

Kultur- og Fritidsudvalget – 3. forventede regnskab

Tabel - Kultur- og Fritidsudvalget 3. forventede regnskab 2021

(mio. kr.) netto	Korr. budget	Udgiftsneutrale ændringer	Afvigelse 3. FR	Heraf corona-merforbrug	Forslåede tillægsbevillinger	Afvigelse efter tillægsbevilling
Service	183,3	-1,0	1,3	3,2	2,2	-0,9
Anlæg	106,2	0,0	35,7	0,0	11,4	24,3

På Kultur- og Fritidsudvalgets område forventes en samlet afvigelse på 1,3 mio. kr. vedrørende serviceudgifter. Afvigelsen dækker både over et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. eks. corona og et merforbrug på 3,2 mio. kr. som følge af corona.

Mindreforbruget består dels af ubrugte midler, som søges overført til næste år, og dels en række mindreudgifter, der er identificeret for at modgå kendte udfordringer på driften, herunder i KU.BE og Frederiksberg Badene. Det coronarelaterede merforbrug knytter sig til primært til mindreindtægter på de decentrale institutioner.

Under anlæg forventes et samlet mindreforbrug på 35,7 mio. kr. Det skyldes primært renoveringen af Frederiksberg Svømmehal, der har været udfordret i en sådan grad, at arbejdet tidligst kan færdiggøres i løbet af 2022.

Service

Tabel – oversigt over serviceafvigelser Kultur- og Fritidsudvalget

(mio. kr.) netto (pol 3)	Korr. budget	Udgiftsneutrale ændringer	Afvigelse 3. FR	Heraf corona-merforbrug	Forslåede tillægsbevillinger	Afvigelse efter tillægsbevilling
050 Idræt og folkeoplysning	80,4	-1,0	1,9	2,0	2,7	-0,8
051 Biblioteker og kultur	102,9	0,0	-0,6	1,2	-0,5	-0,1

Idræt og folkeoplysning

Driftsudfordring på Frederiksberg Badene

Som beskrevet tidligere har Frederiksberg Badene en driftsudfordring på ca. 0,7 mio. kr. årligt. Det skyldes hovedsageligt en negativ pris- og lønregulering, som ikke kan håndteres indenfor det nuværende budget, idet reguleringen ikke modsvares af mindreudgifter på driften, bl.a. som følge af den fortsatte nedlukning af Frederiksberg Svømmehal.

Udfordringen søges tillægsbevillet i indeværende år med henvisning til de mindreforbrug, som er identificeret under udvalget.

Da renoveringen af Frederiksberg Svømmehal er forsinket, forventes i øvrigt mindreudgifter for 0,5 mio. kr. vedr. afledt drift. Hvorvidt beløbet kan overføres til næste år tages op ifm. overførselssagen for 2022.

Reservation til støtte af selvejende institutioner

Det forslås at afsætte en reservation på 0,5 mio. kr. til støtte af de selvejende institutioner, hvis drift har været udfordret under corona. Det drejer sig om henholdsvis Riddersalen, Frederiksborgmuseerne og Musikhøjskolen.

Reservation søges tillægsbevillet med henvisning til de mindreforbrug, som er identificeret under udvalget.

Coronarelateret merforbrug

Flintholm Svømmehal har været lukket indtil medio maj, og det har resulteret i indtægtstab på både billetter og cafesalg. Tabet blev tidligere anslået til 3,6 mio. kr. men er sidenhen blevet justeret til 1,8 mio. kr.

Mindreindtægten modsvares fortsat af en besparelse på forbrugsudgifter på 0,4 mio. kr.

Biblioteker og kultur

Driftsudfordring på KU.BE

Jf. KFU den 30/11-2021 er der en økonomisk udfordring vedr. KU.BE. Der er efterfølgende iværksat en række tiltag, og udfordringen anslås derfor at være reduceret til 0,9 mio. kr. i 2021 og 0,7 i 2022 og frem.

