

Budgetforslag for Kultur- og Fritidsudvalget



Indhold

1.	Indledning.....	3
1.1	Formålet med budgethæftet.....	3
1.2	Temaer i årets budgetlægning	3
1.3	Hvad indeholder budgethæftet?.....	3
2.	Spilleregler for budgetlægningen.....	4
2.1	Drift	4
2.2	Anlæg.....	4
3.	Budgetrammer	5
4.	Forslag til driftsbudget	6
4.1	Udfordringer	7
4.2	Driftsønsker	8
4.3	Finansiering	9
5.	Budgetforudsætninger i driftsbudgettet.....	10
5.1	Aktiviteter	10
5.2	Øvrige budgetforudsætninger	10
6.	Forslag til anlægsbudget	11
6.1	Teknisk tilretning af anlægsbudgettet	11
6.2	Forklaring af større tekniske ændringer.....	12
6.3	Nye anlægsønsker inkl. finansiering.....	12
6.4	Afledt drift af anlægsprojekter	13

1. Indledning

Inde i budgethæftet laves løbende historik, så det ses, hvornår udvalget sidst behandlede de forskellige emner.

1.1 Formålet med budgethæftet

Formålet med budgethæftet er at skabe et samlet overblik over udvalgets forslag til drifts- og anlægsbudget. Formålet er desuden at lave et let genkendeligt materiale, der gør det let at læse budgetforslagene på tværs af udvalg. Ved brug af hæftet får borgere, politikere og embedsmænd den samme indgang til indholdet af budgetforslaget, hvorfor man kan drøfte tal og beskrivelser på samme grundlag.

1.2 Temaer i årets budgetlægning

Spørgsmålet er ikke drøftet i udvalget endnu. Der følges op med evt. temaer i forbindelse med udarbejdelse af budgetsager til de kommende udvalgsmøder.

1.3 Hvad indeholder budgethæftet?

Denne udgave af budgethæftet er til møde i Kultur- og Fritidsudvalget den 24. april 2018

På mødet skal udvalget drøfte følgende:

- Hvilke eventuelle udfordringer og driftsønsker, der ønskes belyst yderligere
- Hvilke eventuelle anlægsønsker, der ønskes belyst yderligere som ideoplæg

På mødet den 29. maj 2018 behandles forslag til driftsbudget. Evt. forslag der kan indgå i denne sag drøftes på mødet den 24. april 2018.

Forslag til anlægsbudget behandles på møde den 19. juni 2018.

2. Spilleregler for budgetlægningen

Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtog på mødet den 14.marts 2018 ([sag nr. 2](#)) spillereglerne for årets budgetlægning, som er beskrevet nedenfor.

2.1 Drift

Udvalgene udarbejder budgetforslag inden for de udmeldte rammer, der er beregnet ud fra de principper, som er godkendt af Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Der er ikke udpeget særlige budgetudfordringer, som kan rejses overfor byrådet. Det betyder, at det enkelte fagudvalg selv skal finansiere eventuelle budgetudfordringer og driftsønsker inden for eget budget.

Der skal i 2019 findes effektiviseringer for en procent svarende til 37,5 mio. kr. Opgaven med at finde disse effektiviseringer er forankret i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Som udgangspunkt skal det enkelte fagudvalg derfor ikke selv indregne effektiviseringsforslag i sit budgetforslag. Hvis et fagudvalg selv finder effektiviseringer i budgetlægningen, vil gevinsterne herved tilfalde udvalgsområdet og kunne finansiere evt. udfordringer eller driftsønsker.

Udvalgenes servicerammer er derfor ikke reduceret i 2019. Reduktionen på en procent svarende til 37,5 mio. kr. ligger foreløbigt under Økonomi- og Erhvervsudvalget som en ikke-udmøntet pulje. Udvalgenes servicerammer er reduceret med en halv procent årligt i 2020 til 2022, jf. byrådets effektiviseringsstrategi.

2.2 Anlæg

Økonomi- og Erhvervsudvalget har vedtaget følgende spilleregler for anlæg:

1. Udvalgene kan foreslå nye anlægsønsker i hele budgetperioden inden for uændrede rammer i hvert budgetår.

2. Nye anlægsønsker skal være fuldt finansierede ved bortfald eller reduktion af eksisterende anlægsprojekter inden for det enkelte udvalg, så udvalgets anlægsramme er uændret i hvert budgetår.
3. Alternativt kan udvalgene udskyde anlægsprojekter til 2023 for at finde fuld finansiering af nye anlægsønsker (alternativ til punkt 2).

De restriktive krav skyldes, at der allerede er vedtaget et stort anlægsprogram, og desuden at udgifterne allerede overstiger den forventede ramme, som staten fastsætter.

Eksempel 1: spilleregel ikke overholdt

Anlægsprojekt	2019	2020	2021	2022
Nye ønsker				
Nyt anlægsønske		10.000		
Finansiering				
Eksisterende projekt		-10.000	10.000	0
I alt	0	0	10.000	0

Eksempel 2: spilleregel overholdt

Anlægsprojekt	2019	2020	2021	2022	2023
Nye ønsker					
Nyt anlægsønske		10.000			
Finansiering					
Eksisterende projekt		-10.000			10.000
I alt	0	0	0	0	10.000

3. Budgetrammer

Nedenfor ses de økonomiske rammer, som er udgangspunktet for udarbejdelsen af budgetforslaget.

