



Bilag 1: Kultur- og Fritidsudvalgets 1.regnskabsprognose 2011

Tabel 1. Det forventede regnskab pr. 31. marts 2011 (nettoudgifter, mio. kr.)

Bevilling	Vedtaget budget 2011	Korrigeret budget 2011	Periodiseret budget pr. periode 3	Periode-regnskab pr. periode 3	Forventet regnskab 2011	Forventet afvigelse 2011 i kr.*	Forventet afvigelse 2011 i pct.	Forventede korrektioner	Forventet afvigelse efter forventede korrektioner*	Forventede overførsler til 2012
<i>Rammebelagt drift</i>	220,2	217,1	272,1	102,7	218,5	-1,4	1 %	1,4	0	0
Kultur og Fritid	1.062,3	1.054,1	284,2	303,0	1.055,5	-1,4	0 %	1,4	0	0
Københavns Ejendomme	-842,1	-837,0	-12,1	-200,3	-837,0	0	0 %	0	0	0
<i>Drift i alt</i>	220,2	217,1	272,1	102,7	218,5	-1,4	1 %	1,4	0	0
<i>Anlæg</i>	1.277,6	1.445,7	206,5	159,5	1.821,0	-375,3	21 %	375,3	0	0
Kultur og Fritid	193,0	170,5	43,6	-2,0	178,0	-7,5	4 %	7,5	0	0
Københavns Ejendomme	1.084,6	1.275,2	162,9	161,5	1.643,0	-367,8	22 %	367,8	0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	15,8	15,8	3,9	5,0	15,8	0	0 %	0	0	0
Kultur og Fritid	20,4	20,4	5,1	5,0	20,4	0	0 %	0	0	0
Københavns Ejendomme	-4,6	-4,6	-1,2	0	-4,6	0	0 %	0	0	0
<i>Finansposter*</i>	189,5	184,3	-	-	184,3	0	0 %	0	0	0
Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. (HK 7)	185,3	184,3	-	-	184,3	0	0 %	0	0	0
Langfristede balanceposter **	4,2	0	-	-	0	0	0 %	0	0	0
Andre balanceforskydninger	0	0	-	-	0	0	0 %	0	0	0
I alt	1.703,1	1.862,9	482,5	267,2	2.239,6	-376,7	17 %	376,7	0	0

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

** Hovedfunktionerne 8.32 og 8.55

Det samlede forventede regnskab

Bevilling, Kultur og Fritid – drift

I forhold til det nuværende korrigerede budget forventes et merforbrug på -1,4 mio. kr. vedrørende decentrale institutioner med overførselsadgang. I forbindelse med overførselssagen vil der blive overført 1,4 mio. kr. til de pågældende decentrale institutioner som følge af mindreforbrug i 2010. Der forventes reelt balance på bevillingen i 2011.

Bevilling, Københavns Ejendomme - drift

Der forventes balance på bevillingen i 2011

Bevilling, Kultur og Fritid - anlæg

I forhold til det nuværende korrigerede budget forventes et merforbrug på -7,5 mio. kr. Som følge af KBH I VÆKST vil der i maj blive tilført bevilling, der modsvarer merforbruget. Reelt forventes der balance mellem budget og forbrug i 2011.

Bevilling, Københavns Ejendomme - anlæg

I forhold til det nuværende korrigerede budget forventes et merforbrug på -367,8 mio. kr. Som følge af KBH I VÆKST vil der i maj blive tilført bevilling, der modsvarer merforbruget. Reelt forventes der balance mellem budget og forbrug i 2011.

Bevilling, Kultur og Fritid – efterspørgselsstyrede overførsler

Der forventes balance på bevillingen i 2011

Bevilling, Københavns Ejendomme – efterspørgselsstyrede overførsler

Der forventes balance på bevillingen i 2011

Bevilling – finansposter

Der forventes en afvigelse på bevillingen på 5 mio. kr. som følge af stigende tilgodehavender på 25 mio. kr. og stigende gæld på 20 mio. kr.

Opfølgning på servicemåltal

Kultur- og Fritidsudvalgets serviceudgifter må ikke overstige den udmeldte servicemåltalsramme. Udvalgets servicemåltal justeres i et vist omfang i løbet af året, blandt andet hvis der overføres budget mellem Kultur- og Fritidsudvalget og andre udvalg.

Tabel 2. Opfølgning på servicemåltal (mio. kr.)

	Gældende måltal	Forventet forbrug	Forventet afvigelse
Kultur og Fritid	217,1	218,5	-1,4

I forhold til det gældende servicemåltal forventes et merforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende decentrale institutioner med overførselsadgang. I forbindelse med overførselssagen vil servicemåltallet bliver hævet med 1,4 mio. kr.. Servicemåltallet forventes **reelt** overholdt.

