

Tjänsteanteckning

Dnr 19KFN34-5
2019-04-11

Tina Hellman
Telefon 026-17 94 09
tina.hellman@gavle.se

Ekonomisk månadsrapport mars

Resultat per 2019-03-31 är enligt bifogad rapport 9 459 tkr.
Prognos helår 2 400 tkr.

- **Verksamhetsstöd 993 tkr. Helårsprognos 500 tkr.**
Det positiva resultatet beror på att kostnad för sektorchef delas inom Livsmiljö, Samhällsbyggnadsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden betalar halva kostnaden var. Budget ligger dock med 100 % på respektive nämnd eftersom det verksamhetsstödet inom Livsmiljö då den framtida organisationen för avdelningen ännu inte är färdig. Överskottet beror också på vissa årskostnader som tex. STIM där kostanden kommer senare under året. Helårsprognosen hänger ihop med minskad kostnad för sektorchef samt vakant administrativ chef.
- **Bibliotek 359 tkr. Helårsprognos 0 tkr.**
Periodens resultat beror på till stor del på att budgeterade medel till programverksamhet förbrukas ojämnt över årets tolv månader. Personalkostnaderna ligger också plus för perioden men kommer att plana ut. Helårsprognos är 0.
- **Konserthus & symfoniorkester 1 466 tkr. Helårsprognos 400 tkr.**
Intäkterna för perioden är positiva jämfört med budget vilket beror på en fortsatt hög omsättningsbaserad hyra från restaurang Gourmet Blå. Personalkostnaderna ligger för perioden lägre än budget pga. vakanser och annan frånvaro. I många fall ersätts sjukfrånvaro i orkestern med musiker som har egen firma vilket innebär att vikariekostnaden redovisas under ett annat konto i resultatet. Kostnader för förbrukningsmaterial, marknadsföring och kurser ligger för perioden lägre än budget men överskottet kommer att plana ut under året.
Helårsprognos är 400 tkr vilka ska komma från kommersiella intäkter och efter beslut i nämnden användas till kommande turnéverksamhet.
- **Kultur -494 tkr. Helårsprognos 0 tkr.**
Verksamheten Kultur- och föreningsstöd har debiteringar att göra för 900 tkr för genomförda konferenser vilket kommer att ge mer intäkter. Kulturskolans resultat för perioden påverkas negativt av personalkostnad för timanställda som släpar från föregående år samt att vissa "årskostnader" betalas i början av varje verksamhetsår.

Resultatet beror också på utbetalning av bidrag. Resultatet kommer att plana ut och helårsprognosen är 0.

- **Fritid 7 134 tkr. Helårsprognos 1 500 tkr.**
Det positiva resultatet beror på erhållen hyreskompensation för Valbo sportcentrum som ännu inte fallit ut samt ombokade bidrag för medlemsstöd från 2018 som ännu ej utbetalats. Hyror och förvaltningsavtal är också lägre än budgeterat. Även U-23 bidrar till överskottet men kostnaderna för tävlingen kommer succesivt att öka. Helårsprognosen +1 500 tkr beror på +2 500 tkr för hyra Valbobadet samt minskade intäkter Gavlehov som uppskattas till - 1 000 tkr.
- **U23EM** – förbrukade medel tom mars månad är 1 970 tkr jmf med periodens budget som är -48 tkr. Överskottet kommer att plana ut enligt ovan. Den totala driftsbudgeten för U23EM är 11 810 tkr.

Drift - kommentarer till periodens resultaträkning

Periodens resultat uppgick till + 9,5 mnkr.

Intäkterna för perioden avviker från budget med -4,5 mnkr vilket beror på U23Em där intäkterna kommer senare i år samt övriga försäljningsintäkter och bidrag som kommer ojämnt fördelat över året.

Personalkostnaderna för perioden är +1,7 mnkr jmf med budget vilket beror på vakanser, sjukfrånvaro och medel som ska användas till årets lönerevision.

Bidrag +3,6 mnkr beror på ännu ej utbetalda bidrag till föreningar (+ 32 tkr är bidrag som kvittas mot föreningarnas inkomna fakturor och där finns kostnader). Hyror +1,2 mnkr beror främst på Valbobadet som inte är färdigbyggt ännu. Köp av verksamhet, övrigt material och tjänster +7,2 mnkr vilket beror på budgeterade medel till verksamhet som ska ske under året. Då all verksamhet bedrivs ojämnt fördelat över året påverkar det periodvis resultatet åt ena eller andra hållet. Kapitalkostnaderna avviker något från budget (-28 tkr) vilket behöver följas upp under kommande månader då budgeten är lagd i nivå med Styrning och stöds budgetberäkningar.

Den periodiserade budgeten för perioden är 0,2 mnkr vilket gör att avvikelser mot budget är +9,2 mnkr.



Kommentar till årsprognosen

Prognosen per sista mars är +2,4 mnkr.

Helårsprognosen är +2,4 mnkr vilket beror på utebliven hyreshöjning vilken kommer först när renoveringen av Valbobadet är färdig +2,5 mnkr, minskade intäkter Gavlehov -1,0 mnkr, vakanser hos Verksamhetsstöd 0,5 mnkr samt Konserthuset +0,4 mnkr ökade kommersiella intäkter som kommer att önskas sättas av till kommande turnéverksamhet.

Investering - kommentarer till utfallet för periodens investeringar

Periodens förbrukade investeringsmedel är 1,1 mnkr.

Under perioden har investeringar gjorts i instrument, ytterligare armaturer till Kungsbäck har köpts (hänger ihop med det sedan tidigare genomförda belysningsprojektet) och det har investerats i konst till konstsamlingen. Wi-Fi på Gasklockorna är snart färdig installerat. Investering i Wi-Fi sker också på Gavlehov för kommande U23EM hittills förbrukat 0,6 mnkr.

Helårsprognos för investeringar är att hela budgeten om 17,1 mnkr kommer att förbrukas.

Tina Hellman
Tf administrativ chef
Verksamhetsstöd