

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo juni 2020 for Kultur- og Fritidsudvalget		
Sagsbehandler: Solvejg Aaberg Sørensen	Dato:	26-06-2020
Til: Kultur- og Fritidsudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-19-20

## Bilag I. Forventet regnskab pr. ultimo juni 2020 – Kultur- og Fritidsudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede driftsbudget for Kultur- og Fritidsudvalgets områder, inklusiv overførsler af over- eller underskud fra 2019 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser, at driften på Kultur- og Fritidsudvalgets område forventes at komme ud af 2020 med et merforbrug på 1,9 mio.kr. Merforbruget er sammensat af et centralt mindreforbrug på 5,7 mio.kr. og som modsvares af mindreindtægter på samlet 7,6 mio.kr. på en række af kultur- og fritidsinstitutionerne på grund af covid-19 nedlukning.

### Forventet regnskab 2020 for Kultur- og Fritidsudvalget - Drift

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>85.721</b>	<b>87.636</b>	<b>1.915</b>
Fritidsfaciliteter	24.018	28.618	4.600
Folkeskolen m.m.	2.363	2.513	150
Folkebiblioteker	20.994	20.994	0
Kulturel virksomhed	18.132	19.092	960
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	20.134	16.339	-3.795
Øvrige områder	79	79	0

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Mindreforbruget på 5,7 mio.kr. for de centrale poster er sammensat af et forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. under ”Kulturel virksomhed” og et forventet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. under ”Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.”.

For ”Kulturel virksomhed” forventes et mindreforbrug på 1,9 mio.kr. Mindreforbruget vedrører kunst i byens rum og skyldes, at en del af regningerne for kunstværkerne først forventes i 2021, samt at der i 2020 for kunst i byens rum også er anlægsbevilling på 1,3 mio.kr., hvor hovedparten af udgifterne i 2020 til kunst i byens rum forventes afholdt.

For ”Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.” forventes et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. til lokaleudgifter til Taekwondoklubben, da hovedparten af udgifterne først forventes afholdt i 2021.

Driften af institutionerne på KFU's område er selvfølgelig i 2020 i betydelig grad påvirket af covid-19 nedlukning og genåbning under særlige vilkår. Mange af institutionerne finansierer en del af deres udgifter via indtægter fra brugerbetaling, og de står derfor nu med indtægtstab, mens de fortsat skal afholde faste udgifter til løn mv.

Det er endnu ikke endeligt afklaret, hvad kommunen vil modtage fra staten til finansiering af merudgifter som følge af covid-19, ligesom det heller ikke er besluttet, hvordan disse midler fordeles i kommunen. Eventuel kompensation for mindreindtægter på kultur- og fritidsområdet er derfor ikke indregnet i halvårsregnskabet.

Der er især store indtægtstab på Vestbad og Viften. Vestbad forventer et merforbrug på 4,6 mio.kr. Det skyldes manglende indtægter fra brugerbetaling pga Covid-19 lukning og genåbning med færre gæster. Merforbruget er under forudsætning af, at der overgås til normal drift d. 1. september. Viften forventer et merforbrug på 2,5 mio.kr. ligeledes som følge af manglende indtægter fra brugerbetaling. Skønnet er forbundet med usikkerhed, da det ikke vides, hvad der må afholdes af arrangementer på Viften i efteråret. Såfremt der ikke eller kun i ringe grad kan afholdes arrangementer i Viften i efteråret, vil merforbruget blive større.

Herudover forventer Heerup Museum et merforbrug på 0,3 mio.kr og Oplevelsescenter Vestvolden et merforbrug på 0,1 mio.kr. Begge institutioner har oplevet indtægtstab men er nu genåbnede. Skovly forventer et merforbrug på 0,2 mio.kr. Det skyldes dels lukning som følge af covid-19 men også som følge af igangværende renovering. Renoveringen forventes afsluttet i oktober.

De øvrige institutioner forventer at kunne overholde deres budget.

#### Forventet regnskab 2020 for Kultur- og Fritidsudvalgets institutioner - Drift

I.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*	%-afvigelse
<b>Institutioner mv., drift i alt</b>	<b>62.687</b>	<b>62.690</b>	<b>7.595</b>	<b>12,1%</b>
Rødovre Kommunes idrætsanlæg	19.440	19.440	0	0,0%
Vestbad	4.239	4.240	4.600	108,5%
Skovly	1.499	1.499	150	10,0%
Musikskolen	4.882	4.882	-10	-0,2%
Rødovregård	1.546	1.546	0	0,0%
Viften	2.898	2.898	2.500	86,3%
Heerup Museum	1.240	1.240	280	22,6%
Biblioteket	21.058	21.058	0	0,0%
Oplevelsescenter Vestvolden	1.664	1.664	90	5,4%
Milestedets Ungdomshus	2.499	2.499	-10	-0,4%
Vestvoldens Ungdomsklub	1.723	1.723	-5	-0,3%