



Månadsrapport till nämnd

Kultur- och fritidsnämnden

Feb 2023

Diarienummer: 23KFN31

Handläggare: Magdalena Aflarenko

Innehållsförteckning

1 Resultatrapport	3
2 Resultat	4
3 Årsprognos	5
4 Investeringsverksamhet.....	6
5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)	7

1 Resultatrapport



Resultatrapport, tkr

Period: 202301-202302

Kultur och fritidsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget	Prognos
	202301-202302	202301-202302		202301-202312	202301-202312
Intäkter					
Försäljning	6 249	5 695	555	34 168	34 168
Taxor och avgifter	617	790	-173	4 740	4 740
Hysesintäkter	2 028	2 867	-838	17 199	17 199
Statsbidrag	1 432	712	719	4 275	0
Interna bidrag	1 038	884	154	0	0
Övriga intäkter	3 377	4 987	-1 610	29 922	34 197
Kommunbidrag	63 960	63 960	-0	383 760	383 760
Summa intäkter	78 701	79 894	-1 193	479 367	479 367
Kostnader					
Personalkostnader	-30 517	-31 116	599	-189 531	-189 531
Inhyrd personal och konsulter	-735	-943	209	-5 660	-5 660
Bidrag till juridiska personer	-2 483	-4 943	2 460	-29 656	-30 798
Interna bidrag	-30	0	-30	0	0
Föreningsdrift nyttjanderättsanläggning	-131	-190	59	-1 142	0
Hyror och förvaltningsavtal	-27 776	-26 166	-1 611	-156 994	-165 994
Övriga hyres- och fastighetskostnader	-1 838	-2 025	187	-12 152	-12 152
Material och förbrukning	-2 699	-2 929	231	-17 577	-17 577
Fordon, transporter och reparationer	-1 647	-1 129	-518	-6 772	-6 772
Övriga kostnader	-3 635	-7 016	3 381	-42 095	-41 595
Avskrivningar och intern ränta	-3 128	-2 965	-164	-17 788	-17 788
Summa kostnader	-74 619	-79 422	4 802	-479 367	-487 867
Resultat	4 081	473	3 609	0	-8 500

Period: 202301-202302

Kultur och fritidsnämnden Område	Utfall 202301- 202302	Budget 202301- 202302	Avvikelse
41 Verksamhetsstöd	799	17	782
42 Bibliotek	485	86	399
43 Konserthus	996	167	828
44 Kultur	-64	99	-163
45 Fritid	1 866	103	1 763
TOTALT	4 081	473	3 609

2 Resultat

Resultat nämnd

Resultat per 2023-02-28 uppgår till + 4,1 mnkr varav verksamhetsstöd +0,8 mnkr, bibliotek +0,5 mnkr, konserthus och symfoniorkester +1,0 mnkr, kultur -0,1 mnkr och fritid +1,9 mnkr. Budget för samma period uppgår till +0,5 mnkr och ger en avvikelse jämfört med budget på +3,6 mnkr.

Intäkterna för perioden understiger budget med -1,2 mnkr och det är främst för verksamheterna biblioteket, inklusive Konsument Gästrikland och konserthuset. För biblioteket räkning har inte försäljningen till kriminalvården utförts än, för Konsument Gästrikland har inte fakturering skett gällande samarbetet mellan kommuner då detta enbart faktureras två gånger per år, och för konserthuset har det under början av året noterats en återhållsam hållning från verksamhetens besökare vilket då har påverkat intäkterna för biljettförsäljning, lokaluthyrning till externa konsertarrangörer samt konferens- & kongressevenemang.

Kostnaderna för den ackumulerade perioden understiger budgeten med + 4,8 mnkr. Där understiger personalkostnaderna budgeten med +0,6 mnkr, där alla verksamheterna inom nämnden har lägre utfall än budget med undantag för Kultur som har -0,2 jämfört med budget. Ser man till enheter så har bad och gasklockorna dock negativa avvikelser men andra enheterna väger upp den negativa avvikelsen där. Den sammantagna positiva avvikelsen består till största delen av vakanser, pågående rekryteringar, sjukfrånvaro som inte ersätts fullt ut av vikarier men även att årets lönerederingen börjar gälla from april månad. Bidrag till juridiska personer och nyttjanderättsanläggningar är +2,5 mnkr då dessa bidrag succesivt kommer att betalas ut under året efter att ansökningarna kommer in. Det som har en stor negativ avvikelse är hyror och förvaltningsavtal. På två månader finns det en negativ avvikelse jämfört med budget på -1,6 mnkr som beror på att nämnden budgeterat en hyresökning från Gavlefastigheter på 2% enligt de centrala budgetinstruktionerna men höjningen blev drygt 8%. Övriga kostnader understiger budget med 3,3 mnkr och beror delvis på medel som kommer att förbrukas i samband med lov, läger och arrangemang under sommaren, men även att vissa kostnader ännu inte kommit in som till exempel mediakostnader, medlemskostnader och kostnader för konsertverksamhet.

