Bilag 1: Detaljeret redegørelse for budgetopfølgningen pr. 30. september 2020

Der redegøres her for resultatet af budgetopfølgningen pr. 30. september 2020.

Det enkelte udvalg har ansvaret for overholdelsen af bevillingerne på sine politikområder. Hvis de budgetansvarlige – ofte decentrale ledere, afdelingsledere, direktører - ikke kan håndtere merudgifter på ét område, er udgangspunktet, at der skal disponere på en sådan måde, at der kan opnås tilsvarende mindreudgifter på et andet område på det pågældende politikområde og dermed balance i forhold til politikområdets budget. Hvis dette ikke er muligt, er udgangspunktet, at udvalget opnår mindreudgifter på sine andre politikområder, således der opnås balance inden for udvalgets samlede ansvarsområde.

Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag af budgetopfølgningen
Det samlede forventede regnskab pr. 30. september 2020 for Kultur- og Fritidsudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	**Budget**		**Forventet regnskab**	**Forventet afvigelse**		
	Oprindeligt	Korrigeret	30. september	I forhold til opr. budget (kol. 1)	I forhold korr. budget (kol. 2)	Forskel på forv. regnskab 30.04 og 30.09 (minus = mindreudg. pr. 30.09)
kolonne	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
Drift						
Serviceudgifter						
Kultur	90,6	91,5	91,6	1,0	0,1	0,7
Folkeoplysning og idrætsanlæg	86,9	91,6	90,9	3,9	-0,7	-0,1
Serviceudgifter i alt	**177,6**	**183,1**	**182,5**	**4,9**	**-0,6**	**0,7**
Anlæg, skattefinansieret	**34,3**	**38,2**	**22,3**	**-12,1**	**-15,9**	**-1,9**
Drift og anlæg i alt	**211,9**	**221,2**	**204,8**	**-7,1**	**-16,5**	**-1,2**

DRIFT:

Politikområde: **Kultur**	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Viborg Museum inkl. Magasinet på Tagtækkervej	Det samlede merforbrug på Viborg Museum vedrører driften af museet og udgifter til flytning af genstande til nyt magasin og museum samt mindreindtægter vedr. magasin incl. mindreindtægter fra tidligere år.	2,2
Viborg Bibliotekerne	Merforbruget skyldes nedlukning pga. Corona og dermed manglende indtægter samt flere udgifter til online-udlånsmaterialer samt take-away ordning på bøger i lukkeperioden.	0,6
Viborg Musik og Teater	Merforbrug (skyldes overførsel fra 2019 grundet væsentligt stigende varmeudgifter (0,2 mio. kr.). Færre indtægter i 2020 grundet færre arrangementer og Corona.	0,4
Bruunshåb Papfabrik	Merudgift grundet acontoudbetaling 2021.	0,3
Hvolris Jernalderlandsby	Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. Dette skyldes tidligere års merforbrug samt manglende indtægter i 2020 grundet Corona.	0,2
Snapsting og Gang i Viborg	Aflyst i 2020 grundet Corona.	-0,7
Diverse puljer	Forskellige puljer, hvorfra der gives tilskud. Fx Kulturudvalgets dispositionssum, Hærvejsarenaen, Lokaldysten, Kulturelt Samråd, Implementering af kulturstrategi samt Cartoon. Mindreforbrug grundet forsamlingsforbud/Corona.	-0,6
Eventfond	Mindreforbruget skyldes overførsler fra tidligere år samt aflysning af events grundet Corona.	-0,6
Kulturskolen	Tidsforskydninger mellem udgifter og indtægter på 2 projekter, hvor der på forhånd for afholdelse er modtaget tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen (0,2 mio. kr.). Desuden spares der op til at kunne fortsætte projekterne efter statsstøttens ophør. Der har desuden været et fald i indtægterne pga. Corona.	-0,5

Politikområde: Kultur	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Fælleskonti	Under dette område konteres fællesudgifter for kulturområdet herunder Biler og Teknisk service. Der er et overført mindreforbrug fra tidligere år på 1,2 mio. kr. Der forventes merforbrug på teknisk servicedelen (0,9 mio. kr.), grundet ekstra lønudgifter i 2020 i form af udbetaling af feriepenge til fratrådte medarbejdere.	-0,4
Særlige musikpædagogiske indsatser	Mindre udgifter og tilskud pga. forsamlingsforbud (Corona).	-0,4
Håndbold Award	Aflyst i 2020 – mindreforbruget er en del af finansieringen til budget 2021-24 og skal derfor overføres til 2021.	-0,4
Politikområdet i alt		**0,1**

Politikområde: Folkeoplysning og Idrætsanlæg	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Viborg Svømmehal	Forventet merforbrug på 2,1 mio. kr. dette skyldes manglende indtægter grundet Corona. Desuden overførsel af merforbrug fra 2019 pga. væsentligt øgede varmeudgifter (0,5 mio. kr.). Der blev i april måned tilført hjælpepakke på 486 t. kr. for 1 måneds manglende entréindtægter.	2,1
Generation Handball	Overført underskud fra tidligere år (1 mio. kr.) samt et lille merforbrug i 2020. Der er manglende indtægter i 2020, da stævnet blev aflyst grundet Corona, og der er faste udgifter til løn og markedsføring.	1,5
Viborg Stadion Center	Manglende indtægter i 2020 grundet Corona, samt lille merforbrug overført fra 2019 grundet højere varmeudgifter. Viborg Stadion modtog hjælpepakke i april på 269 t. kr. for 1 måneds manglende indtægter.	0,5
Aftale med DBU om afvikling af dame A landskampe	Merforbrug overført fra 2019 – der blev spillet ekstra kampe. Merforbruget forventes indhentet i 2021.	0,2
Energiinvesteringer i idrætshaller samt klub- og spejderhuse	Puljerne er tidligere anlægspuljer. Der er givet tilsagn til projekterne. Mindreforbruget skyldes tidsforskydninger grundet egenfinansiering.	-1,6
Politikområde:	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr.**

