



## Spørgsmål til skriftlig besvarelse stillet den 14. december 2020 af Henrik Appel Esbensen om status på VEGA's tilskud fra Akutpuljen

16. december 2020

Sagsnummer  
2020-0898180

Dokumentnummer  
2020-0898180-1

### Spørgsmål

Den 26. september 2020 tog Kultur- og Fritidsudvalget stilling til ansøgninger til akutpulje til spillesteder og øvrige kulturaktører. Puljen blev oprettet på baggrund af aktørernes økonomiske udfordring som følge af coronarestriktionerne

Der ønskes specifikke oplysninger om VEGA, herunder egenkapital ved indgangen til året, forventninger om egenkapital ved udgangen af året i forbindelse med ansøgning til akutpuljen, tilskuddets størrelse og om tilskuddet er udbetalt samt aktuel forventning om egenkapital ved udgangen af året.

### Svar

*Oplysning om egenkapital ved indgangen til året:*

	<i>mio. kr.</i>
Regnskabsført egenkapital pr. 31.12.2019	7,99
Disponible (likvid) egenkapital er mindre (lovpålagt fondskapital, midler bundet i anlæg, gældsforpligtelser m.v. på balancedagen fratrukket)	4,00

Administrerende direktør  
Rådhuset  
1. sal vær. 83  
1599 København V

Telefon  
33 66 23 31

E-mail  
Mette.touborg@kff.kk.dk

www.kk.dk

*Forventningen til egenkapitalen ved udgangen af året i forbindelse med ansøgningen til akutpuljen:*

VEGAs forventning i september til resultatet med udgangen af året*	Bestcase mio. kr.	Worst case mio. kr
Regnskabsført egenkapital	5,39	2,49
Disponible (likvid) egenkapital er mindre (lovpligtig fondskapital, midler bundet i anlæg, gældsforpligtelser m.v. på balancedagen fratrukket)	1,39	-1,51

\*VEGA ansøgte Akutpuljen den 3. september 2020 uden at kende de statslige puljers effekt.

*Forventninger til egenkapital ved udgangen af året med den nuværende prognose*

VEGAs forventning ultimo november til resultatet med udgangen af året*	Bestcase mio. kr.	Worst case mio. kr
Regnskabsført egenkapital	6,49	2,05
Disponible (likvid) egenkapital er mindre (lovpligtig fondskapital, midler bundet i anlæg, gældsforpligtelser m.v. på balancedagen fratrukket)*	2,49	-1,95

\* VEGA hælder mest til den mest positive af de to scenarier.

VEGA har pr. 1. oktober 2020 implementeret en organisationalstilpasning med henblik på nedbringelse af den faste lønomkostning, der ved fuldt gennemslag giver en årlig reduktion i niveau 2,4 mio. kr.

På månedsbasis og efter offentlige tilskud skal VEGA i 2021 tilvejebringe en gennemsnitlig nettoindtjening på husets

aktiviteter, i niveau 1,2 mio. kr. for at kunne imødekomme lokaleomkostninger, fast løn og anden kapacitetsomkostning.

*Kultur- og Fritidsudvalget bevilling til VEGA fra Akutpuljen*  
0,5 mio. kr.

#### *Er tilskuddet udbetalt*

Tilskuddet på 0,5 mio. kr. er endnu ikke udbetalt, da der løbende har været justeringer i forventningerne til årets resultat, fordi der er betydelige usikkerheder forbundet med VEGA's økonomi. Begrundelsen for disse usikkerheder er:

- VEGA har de seneste tre år budgetteret med en omsætning på ca. 100 mio. kr. inkl. moms, hvilket under en situation som den nuværende giver betydelige usikkerheder (se nedenstående tabel, hvor det fremgår at der i 2020 er budgetteret samlet med ca. 80 mio. kr., ex moms)
- VEGA åbnede, da det igen var muligt i efteråret og der er solgt mere end forventet
- VEGA har genforhandlet en del aftaler med kunstnere/bureauer, der har optrådt for færre publikummer end forudsat, hvilket har reduceret omkostningerne
- Den nye nedlukning pr. 9. december 2020 giver et beregnet tab på 0,55 mio. kr.
- VEGA har endnu ikke fået afklaring på de forskellige hjælpepakker det gælder både *Omkostningskompensation*, oplysninger om kompensationsprocenten m.v. for de forskellige perioder af nedlukningen og *Aktivitetspuljen*. *Arrangørpuljen* er endnu ikke søgt. Der er frist i februar 2021.
- Opsummerende vedrørende de statslige puljer er det VEGA's opfattelse, at puljerne nævnt ovenfor - og især omkostningskompensationen - i en eller anden udstrækning vil bidrage positivt til VEGA's samlede resultat for 2020, uden dog tilnærmelsesvist at levere i niveau med det forventede driftstab på 10,5 mio. kr. (se nedenstående tabel).

