

**Bilag 1. KFF tredje regnskabsprognose 2020**

\* Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner  
(1000 kr.)

## Service

1060 - Kultur og Fritid	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>1.504.410</b>	<b>1.513.932</b>	<b>-9.522</b>

Det korrigerede budget er på 1504,4 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt -6,2 Kultur- og Fritidsforvaltningen forventer på nuværende tidspunkt et merforbrug på ca. 9,5 mio. kr. på servicebevillingen i 2020.

Merforbruget består hhv. af de økonomiske tab vedr. COVID-19 på 23,5 mio. kr. for perioden 1. juli og frem samt et netto-mindreforbrug på 14 mio. kr., som vedrører planlagte overførsler til 2021 i form af lov- og kontraktmæssigt bundne midler, eksterne tilskudsmidler og decentral opsparing.

Merforbruget sfa. COVID-19 er sammensat af følgende bevægelser:

- Mindreindtægter for i alt 35,3 mio. kr. bl.a. vedrørende tabte indtægter fra lokale- og baneudlejning, tabte indtægter fra entré- og billetsalg samt øvrigt salg, tabte gebyrindtægter og øvrige indtægtstab.

- Merudgifter for i alt 3,5 mio. kr. bl.a. vedrørende nødherberget Bavnehøj, udgifter til værnemidler, merudgifter til ekstra rengøring samt merudgifter på biblioteksområdet vedrørende filmstriben og e-reolen, merudgifter på arkæologiområdet sfa. tabte arbejdstimer og merudgifter på turisme- og borgerserviceområdet vedrørende sagspukkel efter genåbning.

- Mindreudgifter for i alt -15,3 mio. kr., som primært vedrører mindreudgifter til ikke-afholdte arrangementer, sparede energiomkostninger samt besparelser på løn- og personaleområdet.

Administrative fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>174.316</b>	<b>174.316</b>	<b>-</b>

Det korrigerede budget er på 174,3 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt -0,7 mio. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.

Borgerservice	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Det korrigerede budget er på 0 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Det korrigerede budget er på 0 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.

Kultur, museer og biblioteker	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>11.860</b>	<b>11.860</b>	<b>-</b>

Det korrigerede budget er på 11,9 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.

Boligydelse og boligsikring	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Det korrigerede budget er på 0 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.

Borgerservice og Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		141.051	143.381
<p>Det korrigerede budget er på 141,1 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. på hovedaktiviteten.</p> <p>Merforbruget på 2,3 mio. kr. består hhv. af et merforbrug på den almindelig drift som skyldes bevillingsudløb og forsinket virkning af personaletilpasning (0,8 mio. kr.) samt merforbrug sfa. COVID-19 (1,5 mio. kr.). Dette merforbrug består hhv. af merudgifter på borgerserviceområdet ifm. sagspukkel efter genåbning af alle indgange i Borgerservice og derved også til ekstra personale (0,3 mio. kr.) samt mindreindtægter på borgerserviceområdet pga. restriktioner og færre turister (1,2 mio. kr.).</p>			
Faglig administration / borgerrettede opgaver	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	673	673	-
<p>Det korrigerede budget er på 0,7 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.</p>			
Fritid og idræt	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-965	-965	-
<p>Det korrigerede budget er på -1 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.</p>			
Kultur og fritid	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	844.738	852.730	-7.992
<p>Det korrigerede budget er på 844,7 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt -5,5 mio. Der forventes et merforbrug på 8 mio. kr. på hovedaktiviteten.</p> <p>Merforbruget består hhv. af et netto-mindreforbrug på den almindelige drift (14 mio. kr.) samt merforbrug sfa. COVID-19 (24,9 mio. kr.).</p> <p><u>Mindreforbruget på den almindelige drift er sammensat af følgende bevægelser:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lov- og kontraktbundne midler for i alt 7,9 mio. kr., vedr. hhv. forudbetalinger til bygherrebetalt arkæologi (4,9 mio. kr.), Print og Kopi - borgernes udeståender (2,6 mio. kr.) samt ICORN fribyforfatterordningen (0,4 mio. kr.)</li> <li>- Eksterne tilskudsmidler for i alt 1,9 mio. kr., som udgøres af hhv. tilskudsmidler vedr. udstillinger på Thorvaldsens Museum (1,1 mio. kr.), tilskud fra Nordeafonden til børneetage på Hovedbiblioteket (0,4 mio. kr.) samt tilskud fra AP-Møllerfonden til udstilling på Thorvaldsens Museum (0,4 mio. kr.).</li> <li>- Decentral opsparing for i alt 4,2 mio. kr., som udgøres af en række poster på tværs af kultur- og fritidsområdet, herunder reserverede midler til børnebiblioteksområdet bl.a. etablering af børneetage på Hovedbiblioteket (1,7 mio. kr.), forsinkede udgifter forbundet med planlagte investeringer mv. (0,8 mio. kr.), reservation til øget tryk på idrætsinstitutionerne (0,7 mio. kr.) samt øvrige mindre forskydninger i udgifter og planlagte overførsler i forbindelse med den lokale planlægning i de borgerrettede enheder (1,0 mio. kr.).</li> </ul> <p><u>Merforbruget sfa. COVID-19 er sammensat af følgende bevægelser:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mindreindtægter på tværs af kultur- og fritidsområdet for i alt 34 mio. kr., herunder vedr. entré- og billet salg (23,2 mio. kr.), lokale- og baneudlejning (9,8 mio. kr.), samt gebyrindtægter (1 mio. kr.)</li> <li>- Merudgifter på tværs af kultur- og fritidsområdet for i alt 3,3 mio. kr., herunder vedr. øvrige merudgifter vedr. bl.a. ekstra IT-udstyr (0,8 mio. kr.), merudgifter på arkæologiområdet (0,7 mio. kr.), merudgifter til værnemidler (0,6 mio. kr.), merudgifter på biblioteksområdet (0,5 mio. kr.), rengøring (0,3 mio. kr.), isolationsboliger (0,3 mio. kr.) samt viceværtsservice (0,1 mio. kr.)</li> <li>- Mindreudgifter på tværs af kultur og fritidsområdet for i alt -15,3 mio. kr., herunder vedr. mindreudgifter til ikke-afholdte arrangementer (-9,7 mio. kr.), besparelser på løn- og personaleområdet (-2,5 mio. kr.), sparede energiomkostninger ifm. nedlukningen (-2 mio. kr.), besparelser på viceværtsområdet (0,9 mio. kr.) samt øvige mindreudgifter bl.a. vedrørende færre indkøb (-0,2 mio. kr.).</li> </ul>			

