



NOTAT: Forberedelse af mulige budgetforbedringer på Kultur- og Idrætsudvalgets område

16. januar 2017

Baggrund og formål

Af tillægsaftale til budgetforliget for 2017 fremgår, at:

”Forligspartierne konstaterer, at forhandlingsresultatet har en ubalance i overslagsårene. Partierne er derfor enige om at igangsætte en proces med analyse og vurderinger på tværs af organisationen for at frembringe forslag til politisk prioritering med henblik på at skabe balance i Roskilde Kommunes økonomi i kommende år. Roskilde kommunes direktion får derfor til opgave frem til Økonomiudvalgets seminar i januar 2017 at fremkomme med foreløbige vurderinger af tiltag, som vil kunne give et tilstrækkeligt provenu med mindst mulig indvirkning på den kommunale service.”

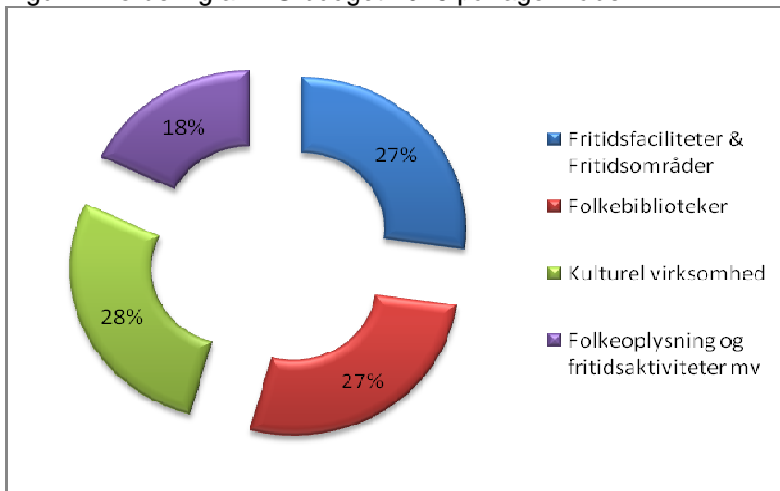
Som grundlag har forvaltningen gennemgået driftsbudgettet eksklusiv det brugerfinansierede område på hvert udvalgsområde. I arbejdet med ”Forberedelse af budget 2018” tages der udgangspunkt i, at der for Kultur- og Idrætsudvalgets område skal peges på potentialer for 3,2 mio. kr. svarende til udvalgets andel af 60 mio. kr. (nettoserviceudgifter).

Konklusion

Kultur- og Idrætsudvalgets område er overvejende præget af ikke lovbundne opgaver/indsatser, og derfor er der stor prioriteringsfrihed. Der peges på budgetforbedringer med udgangspunkt i de 4 fagområders budgetmæssige størrelse i kombination med viden fra den udarbejdede temaanalyse vedr. kultur, fritid og bibliotek fra sidste år, når der skal gennemføres budgetforbedringer indenfor området på 3,2 mio. kr.

Budget, regnskab og overførsler

Figur 1. Fordeling af KIU budget 2018 på fagområder



På Kultur- og Idrætsudvalgets område har det oprindelige budget i perioden 2014 – 2017 været svagt faldende fra 205 mio. kr. i 2014 til 201,2 mio. kr. i 2016. I 2014 og 2015 lå regnskabsresultatet på hhv. 197,7 mio. kr. og 200,4 mio. kr. I 2016 forventes det at lande på 200,6 mio. kr. Driftsoverførslerne fra 2015 – 2016 lå på 7,1 mio. kr., mens de året før lå på knap 7 mio. kr., hvilket primært skyldes flerårige projekter som Team Danmark aftalen, Breddeidrætskommuneprojektet og Bandakademiet, der alle er placeret under fagområdet Kulturel virksomhed.

Budgettet i 2017 ligger på 200,9 mio. kr. og er stigende i overslagsårene til 206,7 mio. kr. i 2020, hvilket primært skyldes svømmehalsudvidelsen og de afsatte midler hertil til afledt drift.

På biblioteksområdet er der et fald i budgettet fra 2016 til 2017, hvilket har baggrund i rammebesparelsen på 1 mio. kr., som er implementeret i 2016 samt fuld implementering af produktivitetsstigninger, som blev vedtaget i forbindelse med budget 2015.

Uddybet udvikling i budget, regnskab og driftsoverførsler fra 2014 – 2020 kan ses i bilag 1.

Benchmark og nøgletal

Kommunens egen benchmark viser, at Fritid, Bibliotek, Kultur mv. har et højere udgiftsniveau end alle sammenligningsgrupperne. Hvis Roskilde havde samme udgiftsniveau pr. indbygger som de fem udvalgte benchmarkkommuner, ville Roskildes samlede udgift være 39,7 mio. kr. lavere i 2015. Det svarer til, at udgiftsniveauet ville være 17,5 procent lavere.