Udfordringen søges tillægsbevillet i indeværende år med henvisning til de mindreforbrug, som er identificeret under udvalget. Fra 2022 er udfordringen allerede håndteret med 2. finansielle orientering 2021.

Aflysning af events

Restriktionerne som følge af corona har gjort det nødvendigt at nedskalere eller helt aflyse flere kulturarrangementer. Det forventes at resultere i mindreudgifter på 0,6 mio. kr., som kan være med til at afhjælpe førnævnte udfordringer.

Tilbageløb på kulturelle tilskudspuljer

Restriktionerne har også begrænset eller forhindret afviklingen af events, som har modtaget tilskud fra de kulturelle tilskudspuljer. Det forventes at resultere i et tilbageløb på 0,7 mio. kr. som kan være med til at afhjælpe førnævnte udfordringer.

Coronarelateret merforbrug

Både KU.BE og Biblioteket har været lukket indtil medio maj, og det har resulteret i indtægtstab på henholdsvis lokaleudlejning, arrangementer og gebyrer. Der har også være merudgifter til rengøring, og det coronarelaterede merforbrug beløber sig således til 0,9 mio. kr. i KU.BE og 0,8 mio. kr. på Biblioteket.

Idet Biblioteket har udvist tilbageholdenhed med indkøb af fysiske materialer og forlængelser af vakancer forventes Bibliotekets coronarelateret merforbrug at kunne håndteres inden for egen ramme

Anlæg

Tabel – oversigt over anlægsafvigelser Kultur- og Fritidsudvalget

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Korr. budget 2021	Afvigelser 2021	Tillægsbevilling 2021	Tillægsbevilling 2022
Anlæg – udgifter inden for ramme	106,2	-35,7	-11,4	11,4
Anlæg – indtægter	-1,5	1,5	1,5	-1,5

Renovering af Frederiksberg Svømmehal

Der kan forventes mindreforbrug på op til 24,3 mio. kr. i 2021, idet der henvises til udvalgets behandling af sagen. Det bemærkes, at forventningen er behæftet med stor usikkerhed.

Modernisering af Frederiksbergs Hovedbibliotek

Projektets betalingsplan er opdateret, hvilket betyder, at en del af bygherreleverancerne først skal betales efter afleveringsforretning næste år. Af den grund overføres 2,1 mio. kr. til 2022.

Lysprojekt Flintholm Svømmehal

Lysprojektet er fortsat under afklaring med rådgiver, hvorfor arbejdet ikke forventes færdiggjort i år. Mindreforbruget på 1,7 mio. kr. overføres til 2022.

Væksthus Aveny-T

Da der i øjeblikket er problemer med leverancen af metal til byggeriet, er projektet forsinket. Mindreforbruget på 2,3 mio. kr. overføres derfor til 2022.

