



Notat

Notat om forvaltningens praksis i forhold til udvælgelse af specifikke udfordringer

Kontekst

Efter Kultur- og Fritidsudvalgets møde d. 10. juni 2025 blev der efterspurg et notat, der beskriver regler og praksis for henvisning af budgetnotater som specifikke udfordringer på Kultur- og Fritidsforvaltningens (KFF) område.

Nærværende notat redegør for definitionen af budgetnotatskategorien, for forvaltningens historik for specifikke udfordringer og praksis for specifikke udfordringer i KFF.

Budgetnotatskategorier

Med indkaldelsescirkulære for de pågældende budgetforhandlinger fastsætter Borgerrepræsentationen rammerne for, hvilke typer af budgetnotater der kan indgå i de pågældende budgetforhandlinger. Kriterierne for, hvad der kan indgå i de respektive kategorier, fremgår af bilag 1.

I indkaldelsescirkulæret for Budget 2026 anmodes forvaltningerne om at udarbejde budgetnotater inden for følgende kategorier:

- Need to risiko
- Need to kapacitet
- Need to renovering
- Fastholdelse og rekruttering
- Rettidig omhu
- Bevillingsudløb der vurderes relevant at videreføre (Kun Budget)
- 1-3 enkeltstående budgetnotater på specifikke udfordringer inden for fagforvaltningens område (gælder kun til budgetforhandlinger)
- Sager henvist til de politiske forhandlinger om budget 2026 eller senere

De kategoriserede budgetnotater forelægges fagudvalgene forud for forhandlingerne om budget 2026. I KFF sker det ifm. udvalgets budgetmøde i august, hvor de specifikke udfordringer bliver fremlagt og drøftet.

Specifikke udfordringer

Af indkaldelsescirkulæret fremgår det, at kriteriet for, at en udfordring kan kategoriseres som en specifik udfordring til budgetforhandlingerne - og at forvaltningen kan løfte den - er, at "Udfordringerne skal være

26. juni 2025

Edoc sagsnummer
2025-0195073

F2 sagsnummer
2025 - 13126

Sagsbehandler
Markus Holm Viuf

Center for Økonomi,
Digitalisering og Organisation

Nyropsgade 3
1602 København V

E-mail
bu3e@kk.dk

EAN-nummer
5798009780515

enkeltstående specifikke udfordringer inden for fagforvaltningens område". Disse kriterier ligger også til grund for fagforvaltningernes dialog med Økonomiforvaltningen om forvaltningernes budgetnotater om specifikke udfordringer forud for budgetforhandlingerne.

Budgetnotater om specifikke udfordringer skal – på linje med politisk bestilte budgetnotater – prioriteres politisk under forhandlingerne for at opnå finansiering. Specifikke udfordringer forudsætter imidlertid ikke politisk bestilling, men kan løftes af forvaltningen.

De specifikke udfordringer fremlægges – i lighed med øvrige kategoriserede budgetnotater (need to, rettidig omhu mv.) – af forvaltningernes administrerende direktører ved budgetforhandlingernes indledning.

KFFs praksis for, hvilke sager der løftes som specifikke udfordringer

Kultur- og Fritidsforvaltningens praksis for at udvælge specifikke udfordringer er at løfte sager, som har central betydning for fortsat sikker drift og som lever op til kriterierne om at være hhv. "enkeltstående", "specifikke" og "inden for fagforvaltningens område".

En generel budgetubalance bestående af flere forskellige merudgifter på forskellige områder falder således i udgangspunktet uden for KFFs praksis for specifikke udfordringer, da den ikke vurderes at leve op til kriterierne om, at der skal være tale om "enkeltstående" og "specifikke" udfordringer.

Sådanne ubalancer kan altid løftes til budget som en politisk bestilling, jf. også KFUs overvejelser på KFU-møde 24. februar 2024 (bilag 2).

