



Månadsrapport till nämnd

Kultur- och fritidsnämnden

Mar 2023

Diarienummer:

Doknr:

Handläggare:

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: 202301-202303

Kultur och fritidsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget	Prognos
	202301-202303	202301-202303		202301-202312	202301-202312
Intäkter					
Försäljning	9 360	8 542	818	34 168	34 168
Taxor och avgifter	1 470	1 185	286	4 740	4 740
Hysesintäkter	3 465	4 300	-835	17 199	17 199
Statsbidrag	2 578	1 069	1 509	4 275	0
Interna bidrag	3 844	1 326	2 518	0	0
Övriga intäkter	5 523	7 481	-1 958	29 922	34 197
Kommunbidrag	95 978	95 978	0	383 911	383 911
Summa intäkter	122 217	119 879	2 338	479 518	479 518
Kostnader					
Personalkostnader	-46 326	-46 674	347	-189 531	-189 531
Inhyrd personal och konsulter	-1 470	-1 415	-55	-5 660	-5 560
Bidrag till juridiska personer	-7 687	-7 414	-273	-29 656	-30 798
Interna bidrag	-30	0	-30	0	0
Föreningsdrift nyttjanderättsanläggningar	-191	-285	94	-1 142	0
Hyror och förvaltningsavtal	-41 679	-39 249	-2 430	-156 994	-165 994
Övriga hyres- och fastighetskostnader	-3 351	-3 038	-313	-12 152	-12 152
Material och förbrukning	-4 502	-4 394	-108	-17 577	-17 577
Fordon, transporter och reparationer	-2 370	-1 693	-677	-6 772	-6 772
Övriga kostnader	-6 708	-10 524	3 816	-42 095	-41 194
Avskrivningar och intern ränta	-4 667	-4 485	-182	-17 939	-17 939
Summa kostnader	-118 981	-119 170	189	-479 518	-487 518
Resultat	3 236	709	2 527	0	-8 000

Period: 202301-202303

Kultur och fritidsnämnden Område	Utfall 202301- 202303	Budget 202301- 202303	Avvikelse	Årsprognos 202301- 202312
41 Verksamhetsstöd	1 208	26	1 182	-8 500
42 Bibliotek	905	128	777	0
43 Konserthus	1 289	251	1 038	500
44 Kultur	2 424	149	2 275	0
45 Fritid	-2 590	155	-2 746	0
TOTALT	3 236	709	2 527	-8 000

2 Resultat

Resultat nämnd

Resultat per 2023-03-31 uppgår till +3,2 mnkr varav verksamhetsstöd +1,2 mnkr, bibliotek +0,9 mnkr, konserthus och symfoniorkester +1,3 mnkr, kultur +2,4 mnkr och fritid -2,6 mnkr. Budget för samma period uppgår till +0,8 mnkr och ger en avvikelse jämfört med budget på +2,5 mnkr.

Intäkterna för perioden överstiger budget med +2,3 mnkr och det är främst på grund av de interna bidrag som inkommit för lovaktiviteter.

Kostnaderna för perioden understiger budgeten med + 0,2 mnkr. Där understiger personalkostnaderna budgeten med +0,4 mnkr, där alla verksamheterna inom nämnden har lägre utfall än budget med undantag för Kultur som har -0,2 mnkr och konserthuset som har -0,1 mnkr. Ser man till enheter så har gasklockorna, bad och konstcentrum 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 lönervideringen börjar gälla from april månad. Bidrag till juridiska personer och nyttjanderättsanläggningar är just nu i paritet med budget. Det som har en stor negativ avvikelse är hyror och förvaltningsavtal. På tre månader finns det en negativ avvikelse jämfört med budget på -2,4 mnkr som beror på att nämnden budgeterat en hyresökning från Gävlefastigheter på 2% enligt de centrala budgetinstruktionerna men höjningen blev drygt 8%. Övriga kostnader understiger budget med 2,5 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 + 1,2 mnkr

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

Bibliotek + 0,9 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 då verksamheten har vissa nedsättningar i tid samt en långtidsfrånvaro. Dessa ersätts inte fullt ut av vikarier utan mest nödvändiga för att säkerställa öppen verksamhet samt budget- och skuldrådgivningen. 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, tex aktiv fritid, Gävlit och kostnader för marknadsföring.

