

Dnr
2020-12-08

Ellinor Bostedt
Telefon 026-17 83 91
ellinor.bostedt@gavle.se

Ekonomisk månadsrapport november 2020

Resultat per 2020-11-30 är + 13,7 mnkr. Prognos för helår är 5,6 mnkr. Prognosen påverkas till stor del av minskade intäkter och statligt hyresstöd för utsatta branscher på grund av rådande situation gällande Covid-19.

Verksamhetsstöd + 8,0 mnkr (prognos +4,4 mnkr)

Avdelningen har ett positivt resultat på grund av hyressänkningar som aviseras från Gavlefastigheter AB (GFAB) i början på året. När GFAB räknade om hyresavtalen inför år 2020 så sänktes hyreskostnaden för Kultur- och fritid med totalt 4,5 mnkr. Hyressänkningarna får inte Kultur- och fritidsnämnden behålla utan kommer att justeras av styrning och stöd under nästkommande år. Av dessa medel kommer totalt 1,25 mnkr att upparbetas under år 2020 till följd av ytterligare beviljat stöd till kulturaktörer 0,5 mnkr och 0,75 mnkr till underhåll av offentlig konst.

Det positiva resultatet och prognosen beror också på det statliga hyresstöd till utsatta verksamheter som nämnden erhållit via Gavlefastigheter AB som en följd av Covid-19. I resultatet per sista november påverkar 4,0 mnkr i hyresreduktion verksamhetsstöd resultat. Den totala hyreskompensationen till Kultur- och fritidsnämnden uppgår till 8,0 mnkr och kommer att fördelas till berörda verksamheter innan årsskiftet

Bibliotek +2,7 mnkr (prognos +0,7 mnkr)

Det positiva resultatet för perioden beror bland annat på att personalkostnaderna är lägre än budget med 1,4 mnkr på grund av vakanta tjänster, hög frånvaro och minskat behov av bemanning. Övriga kostnader är lägre än budget med 2,2 mnkr men förväntas upparbetas under året. Mer kostnader förväntas i samband med flytt till ersättningslokaler när Stadsbiblioteket ska evakueras inför byggnation av nytt Kultur- och bildningscenter. Prognos för verksamhet Bibliotek är +0,7 på grund av vakanta tjänster.

Konserthus och symfoniorkester +2,7 mnkr (prognos +5,5 mnkr)

Det positiva resultatet påverkas av rådande Coronaläget där Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester bedriver minimal verksamhet utifrån myndigheternas restriktioner. Intäkterna ligger 4,2 mnkr under budget som en följd av minskade intäkter för biljettförsäljning, minskad lokaluthyrning till externa konsertarrangörer samt kongress och events evenemang. Personalkostnaderna ligger under budget med 1,1 mnkr men retroaktiva löner tillkommer inom avtalsområden där avtal ännu inte är tecknat.

Lägre övriga kostnader med 5,9 mnkr under budget beror minskade kostnader för egen producerad konsertverksamhet för Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester då, i princip, ingen verksamhet kan bedrivas i dagsläget. Minskade kostnader för marknadsföring och OH-kostnader såsom porto och kontorsmaterial.

Prognos för helåret +5,5 mnkr av vilka -3,7 mnkr härleds till konsekvenser kopplat till Covid-19, +2,3 mnkr är kompensation för slopat kostnadsavdrag från Statens Kulturråd, +3,5 är stöd från Regionen för förlorade intäkter på grund av Corona och 1,1 mnkr är statligt hyresstöd. Lägre personalkostnader och övriga kostnader bidrar till prognosen med 2,3 mnkr.

Regeringsbeslut om begränsning av allmänna sammankomster och offentliga tillställningar påverkar intäkter negativt. Beslutade åtgärder som får en ekonomisk effekt (netto intäkter och kostnader) på totalt 3,7 mnkr är bland annat jämkning av hyra för hyresgäst i konserthuset, inställd verksamhet egna konserter, inställda samarbeten (utebliven hyresintäkt) inställda externa uthyrningar, inställd verksamhet för orkestern under våren. Effektiviseringsarbete genomförs enligt plan.