Fællesudgifter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		-	-
<p>Det korrigerede budget er på 0 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.</p>			
Generel administration	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
		-	-
<p>Det korrigerede budget er på 0 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.</p>			
Tilskud	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	332.735	331.935	800
<p>Det korrigerede budget er på 332,7 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.</p> <p>Mindreforbruget vedrører anskaffelsen af det nye tilskudsadministrative system, som er blevet forsinket sfa. COVID-19. Systemet vil først komme i udbud primo 2021, hvor det oprindeligt var planlagt til medio 2020. Der er behov for, at midlerne overføres til 2021. Midlerne skal afleveres til kassen ifm. regnskabsluk, men ønskes tilbageført ifm. overførselssagen.</p>			

## Anlægsudgifter

3510 - Kultur- og Fritid	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>125.946</b>	<b>126.426</b>	<b>-480</b>

Det korrigerede budget er på 125,9 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt -9,4 mio. Der forventes en afvigelse på ca. 0,5 mio. kr. på hovedaktiviteten.

Merforbruget vedrører merudgifter til hjemsendte medarbejdere vedr. flytningen af magasin ifm. COVID-19 og nedlukningen (480 t. kr.).

Siden augustprognosen er budgettet faldet med ca. 5 mio. kr. Dette skyldes et forventet mindreforbrug, som er håndteret med 4. anlægsoversigt, samt håndtering af det forventede merforbrug på Københavns Museum og flytning af magasin. Der har desuden i perioden været overgivet midler til andre forvaltninger i forbindelse med 3. sag om bevillingsmæssige ændringer, som også har haft indflydelse på det samlede budget. Ved flyt af anlægsmidler til andre forvaltninger, sker der både et flyt af anlægsbudgettet og dertilhørende anlægsmåltal.

## Anlægsindtægter

3510 - Kultur- og Fritid	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>-5.165</b>	<b>-5.165</b>	<b>-</b>

Det korrigerede budget er på -5,2 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på hovedaktiviteten.

## Overførsler mv.

1560 - Kultur og Fritid - Eftersnørgørelsesstyrede	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
<b>Prognose</b>	<b>544.350</b>	<b>544.216</b>	<b>134</b>

Der forventes en samlet afvigelse på 134 t. kr. på bevillingen.

Afvigelsen vedrører en afvigelse på daghøjskolerne, som vil blive tilbageført til kassen ifm. regnskabsluk.

Boligydelse og boligsikring	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-

Der forventes ingen afvigelser eller korrektioner på hovedaktiviteten.

Borgerservice og Myndighed	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-

Der forventes ingen afvigelser eller korrektioner på hovedaktiviteten.

Daghøjskoler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	25.385	25.251	134

Der forventes en samlet afvigelse på 134 t. kr. på hovedaktiviteten.

Afvigelsen skyldes at der har været lavere aktivitet end forudsat og dermed også end det budgetlagte. Midlerne vil blive tilbageført til kassen ifm. regnskabsluk.

Førtidspensioner og personlige tillæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-

Der forventes ingen afvigelser eller korrektioner på hovedaktiviteten.

Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	518.965	518.965	-

Der forventes ingen afvigelser eller korrektioner på hovedaktiviteten.

1570 - Efterspørgselsstyrede overførsler	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Boligydelse og boligsikring	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Førtidspensioner og personlige tillæg	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
	-	-	-
Finansposter (HK 7)			
Renter m.v.	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-163	-163	-
Der forventes ingen afvigelser eller korrektioner på området.			
Skatter, tilskud og udligning	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	-	-	-
Der forventes ingen afvigelser eller korrektioner på området.			
Finansposter (HK 8)			
Langfristede balanceposter	Korrigeret budget*	Forventet forbrug	Afvigelse
Prognose	10.000	10.000	-
Det korrigerede budget er på 10 mio. kr. inklusiv forventede tillægsbevillinger og korrektioner for i alt 0 mio. kr. Der forventes ingen afvigelser på området.			
<b>*Korrigeret budget er inklusiv forventede korrektioner</b>			