Resultat per verksamhet

Verksamhetsstöd + 0,8 mnkr

Överskottet beror till största del av ej använda konsultkostnader, men även vakanser, utbildningskostnader samt IT-drift har ett överskott.

Bibliotek + 0,5 mnkr

Perioden har underskott på intäkter på grund av att Konsument Gästrikland ännu inte har fakturerat för första halvåret 2023, samt att försäljningen till kriminalvården inte aktualiserats än. 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 samt att vissa kostnader inte hunnit inkomma än.

Konserthus och symfoniorkester + 1,0 mnkr

På intäktssidan noteras initialt en återhållsam hållning från verksamhetens besökare vilket påverkar intäkterna för biljettförsäljning, lokaluthyrning till externa konsertarrangörer, konferens- & kongressevenemang. Noteras att beslut om 2023 års fördelning av region- och statsbidrag tas den 15 mars i Kultur- och kompetensnämnd, Region Gävleborg.

Kostnadssidan består av minskade personalkostnader, vikarier och timanställda, samt budgeterade medel för digital streaming - konsertproduktioner med Gävle Symfoniorkester - där utbetalningen ej kan ske förrän förhandlingar är slutförda. Även minskade kostnader för egenproducerad konsertverksamhet för Gävle Konserthus & Gävle Symfoniorkester och sedan finns det förbetalda kostnader för Gävle Symfoniorkesterns kommande turné till Storbritannien under mars 2023.

Kultur - 0,1 mnkr

Något negativt resultat under perioden, främst på grund av lägre intäkt än budgeterat då Gasklockorna under januari haft få inbokade evenemang.

På kostnadssidan avviker personal negativt, detta då det varit semesteruttag hos Gasklockorna som gör att det tillfälligt blir högre kostnader, även hyror, el och fjärrvärme avviker negativt mot budget. Övriga kostnader med positiv avvikelse är medel som kommer att förbrukas under lov, läger och arrangemang under sommaren.

Fritid + 1,9 mnkr

Utfallet gällande intäkter ligger i paritet med budget, dock finns det en negativ avvikelse gällande tillfälliga lokalupplåtelser (timtaxor) vilken brukar vara låg i början på året. Den negativa avvikelsen möts av att försäljning, taxor och andra avgifter ligger högre än budgeterat. Både bad och Hemlingbybacken har högre intäkter än budgeterat.

Personalkostnader ligger sammantaget som budget, badets negativa avvikelse uppvägs av att Gavlehov och idrottsanläggningar har en positiv avvikelse.

Övriga kostnader ligger + 1,8 mnkr under budget och beror främst på medlems- och anläggningsstöd som ännu inte utbetalats och kommer att betalas ut när redovisningarna inkommit från föreningarna. Hyror avviker med -1,3 mnkr då Gavlefastigheter har höjt hyrorna med över 8 % jämfört med den budgeterade höjningen på 2 %.

3 Årsprognos

Årsprognos

Prognos nämnd

-8,5 mnkr

Kostnader för hyres- och förvaltningsavtals för 2023 budgeterades enligt centrala budgetinstruktioner med 2% höjning vilket kommer att resultera i en negativ avvikelse för nämnden med ca -9,0 mnkr jmf med budget då höjningen för dessa kostnader blev över 8%.

Konserthuset har en minskning av kostnader gällande tjänster för konsertverksamhet och har en prognos på + 0,5 mnkr för 2023 gällande dessa kostnader.

Då Gävle kommuns avtal med Gävle Energi löpte ut 31/12 2022 har ett nytt avtal skrivits där elpriset är mycket dyrare än tidigare. Elkostnader för nämnden beräknas därför bli 4 mnkr (212%) dyrare 2023 än för 2022. Stora delar av dessa kostnader är budgeterad inom den ram som nämnden har, det har dock inneburit mindre resurser för bland annat drift och underhåll, begränsade inköp och kompetenshöjande åtgärder.

Föreningar med egenägda anläggningar kommer att drabbas av förhöjda elkostnader. Extra sårbara är de föreningar som utifrån stödskriterier ej är berättigade högre stöd utifrån gällande begränsningsfaktorer enligt antagen stödmodell.