Kultur +1,4 mnkr (Prognos -2,0 mnkr)

Resultatet för avdelningen beror till del på att inkomna statliga bidrag som ej periodiserats och kostnader för bidrag som överstiger budget på grund av utbetalda föreningsstöd under perioden. Enheten Kulturskolan har ett positivt resultat på +1,6 mnkr vilket förklaras med ickeperiodiserade inkomna bidrag från Kulturrådet. Lägre intäkter estimeras från Kulturskolan beroende på färre deltagare i framförallt vuxenkören på grund av Corona.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat med 1,1 mnkr på grund av sjukfrånvaro och vakanta tjänster.

Övriga kostnader är något lägre än budget till följd av inställda utställningar och programaktiviteter på grund av Corona.

Negativ prognos för Kulturavdelningen med 2,0 mnkr beror på minskade intäkter men även av att planerade besparingar i relation till hyreskostnader inte har kunnat genomföras, vilket är en konsekvens av Covid-19.

Intäkterna påverkas framförallt negativt av avbokade arrangemang hos Gasklockorna. Gasklockornas verksamhet stod inför det bäst bokade året hittills under år 2020 men på grund av pandemin har i stort sett allt avbokats. Planerade effektiviseringsåtgärder gällande lokaler riskeras att försenas då det i dagsläget är svårt att driva processen framåt med föreningar som i sin tur drabbas av Covid-19. Redan genomförda effektiviseringsåtgärder är försäljning av Fyren i Norrsundet och Lurbergsgården i Hedesunda som är uppsagd. Överlämnande av Sjömanskyrkan till förening kommer att ske i början på nästa år.

Fritid -1,7 mnkr (prognos -3,0 mnkr)

Fritids negativa resultat beror till stor del på lägre intäkter med 5,4 mnkr under budget som en följd av Covid-19. Det är i huvudsak minskade hyres och

försäljningsintäkter vid Fjärran höjder, Hemlingbystugan, Gavlehov och övriga idrottsanläggningar, som en följd av Covid-19. Intäkterna har sedan mars sjunkit drastiskt för badanläggningarna till 2,7 mnkr under budget som en följd av Corona. Intäkterna för Gavlehov ligger 1,7 mnkr under budget vilket beror på färre tillfälliga lokalupplåtelser som en följd av restriktionerna i samhället. Verksamhetens resultat balanseras av lägre kostnader för delar av medlems-, verksamhets- och nyttjanderättsstöd ännu inte utbetalats.

Prognosen -3,0 mnkr påverkas av minskade försäljningsintäkter och hyresintäkter på Fjärran höjder, Hemlingbystugan samt idrottsanläggningarna. Restriktioner i samhället som infördes i december kommer att påverka intäkterna i hög grad i slutet av året. Prognosen påverkas även negativt av högre personalkostnader vid Fjärran höjder till följd av covid-19. Negativ prognos på -9,0 mnkr balanseras av det statliga hyresstödet med 6,0 mnkr. Total helårsprognos -3,0 mnkr.

Planerade effektiviseringsåtgärder gällande lokaler riskeras att försenas då det i dagsläget är svårt att driva processen framåt med föreningar som i sin tur drabbas av Covid-19. Arbetet kring eventuell försäljning av Älgsjön förskjuts och kommer inte att avslutas under 2020.

Drift- kommentarer till periodens resultaträkning

Resultat för perioden januari till november uppgår till +13,1 mnkr.

Intäkterna för perioden understiger budget med -10,3 mnkr vilket delvis beror på försäljningsintäkter och bidrag som kommer ojämnt fördelat över året men även som en följd av Covid-19 då intäkterna sjunkit för konserthuset, badanläggningar och Gasklockorna.

Personalkostnaderna för perioden är totalt 4,1 mnkr lägre än budget. Några avdelningar har vakanser och personalkostnaderna understiger budget. Nyrekryteringar sker med en viss restriktion med hänsyn till pågående pandemi.

