



Månadsrapport till nämnd

Kultur- och fritidsnämnden

Mars 2022

Diarienummer: 22KFN10

Handläggare: Magdalena Aflarenko

Innehållsförteckning

1 Resultatrapport	3
2 Resultat	4
3 Årsprognos	5
4 Investeringsverksamhet.....	6
5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)	6

1 Resultatrapport



Resultatrapport, tkr

Period: 202201-202203

Kultur och fritidsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget	Prognos
	202201-202203	202201-202203		202201-202212	202201-202212
Intäkter					
Försäljning	5 877	8 202	-2 325	32 809	32 809
Taxor och avgifter	1 406	1 132	274	4 529	4 529
Hysesintäkter	3 140	3 953	-813	15 813	15 813
Statsbidrag	1 689	984	705	3 937	3 937
Interna bidrag	4 972	0	4 972	0	0
Övriga intäkter	7 354	7 241	113	28 963	28 963
Kommunbidrag	88 529	88 529	0	354 116	353 977
Summa intäkter	112 967	111 505	1 462	446 020	445 881
Kostnader					
Personalkostnader	-42 187	-44 979	2 792	-181 863	-181 863
Inhyrd personal och konsulter	-735	-975	240	-3 898	-3 898
Bidrag till juridiska personer	-5 322	-7 317	1 995	-29 268	-29 268
Interna bidrag	-235	0	-235	0	0
Föreningsdrift nyttjanderättsanläggningar	-289	-485	197	-1 942	-1 942
Hyor och förvaltningsavtal	-35 404	-35 308	-96	-141 234	-141 234
Övriga hyres- och fastighetskostnader	-1 983	-1 904	-79	-7 615	-7 615
Material och förbrukning	-3 930	-4 565	634	-18 260	-18 260
Fordon, transporter och reparationer	-1 541	-1 619	78	-6 476	-6 476
Övriga kostnader	-8 385	-9 855	1 470	-39 419	-39 419
Avskrivningar och intern ränta	-4 177	-4 011	-165	-16 044	-15 905
Summa kostnader	-104 188	-111 018	6 830	-446 020	-445 881
Resultat	8 779	487	8 293	0	0

Period: 202201-202203

Kultur och fritidsnämnden Område	Utfall 202201- 202203	Budget 202201- 202203	Avvikelse
41 Verksamhetsstöd	771	25	746
42 Bibliotek	17	131	-113
43 Konserthus	1 939	191	1 748
44 Kultur	724	0	724
45 Fritid	5 329	140	5 189
TOTALT	8 779	487	8 293

2 Resultat

Resultat nämnd

Resultat per 2022-03-31 är + 8,8 mnkr jämfört med budget som är + 0,5 mnkr, vilket innebär en avvikelse på + 8,3 mnkr.

Intäkterna för perioden är + 1,5 mnkr och det består av ett överskott jämfört med budget gällande interna bidrag för kultur som överstiger budgeten med ca 2 mnkr, men det tas ut av kostnader i form av utbetalningar till föreningar. Även Fritid ligger över budgeten på grund av interna bidrag så som ARBOS och statliga driftsbidrag som inte periodiserats. Däremot så har bibliotek underskott på intäkter gällande fakturering från Konsument Gästrikland som ännu inte har fakturerats. Både Konserthuset och Gasklockorna har underskott av uteblivna försäljningsintäkter.

Kostnaderna för perioden understiger budgeten med 6,8 mnkr. Där understiger personalkostnaderna budgeten med 2,8 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. Övriga kostnader ligger under budgeten för perioden med 2,6 mnkr 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 ännu påverkar nämndens positiva överskott på övriga kostnader.

Resultat per verksamhet

Verksamhetsstöd + 0,8 mnkr

Överskottet beror till största del av ej använda konsultkostnader, kommer senare under året.

Bibliotek 0 mnkr

Perioden har underskott på intäkter på grund av att Konsument Gästrikland ännu inte har fakturerat för första halvåret 2022. Personalkostnader ligger under budget men kommer att användas när vikarier tas in under semesterperioderna. Även övriga kostnader ligger under budget och det beror på att medie- och programpengarna inte börjat förbrukats ännu.