Budgetrammer (i 1.000 kr. og 2019-prisniveau)

(i 1.000 kr.)	Regnskab 2017	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Kultur	91.543	83.000	83.766	83.575	84.943	84.510	83.693	83.693
Folkeoplysning og idrætsanlæg	83.565	83.456	85.794	83.456	84.928	80.850	80.481	80.481
I alt	175.109	166.456	169.560	167.031	169.871	165.360	164.174	164.174

Rammerne er justeret med følgende forhold:

- Kommunernes Landsforenings seneste skøn for pris- og lønudviklingen
- Overførslerne fra 2017 er indarbejdet i hhv. det korrigerede budget 2018 og budforslaget for 2019

4. Forslag til driftsbudget

Forslaget til driftsbudget består af tre hovedelementer: udfordringer, nye driftsønsker og forslag til finansiering af disse. Med de spilleregler, som Byrådet har vedtaget, skal udvalget selv finansiere både udfordringer og driftsønsker. Hvis budgettet ikke balancerer kan driftsønsker derfor vælges fra eller nye forslag til finansiering vælges til.

I afsnit 4 opgøres det først, om der totalt er balance i driftsbudgettet.

Dernæst beskrives alle tre delelementer: udfordringer (afsnit 4.1), nye driftsønsker (afsnit 4.2) og forslag til finansiering af disse (afsnit 4.3).

Budgetbalance (i 1.000 kr.)

Afsnit	Forslag	2019	2020	2021	2022
4.1	Udfordringer	0	0	0	0
4.2	Driftsønsker	0	0	0	0
4.3	Finansiering	0	0	0	0
I alt		0	0	0	0

Evt. problemstillinger vedr. driftsbudgettet behandles på mødet den 29. maj 2018.

Tabellen nedenfor viser, om der er budgetbalance på de enkelte politikområder, når udfordringer, driftsønsker og forslag til finansiering gøres op samlet for hvert politikområde.

Budgetbalance på politikområder (i 1.000 kr.)

Politikområde	2019	2020	2021	2022
Kultur	0	0	0	0
Folkeoplysning og idrætsanlæg	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0

Evt. problemstillinger vedr. driftsbudgettet behandles på mødet den 29. maj 2018.

Definitioner

Udfordringer defineres som ændrede forhold, der vil medføre et økonomiske pres. De vil primært opstå som følge af udefra kommende påvirkninger fx demografi eller ny lovgivning uden fuld finansiering. Sekundært kan udfordringer også være utilsigtede konsekvenser af politiske beslutninger samt driftsmæssige problemer, der ikke kunne forudses.

Driftsønsker defineres som ønskværdige ændringer, som kan gennemføres, hvis det er muligt at finde finansiering. Det kan eksempelvis være serviceforbedringer eller kvalitetsforbedringer.

Det gælder som princip, at udfordringer skal håndteres før ønsker.

4.1 Udfordringer

Nedenfor beskrives de udfordringer, som der skal findes finansiering til i budgetforslaget.

Eventuelle problemstillinger medtages i sag til udvalget den 29. maj 2018.

Udfordringer i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Udfordring	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Kultur							
1							
	Afledt drift af anlægsprojekter	0	0	0	0		
	I alt	0	0	0	0		
Folkeoplysning og idrætsanlæg							
	Afledt drift af anlægsprojekter	0	0	0	0		
	I alt	0	0	0	0		
	Udfordringer i alt	0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Politikområde Kultur

Politikområde Folkeoplysning og Idrætsanlæg

4.2 Driftsønsker

Nedenfor beskrives udvalgets driftsønsker, dvs. nye initiativer/tiltag, som der skal findes finansiering til i budgetforslaget / behandles 29. maj 2018

Driftsønsker i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Nr.	Driftsønske	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Kultur							
	I alt	0	0	0	0		
Folkeoplysning og idrætsanlæg							
	I alt	0	0	0	0		
	Driftsønsker i alt	0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Politikområde Kultur

Politikområde Folkeoplysning og idrætsanlæg

4.3 Finansiering

Nedenfor beskrives de finansieringsforslag, som skal finansiere udvalgets udfordringer og driftsønsker / møderne 29. maj og 19. juni 2018.

Finansiering i budgetforslaget (i 1.000 kr.)

Finansiering i budgetoversigten (i 1000 kr.)							
Nr.	Finansiering	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Kultur							
I alt		0	0	0	0		
Folkeoplysning og idrætsanlæg							
I alt		0	0	0	0		
Finansiering i alt		0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Politikområde Kultur

Politikområde Folkeoplysning og idrætsanlæg

5. Budgetforudsætninger i driftsbudgettet

Der redegøres nedenfor for de væsentligste budgetforudsætninger.