Övriga kostnader ligger 19,7 mnkr under budget vilket delvis beror på budgeterade medel till verksamhet som ska ske under året och föreningsbidrag som ännu ej betalats ut. Kostnader påverkas positivt av inställd verksamhet hos framförallt konserthuset och Gasklockorna på grund av Covid-19. Här ligger de hyressänkningar som Gavlefastigheter aviserat för perioden med 4,3 mnkr. Hyressänkningarna får inte Kultur- och fritidsnämnden behålla utan kommer att justeras av styrning och stöd under nästkommande år. Av dessa medel kommer totalt 1,25 mnkr att upparbetas under år 2020 till följd av ytterligare beviljat stöd till kulturaktörer 0,5 mnkr och 0,75 mnkr till underhåll av offentlig konst.

För att stödja lokalhyresgäster med anledning av utbrottet av Covid-19 beslutade regeringen att avsätta fem miljarder kronor i stöd för tillfälligt sänkta fasta hyror för utsatta branscher. Gavlefastigheter AB har ansökt om statligt hyresstöd till utsatta branscher på grund av Covid-19 vilket påverkar nämndens helårsprognos. Hyreskompensationen till Kultur- och fritidsnämnden

uppgår till 8,0 mnkr och kommer att fördelas till verksamheterna innan årsskiftet.

Kostnader för avskrivningar och räntor ligger högre än budget med 0,5 mnkr vilket beror på avvikelse mellan uppskattad livslängd och utfall.

Prognos

Helårsprognos för nämnden visar ett överskott med 5,6 mnkr.

Prognos för verksamhet Bibliotek är +0,7 på grund av vakanta tjänster.

Konserthusets prognos på helårsbasis är +5,5 mnkr. Konserthusets intäkter och kostnader påverkas av Covid-19 vilket ger en effekt på helår på -3,7 mnkr. Något högre intäkter i början av året samt lägre kostnader som en följd av inställd verksamhet balanserar prognosen med +2,3. Prognosen för verksamheten balanseras på helår av dubbelkompensation för slopad kostnadsavdrag från Statens kulturråd med 2,3 mnkr. Region Gävleborg fördelar 3,5 mnkr från Statens Kulturråd till Gävle Symfoniorkester. Eftersom stödet betalas ut sent på året kommer inte medlen att hinna upparbetas innevarande år och påverkar därmed årets resultat positivt. Fördelning av statligt hyresstöd fördelas till verksamheten med 1,1 mnkr.

Kulturavdelningens prognos utgår framförallt utifrån minskade intäkter på grund av avbokade arrangemang på Gasklockorna men även på grund av att vissa planerade besparingar i relation till hyreskostnader inte kunnat genomföras. Kulturavdelningen prognostiseras därmed ett underskott på helår med -2,0 mnkr på grund av Covid-19.

För Fritidsverksamheten förväntas resultatet uppgå till -3,0 mnkr. Prognosen påverkas av minskade hyres- och försäljningsintäkter vid Fjärran höjder och Gavlehov som en följd av Covid-19 med -9,0 mnkr. Helårsprognosen balanseras av statligt hyresstöd med 6,0 mnkr.

Aviserade hyressänkningar från GFAB med 4,5 mnkr inför budgetåret justeras till kommande år och prognostiseras påverka nämndens resultat innevarande år. Nämnden kommer att uppbeta 1,25 mnkr av stödet under året som stöd till kulturaktörer 0,5 mnkr samt underhåll av offentlig konst 0,75 mnkr.

Investerings- Kommentarer till utfallet för periodens investeringar

Periodens förbrukade investeringsmedel är 4,5 mnkr av budget 12,9 mnkr.

Investeringsbidrag på 1,9 mnkr har inkommit under perioden för Labbis i Forsbacka som renoverades under 2019 och till investeringar i Bio 7:an. Verksamheterna har investerat i bland annat digital utrustning för foto/film, orkesterinstrument, lyftutrustning till scenteknik. Investeringar i ett spelarbås på Brynäsullen, pontoner till flotte och gymmaskiner till Fjärran höjder är genomförda under perioden.

