

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo september 2020 for Kultur- og Fritidsudvalget		
Sagsbehandler: Solvejg Aaberg Sørensen	Dato:	09-10-2020
Til: Kultur- og Fritidsudvalget	J. nr.:	00.32.00-A26-10-20

Bilag I. Forventet regnskab pr. ultimo september 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 mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et centralt mindreforbrug på 7,4 mio. kr. og et merforbrug på samlet 5,3 mio. kr. på en række af kultur- og fritidsinstitutionerne. Merforbruget på institutionerne skyldes hovedsageligt mindreindtægter på grund af nedlukning og efterfølgende restriktioner for driften som følge af Covid-19. På Kommunalbestyrelsesmødet den 27. oktober 2020 behandles sag om Økonomiske konsekvenser som følge af Covid-19. I sagen fremgår, at indtægtstab på grund Covid-19 håndteres i forbindelse med overførselssagen.

Forventet regnskab 2019 for Kultur- og Fritidsudvalget - Drift

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	85.751	83.590	-2.161
Fritidsfaciliteter	24.034	27.134	3.100
Folkeskolen m.m.	2.363	2.463	100
Folkebiblioteker	21.002	20.927	-75
Kulturel virksomhed	18.139	17.598	-541
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	20.134	15.389	-4.745
Øvrige områder	79	79	0

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Mindreforbruget på 7,4 mio.kr. for de centrale poster er sammensat af et forventet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. under ”Kulturel virksomhed” og et forventet mindreforbrug på 4,7 mio. kr. under ”Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.”.

Af det forventede mindreforbrug for ”Kulturel virksomhed” vedrører 2,3 mio. kr. kunst i byens rum. Det 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 er afholdt. Endvidere forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til en erhvervsphd, som skyldes, at en del af de modtagne fondsmidler først forventes anvendt i 2021.

Af det forventede mindreforbrug for ”Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.” vedrører 4,1 mio. kr. lokaleudgifter til Taekwondoklubben, da hovedparten af udgifterne først forventes afholdt i 2021. Endvidere forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til folkeoplysning, da udgiftsniveauet på grund af Covid-19 har været lidt lavere end forventet.

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 statslig kompensation for mindreindtægter på kultur- og fritidsområdet er derfor ikke indregnet i det forventede regnskab.

Der er især store indtægtstab på Vestbad og Viften. Vestbad forventer et merforbrug på 5,5 mio. kr. på driften, hvoraf Brøndby Kommune forventes at finansiere 2,4 mio. kr. Korrigeret for finansieringen fra Brøndby Kommune forventes derfor et merforbrug på 3,1 mio. kr. på Vestbad. 5,1 mio. kr. af merforbruget skyldes manglende indtægter fra brugerbetaling pga Covid-19 lukning og genåbning med færre gæster. Brøndby Kommune forventes at finansiere den andel af merforbruget i forbindelse med Covid-19, der svarer til den andel af Vestbads drift, som Brøndby finansierer i 2020.

Viften forventer et merforbrug på 2,0 mio.kr. ligeledes som følge af manglende indtægter fra brugerbetaling. Der er kommet en statslig støttepulje for kulturinstitutioner, som Viften har søgt, og skønnet er under forudsætning af, at Viften modtager støtte fra puljen. For både Vestbad og Viften er skønnet forbundet med usikkerhed. Skønnet er under forudsætning af, at de nuværende restriktioner for driften pga. Covid-19 er uændrede i resten af 2020. Hvis restriktionerne lempes, vil merforbruget kunne blive mindre, hvorimod en stramning af restriktionerne vil kunne medføre et større merforbrug.

Herudover forventer Heerup Museum et merforbrug på 0,2 mio.kr og Rødovregaard et merforbrug på 0,1 mio.kr. Begge institutioner har oplevet indtægtstab, men er nu genåbnede. Skovly forventer et merforbrug på 0,1 mio.kr. Det skyldes dels lukning som følge af Covid-19 men også som følge af igangværende renovering.

De øvrige institutioner forventer at kunne overholde deres budget.

Forventet regnskab 2020 for Kultur- og Fritidsudvalgets institutioner - Drift

1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*	%-afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	62.717	67.986	5.269	8,4%
Rødovre Kommunes idrætsanlæg	19.446	19.446	0	0,0%
Vestbad	4.249	7.349	3.100	73,0%
Skovly	1.499	1.599	100	6,7%
Musikskolen	4.888	4.793	-95	-1,9%
Rødovregaard	1.546	1.600	54	3,5%
Viften	2.898	4.898	2.000	69,0%
Heerup Museum	1.240	1.440	200	16,1%
Biblioteket	21.065	20.990	-75	-0,4%
Oplevelsescenter Vestvolden	1.664	1.664	0	0,0%
Milestedets Ungdomshus	2.499	2.489	-10	-0,4%
Vestvoldens Ungdomsklub	1.723	1.718	-5	-0,3%