

## Bilag 1

### Kultur- og Fritidsforvaltningens regnskabsprognose 2006 pr. 28. april 2006

Bevillingsområder (mio. kr. nettoudgifter)	Vedtaget budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse *)
<b>Rammebelagte driftsområder</b>	<b>784,7</b>	<b>9,3</b>	<b>794,0</b>	<b>793,0</b>	<b>1,0</b>
Kultur og Fritid	887,5	4,5	892,0	891,0	1,0
Ejendomsdrift	-71,5	101,6	30,1	30,1	0,0
Københavns Ejendomme	-31,3	-96,8	-128,1	-128,1	0,0
<b>Rammebelagte anlægsområder</b>	<b>51,3</b>	<b>216,5</b>	<b>267,8</b>	<b>267,8</b>	<b>0,0</b>
Kultur og Fritid	1,3	0,0	1,3	1,3	0,0
Københavns Ejendomme	50,0	216,5	266,5	266,5	0,0
<b>Lovbundne områder</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Kultur og Fritid	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finansiering</b>	<b>-1.056,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-1.056,1</b>	<b>-1.050,7</b>	<b>-5,4</b>
Finansiering – skatter og udligning	-1.056,1	0,0	-1.056,1	-1.050,7	-5,4
<b>Finansposter</b>	<b>18,4</b>	<b>0,0</b>	<b>18,4</b>	<b>332,2</b>	<b>-313,8</b>
<b>Kassebevægelse</b>	<b>-201,7</b>	<b>225,8</b>	<b>24,1</b>	<b>342,3</b>	<b>-318,2</b>

\*) - angiver merudgift eller mindreindtægt

### Forklaring på forventede budgetafvigelser

Afvigelse  
Mio. kr.

Drift	Mindreforbrug	1,0
	<b>Kultur og Fritid</b>	<b>1,0</b>
<b>3.71.1</b>	Borgerrepræsentationen besluttede den 9. marts 2006 (BR 147/06), at 1 mio. kr. afsat i 2006-budgettet ikke anvendes i 2006 men søges overført i forbindelse med bevillingsoverførslerne til 2007, idet næste folkelige amatørbegivenhed i tilknytning til Kulturhavn gennemføres i 2007.	1,0

<b>Finansiering</b>	<b>Merforbrug</b>	<b>-5,4</b>
7.93.7	Anden skat på lignet visse indkomster. Merindtægt vedrørende andele af skat efter § 48E i kildeskatteloven. På grund af manglende afregning/opgørelse af hovedtilsvar for indkomståret 2004, regnskabsår 2005, har SKAT som følge af organisationsændringer ikke været i stand til at opføre Københavns Kommunes tilgodehavende, som nu forventes afregnet i regnskabsår 2006 sammen med hovedtilsvaret for indkomståret 2005.	30,0
7.94.7	Grundskyld. Merudgifter som følge af tilbagebetaling af grundskyld. Udbetalingerne er bl.a. sket som følge af ændringer i ejendomsvurderingerne i forbindelse med klagebehandlingen af vurderingen pr. 1. oktober 2004 og rettelse af vurderinger om konkrete forhold, som kommunen har gjort vurderingsmyndigheden opmærksom på.	-10,0
7.95.7	Anden skat på fast ejendom.	
	Merindtægt vedrørende dækningsafgifter af offentlige ejendomme, skønnet ud fra udsendte ejendomsskattebilletter.	13,8
	Mindreindtægt vedrørende dækningsafgifter af erhvervsejendomme. Dette skyldes hovedsageligt, at nogle store ejendomme er overgået til anvendelse til ikke dækningsafgiftspligtige formål.	-39,2
<b>Finansposter</b>	<b>Merforbrug</b>	<b>-313,8</b>
	Saldi ultimo 2005 på finansposter fra Skatte- og Registerforvaltningen (KSR) er ekstraordinært åbnet under Kultur- og Fritidsforvaltningen i 2006, hvilket medfører et merforbrug i 2006 på KFF's finansposter på 290,3 mio. kr. ekskl. likvide midler. Dette åbningstal (afvigelsen) fordeler sig således, idet det bemærkes, at der er et tilsvarende mindreforbrug under Økonomiforvaltningen: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 8C Kortfristede tilgodehavender: -20,1 mio. kr.</li> <li>• 8D Langfristede tilgodehavender: -290,5 mio. kr.</li> <li>• 8H Passiver tilhørende fonds mv.: 26,0 mio. kr.</li> <li>• 8K Kortfristet gæld: -5,7 mio. kr.</li> </ul>	
<b>8 C</b>	<b>Kortfristede tilgodehavender</b> Åbningsbalancetal fra KSR jf. ovenfor.	<b>-20,1</b>
<b>8 D</b>	<b>Langfristede tilgodehavender</b> Åbningsbalancetal fra KSR jf. ovenfor.	<b>-290,5</b>
<b>8 H</b>	<b>Passiver tilhørende fonds mv.</b>	<b>0,4</b>
	Åbningsbalancetal fra KSR jf. ovenfor.	26,0
	Mindreindtægt vedrørende krav til opkrævning for staten. Mindreindtægten vedrører krav, som er indbetalt til kommunen efter fusionsdatoen med staten i perioden 1/11-2005 til 31/12-2005, og som først afregnes med staten i 2006.	-25,6
<b>08 K</b>	<b>Kortfristet gæld</b>	<b>-3,6</b>

	Åbningsbalancetal fra KSR jf. ovenfor.	-5,7
	Merindtægt vedrørende den kirkelige ligning 2006 som følge af ændring af kompensationen til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning (ændringsforslag til finanslov 2006).	2,1