5.1 Aktiviteter

Aktivitetstal

Aktivitet	Regnskab 2017	Budget 2018	Budget 2019
Viborg Bibliotekerne: Antal besøgende	537.478	545.000	550.000
Kulturskolen: Antal indskrevne elever (Billedkunst & Design-, Forfatter-, Musik- og Scenekunstsolerne)	1.174	1.300	1.400

5.2 Øvrige budgetforudsætninger

Ressourcetildelingsmodeller

Intet

Pris- og lønfremskrivinger

Budgettet er fremskrevet efter Kommunernes Landsforenings seneste pris- og løn skøn.

Takster

Intet

Demografi

Intet

6. Forslag til anlægsbudget

6.1 Teknisk tilretning af anlægsbudgettet

Som en del af budgetforslaget, skal udvalget aflevere et teknisk tilrettet anlægsbudget korrigeret for tekniske ændringer. Formålet med den tekniske tilretning er, at budgettet afspejler en realistisk tidsplan. Nedenfor ses først det vedtagne budget og dernæst budgettet efter tekniske ændringer. Bemærkninger til de enkelte projekter kan ses på dette [link](#).

Anlægsbasisbudget (i 1.000 kr. og 2019-prisniveau)

Nr.		2019	2020	2021	2022	2023-	I alt	2019	2020	2021	2022	2023-	I alt
1	Bjerringbro Cross Klub - motocross anlæg i Fårup	-	2.900	-	-	-	2.900	-	2.900	-	-	-	2.900
2	Baneanlæg, lysanlæg, kunstgræsbaner	1.050	1.050	1.050	-	-	3.150	1.050	1.050	1.050	-	-	3.150
3	Viborg Gymnastik Center, ny idrætshal (hal3)	8.400	-	-	-	-	8.400	8.400	-	-	-	-	8.400
4	Viborg Svømmehal, ombygning, ny aktivitetsområde, rutsjebane, udeareal	-	10.400	-	-	-	10.400	-	10.400	-	-	-	10.400
5	Renovering af Overlundhallen	-	5.110	6.130	-	-	11.240	-	5.110	6.130	-	-	11.240
6	Investeringer i renovering og nybyggeri i selvejende idrætshaller	-	7.150	7.150	-	-	14.300	-	7.150	7.150	-	-	14.300
7	Medfinansiering af ny forenings-svømmehal med 50 m bane	10.200	10.200	-	-	-	20.400	10.200	10.200	-	-	-	20.400
8	Liseborg Centret, udvidelse af p-plads mv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Liseborg Centret, udvidelse med nye faciliteter mv.	-	-	-	-	-	-	1.403	-	-	-	-	1.403
10	Tingpladsen, Viborg Sport og Event	42.050	-	-	-	-	42.050	42.050	-	-	-	-	42.050
11	Viborg Teater - renovering af bygning og opdatering af teknisk sceneudstyr	3.200	948	-	-	-	-	3.200	948	-	-	-	-
Anlægsbudget i alt		64.900	37.758	14.330	0	0	112.840	66.303	37.758	14.330	0	0	114.243
Nettoændring til anlægsbudget i alt								1.403	0	0	0		1.403

*På nuværende tidspunkt består "Budget efter tekniske ændringer" af det vedtagne budget korrigeret for tillægsbevillinger og overførsler fra 2017. Tidsforskydninger af anlæg indarbejdes senere.

6.2 Forklaring af større tekniske ændringer

Nedenfor ses en kort forklaring af større tekniske ændringer:

Nettoændringen på 1,403 mio. kr. skyldes overførsel af mindreforbrug fra 2017 til 2019 på anlægsprojektet Liseborg Centret, udvidelse med nye faciliteter mv.

Yderligere tekniske korrektioner behandles på mødet den 29. maj 2018.

6.3 Nye anlægsønsker inkl. finansiering

Nedenfor ses udvalgets forslag til nye anlægsønsker inkl. forslag til finansiering af disse. Efter de spilleregler, som Byrådet har vedtaget, skal alle nye anlægsønsker være fuldt finansierede i det enkelte år ved bortfald eller reduktion af allerede vedtagne anlægsprojekter.

Nye anlægsønsker inkl. finansiering (i 1.000 kr.)

Nr.	Anlægsprojekt	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Nye ønsker							
Finansiering							
I alt		0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret

Beskrivelse af nye anlægsønsker

6.4 Afledt drift af anlægsprojekter

Nedenfor ses, hvad anlægsprojekterne medfører af afledte driftsudgifter, som ikke er indeholdt i det vedtagne driftsbudget. Der kan både være tale om afledt drift af nye anlægsønsker og afledt drift af eksisterende projekter.

De afledte driftsudgifter er indregnet i forslaget til driftsbudget under budgetudfordringer.

Afledt drift af anlægsprojekter (i 1.000 kr.)

Nr.	Anlægsprojekt	2019	2020	2021	2022	Beskrivelse	Senest drøftet
Kultur							
	I alt	0	0	0	0		
Folkeoplysning og idrætsanlæg							
	I alt	0	0	0	0		
	Afledt drift i alt	0	0	0	0		

* Alle nye tal siden sidste udvalgsmøde er farvemarkeret