Kultur- og fritidsudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Afvigelse i 2021	foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
Service								
Afvigelser ekskl. corona				-1.913	-998			
Effektivisering "Samarbejde mellem Biblioteket og kulturinstitutioner"	Udmøntning af effektivisering.	051 Biblioteker og kultur	U	320	320			
Teknik - Frederiksberg Svømmehal, tilpasning af budget (U)	Udgiftsneutral justering af de budgetterede udgifter under hensyntagen til den igangværende renovering.	050 Idræt og folkeoplysning	U	-22.200	-22.200			
Teknik - Flintholm Svømmehal, tilpasning af budget (U)	Udgiftsneutral justering af de budgetterede udgifter ifm. budgetindarbejdelse.	050 Idræt og folkeoplysning	U	9.300	9.300			
Teknik - Frederiksberg Svømmehal, tilpasning af budget (I)	Udgiftsneutral justering af de budgetterede indtægter under hensyntagen til den igangværende renovering.	050 Idræt og folkeoplysning	I	22.200	22.200			
Teknik - Flintholm Svømmehal, tilpasning af budget (I)	Udgiftsneutral justering af de budgetterede indtægter ifm. budgetindarbejdelse.	050 Idræt og folkeoplysning	I	-9.300	-9.300			
Aflysning af Sankt Hans-arrangement	Sankt Hans-arrangementet i 2021 blev aflyst pga. corona-restriktioner. Det har resulteret i et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.	051 Biblioteker og kultur	U	-358	-358			
Aflysning af øvrige events	Også i 2021 har det været nødvendigt at nedskalere eller aflyse flere events pga. corona-restriktioner. Samlet set forventes det medføre et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.	051 Biblioteker og kultur	U	-250	-250			
Overførsel - Fritids- og flygtningepas	Mindreforbruget foreslås overført til 2023, da der blev afsat midler til projektet i 2022 i tillægsaftalen om budgettet for 2022.	050 Idræt og folkeoplysning	U	-300				
Overførsel - Kulturstilladset	Mindreforbruget foreslås overført til 2023, da der allerede er afsat midler til projektet i 2022.	051 Biblioteker og kultur	U	-115				
Mindreindtægter ifm. renovering af Hermeshallen (FIU)	I forbindelse med renoveringen af Hermeshallen i 2021 er der opstået mindreindtægter for del af hallen, som udlejes. Mindreindtægten udgør xx mio. kr., men opvejes af, at FIU fik udbetalt et coronarelateret tilskud i 2020, som var højere end det egentlige behov.	050 Idræt og folkeoplysning	I	0				
Mindreforbrug på En Til Alle-ordningen	Forbruget følger skoleåret, og der er afsat nye midler i 2022. I 2021 er der forbrugt ca. 0,1 mio. kr.	051 Biblioteker og kultur	U	-475	-475			

Kultur- og fritidsudvalget - afvigelser og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Afvigelse i 2021	foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
! Tilbageløb på tilskudspuljer	Flere af de events, som har modtaget støtte fra de kulturelle tilskudspuljer, har ikke kunnet afvikles pga. corona-restriktioner. Det har resulteret i tilbageløb på 0,7 mio. kr.	051 Biblioteker og kultur	U	-700	-700			
Overførsel - Afledt drift vedr. Frederiksberg Svømmehal	Da renoveringen af svømmehallen er forsinket, foreslås 0,5 mio. kr. af den afledte drift overført til 2022. Udover at dække driftstab skal den afledte drift understøtte reetablering og igangsættelse af drift og tekniske anlæg, når svømmehallen genåbner.	050 Idræt og folkeoplysning	U	-500				
Driftsudfordring KU.BE	Budgetudfordringen på KU.BE er på 1,3 mio. kr. årligt. I 2021 kan udgifterne formentlig reduceres, og der forventes derfor et merforbrug på 0,9 mio. kr. Fra 2022 reduceres udfordringen med 0,7 mio. kr. årligt som følge af omprioriteringer i 2. finansielle orientering.	051 Biblioteker og kultur	U	900	900			
Driftsudfordring Frederiksberg Badene	Budgetudfordringen på Frederiksberg Badene er på 0,7 mio. kr. årligt. Udfordringen skyldes især en kraftig negativ pris- og lønregulering af forbrugsudgifter, der ikke modsvares mindreudgifter på driften. Fra 2022 reduceres udfordringen med ca. 0,4 mio. kr. årligt som følge af omprioriteringer i 2. finansielle orientering.	050 Idræt og folkeoplysning	U	700	700			
Mindreforbrug på Biblioteket	Biblioteket har udvist tilbageholdenhed for at kunne håndtere coronarelateret merforbrug og de effektiviseringer, der forventes udmøntet i 3. forventede regnskab.	051 Biblioteker og kultur	U	-1.135	-1.135			
Coronarelateret				3.195	3.195			
Corona - Flintholm Svømmehal, mindreudgifter 1. halvår	Pga. nedlukningen i 1. halvår af 2021 har der været færre forbrugsudgifter.	050 Idræt og folkeoplysning	U	-350	-350			
Corona - Flintholm Svømmehal, mindreindtægter 1. halvår	Pga. corona har der været mindreindtægter vedr. på billet-, hold- og cafesalg.	050 Idræt og folkeoplysning	I	1.800	1.800			
Corona - Ku.Be, mindreindtægter 1. halvår	Pga. corona har der været mindreindtægter vedr. lokaleudlejning, arrangementer og barsalg.	051 Biblioteker og kultur	I	500	500			