Folkeoplysning og Idrætsanlæg		**budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Folkeoplysningsområdet inkl. De selvejende haller	Samlet set mindreforbrug. Skyldes overførsler fra tidligere år, samt mindre udgifter til lokaleleje i år grundet Corona. Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på de selvejende haller. Dette mindreforbrug er efter udmøntning af besparelse som følge af energiinvesteringer i årene 2017-2020. Besparelsen har hidtil figureret under fælleskonti på idrætsområdet, men er nu fordelt ud på de selvejende haller, eftersom energiinvesteringerne er gennemførte. Området skal i denne opfølgning derfor ses i sammenhæng med Fælleskonti på Idrætsområdet.	-0,8
Fælleskonti på Idrætsområdet inkl. Kulturudvalgets dispositionssum	Mindreforbrug på 0,6 mio. kr., grundet Corona-aflysninger i 2020 samt overførsler af mindreforbrug fra tidligere år. Under fælleskontiene stod desuden et akkumuleret ikke udmøntet beløb vedr. energiinvesteringer (Budgetforlig 2017-2020). Disse besparelser er nu fordelt ud på de selvejende haller. Fælleskontiene skal ved denne opfølgning ses i sammenhæng med hallerne under folkeoplysningsområdet.	-0,6
Grønne områder og boldbaner, Hammershøj Hallen og Idrætspolitikken	Mindreforbrug grundet overførsler fra sidste år samt færre arrangementer i 2020 grundet Corona. Hammershøj Hallen mindreforbrug på 0,1 mio.kr., vedrører teknisk servicedelen og skal således ses sammen med kontoen for Teknisk Service på politikområde Kultur.	-0,7
Skøjtebane	Mindreforbrug, der skyldes overførsler 2018 og 2019, hvor der var mindre udgifter på Skøjtebanen.	-0,5
Vestbadet	Mindreforbrug fra tidligere år på 0,3 mio. kr. Desuden forventes yderligere et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. grundet en god sommer.	-0,4
Powerman	Aflyst grundet Corona.	-0,3
Politikområdet i alt		**-0,7**

ANLÆG:	Bemærkninger	Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Tingpladsen, Viborg Sport og Event	Der forventes et merforbrug på 5,3 mio. kr. i 2020. Indtægten ifm. projektet afsluttes i 2021, og der forventes balance i forhold til den anlægsudgiftsbevilling, der er afsat til om- og udbygning af projektet, men projektet er kompliceret, og der er fortsat en række elementer, der først kan afklares endeligt i forbindelse med færdiggørelsen af projektet.	5,3
Medfinansiering af ny foreningssvømmehal med 50 m bane	Mindreforbrug. Forundersøgelsen er i gang sat men tager længere tid end først antaget. Der afventes egenfinansiering fra Viborg Svømmeklub.	-5,3
Ny basisudstilling, Viborg Museum	Tidsmæssige forskydninger mellem udgifter og indtægter. Der hentes fondstilskud hjem i 2020, mens udgifterne falder i 2020 og 2021.	-2,8
Viborg Museum – ombygning af tidl. Vestre Landsret	Mindreforbruget skyldes tidsmæssige forsinkelser.	-2,7
Investeringer i idrætshaller 2020-2022	Byrådet har i maj 2020 godkendt indstilling fra Viborg Idrætsråd om tilskud til anlægsprojekter i de selvejende idræts- og svømmehaller. Projekterne realiseres, når de selvejende institutioner kan dokumentere egenfinansiering på 50 % af anlægssummen. Der forventes i 2020 realiseret og igangsat anlægsprojekter svarende til 7,9 mio.kr.	-2,4
Viborg Svømmehal	Projektet er todelt. Etape 2 sættes i gang i december, hvorfor mange af udgifterne først falder i 2021.	-1,9
Liseborg Centret, udvidelse med ny idrætshal, opvarmnings-lokale, p-plads mv.	Liseborg Centret er pr. 1. januar 2020 blevet selvejende. Anlægsprojektet er derfor udskudt og forventes realiseret i 2021.	-1,9
Diverse projekter, der afsluttes i 2020	Mindreforbrug skyldes hovedsageligt refusion af tilskudsmoms vedrørende diverse projekter, der afsluttes i 2020.	-1,5
Kulturparken Bjerringbro (Ord og vand)	Projektet er i gang sat og bliver realiseret i 2021.	-1,2
Baneanlæg, lysanlæg og kunstgræsbaner	Afventer projektansøgninger.	-1,1
Kølvrå Friluftsbad – hovedrenovering	Anlægsprojektet er delvist færdigt. Færdiggørelse af projektet forventes at ske primo 2021.	-0,4
Anlæg i alt		**-15,9**