

Dnr
2021-04-14

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

Ekonomisk månadsrapport mars 2021

Resultat per 2021-03-31 är + 5,2 mnkr. Prognos för helår är -0,7 mnkr. Prognosen är osäker då den består av uppskattningar av hur mycket och hur länge pågående Pandemi kommer att påverka verksamheterna. Restriktionerna i Samhället uppskattas pågå till sommaren.

Verksamhetsstöd +0,7 mnkr (prognos +7,9 mnkr)

Överskottet beror på budgeterade kostnader som inte har upparbetats ännu. Prognosen innefattar den nya hyresrabatten som staten ska återinföra för januari-mars år 2021. Det nya hyresstödet kommer att omfattas av samma regler som föregående år. Hyresrabatten kommer att fördelas till den verksamhet som berörs.

Bibliotek -0,7 mnkr (prognos 0 mnkr)

Intäkterna -1,2 mnkr under budget bland annat på grund av att Konsument Gästrikland fakturerar övriga kommuner halvårsvis och kommer att balanseras under året. Personalkostnader något under budget -0,2 mnkr men kommer att balanseras under året. Kostnader för tryckta medier överstiger budget för perioden med 0,5 mnkr på grund av stora inköp tidigt under året. IT-kostnader och administrativa tjänster ligger under budget med 0,8 mnkr men kommer att upparbetas. Helårsprognosen är en budget i balans.

Konserthus och symfoniorkester +3,3 mnkr (prognos +0,8 mnkr)

Resultatet beror på beror på rådande Coronaläget där Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester bedriver begränsad verksamhet utifrån myndigheternas restriktioner.

Intäkterna ligger -1,2 mnkr under budget vilket avser uteblivna intäkter för biljettförsäljning, lokaluthyrning till externa konsertarrangörer samt kongress och events evenemang. Intäkterna balanseras av ökat bidrag till Gävle Symfoniorkester, från Kulturrådet via Region Gävleborg, för att stärka musikalisk scenkonst. Verksamhetens kostnader under stiger budget med 4,3 mnkr. De lägre kostnaderna består av minskade personalkostnader med 1,3 mnkr (vikarier och timanställda). Minskade kostnader för egenproducerad konsertverksamhet för Gävle Konserthus och Gävle Symfoniorkester då begränsad verksamhet bedrivs utifrån rådande direktiv. Minskade kostnader för marknadsföring och OH-kostnader såsom porto och kontorsmaterial.

Kultur +0,5 mnkr (Prognos -2,0 mnkr)

Gasklockornas verksamhet visar ett resultat på -0,74 mnkr för perioden på grund av Covid-19 där intäkterna påverkar resultatet med -1,67 mnkr men balanseras av lägre kostnader på 0,9 mnkr. Gasklockorna prognostiserar ett underskott med ca -0,3 mnkr per månad så länge begränsningar på grund av Covid-19 pågår. Enheten kulturchef +0,15 mnkr beroende på restriktivitet i inköp. Enheten Kultur- och föreningsstöd har idag ett underskott på -0,5 mnkr, delvis beroende på utbetalda bidrag i början av året som ej periodiserats. Kulturskolan +1,3 mnkr på grund av fakturerade elevavgifter i mars. För Kulturskolans del är effekter på resultat på helårsbasis med anledning av covid-19 i dagsläget svårdefinierat. Det finns ett visst elevtapp och terminsavgifter kan behöva justeras utifrån hur mycket distansundervisning situationen kommer att kräva.

Fritid +1, 4 mnkr (prognos -7,4 mnkr)

Verksamhetens intäkter har ett utfall på -4,6 mnkr under budget vilket beror på restriktioner för badanläggningar, Hemlingbystugan och minskade intäkter från tillfälliga lokalupplåtelse för idrottsanläggningar främst Gavlehov. Kostnader ligger under budget med 5,7 mnkr vilket balanserar resultatet. Lägre kostnader än budgeterat beror till stor del på medlems- och anläggningsstöd som betalas ut senare under året. Det beror även på lägre kostnader på grund av begränsningarna i samhället som en följd av Covid-19. Helårsprognosen är osäker och påverkas av hur länge Pandemin kommer att påverka verksamheterna. Badanläggningarna tappar ca 1,4 mnkr i intäkter per månad med dagens begränsningar. Minskade intäkter kan balanseras till en viss del av minskade kostnader på grund av begränsad verksamhet. Verksamheten har dock stor andel fasta kostnader såsom hyror och kapitaltjänstkostnader vilket begränsar utrymmet till åtgärder.