Kultur- og fritidsudvalget - afvigelse og tillægsbevillinger

Titel for afvigelsen (1.000 kr.)	Beskrivelse af afvigelsen	Pol 3	U / I	Afvigelse i 2021	foreslåede tillægsbevillinger 2021	Foreslåede tillægsbevillinger 2022	Foreslåede tillægsbevillinger 2023	Foreslåede tillægsbevillinger 2024
Corona - Biblioteket, (mindreindtægter 1. halvår	Pga. corona har der været mindreindtægter vedr. gebyrer, lokaleudlejning, print og kopi.	051 Biblioteker og kultur	I	580	580			
Corona - Ku.Be, merudgifter 1. halvår	Pga. corona har der været merudgifter til rengøring.	051 Biblioteker og kultur	U	100	100			
Corona - Biblioteket, merudgifter 1. halvår	Pga. corona har der været merudgifter til rengøring og digitale udlånsmaterialer, som især var efterspurgt under nedlukningen.	051 Biblioteker og kultur	U	235	235			
Corona - Kulturelle aktiviteter under Biblioteket 2. halvår	Mindreforbruget skyldes, at det ikke været muligt at igangsætte alle kulturelle aktiviteter under Biblioteket pga. corona.	051 Biblioteker og kultur	U	-440	-440			
Reservation af støtte til selvejende institutioner	De selvejende institutioner har været udfordret af nedlukningen, der især har betydet manglende indtægter. Det foreslås derfor at reservere 0,5 mio. kr. i 2021 til udbetaling af ekstraordinære tilskud for at sikre den fortsatte drift af institutionerne (150 t. kr. til hhv. Musikhøjskolen og Frb. Museerne samt 200 t. kr. til Riddersalen)	050 Idræt og folkeoplysning	U	500	500			
Corona - Ku.Be, merudgifter 2. halvår (underskudsgaranti)	De 270 t.kr. dækker over udbetalingen af en underskudsgaranti, idet KU.BE var forpligtet indtægtsdække den forrige forpagter af cafeen, der ikke havde en omsætning pga. nedlukningen	051 Biblioteker og kultur	U	270	270			
Tekniske omplaceringer				-1.000	-1.000	-1.000	-1.700	-1.700
Afledt drift vedr. Pulje til åbne idrætsanlæg	Udmøntning af resterende midler til afledt drift vedr. åbne idrætsanlæg.	050 Idræt og folkeoplysning	U	0	0			
Afledt drift vedr. Frederiksberg Svømmehal	Udmøntning af afledt drift vedr. renoveringen af Frederiksberg Svømmehal. De resterende midler til afledt drift (0,5 mio. kr.) foreslås overført til 2022, da renoveringen er forsinket.	050 Idræt og folkeoplysning	U	0	0			
Afledt drift vedr. udearealet på Ku.Be	Udmøntning af afledt drift vedr. byparken og det urbane gardin. Der udmøntes årligt 0,4 mio. kr. til KU.BE.	051 Biblioteker og kultur	U	0	0	0	0	0
Afledt drift vedr. Flintholm Svømmehal	Da både drifts- og anlægsbudgettet for Flintholm Svømmehal blev justeret i efteråret 2020, udmøntes 1,0 mio. kr. i afledt drift i hhv. 2021 og 2022. Fra og med 2023 udmøntes årligt 1,7 mio. kr.	050 Idræt og folkeoplysning	U	-1.000	-1.000	-1.000	-1.700	-1.700