

Dnr 22KFN10  
2022-03-08

Magdalena Aflarenko  
Telefon 026-17 83 91  
magdalena.aflarenko@gavle.se

## **Ekonomisk månadsrapport februari 2022**

### **Resultat**

#### ***Resultat nämnd***

Resultat per 2022-02-28 är + 8,1 mnkr (budget är + 0,3 mnkr).

Intäkterna för perioden är + 0,1 mnkr och det består av ett överskott jämfört med budget gällande interna bidrag för kultur som överstiger budgeten med drygt 2 mnkr, men det tas ut av kostnader i form av utbetalningar till föreningar. Däremot så har bibliotek underskott på intäkter på ca 0,5 mnkr gällande fakturering från Konsument Gästrikland som ännu inte har fakturerats. Konserthuset har underskott på ca 0,9 mnkr på grund av bland annat uteblivna försäljningsintäkter. Fritid har underskott med ca 0,8 mnkr på intäkterna, främst på grund av ej timuthyrda lokaler under perioden.

Kostnaderna för perioden understiger budgeten med 7,8 mnkr. Där understiger personalkostnaderna budgeten med 2,2 mnkr, alla verksamheterna inom nämnden har lägre utfall än budget. Den positiva avvikelsen består till största delen av vakanser och pågående rekryteringar, men även att pandemins påverkan gjort att vissa verksamheter inte har haft timvikarier i den utsträckning som varit planerad. Verksamheterna visar ett överskott för stöd till föreningar och det beror främst på medlems- och anläggningsstöd som ännu inte utbetalats samt stöd som bokats om från 2021. Det är även lägre hyreskostnader och övriga fastighetskostnader jämfört med budget som påverkar resultatet positivt och det beror på att Gavlefastigheter inte har fakturerat sin indexhöjning för 2022 än och den kommer att faktureras retroaktivt från januari under mars. Övriga kostnader ligger över budgeten för perioden på 4,1 mkr och består främst av begränsad verksamhet för Konserthuset och livsmedelsinköp för Gasklockorna och Hemlingbystugans verksamheter och detta en följd av pandemin. Även förbrukningsinventarier och kostnader för övrig verksamhet som inte har påbörjats och fakturerats ännu påverkar nämndens positiva överskott på övriga kostnader.

#### ***Resultat per verksamhet***

##### **Verksamhetsstöd + 0,7 mnkr**

Överskottet beror till största del av ej använda konsultkostnader, kommer senare under året. Har även litet överskott på personalkostnader på grund av

felaktig kostnadsförd personalkostnad, kommer att rättast av löneavdelningen under mars.

#### **Bibliotek +0,2 mnkr**

Resultatet borde ha legat +0,6 mnkr då kostnader för investeringsprojektet Agnes kulturhus gått på driften och påverkat resultatet negativt, detta kommer att justeras i mars. Perioden har underskott på intäkter på grund av att Konsument Gästrikland ännu inte har fakturerat för första halvåret 2022. Kostnader ligger över budget på personalkostnader och övriga kostnader och det beror på att medie- och programpengarna inte börjat förbrukats ännu. Att verksamheten har överskott under perioden beror då på att det är i början av året och många kostnader inte ännu har fallit ut.

#### **Konserthus och symfoniorkester +1,6 mnkr**

Överskottet är en effekt av tidigare rådande Coronarestriktioner då Gävle Konserthus & Gävle Symfoniorkester bedrev begränsad verksamhet. Samtliga restriktioner upphörde 9 februari 2022.

Intäkterna ligger 0,9 mkr under budget och avser uteblivna intäkter för biljettförsäljning, lokaluthyrning till externa konsertarrangörer, kongress & events evenemang samt restaurangarrangörers hyresreduktion för perioden.

Kostnaderna ligger 2,4 mnkr under budget för perioden, det består av minskade personalkostnader i form av vikarier och timanställda samt budgeterade medel för digital streaming (konsertproduktioner med Gävle Symfoniorkester) där utbetalningen inte har kunnat ske då förhandlingarna ej är slutförda.