Området er i høj grad karakteriseret ved at omfatte service der ikke er lovpligtigt, men derimod service der prioriteres i kommunen. Museumsområdet bærer en stor del af årsagen til det høje udgiftsniveau og her er hovedforklaringen de kommunale tilskud til Vikingeskibsmuseet, Danmarks Rockmuseum samt Museet for Samtidskunst, som er museer med landsdækkende interesse. Biblioteksområdet, som også bærer en stor del af årsagen til det relativt høje udgiftsniveau i kommunen, er atypisk i Roskilde grundet rollen som centralbibliotek.

Mulige potentialer til udmøntning af budgetforbedringer på 3,2 mio. kr. (ca. 1,6 pct. reduktion)

Med udgangspunkt i sidste års temaanalyse.

Fritidsfaciliteter og fritidsområder (0,9 mio. kr.), ca. 1,6 pct.

Reduktion på tilskud til alle haller uanset ejerform og Roskildebundene	0,675 mio. kr.
Reduktion på rammen til grønne områder (stadion og idrætsanlæg)	0,2 mio. kr.
Reduktion spejderhytter / parkunderholdning	0,025 mio. kr.

Folkebiblioteker (0,5 mio. kr.), ca. 0,9 pct.

Reduktion af den samlede ramme til biblioteket	0,5 mio. kr.
--	--------------

Kulturel virksomhed (1,2 mio. kr.), ca. 2,2 pct.

Reduktion i tilskud til museer og teatre (jf. benchmark og temaanalyse)	0,9 mio. kr. (ca. 3,5 pct. reduktion)
Reduktion af driftstilskud til foreninger og projekter	0,15 mio. kr. (ca. 1 pct. reduktion)
Reduktion af rammen til Musisk skole / Kulturskolen ¹	0,15 mio. kr. (ca. 1 pct. reduktion)

¹ Afventer resultater fra den igangværende analyse vedr. musiske skoler i Roskilde

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. (0,6 mio. kr.), ca. 1,6 pct.

Reduktion af rammen til APE-tilskud (nedsættelse af egenbetaling for arbejdsløse, pensionister og efterlønsmodtagere) med 20 pct. 0,4 mio. kr.

Der er tale om en ikke lovbestemt ydelse på aftenskoleområdet (jf. benchmark og temaanalyse)

Reduceret tilskudspct. fra 32. pct. til 30 pct. vedr. lokaletilskud til personer over 25 år. (jf. benchmark og temaanalyse) 0,125 mio. kr.

Reducerer rammen til aktivitetstilskud med 1.pct. 0,075 mio. kr.

I fordelingen mellem fagområder er der taget hensyn til at biblioteket fik en rammebesparelse i forbindelse med budget 2016, og at støtten til museer ligger højt i benchmarkanalysen.

Analyser med henblik på effektiviseringer i 2018 eller senere (investeringstankegang)Analyse af de musiske skoler

Der er igangsat en analyse af de musiske skoler i Roskilde afledt af budgetforliget 2016-19.

Foranalysen blev forelagt på Kultur- og Idrætsudvalget møde i juni 2016 og pegede på, at der skulle igangsættes et videre udviklingsarbejde på musikskoleområdet, som tænkes sammen med det igangværende arbejde med en musikbystrategi. Udviklingsarbejdet forventes afrapporteret til Kultur- og Idrætsudvalget i juni 2017.

Bilag 1 – Økonomitabeller

Tabel 1. Udviklingen i budget og regnskab fra 2014 til i dag.

<i>Angivet i 1000 kr., 2017-priser</i>						
Fagområde	Oprindeligt budget 2014	Regnskab 2014	Oprindeligt budget 2015	Regnskab 2015	Oprindeligt budget 2016	Forventet regnskab 2016 (pr. 31. oktober)
Fælles område	0	0	-1.045	0	-610	0
Fritidsfaciliteter & Fritidsområder	46.860	45.062	46.998	44.294	46.375	45.843
Folkebiblioteker	56.639	57.511	56.171	57.929	57.807	56.308
Kulturel virksomhed	62.372	58.682	61.721	60.038	58.807	61.259
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv	39.140	36.429	38.471	38.108	38.853	37.216
I alt	205.011	197.685	202.317	200.370	201.232	200.627

Tabel 2 Driftsoverførslerne de seneste to år.

<i>Angivet i 1000 kr., 2017-priser</i>		
Fagområde	Overførsler 2014 - 2015	Overførsler 2015 - 2016
Fritidsfaciliteter & Fritidsområder	-572	1.247
Folkebiblioteker	-1.498	-2.089
Kulturel virksomhed	7.983	7.396
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv	1.059	574
I alt	6.972	7.128

Tabel 3. Budget 2017 – 2020

<i>Angivet i 1000 kr., 2017-priser</i>				
Fagområde	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
Fælles område	-243	-894	-894	-894
Fritidsfaciliteter & Fritidsområder	49.740	55.769	56.335	57.010
Folkebiblioteker	55.573	55.612	55.629	55.629
Kulturel virksomhed	59.024	56.923	57.907	58.106
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv	36.783	36.780	36.793	36.893
I alt	200.877	204.190	205.770	206.744