Bilag 2: Detaljeret redegørelse for budgetopfølgningen pr. 31. marts 2017.

Der redegøres her for resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts 2017.

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. 31. marts 2017 for Kultur- og Fritidsudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

Mio. kr. (minus = indtægter)	Budget		Forventet regnskab	Forventet afvigelse	
	Oprindeligt	Korrigeret	31. marts	I forhold til oprindeligt budget (kol 1)	I forhold korr.budget (kol. 2)
	1	**2**	**3**	**4**	**5**
Drift					
Serviceudgifter					
51 Kultur	88,5	92,9	85,9	-2,6	-7,1
52 Folkeoplysning og idrætsanlæg	81,0	80,8	79,1	-1,9	-1,7
Serviceudgifter i alt	**169,4**	**173,8**	**165,0**	**-4,5**	**-8,8**
Anlæg, skattefinansieret	**19,3**	**37,4**	**38,1**	**18,9**	**0,7**
Drift og anlæg i alt	**188,7**	**211,2**	**203,1**	**14,4**	**-8,1**

Politikområdet: Kultur	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr.**

		budget (mio. kr.): - = mindreudgift += merudgift
Centrale fælleskonti	Der forventes mindreforbrug, skyldes hovedsageligt overførsler fra tidligere år. Skal anvendes til budgetmæssige udfordringer andre steder på politikområde Kultur men også dække merforbrug på Projektet Generation Handball (Se evt. bilag 2)	-2,4
Konceptudvikling af nyt bymuseum	Indtægter fra Olsen Banden udstillingen i 2016.	-2,0
Pulje til mindre investeringer (tidl. anlæg)	Hele puljen er endnu ikke disponeret. Der kan søges hele året. I 2016 var der et større mindreforbrug, som overføres til 2017 (1,2 mio. kr.)	-1,3
Eventfond	Nyoprettet fond endnu ikke disponeret for 2017	-1,0
Viborg Bibliotekerne	Halvdelen af mindreforbruget skyldes projekter, der løber over år, hvor tilskud er givet forlods afholdelse af udgifterne.	-0,8
Arkæologiske udgravninger	Henlæggelser – mellemværende med Staten –skal ses over år, hvor kontoen går i 0	-0,3
Bygninger Industrivej 13 samt Håndværkervej 12	Mindreforbrug tidligere år, sparer op til renovering	-0,3
Implementering af kulturstrategi	Mindreforbrug i 2017	-0,2
Musicalskole	Der forventes mindreforbrug.	-0,2
Musikskolen	Merforbrug fra tidligere år samt implementering af ny struktur	0,5
Viborg Museum	Er under nedpakning, svigtende indtægter	0,5
Brændpunktet	Underskud fra 2008 samt svigtende indtægter	0,4
Politikområdet i alt		**-7,1**

Politikområdet: Folkeoplysning og idrætsfaciliteter	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Folkeoplysningen	Mindreforbrug tidligere år samt refusion af tilskudsmoms	-2,9
Grønne områder og boldbaner	Mindreforbrug fra tidligere år	-0,6
Pulje til mindre investeringer (tidl. anlæg)	Hele puljen er endnu ikke disponeret. Der kan søges hele året. I 2016 var der et merforbrug på puljen.	-0,3
Viborg Stadion Center, Liseborg- og Hammershøj hallerne	Mindreforbrug i 2017	-0,2
Selvejende haller inkl. lokaletilskud til selvejende haller	Merforbrug overført fra tidligere år	1,1
Generation Handball	Merforbrug akkumuleret over år 0,7 mio. kr.	0,5
Fælles Idrætskonti	Merforbrug i 2016	0,4
Lejemål Rughavevej og Vinkelvej	Der er ikke budget på disse steder. Merforbrug fra tidligere år samt udgifter for 2017	0,3

Politikområdet i alt		**-1,7**

ANLÆG	**Bemærkninger**	**Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):** - = mindreudgift += merudgift
Etablering af kunstgræsbaner Liseborg	Det forventes at projektet får en lille merudgift samt færre indtægter. Mindreindtægterne skyldes at Viborg Kommune skal afløfte 17,5 % tilskudsmoms af den egenfinansiering, der kommer fra foreningerne.	0,6
Generation Handball	Startede oprindeligt op som et anlægsprojekt – Projektet har haft underskud.	0,2
Refusion af tilskudsmoms	Det forventes at der lukkes mindre anlæg i år, med mindreforbrug grundet refusion af tilskudsmoms	-0,1
Anlæg i alt		**0,7**