

2. Kvartalsregnskab

Kultur- og Fritidsforvaltningen

Pr. 30. juni 2013

Tabel 1. Oversigtstabel i mio. kr.

Bevilling	Periodiseret budget	Periodens forbrug	Afvigelse periodiseret budget og periodeforbrug (-regnskab)
<i>Service</i>			
Kultur og Fritid	526,5	535,7	-9,2
Københavns Ejendomme	-491,4	-522,2	30,8
<i>Overførsler mv.</i>			
Kultur og Fritid	10,5	10,5	0,0
Københavns Ejendomme	-1,3	0,0	-1,3
<i>Anlæg</i>			
Kultur og Fritid	9,0	9,2	-0,2
Københavns Ejendomme	507,7	566,8	-59,1
<i>Finansposter**</i>			
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	163,3	163,3	0,0
Langfristede balanceposter **	0,3	-1,1	1,4
Andre balance-forskydninger	0,0	172,1	-172,1
I alt	724,7	934,4	-209,7

* Mindreforbrug skal angives med plus, dvs. positivt fortegn. Merforbrug skal angives med negativt fortegn

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Tabel 2 – Redegørelse for afvigelse mellem periodiseret budget og perioderegnskab (mio. kr.)

Bevillingsområde Service – Kultur og Fritid	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	526,5	535,7	-9,2

Afvigelsen på -9,2 mio. kr. skyldes hovedsagligt periodeforskydninger på områderne:

- Andre fritidsfaciliteter vedr. tilskud og udbetalinger, -1,8 mio. kr.
- Musikarrangementer vedr. udbetalinger af tilskud til foreninger, -1,3 mio. kr.
- Andre kulturelle opgaver vedr. udgiftsafholdelse af rengøring, -3,0 mio. kr.
- Administrationsbygninger fordi budgetoverførelsen af basisleje til KEjd er foretaget i juni måned uden tilsvarende forbrugsoverførsel, -2,6 mio. kr.
- Sekretariat og forvaltninger på grund af, at omplaceringerne af lønudgifter fra Fælles formål ikke er foretaget endnu, -6,2 mio. kr.
- Fælles formål på grund af, at omplaceringerne af lønudgifter til Sekretariatet ikke er foretaget endnu, 4,7 mio. kr.
- Øvrige IM-funktioner, 1,0 mio. kr.

Der er ingen risici på bevillingen.

Bevillingsområde Service – Københavns Ejendomme	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-491,4	-522,2	30,8

Afvigelsen på 30,8 mio. kr. skyldes fortrinsvis periodeforskydninger af:

- Forsinket opkrævning fra KS for forsikring af ejendomme, 15,4 mio. kr.
- Forsikringsindtægter, 3,9 mio. kr.
- Grundbudgettet til Vedligehold, 8,6 mio. kr.
- Interne indtægter vedr. kantineordningen, 2,9 mio. kr.

Bevillingen indgår i den månedlige opfølgning på risikoområder med et tilgodehavende på 19,9 mio. kr. for salgsreservationsleje.

Bevillingsområde Overførelser mv. – Kultur og Fritid	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	10,5	10,5	0,0

Ingen afvigelse.

Der er ingen risici på bevillingen.

Bevillingsområde Overførelser mv. – Københavns Ejendomme	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	-1,3	0,0	-1,3

Afvigelsen skyldes en fejlperiodisering af interne overførsler.

Der er ingen risici på bevillingen.

Bevillingsområde Anlæg – Kultur og Fritid	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	9,0	9,2	-0,2

Afvigelsen skyldes periodiseringen af fire projekter, som forventes at være på plads til 3. regnskabsprognose.

Der er ingen risici på bevillingen..

Bevillingsområde Anlæg - Købehavns Ejendomme	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	507,7	566,8	-59,1

Afvigelsen afspejler ikke en forskydning i aktiviteten, men en periodeforskydning af betalingerne i forhold til budgettering i 1. halvår.

Der er ingen risici på bevillingen.

Bevillingsområde Finansposter	Periodebudget	Periodeforbrug	Afvigelse
	163,6	334,4	-170,8

Afvigelsen er udelukkende på Andre balanceforskydninger:

Som udgangspunkt er der ingen budgetforudsætning på dette område og afvigelsen er udtryk for periodens bevægelser på:

- Tilgodehavender i betalingssystemet, -3,0 mio. kr.
- Andre tilgodehavender, 33,8 mio. kr.
- Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår, 5,3 mio. kr.
- Pantebreve, 1,4 mio. kr.
- Deposita, 8,7 mio.kr.
- Kirkelige skatter og afgifter, -7,5 mio. kr.
- Leverandørgæld, -210,0 mio. kr.
- Mellemregning mellem årene, 1,6 mio. kr.
- Øvrige, -1,1 mio. kr. .