Konserthus och symfoniorkester + 1,3 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, justering av belopp görs på utbetalningen i april.

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. Inväntar fakturor för ännu ej utbetalda gager för medverkande artister och övriga kostnader som uppstått i och med turnén.

Kultur + 2,4 mnkr

Intäktssidan har positiv avvikelse, främst på grund av interna bidrag som kommit in under mars gällande sommarlovsaktiviteter 2023. För Gasklockorna har perioden haft kostsamma evenemang med lägre intäkter, de även haft något lägre antal engagemang

På kostnadssidan avviker personal negativt, gäller främst konstcentrum men där har inte statliga medel hämtas hem för månaden och kommer att åtgärdas under april. Även hyror, el och fjärrvärme avviker negativt mot budget. Andra kostnader med positiv avvikelse är medel som kommer att förbrukas under lov, läger och arrangemang under sommaren.

Fritid – 2,6 mnkr

Utfallet gällande intäkter ligger något lägre än budget, det finns dock en negativ avvikelse gällande tillfälliga lokalupplåtelser (timtaxor) vilken brukar vara låg i början på året och öka mot slutet av året. Den negativa avvikelsen möts av att försäljning, taxor och andra avgifter ligger högre än budgeterat där främst badet 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 – 2,2 mnkr över budget och beror främst på medlems- och anläggningsstöd som har utbetalats och kommer att jämnas ut sig över året. Hyror och förvaltningsavtal avviker med -1,9 mnkr då Gavlefastigheter har höjt hyrorna med över 8 % jämfört med den budgeterade höjningen på 2 %.

3 Årsprognos

Prognos nämnd

-8,0 mnkr

Kostnader för hyres- och förvaltningsavtal 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 stödkriterier 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 +0,5 mnkr

Prognos + 0,5 mnkr exklusive hyror. Verksamheten kommer under 2023 att inte nyttja centralt budgeterade medel för bland annat konsulter.

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. Inväntar även den centrala löneförhandlingen med Svensk Scenkonst och SYMF, riktmärke 4,1% år 1, beräknad budget: 3%.

Kultur Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget exklusive hyror

Fritid Prognos 0 mnkr

Prognos enligt budget exklusive hyror

4 Investeringsverksamhet

Prognos för investeringsverksamheten är 34,6 mnkr jämfört med årsbudget på 71,6 mnkr.

Då byggnationen av Agnes kulturhus blivit försenad så behöver verksamheten flytta fram inköpen av inventarier tills 2025.

Även stora delar av investeringen som berör kylanläggningen i Hemlingby behöver flyttas fram till 2025, detta då vattenutredningen i området dragit ut på tiden och verksamheten avvaktar tills denna är klar.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultat per 2023-03-31 uppgår till +3,2 mnkr varav verksamhetsstöd +1,2 mnkr, bibliotek +0,9 mnkr, konserthus och symfoniorkester +1,3 mnkr, kultur +2,4 mnkr och fritid -2,6 mnkr. Budget för samma period uppgår till +0,8 mnkr och ger en avvikelse jämfört med budget på +2,5 mnkr.

De största skälen till att nämnden visar upp ett positivt resultat efter tre månader är att nämnden får interna bidrag till lovaktiviteter som kommer att nyttjas under sommaren. Det som har en stor negativ avvikelse är hyror och förvaltningsavtal. På tre 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 -8,0 mnkr, en sänkning av negativ prognos med + 0,5 mnkr från föregående månad som till största delen består av kostnader för hyror och förvaltningsavtal, -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.

Verksamhetsstöd har minskat nämndens centrala konsultinsatser med + 0,5 mnkr.

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.

Prognos för investeringsverksamheten är 34,6 mnkr jämfört med årsbudget på 71,6 mnkr.

Då byggnationen av Agnes kulturhus blivit försenad så behöver verksamheten flytta fram inköpen av inventarier tills 2025. Även stora delar av investeringen som berör kylanläggningen i Hemlingby behöver flyttas fram till 2025, detta då vattenutredningen i området dragit ut på tiden och verksamheten avvaktar tills denna är klar.