Drift- kommentarer till periodens resultaträkning

Resultat för perioden januari till mars uppgår till +5,2 mnkr.

Intäkterna för perioden understiger budget med totalt -6,6 mnkr vilket till stor del är negativa intäkter en följd av Covid-19 och de restriktioner som gäller. Men det beror även delvis på försäljningsintäkter och bidrag som kommer ojämnt fördelat över året. Bibliotekets intäkter ligger -1,2 mnkr under budget för perioden vilket påverkas av att fakturering sker halvårsvis och kommer att balanseras. Konserthus och Symfoniorkestern har under perioden intäkter på -1,2 mnkr, Gasklockorna -1,67 mnkr och badanläggningar -3,5 mnkr under budget vilket är en följd av restriktioner på grund av Covid-19. Kulturskolan har positiva intäkter med 1,0 mnkr på grund av fakturerade terminsavgifter i mars som inte periodiserats.

Personalkostnaderna för perioden är totalt 2,9 mnkr lägre än budget. Några avdelningar har vakanser. Nyrekryteringar sker med en viss restriktion med hänsyn till pågående pandemi.

Övriga kostnader ligger 7,9 mnkr under budget. Kostnader påverkas positivt av

inställd verksamhet hos framförallt konserthuset och Gasklockorna på grund av Covid-19. Bidrag till föreningar har ett utfall lägre än budget med 2,0 mnkr vilket beror på att beviljade föreningsbidrag betalas ut senare under året.

Prognos

Helårsprognos för nämnden visar ett underskott med -0,7 mnkr.

Biblioteket prognostiserar en budget i balans.

Konserthusets prognos +0,8 på helårsbasis är baserad på förväntade lägre kostnader än budget men är svårbedömd på grund av osäkerhet kring olika statliga stöd under året samt hur länge pandemin kommer att pågå.

Kulturavdelningens prognos -2,0 mnkr utgår framförallt utifrån minskade intäkter på grund av avbokade arrangemang på Gasklockorna. Kulturavdelningen prognostiserar därmed ett underskott på helår med -2,0 mnkr på grund av Covid-19.

För **Fritidsverksamheten** förväntas resultatet uppgå till -7,4 mnkr. Prognosen påverkas av minskade hyres- och försäljningsintäkter vid framförallt Fjärren höjder och Gavlehov som en följd av Covid-19.

Prognosen för nämnden inkluderar den nya hyresreduktionen med +7,9 mnkr som staten ska återinföra för januari-mars år 2021. Det nya hyresstödet kommer att omfattas av samma regler som föregående år. Hyresrabatten kommer att fördelas till den verksamhet som berörs.

Investeringar- Kommentarer till utfallet för periodens investeringar

Periodens förbrukade investeringsmedel är 1,3 mnkr av budget 35,8 mnkr inklusive ombudgeterade investeringsmedel från föregående år.

Investeringar har gjorts bland annat i sceninventarier och sargfräs till Brynäsullen. Projektet förråd Gasklockorna har påbörjats. Helårsprognosen säger att 34,8 mnkr av investeringsbudgeten kommer att upparbetas då kostnader på 1,0 mnkr i projektet Förråd Gasklockorna är driftskostnader.

Covid-19

Inför månadsrapportering 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 stödpaket under föregående år åt lokalt näringsliv, framflyttat förfallodag, och anstånd vilket kan leda till kundförluster på sikt om föreningar eller företagens betalningsförmåga minskar pga Covid-19.

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 gällande restriktioner. Hemlingbystugan har minskade försäljningsintäkter. På grund av inställd verksamhet så är en del planerade kostnader under perioden lägre.

Total ekonomisk påverkan av Covid-19 prognos -8,6 mnkr (exkl statliga stöd och hyresreduktion)

Coronaeffekt för Konserthuset i form av minskade intäkter och lägre kostnader som en följd av inställda konserter, arrangemang och uthyrda lokaler. +0,8 mnkr

Inställda arrangemang vid Gasklockorna prognos -2,0 mnkr. Färre besökare vid badanläggningar, minskade intäkter hyra för fritid prognos -7,4 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 under föregående år är avyttring av Folkets hus i Norrsundet samt uppsägning av Lurbergsgården i Hedesunda. Kamp och kraftsporthuset är avyttrat. 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 2021

Ellinor Bostedt
Ekonomistrateg