 %	- 4 521 362,12
Edda kino	Lønn og sosiale kostnader	9 096 000,0	3 763 141,68	41,37 %	4 050 181,46
Edda kino	Forbruksvarer og tjenester	12 329 000,0	3 448 967,88	27,97 %	4 595 435,21
Edda kino	Ansk. og vedl. av driftsmidler	980 000,0	415 150,55	42,36 %	424 069,67
Edda kino	Overføringer	-	-	-	647,10
Edda kino	Sum utgifter	22 405 000,0	7 627 260,11	34,04 %	9 070 333,44
Edda kino	Salgsinntekter	- 16 406 000,0	- 3 627 666,70	22,11 %	- 5 957 401,77
Edda kino	Refusjoner	- 286 000,0	- 228 612,00	79,93 %	- 83 508,00
Edda kino	Overføringer	- 4 077 700,0	- 4 656 153,00	114,19 %	- 1 986 601,00
Edda kino	Sum inntekter	- 20 769 700,0	- 8 512 431,70	40,98 %	- 8 027 510,77
Edda kino	Sum ramme	1 635 300,0	- 885 171,59	-54,13 %	1 042 822,67
Festiviteten	Lønn og sosiale kostnader	5 282 000,0	2 210 414,88	41,85 %	2 238 418,04
Festiviteten	Forbruksvarer og tjenester	2 951 300,0	1 585 629,65	53,73 %	1 604 640,33
Festiviteten	Ansk. og vedl. av driftsmidler	1 220 000,0	1 305 860,24	107,04 %	520 451,65
Festiviteten	Kjøp av tjenester	3 045 000,0	2 569 776,39	84,39 %	677 684,09
Festiviteten	Overføringer	631 000,0	614 153,15	97,33 %	471 121,40
Festiviteten	Sum utgifter	13 129 300,0	8 285 834,31	63,11 %	5 512 315,51
Festiviteten	Salgsinntekter	- 5 512 000,0	- 1 850 893,00	33,58 %	- 1 353 748,50
Festiviteten	Refusjoner	-	-	0,00 %	- 98 989,00
Festiviteten	Overføringer	- 1 070 000,0	- 2 156 000,00	201,50 %	- 24 000,00
Festiviteten	Sum inntekter	- 6 582 000,0	- 4 006 893,00	60,88 %	- 1 476 737,50
Festiviteten	Sum ramme	6 547 300,0	4 278 941,31	65,35 %	4 035 578,01
Kafedrift Festiviteten	Lønn og sosiale kostnader	508 000,0	344 451,77	67,81 %	329 127,08
Kafedrift Festiviteten	Forbruksvarer og tjenester	423 000,0	135 794,95	32,10 %	86 762,26
Kafedrift Festiviteten	Ansk. og vedl. av driftsmidler	15 000,0	51 288,92	341,93 %	22 703,17
Kafedrift Festiviteten	Kjøp av tjenester	-	-	-	657,60
Kafedrift Festiviteten	Sum utgifter	946 000,0	531 535,64	56,19 %	439 250,11
Kafedrift Festiviteten	Salgsinntekter	- 819 000,0	- 270 424,70	33,02 %	- 212 190,16
Kafedrift Festiviteten	Refusjoner	-	-	-	- 12 033,00
Kafedrift Festiviteten	Sum inntekter	- 819 000,0	- 270 424,70	33,02 %	- 224 223,16
Kafedrift Festiviteten	Sum ramme	127 000,0	261 110,94	205,60 %	215 026,95
	RESULTAT HKK KF	-	- 1 237 498,34		772 065,51

INVESTERINGSREGNSKAPET

Ansvar	Ansvar (T)	Konto	Konto (T)	Funksjon	Prosjekt	Prosjekt (T)	Budsjett	Regnskap pr. 30.06.2021
71100	HKK KF, fellesadm.	4529	Kjøp av aksjer og andeler	385	10902	Kapitalinnskudd HKP	-	92 379,00
71100	HKK KF, fellesadm.	4729	Refusjon mva påløpt i invest. regnsk.	385	40700	Inventar og utstyr	-	38 218,93
71100	HKK KF, fellesadm.	4729	Refusjon mva påløpt i invest. regnsk.	386	44002	Festiviteten oppgradering 2021	-	151 680,78
71100	HKK KF, fellesadm.		Sum				-	97 520,71
73000	Edda kino	4202	Tekniske hjelpemidler			Projectorer	1 000 000	-
73000	Edda kino	4230	Byggetjenester vedlikehold/nybygg			"Sir toby"	2 000 000	-
73000	Edda kino		Sum				3 000 000	
74000	Festiviteten	4202	Tekniske hjelpemidler	385	40700	Inventar og utstyr		163 954,82
74000	Festiviteten	4230	Byggetjenester vedlikehold/nybygg	386	44002	Festiviteten oppgradering 2021	2 300 000	650 693,24
74000	Festiviteten		Sum				2 300 000	814 648,06
74000	Festiviteten	4429	Moms generell kompensasjonsordning	385	40700	Inventar og utstyr	-	38 218,93
74000	Festiviteten	4429	Moms generell kompensasjonsordning	386	44002	Festiviteten oppgradering 2021	-	151 680,78
			Sum					189 899,71
			Sum påløpte investeringer				-	907 027,06

Det ble bevilget 2,3 mill. på bakgrunn av tilstandsrapporten til Festiviteten som fortinnsvis skulle benyttes på innvendige oppgraderinger. Prioriteringene i inneværende år er ny salsbelysning, oppussing garderober og ny plass for scene-teknikerne.

Sals belysningen

Helgevold Elektro AS som ble tildelt kontrakten med å montere og levere salsbelysningen holder nå på å ferdigstille monteringen. Det har vært noen utfordringer med montering og adkomst for å bytte lysene. Avstanden opp til taket er høyt og takplatene er konstruert slik at alt henger sammen og er derfor omfattende å demontere. En har derfor valgt å henge opp lampene uten å ta ned takhimlingen. Det vil komme noen tilleggskostnader i forbindelse med installasjonen, i første rekke på stillas og lifter. Leverandøren av lysene Bright vil komme og teste lysene før salen åpner for høsten. Det vil bli en fin standard heving når lysene kommer i funksjon. Av de opprinnelige lampene var det bare 1/3 som fungerte.

Ombygging arbeidsplass sceneteknikere.

På bakgrunn av et HMS tiltak har en bygget ny plass for sceneteknikerne i hoved-salen. De har tidligere sittet på noen provisoriske seter i betongamfiet og dette har vært en ugunstig ergonomisk løsning. Når det er prøvetider for store produksjoner i hoved salen kan det være lange arbeidsdager og muligheten for å tilpasse arbeidsplassen for sceneteknikerne har vært viktig å få en løsning på. Ved å skjære ut en del av amfiet har en nå fått på plass et flatt gulv som gir muligheten for en bedre og mer individuell tilpasset er arbeidssituasjon. Arbeidet har pågått parallelt med annet arbeid i salen sommerferien.

Garderober

De fleste garderobene til artistene og fellesområdene bak scenen er nå oppgradert. Det er byttet gulvbelegg, satt opp nytt våtroms panel, byttet en del belysning, samt at deler av det sanitære anlegget er oppgradert.