Table 3. Specification of expected corrections

Bevilling	Forventede korrektioner i alt	Opdeling af korrektion					
		1. korrektion	2. korrektion	3. korrektion	4. korrektion	5. korrektion	6. korrektion
<i>Rammebelagt drift</i>	<i>1,4 mio. kr.</i>						
Kultur og Fritid	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr. i decentral opsparing fra 2010 – BR 26. maj 2011	-	-	-	-	-
<i>Efterspørgselsstyret service</i>	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Drift i alt</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>	<i>375,3 mio. kr.</i>						
Kultur og Fritid	7,5 mio. kr.	7,5 mio. kr. til Hovedbiblioteket som følge af KBH I VÆKST, forventes behandlet af BR 26. maj 2011	-	-	-	-	-
Københavns Ejendomme	367,8 mio. kr.	45 mio. kr. som følge af KBH I VÆKST, forventes behandlet af BR 26. maj 2011	Resterende bevillinger på 322,8 mio. kr. i 2011. Eksempelvis 134 mio. kr. til nybyggeri af Sydhavnens Skole.	-	-	-	-
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
I alt	376,7 mio. kr.	-	-	-	-	-	-

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Kultur og Fritid - drift, total	
I forhold til det nuværende korrigerede budget forventes et merforbrug på -1,4 mio. kr. vedrørende decentrale institutioner med overførselsadgang. De 1,4 mio. kr. dækker over både mer- og mindreforbrug på decentrale institutioner i 2010. For institutioner med merforbrug er der lavet planer for afvikling af merforbruget. I forbindelse med overførselssagen vil der blive overført 1,4 mio. kr. til de pågældende decentrale institutioner som følge af mindreforbrug i 2010. Der forventes reelt balance på bevillingen i 2011.	-1,4
Bevillingsområde Kultur og Fritid - drift, total	-1,4

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Københavns Ejendomme - drift, total	
Bevillingen Københavns Ejendomme forventes at balancere i 2011 I forhold til det periodiserede budget for 1. kvartal 2012 har Københavns Ejendomme et væsentligt mindreforbrug på ca. 188 mio. kr. Dette skyldes alene en periodiseringsfejl på grundbudgettet til vedligeholdelse. Periodiseringen vil blive justeret i april.	0
Bevillingsområde Københavns Ejendomme - drift, total	0

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Kultur og Fritid - anlæg, total	
I forhold til det øjeblikkelige korrigerede budget 2011 forventes der et merforbrug på 7,5 mio. kr. Med KBH I VÆKST er det aftalt, at der bevilliges 7,5 mio. kr. til renovering af Hovedbiblioteket i 2011. Bevillingen forventes at blive endelig godkendt i maj, hvilket vil udligne merforbruget. Reelt forventes budget og forbrug derfor at balancere ved årets afslutning.	-7,5
Bevillingsområde Kultur og Fritid - drift, total	-7,5

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Københavns Ejendomme - anlæg, total	
I forhold til det nuværende korrigerede budget 2011 forventes der et merforbrug på 367,8 mio. kr. Som følge af KBH I VÆKST vil der blive tilført anlægsbevillinger i maj på 50 mio. kr. Derudover forventes det, at der vil blive givet bevillinger svarende til det resterende merforbrug i løbet af 2011. Eksempelvis forventes der en bevilling på 134 mio. kr. til nybyggeri af Sydhavnens Skole. Reelt forventes der derfor balance mellem budget og forbrug ved årets afslutning.	-367,8
Bevillingsområde Kultur og Fritid - drift, total	-367,8

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Kultur og Fritid - efterspørgselsstyrede overførsler	
Bevillingsområde Kultur og Fritid – efterspørgselsstyrede overførsler indeholder alene tilskud til daghøjskoler. Det forventes ikke at udbetale mere tilskud til daghøjskolerne end budgetteret.	0
Bevillingsområde Kultur og Fritid - drift, total	0

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Københavns Ejendomme - efterspørgselsstyrede overførsler	
Der forventes balance i 2011	0
Bevillingsområde Kultur og Fritid - drift, total	0

Forklaringer på forventet regnskab	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Bevillingsområde Finansposter, total	
<p>Kultur- og Fritidsforvaltningen forventer, at finansposterne på hovedkonto 7 (renter, tilskud, skatter) og finansposterne vedrørende langfristede tilgodehavender og langfristet gæld på hovedkonto 8 vil balancere under afvigelsesgrænserne.</p> <p>For finansposterne vedrørende andre balanceforskydninger på hovedkonto 8 vil forbrugsforventningerne for følgende to IM-funktioner være:</p> <p>Stigning vedrørende 08.28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt</p> <p>Stigning vedrørende 08.52 Kortfristet gæld i øvrigt</p>	<p></p> <p></p> <p style="text-align: right;">25</p> <p style="text-align: right;">-20</p>
Bevillingsområde Finansposter, total	5