I höstas var prognosen att inflationen skulle mattas av under början av 2023, så har inte skett utan inflationen fortsätter att driva kostnader och det här drabbar våra medborgares privatekonomi. Räntorna stiger och förväntas bli ännu högre under året, elkostnaderna fortsätter att ligga på hög nivå, drivmedelspriser är även de fortsatt höga och livsmedelskostnaderna fortsätter att stiga. Många av föreningslivets aktiviteter för barn och ungdomar har deltagaravgifter och medlemsavgifter och även om många av dessa är låga så kan det komma att bli svårt för föräldrar att betala när hushållskassan minskar och måste prioriteras för de ökade livsnödvändigheterna så som mat och boende. Ökade kostnader för människors privatekonomi kan, på samma sätt som under pandemin, leda till att fler under sin fritid nyttjar friluftslivet som har relativt låga kostnader för privatpersoner. Det kan leda till större slitage på naturen och att behovet av underhållet ökar ytterligare.

Prognos per verksamhet

Verksamhetsstöd Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget exklusive hyror

Bibliotek Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget exklusive hyror

Konserthus och symfoniorkester Prognos + 0,5 mnkr

Prognos + 0,5 mnkr exklusive hyror

Verksamheten följer aktivt utvecklingen med ökad inflation och arbetar aktivt med att reducera kostnadssida och optimera intäktssidan. Verksamhetens verktyg för att hantera kommande effektiviseringar/besparingar utgörs i huvudsak av reducerad produktionsstakt och/eller ökad intäkt från extern kund. Det ekonomiska läget kan dock på längre sikt komma att påverka köpkraften bland våra kunder.

Kultur Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget exklusive hyror

Fritid Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget exklusive hyror

4 Investeringsverksamhet

Följer planering för 2023 med årsprognos 56 mnkr, dock med reservation om att budgeterade kostnader för Agnes Kulturhus måste skjutas i tid fram till 2024.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultat per 2023-02-28 uppgår till + 4,1 mnkr varav verksamhetsstöd +0,8 mnkr, bibliotek +0,5 mnkr, konserthus och symfoniorkester +1,0 mnkr, kultur -0,1 mnkr och fritid +1,9 mnkr. Budget för samma period uppgår till +0,5 mnkr och ger en avvikelse jämfört med budget på +3,6 mnkr.

De största skälen till att nämnden visar upp ett positivt resultat efter två månader är att bidrag till juridiska personer och nyttjanderättsanläggningar ännu inte har betalats ut och att dessa bidrag succesivt betalas ut under året efter att ansökningarna kommer in. Det som har en stor negativ avvikelse är hyror och förvaltningsavtal. På två månader finns det en negativ avvikelse jämfört med budget som beror på att nämnden budgeterat en hyresökning från Gavlefastigheter på 2% enligt de centrala budgetinstruktionerna men höjningen blev drygt 8%. Att övriga kostnader understiger budget beror delvis på medel som kommer att förbrukas i samband med lov, läger och arrangemang under sommaren, men även att vissa kostnader ännu inte kommit in som till exempel mediakostnader, medlemskostnader och kostnader för konsertverksamhet.

Nämndens prognos är -8,5 mnkr och består till största delen av kostnader för hyror och förvaltningsavtal. Detta beror på att dessa kostnader budgeterades enligt centrala budgetinstruktioner med 2% höjning och att den faktiska höjningen för dessa kostnader blev över 8% vilket ger en negativ avvikelse jämfört med budget på -9 mnkr.

Konserthuset har en minskning av kostnader gällande tjänster för konsertverksamhet och har en prognos på + 0,5 mnkr för 2023 gällande dessa kostnader.

Elkostnader för nämnden beräknas bli 4 mnkr (212%) dyrare 2023 än för 2022. Stora delar av dessa kostnader är budgeterad inom den ram som nämnden har, det har dock bland annat inneburit mindre resurser för drift och underhåll, begränsade inköp och kompetenshöjande åtgärder. Även andra poster förutom el har blivit mer kostsamma i och med inflationen och dessa kostnadsökningar gör det svårt för nämnden att hitta utrymme för att få en budget i balans.

Några av verksamheten kommer att få mindre statsbidrag under 2023 än 2022. För Bibliotekets del innebär det mindre utvecklingsinsatser, för fritid

Investeringsverksamheten följer planering för 2023 med årsprognos 56 mnkr, dock med reservation om att budgeterade kostnader för Agnes Kulturhus måste skjutas i tid fram till 2024.