VEGA gjorde i ansøgning til kommunes Akutpulje i begyndelsen af september 2020 opmærksom på den manglende præcision, for så vidt angår forventningerne til resultatet i 2020.

Derudover blev der i ansøgningen peget på de forventede udfordringer i 2021.

## VEGA - HALVÅRSRESULTAT 2020

	Realiseret	Budget	Budget	Prognose	Prognose
	1. halvår 2020	1. halvår 2020	2020	2020 (udarb. i september)	2020 pr. ultimo november
<b>Indtægter</b>					
Statslige tilskud	1.700.000	1.700.000	3.400.000	3.400.000	3.400.000
Kommunale tilskud	1.443.236	1.431.250	2.862.500	2.862.500	2.881.000
Regionale tilskud					
Fonde	590.000	750.000	1.500.000	590.000	1.100.000
Sponsorer	1.128.002	1.253.000	2.506.000	2.128.002	2.256.000
Egenindtægter	15.611.290	29.330.300	61.706.850	21.307.290	22.774.000
<b>Indtægter fra det regionale spillested, i alt</b>	<b>20.472.528</b>	<b>34.464.550</b>	<b>71.975.350</b>	<b>30.287.792</b>	<b>32.411.000</b>
Indtægter som vedrører andre virksomhedsområder	1.936.501	5.025.000	10.050.000	1.936.501	2.565.000
<b>Indtægter, total</b>	<b>22.409.029</b>	<b>39.489.550</b>	<b>82.025.350</b>	<b>32.224.293</b>	<b>34.976.000</b>
<b>Udgifter</b>					
Løn fast ansatte	4.745.553	4.780.475	9.560.950	9.491.106	9.556.000
Løn løst ansatte	2.321.672	3.409.536	6.819.071	3.101.672	3.858.000
Kunsterudgifter	3.082.010	6.080.675	12.161.350	6.082.010	7.032.000
Retligheder	308.861	600.000	1.200.000	408.861	505.000
Markedsføring	412.572	526.360	1.052.700	512.572	721.000
Lokaleudgifter	4.404.835	4.422.498	8.844.995	8.809.670	9.126.000
Øvrige spillestedsrelaterede udgifter	9.315.586	15.059.444	32.837.173	14.153.586	11.487.000
<b>Udgifter fra det regionale spillested, i alt</b>	<b>24.591.089</b>	<b>34.878.978</b>	<b>72.476.239</b>	<b>42.559.477</b>	<b>42.285.000</b>
Udgifter som vedrører andre virksomhedsområder	2.186.904	4.268.253	8.536.507	2.186.904	3.233.000
<b>Udgifter, total</b>	<b>26.777.993</b>	<b>39.147.231</b>	<b>81.012.746</b>	<b>44.746.381</b>	<b>45.518.000</b>
<b>RESULTAT før hjælpepakker</b>	<b>-4.368.964</b>	<b>342.319</b>	<b>1.012.604</b>	<b>-12.522.088</b>	<b>-10.542.000</b>
Lønkompensation - afregnet til 31/8	883.335			1.260.000	1.267.000
Omkostningskompensation (9/3 til 8/7 afregnet)	3.038.187			5.750.000	3.320.000
Omkostningskompensation (9/7 til 31/12 - ikke afregnet, ansøgt frem til 31/8)					??
Aktivitetespulje (afregnet 5,9 mio kr. hvor størstedelen forventes at skulle refunderes)					??
Arrangørpulje (endnu ikke ansøgt)					??
<b>RESULTAT efter hjælpepakker</b>	<b>-447.442</b>	<b>342.319</b>	<b>1.012.604</b>	<b>-5.512.088</b>	<b>-5.955.000</b>

Fordeling mellem de forskellige udgiftsposter er foreløbige skøn

På baggrund af ovenstående senest modtagne prognose fra VEGA forventes forvaltningen inden udgangen af året at udbetale tilskuddet på 0,5 mio. kr.

Udbetalingen af tilskuddet sker i henhold til gældende regler under forudsætning af, at de regnskabsmæssige oplysninger afgivet i forbindelse med ansøgningen ikke ændres væsentligt ved endeligt og revideret regnskab og at midlerne, hvis det endelige regnskab for 2020 viser et bedre resultat, skal tilbagebetales.

Med venlig hilsen

Mette Touborg