Konserthus och symfoniorkester + 1,9 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 1,1 mnkr under budget och avser uteblivna intäkter för biljettförsäljning, lokaluthyrning till externa konsertarrangörer, kongress & events evenemang samt restaurangarrangörers hyresreduktion för perioden. Det finns även medel för "aktiv och jämlik fritid – barn och unga" (politiskt uppdrag) där arbete med produktionen pågår.

Kostnaderna ligger 2,8 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 + 0,7 mnkr

Positivt resultat främst på grund av att personalkostnader understiger budget för perioden samt att kostnader för vissa verksamheter är säsongsbetonade och nyttjas senar i år.

Intäkterna ligger 1,7 mnkr över budget för perioden och överskottet beror främst av interna bidrag som är medel från Sektor Vårld Gävle och dessa har sedan betalats ut som föreningsstöd och finns med även på kostnadssidan. Om man bortser från dessa medel så ligger intäkterna minus och det på grund av att gasklockorna inte har kunnat haft någon verksamhet i början på året som konsekvens av pandemins restriktioner. Kostnaderna ligger 1 mnkr över budget men även här måste hänsyn tas till ovan medel från Sektor Vårld. Utan dessa hade kostnaderna legat under budget. Personalkostnader ligger 0,4 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 all kulturs verksamhet inte har påbörjats än.

Fritid + 5,3 mnkr

Positivt resultat främst på grund av att medlems- och anläggningsstöd ännu inte har utbetalats, stöden beräknas börja utbetalas under april och maj.

Intäkterna visar på ett överskott jämfört med budget på 0,9 mnkr och främst är det interna bidrag så som ARBOS, statliga driftsbidrag och lönebidrag som inte är periodiserade som bidrar till positiv avvikelse trots negativ avvikelse på försäljningsintäkter. Att försäljningsintäkterna är låga går att härröra till pandemins restriktioner i början på året. Kostnader ligger 4,3 mnkr under budget och beror då främst på de medlems- och anläggningsstöd som ännu inte utbetalats samt stöd som bokats om från 2021.

Det är även lägre personalkostnader jämfört med budget och detta beror på vakanser.

3 Årsprognos

Prognos nämnd

Budget i balans

Prognos per verksamhet

Verksamhetsstöd Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget.

Bibliotek Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget under förutsättning att Agnes kulturhus inte får oförutsedda ökade kostnader.

Konserthus och symfoniorkester Prognos + 0,5 mnkr

Positiv prognos som är relaterat till pandemin och dess restriktioner fram till februari som inneburit lägre kostnader. Även om restriktionerna nu är hävda så noteras en avvaktande hållning från konsertbesökarna. Progressionen på återhämtning och återgång till normalläge är svår att förutspå men förväntad tidpunkt får återställd intäktsnivå uppskattas ske under april månad.

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

4 Investeringsverksamhet

Följer planering för 2022, årsprognos 52,9 mnkr.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultat per 2022-03-31 är + 8,8 mnkr jämfört med budget som är + 0,5 mnkr, vilket innebär en avvikelse på + 8,3 mnkr för perioden. Den positiva avvikelsen fram till mars består till dels av att personalkostnader understiger budget på grund av vakanser och pågående rekryteringar, men även att pandemins påverkan gjort att vissa verksamheter inte har haft timvikarier i den utsträckning som varit planerad samt att viss verksamhet enbart bedrivs under vår och sommar. Ett annat skäl till den positiva avvikelsen är medlems- och föreningsstöd som ännu inte har betalats ut, kommer att ske löpande under året. Övriga kostnader som bidrar till positiv avvikelse är begränsad verksamhet för Konserthuset och livsmedelsinköp för Gasklockorna samt Hemlingbystugans verksamheter och detta är en följd av pandemin. Även förbrukningsinventarier och kostnader för övrig verksamhet som inte har påbörjats ännu påverkar nämndens positiva överskott.

Prognos på helår är en budget i balans, detta under förutsättning att utvecklingen med Covid-19 fortsätter att trappas av och återgången till ett normalläge kommer som förväntat under våren och sommaren. Det innebär då att all vår verksamhet kommer att kunna vara tillgänglig och att prognosen blir som den planerade budgeten.

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

Investeringsverksamheten följer planering för 2022, prognos därför som budget.