Det har även varit minskade kostnader för egenproducerad konsertverksamhet för Gävle Konserthus & Gävle Symfoniorkester då begränsad verksamhet bedrivits utifrån tidigare rådande direktiv. Minskade kostnader även för marknadsföring vilket har påverkats av tidigare rådande restriktioner.

#### **Kultur +1,4 mnkr**

Intäkterna ligger över budget för perioden. Terminsavgifter för kulturskolan har inte blivit periodiserade än vilket gör + 0,8 mnkr, däremot så ligger Gasklockorna – 0,8 mnkr på grund av pandemins restriktioner fram till februari. Överskott på 2 mnkr på interna bidrag består av medel från Sektor Valfärd Gävle och dessa har sedan betalats ut som föreningsstöd och finns med på kostnadssidan. Kostnader för personalkostnader ligger 0,2 mnkr under budget på grund av vakanser och pågående rekryteringar samt personalkostnader som kommer för sommaraktiviteter senare i år. Andra kostnadsposter som ligger under budget är livsmedel på grund av restaurangen på Gasklockorna som inte har kunnat hållit öppet på grund av restriktionerna, samt att kostnader för övrig verksamhet inte har påbörjats och fakturerats ännu.

#### **Fritid +4,2 mnkr**

Intäkterna visar på ett underskott jämfört med budget på 0,8 mnkr, främst är det gällande intäkter för timuthyrda lokaler som ligger lågt jämfört med budget och kan härröras till restriktionerna på grund av pandemin, även försäljningsintäkterna ligger lågt jämfört med budget på grund av samma skäl. Bidrag från Sektor Valfärd Gävle, för bland annat Hemlingbystugan, har inte inkommit än. Kostnader ligger 4,9 mnkr under budget och beror främst på

medlems- och anläggningsstöd som ännu inte utbetalats samt stöd som bokats om från 2021. Dessa stöd kommer att betalas ut under mars och april månad. Det är även lägre personalkostnader jämfört med budget och detta beror på vakanser. Det är även lägre hyreskostnader och övriga fastighetskostnader jämfört med budget som påverkar resultatet positivt denna period och beror på att Gavlefastigheter inte har fakturerat sin indexhöjning för 2022 än och den kommer att faktureras retroaktivt från januari under mars.

## **Årsprognos**

### ***Prognos nämnd***

Prognosen är 0 mnkr

### ***Prognos per verksamhet***

#### **Verksamhetsstöd Prognos 0 mnkr**

Prognos enligt budget.

#### **Bibliotek Prognos 0 mnkr**

Under förutsättning att Agnes kulturhus inte får oförutsedda ökade kostnader.

#### **Konserterhus och symfoniorkester Prognos +0,5 mnkr**

Positiv prognos som är relaterat till pandemin och dess restriktioner fram till februari som inneburit lägre kostnader. Förväntat tidpunkt för återställd intäktsnivå uppskattas ske under april.

#### **Kultur Prognos -0,4 mnkr**

Negativ prognos på grund av effekter av Covid-19 och dess restriktioner gällande Gasklockorna och dess verksamhet.

#### **Fritid Prognos 0 mnkr**

Prognos enligt budget.

## **Effekter och påverkan av Covid-19 och andra yttre faktorer**

Covid-19 påverkar fortfarande nämndens resultat trots att restriktionerna har hävts men förhoppningsvis kommer verksamheterna att kunna gå till mer normalläge under våren.

Det finns fortfarande en viss eftersläpning i vissa pågående processer som en följd av de restriktioner som funnits under pandemin.

Även om restriktionerna nu hävts har det noterats en avvaktande hållning från våra besökare/medborgare och det gör progressionen på återhämtningen och återgång till ett normalläge är svårt att förutspå.

En tillkommande osäkerhetsfaktor förutom pandemin är det nu rådande säkerhetsläget i Europa. Det har hittills inte uppkommit några kända faktorer gällande säkerhetsläget kring situationen i Ukraina som kan påverka oss



rent kostnadsmässigt. De IT-åtgärder som hittills vidtagits för att säkra IT-miljön har inte påverkat utfallet.

### **Investeringsverksamhet**

Följer planering för 2022

*Magdalena Aflarenko*  
Ekonomistrateg