## Bilag 1: Detaljeret redegørelse for budgetopfølgningen pr. 31. marts 2021

Der redegøres her for resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts. 2021.

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 2021 for Kultur- og Fritidsudvalgets ansvarsområde fremgår af nedenstående tabel.

| Mio. kr. (minus = indtægter) | **Budget** | | **Forventet regnskab** | **Forventet afvigelse minus = mindreudg.** | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Oprindeligt | Korrigeret | 31. marts | I forhold til oprindeligt budget (kol 1) | I forhold korr.budget (kol. 2) |
| | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Drift** | | | | | |
| | | | | | |
| **Serviceudgifter** | | | | | |
| Kultur | 87,7 | 88,7 | 92,0 | 4,3 | 3,3 |
| Folkeoplysning og idrætsanlæg | 83,4 | 84,6 | 86,7 | 3,3 | 2,1 |
| **Serviceudgifter i alt** | **171,1** | **173,3** | **178,7** | **7,6** | **5,4** |
| | | | | | |
| **Anlæg, skattefinansieret** | **42,1** | **52,5** | **34,1** | **-8,0** | **-18,4** |
| | | | | | |
| **Drift og anlæg i alt** | **213,3** | **225,8** | **212,8** | **-0,5** | **-13,0** |

**DRIFT:**

| **Politikområde: Kultur** | **Bemærkninger** | **Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):**<br>- = mindreudgift<br>+= merudgift |
|---|---|---|
| Viborg Bibliotekerne | Forventning om et merforbrug på 1 mio. kr. før overførsel af mindreforbrug fra 2020. Merforbruget skyldes nedlukning grundet Covid-19, som har medført manglende indtægter samt flere udgifter til online-udlånsmaterialer. Herudover forventes der ekstra udgifter til udskiftning af hardware og software på biblioteksautomaterne samt etablering af studiepladser på 1. sal. Der er indgået aftale omkring et eventuelt yderligere merforbrug til investeringer i nyt inventar i 2021 på op til 0,5 mio. kr. med gennemsnitlig årlig tilbagebetaling på 100.000 kr. over 5 år. | 1,0 |
| Kulturskolen | Tidsforskydninger mellem udgifter og indtægter på 2 projekter, hvor der på forhånd for afholdelse er modtaget tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen. Der forventes desuden et fald i indtægterne pga. Corona. | 0,9 |
| Viborg Kunsthal | Kunsthallen har i 2020 modtaget tilskud fra en række fonde og statslige udviklingspuljer til projekter/udstillinger, som vil blive gennemført i 2021. | 0,8 |
| 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. magasinet, som ikke er udlejet. Overføres merforbruget fra tidligere år forventes et samlet merforbrug på 2,1 mio. kr. i 2021. | 0,6 |
| Hjælpepakke 2020 | Hjælpepakken ”kultur-buffer” på 3 mio. kr. er fordelt på de 2 politikområder med 1,5 mio. kr. til hvert. Puljerne blev ikke uddelt i 2020, men forventes fordelt fuldt ud i 2021. | 1,5 |
| Særlige Musikpæ-dagogiske indsatser | Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvis ikke mindreforbrug fra 2020 overføres til 2021. | 0,3 |
| Tinghallen | Der forventet et merforbrug grundet manglende indtægter for udlejning af kælderen i byggefasen. | 0,3 |
| Hvolris | Tidligere års underskud, som i 2020 blev ”dækket” ind i form af et tilskud til nyt jernalderhus, der endnu ikke er bygget. Der er usikkerhed omkring, hvor meget det udbetales i erstatning fra forsikring. Desuden manglende indtægter grundet nedlukning. | 0,2 |
| Fælleskonti | Der forventes mindreforbrug på fælleskonti under på 1,3 mio. kr., grundet nedlukning, desuden er ikke alle midler disponerede på nuværende tidspunkt. På området er der yderligere lagt en forventning ind for hele politikområdet om et mindreforbrug på 1 mio.kr., da erfaringen siger, at der ved årets første budgetopfølgning er en tendens til, at forventningerne for året sættes for højt, dette også set i lyset af, at der har været ”Corona-lukket” i årets første måneder. | -2,3 |
| **Politikområdet i alt** | | **3,3** |