Gjorda investeringar möjliggör fortsatt El Sistema verksamhet i Sätra och utveckling av ny verksamhet i Andersberg. Ett antal keyboards är inköpta i syfte att utveckla gruppundervisning i piano på Kulturskolan. Investeringar är

genomförda i form av upprustning av fritidsgårdarnas inventarier, till exempel nytt möblemang och teknisk utrustning.

Helårsprognosen säger att hela budgeten på 12,9 mnkr kommer att upparbetas. För projekt som startats under år 2020 och fortgår under år 2021 kommer investeringsmedel att föreslås ombudgeteras.

Covid-19 (Total effekt ekonomisk effekt -14,7 mnkr exkl statliga stöd)

Inför månadsrapportering för mars har nämnderna uppmanats att redovisa:

Vilka åtgärder genomförs för att hantera Covid-19 vilka är de ekonomiska effekterna?

Ett flertal åtgärder har genomförts för att hantera Covid -19 inom nämndens verksamheter. Bland annat stödpaketet åt lokalt näringsliv, framflyttat förfalldag, anstånd vilket kan leda till kundförluster på sikt om företagets betalningsförmåga minskar pga Covid-19. Tillfälligt kulturstöd till kulturaktörer och föreningar, inställd turné fristadskonstnär, effekter för arrangemang som cirkusår och kulturtrappan.

Inställd vattengympa för att säkra bemanning vid simskola, inställd öppen förskola, Biblioteken ställer om till digitala kanaler, hemkörning av böcker till riskgrupper. Jämkning av hyra för hyresgäst konserthuset.

Effekterna av extern påverkan pga Covid-19 (minskade intäkter pga av regeringsbeslut av begränsning av sammankonster)

Covid-19 påverkar nämndens intäkter negativt för arrangemang och mötesverksamhet hos Konserthuset och Gavlehov. Ett flertal bokade arrangemang hos Gasklockorna har avbokats. Biljettintäkter hos badhusen minskar som en följd av färre besökare. Hemlingbystugan har minskade försäljningsintäkter. På grund av inställd verksamhet så är en del planerade kostnader under perioden lägre.

Total ekonomisk påverkan av Covid-19 -14,7 mnkr (exkl statliga stöd) :

Coronaeffekt för Konserthuset i form av minskade intäkter och lägre kostnader som en följd av inställda konserter, arrangemang och uthyrda lokaler -3,7 mnkr

Inställda arrangemang vid Gasklockorna -2,0 mnkr

Färre besökare vid badanläggningar, minskade intäkter hyra fritid pga Covid -19, -9,0 mnkr

Hur kan nämnd säkerställa att förmågan till pågående eller planerat effektiviseringsarbete genomförs

En del effektiviseringsarbeten gällande lokaler är redan genomförda medan det för pågående åtgärder finns risk för förseningar. Genomförda effektiviseringar är avyttring av Folkets hus i Norrsundet samt uppsägning av



Lurbergsgården i Hedesunda. Kamp och kraftsporthuset är avyttrat och tillträde sker under hösten. Överlämnande av Sjömanskyrkan till förening i början på år 2021.

Kommer effektiviseringsarbetet att försenas och vad ger det för ekonomiska effekter.

Planerade effektiviseringsåtgärder gällande lokaler riskeras att försenas då det i dagsläget är svårt att driva processen framåt med föreningar som i sin tur drabbas av Covid-19. Förseningen kommer ju längre tiden går att påverka resultatet mer och mer negativt. Arbetet kring eventuell försäljning av Älgsjön förskjuts och kommer inte att avslutas under år 2020.

Statliga bidrag

Statligt stöd till lokalhyror.

GFAB och Livsmiljö Gävle har i fint samarbete upprättat en ansökan om rabatt (maximalt 8 mnkr i stöd där hyresvärden ska stå för 50%) för fasta hyreskostnader med anledning av Covid -19. Stöd kan sökas för 3-månadersperioden april-juni. Ansökan omfattade ett stöd på 8 mnkr vilket beviljades i november. Regionen förmedlar via Statens kulturråd 3,5 mnkr till Konserthuset

Ellinor Bostedt
Ekonomistrateg