

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december for Kultur- og Fritidsudvalget		
Sagsbehandler: Solvejg Aaberg Sørensen	Dato:	18-01-2021
Til: Kultur- og Fritidsudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-3-21

Bilag I. Forventet regnskab pr. ultimo december 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 4,8 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et centralt mindreforbrug på 8,7 mio. kr. og et merforbrug på samlet 3,9 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 blev behandlet 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 2020 for Kultur- og Fritidsudvalget – Drift

I.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	85.751	80.971	-4.780
Fritidsfaciliteter	24.034	27.364	3.330
Folkeskolen m.m.	2.363	1.943	-420
Folkebiblioteker	21.002	20.792	-210
Kulturel virksomhed	18.139	16.019	-2.120
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	20.134	14.774	-5.360
Øvrige områder	79	79	0

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Mindreforbruget på 8,7 mio.kr. for de centrale poster er sammensat af et forventet mindreforbrug på 2,9 mio. kr. under ”Kulturel virksomhed”, på 5,3 mio. kr. under ”Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.” og på 0,5 mio.kr. under ”Folkeskolen m.m.”.

Af det forventede mindreforbrug for ”Kulturel virksomhed” vedrører 2,4 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 0,5 mio. kr. til en erhvervsphd, som skyldes, at en del af de modtagne fondsmidler først anvendes i 2021.

Af det forventede mindreforbrug for ”Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.” vedrører 4,5 mio. kr. lokaleudgifter til Taekwondoklubben, da udgifterne først afholdes i 2021. Endvidere forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til folkeoplysning, da udgiftsniveauet på grund af Covid-19 har været lidt lavere end forventet.

Det forventede mindreforbrug på 0,5 mio. kr. under ”Folkeskolen m.m.” vedrører kompenserende specialundervisning for voksne og fritidsaktiviteter for elever.

Driften af institutionerne på KFU's område har selvfølgelig i 2020 i betydelig grad været 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. Indtægtstab på grund Covid-19 forventes håndteret i forbindelse med overførselsagen.

Vestbad forventer et merforbrug på 5,2 mio. kr. på driften, hvoraf Brøndby Kommune har finansieret 2 mio.kr. Korrigeret for finansieringen fra Brøndby Kommune forventes derfor et merforbrug på 3,2 mio. kr. på Vestbad. 4,9 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 0,4 mio.kr. ligeledes som følge af manglende indtægter fra brugerbetaling. Merforbruget er lavere end tidligere forventet, fordi det har været muligt at udskyde en række arrangementer til 2021, og fordi Viften har fået midler fra statslige støttepuljer for kulturinstitutioner.

Herudover forventer Heerup Museum et merforbrug på 0,2 mio.kr og Rødovregaard et merforbrug på 0,15 mio.kr. Begge institutioner har oplevet indtægtstab. som følge af Covid-19.

For de øvrige institutioner ligger det forventede mer- og mindreforbrug indenfor de +/- 3 % af driftsbudgettet eller +/- 100.000 kr. mellem regnskabsår, som alle institutioner må overføre.

Forventet regnskab 2020 for Kultur- og Fritidsudvalgets institutioner - Drift

I.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*	%-afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	62.717	66.579	3.862	6,2%
Rødovre Kommunes idrætsanlæg	19.446	19.568	122	0,6%
Vestbad	4.249	7.464	3.215	75,7%
Skovly	1.499	1.568	69	4,6%
Musikskolen	4.888	4.788	-100	-2,1%
Rødovregaard	1.546	1.692	145	9,4%
Viften	2.898	3.346	449	15,5%
Heerup Museum	1.240	1.418	177	14,3%
Biblioteket	21.065	20.852	-214	-1,0%
Oplevelsescenter Vestvolden	1.664	1.681	17	1,0%
Milestedets Ungdomshus	2.499	2.509	11	0,4%
Vestvoldens Ungdomsklub	1.723	1.693	-29	-1,7%

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)