Nedenfor fremgår en oversigt over de specifikke udfordringer på KFFs område rejst i Budget 2023 og frem:

Tabel 1. Oversigt over specifikke udfordringer på KFF's område fra Budget 2021 og frem

Budgetnotat	Budgetforhandling	Finansieret	Beløb (løbende p/l)
Model for vedligehold af kultur- og fritidsfaciliteter	Budget 2023	Finansieret	5,9 mio. kr.
Stigende sagspres i Folkeregistret	Budget 2023	Finansieret	1,8 mio. kr.
Mere foreningstid og sommeråbent i svømmehaller	Budget 2023	Ikke finansieret	1,2 mio. kr. – 48,7 mio. kr. (varigt)
Pulje til opretholdelse af service-niveau ifm. konvertering af lejemål	Budget 2024	Indgår i aftale	tekst
Copenhagen Visitor Service og digital Visitor Guide	Budget 2024	Finansieret	26,1 mio. kr.
Planlagt vedligehold og genopretning af kultur- og fritidsfaciliteter	Budget 2025	Finansieret	507 mio. kr.
Styrket tilskudsforvaltning ifm. stigning i sagsmængden*	Budget 2026	Afventer	3,1 mio. kr. (varigt)
Håndtering af udfordringer i Kultur- og Fritidsforvaltningens nævn*	Budget 2026	Afventer	4,6 mio. kr. (varigt)

Forøgelse af bevilling på vielses-området*	Budget 2026	Afventer	5,8 mio. kr. (varigt) samt 23 mio. kr. til tilbagebetaling.
--	-------------	----------	---

**Forventede specifikke udfordringer, som vil blive forelagt KFU på budgetseminaret. Notaterne kan ændre sig, da sagerne ikke er færdige endnu.*

Bilag

Bilag 1. Kriterier for kategorier - Budgetnotater - IC2026

Bilag 2. KFU 24.02.24 - håndtering af budgetudfordringen i Kultur- og Fritidsforvaltningen

4. Definition af need to kategorier mv.

I dette afsnit gennemgås definitionerne af kategorierne for budgetnotater, afsættelse af nye driftsbevil-linger og budgetnotatskabelon.

4.1 Kategorier

Med indkaldelsescirkulæret for budget 2026 beskrives definitionerne af kategorierne for budgetnota-ter, som anvendes til forhandlingerne om budget 2026. De kategoriserede notater samt sager henvist til de politiske forhandlinger om budget 2026 sendes til Økonomiforvaltningen senest torsdag den 7. august 2025 kl. 12.00. Arbejdet koordineres i kredsen af administrerende direktører mhp. at fokusere udarbejdelsen af budgetnotater.

Det indstilles, at forvaltningerne anmodes om at udarbejde budgetnotater inden for følgende katego-rier:

- Need to risiko
- Need to kapacitet
- Need to renovering
- Fastholdelse og rekruttering
- Rettidig omhu
- Bevillingsudløb der vurderes relevant at videreføre
- 1-3 enkeltstående budgetnotater på specifikke udfordringer inden for fagforvaltningens område
- Sager henvist til de politiske forhandlinger om budget 2026 eller senere, jf. bilag 12

Der er foretaget præciseringer vedr. need to risiko, need to renovering samt rettidig omhu med indkal-delsescirkulæret for budget 2026, se nærmere i afsnit 5 hvor præciseringerne er markeret.

Fagudvalgene skal forelægges need to, fastholdelse og rekruttering, rettidig omhu, specifikke udfor-dringer og bevillingsudløb forud for forhandlingerne om budget 2026. Budgetnotaterne udarbejdes efter følgende retningslinjer for kategorisering:

Need to risiko

Need to risiko er uforudsete sager, der medfører større merudgifter i budgetåret og frem, og som er forårsaget af lovgivning, udefrakommende begivenheder (arbejdstilsyn, konkurser, kontraktafløringer mv.) og lignende. Det betyder bl.a., at aktivitetsstigninger i sig selv ikke er need to risiko. For udfordrin-ger i indeværende år henvises til bl.a. proceduren for kommunens risikoliste.

Forvaltningerne har ansvar for at undersøge, hvorvidt risikosagen kan skaleres, og det skal klart fremgå, at det er minimumsscenariet, der betegnes som need to. Det betyder bl.a. ved ny lovgivning, at need to risikosager kun omfatter udgifter til omkostningseffektivt at levere det serviceniveau, der forudsættes som minimum i lovgivningen. Et højere serviceniveau end fastsat i lovgivningen vil således være op til særskilt politisk prioritering. Genberegning af kompensation for enkelte sager kan som udgangspunkt ikke løftes gentagende gange i need to regi.

Forvaltningerne er forpligtede til at undersøge, hvorvidt udgifterne kan dækkes af kompenserende besparelser og interne omprioriteringer. Herudover skal der tages stilling til, om need to udfordringen er afgrænset i tid eller varig.