| **Politikområde: Folkeoplysning og Idrætsanlæg** | **Bemærkninger** | **Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):**<br><br>- = mindreudgift<br>+= merudgift |
|---|---|---|
| Hjælpepakke 2020 | Hjælpepakken ”kultur-buffer” på 3 mio. kr. er fordelt på de 2 politikområder med 1,5 mio. kr. til hvert. Puljerne blev ikke uddelt i 2020, men forventes fordelt fuldt ud i 2021. | 1,5 |
| Energiinvesteringer | Der forventes et forbrug på 2 mio. kr. til energiinvesteringer i idrætshaller i 2021. Puljen til energiinvesteringer er afsat i tidligere år, men har grundet tidsforskydninger mellem tilsagn og anskaffelse af egenfinansiering hos hallerne været ført med over til efterfølgende år. I 2020 blev tidsforskydningen større grundet covid-19. | 1,2 |
| Viborg Stadion Center | Manglende indtægter i 2021 grundet Corona samt nødvendige investeringer. | 0,9 |
| Viborg Svømmehal | Manglende indtægter i 2021 grundet Corona. | 0,6 |
| Fælleskonti på Idrætsområdet | Mindre forbrug på fælleskonti og udvalgets dispositionssum. På området er der yderligere lagt en forventning ind for hele politikområdet om et mindreforbrug på 1 mio.kr., da erfaringen siger, at der ved årets første budgetopfølgning er en tendens til, at forventningerne for året generelt sættes for højt, dette også set i lyset af, at der har været ”Corona-lukket” i årets første måneder. | -1,9 |
| Pulje til mindre investeringer og renoveringsopgaver på idrætsområdet | Puljen forventes fuldt ud disponeret som tidligere år. Der er tidsforskydninger, idet der ofte er en forventning om egenfinansiering på 50 %. Puljen er opdelt i 2 ansøgningsrunder, hvor 2. runde er om efteråret, hvorfor der kan være bevilligede beløb, der må føres med over til efterfølgende år. | -0,2 |
| **Politikområdet i alt** | | **2,1** |

| **ANLÆG:** | **Bemærkninger** | **Afvigelse i forhold til korr. budget (mio. kr.):**<br><br>- = mindreudgift<br>+= merudgift |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| Tingpladsen, Viborg Sport og Event | Der forventes et merforbrug på 2,6 mio. kr. i 2021.<br>Anlægsprojektet har løbet over flere år og merforbruget svarer til den prisfremskrivning, der har været i anlægsperioden.<br>Den forventede mindreindtægt på 0,9 mio. kr. skyldes, at rådighedsbeløbet er blevet fremskrevet. Indtægten ifm. projektet afsluttes i 2021.<br>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. | (U) 2,6<br>(I) 0,9 |
| Medfinansiering af ny foreningssvømmehal med 50 m bane | Mindreforbruget skyldes helt overordnet tidsforskydning. Viborg Svømmeklub skal selv finde egenfinansiering og det vanskeliggøres pga. af Corona. Man afventer at egenfinansieringen er på plads, inden man går videre i processen. | -12,8 |
| Ny basisudstilling, Viborg Museum | Merforbruget skyldes tidsmæssige forskydninger mellem udgifter og indtægter. Der er budgetlagt store indtægter i 2021 fra fonde, der først kan realiseres i 2022. | 4,7 |
| Viborg Museum – ombygning af tidl. Vestre Landsret | Projektet er midlertidig standset for afklaring af sideløbende projekter i Domkirkekvarteret. | -10,0 |
| Investeringer i idrætshaller 2020-2022 | Projekterne realiseres, når de selvejende institutioner kan dokumentere egenfinansiering på 50% af anlægssummen. Det forventes ikke, at alle foreninger kan finde finansiering i år bl.a. pga. Coronasituationen. | -1,5 |
| Motorcross bane til el-motorcykler | Der skal gives en miljøgodkendelse. Det forventes at sagen påklages, og derfor forventes projektet først at kunne gennemføres i 2022. | -2,3 |
| **Anlæg i alt** | | **-18,4** |