Need to kapacitet

Need to kapacitet er sager vedrørende etablering af den nødvendige kapacitet til tiden for f.eks. daginstitutioner, skolespor, plejeboliger mv. samt afsættelse af midler til strategiske grundkøb. Forvaltningerne er forpligtede til at undersøge, om de selv kan dække behovet inden for forvaltningens eksisterende bygningsmasse.

Need to renovering

Værdien af kommunens bygninger og veje mv. skal fastholdes. Der er afsat puljemidler i budgetforslag 2026 til at undgå yderligere nedslidning på henholdsvis veje, broer mv., samt afsat midler til genopretning af kommunens bygninger frem til 2027. Er der bygninger med kommunal forsyningsforpligtigelse eller kritisk infrastruktur, som akut vil blive fordyret, såfremt finansieringen udskydes og ikke kan finansieres inden for de afsatte puljer eller inden for Københavns Ejendomme og Teknik- og Miljøudvalgets vedligeholdelses- og genopretningsbudgetter, kan disse indgå som need to renovering.

Fastholdelse og rekruttering

Sager, som bidrager til at sikre tilstrækkelig arbejdskraft på velfærdsområderne i de kommende år. Det kan fx være ved at øge udbuddet af arbejdskraft, fastholde nuværende medarbejdere eller mindske efterspørgslen på områder med omfattende mangel på arbejdskraft. Sagerne kan tage afsæt i personalepolitisk redegørelse, og der kan forelægges 1-3 sager pr. forvaltning. Forvaltningerne er forpligtede til at undersøge, om de selv kan dække behovet inden for de eksisterende budgetrammer.

Rettidig omhu

Rettidig omhu kan omfatte områder, hvor:

- kommunen umiddelbart risikerer et konkret økonomisk tab såfremt finansieringen udskydes,
- der er risiko for, at kommunen taber væsentlig eksternt medfinansiering, såfremt kommunen ikke afsætter finansiering, eller
- der kan opnås en bedre udnyttelse af kommunens grunde ifm. anlægsbyggerier.

Bevillingsudløb

Bevillingsudløb er midlertidige driftsbevillinger, der er afsat ifm. tidligere politiske aftaler (budgetaftale eller aftale om overførselssag), som udløber i 2026. Udvalgene skal i forbindelse med behandling af udvalgenes budgetbidrag aktivt tage stilling til, hvorvidt det er relevant at videreføre de enkelte bevillingsudløb. I den forbindelse kan fagudvalgene også drøfte indhold og forudsætning samt om bevillingsudløbene er en specifik udfordring. De nuværende retningslinjer vil være gældende for definitionen af bevillingsudløb, jf. afsnit 2.13

Det bemærkes, at for bevillingsudløb skal der udelukkende udarbejdes budgetnotater, såfremt de oprindelige forudsætninger for bevillingsudløbet ændres, niveauet stiger, jf. afsnit 2.13, eller hvis det bestemmes politisk.

1-3 Specifikke udfordringer

Udfordringerne skal være enkeltstående specifikke udfordringer inden for fagforvaltningens område.

4.2 Afsættelse af nye driftsbevillinger i politiske aftaler

Når der ifm. politiske aftaler (overførselssager og budgetforhandlinger) afsættes driftsbevillinger, træffes der beslutning om, hvorvidt driftsbevillingen afsættes varigt eller midlertidigt. Følgende er udgangspunkt for, hvornår driftsbevillinger afsættes hhv. varigt og midlertidigt.

Initiativer, hvor driftsbevillinger som udgangspunkt lægges ind i budgetterne som varige bevillinger:

- Udmøntning af varigt afsatte driftsmidler i finanslov
- Udmøntning af varigt afsatte driftsmidler i økonomiaftaler
- Merkompensation ved afvigelse mellem faktisk forventede udgifter og DUT-regulering (skævdut), hvor fagforvaltning og Økonomiforvaltning vurderer, at merkompensationen skal afsættes varigt
- Afledte driftsudgifter til nye kommunale ejendomme/ faciliteter
- Afledte driftsudgifter til vedligeholdelse og drift af nye veje, broer og lignende.

Initiativer, hvor driftsbevillinger som udgangspunkt lægges ind i budgetterne som midlertidige bevillinger:

- Driftsudgifter afsat til implementering af fx konkrete, faglige omstillinger
- Driftsudgifter afsat til specifikke events og/eller aktiviteter
- Driftsudgifter afsat i puljer
- Driftsudgifter afsat til undersøgelser eller analyser
- Driftsudgifter afsat til projekter
- Driftsudgifter og tilskud afsat til drift af tilbud, der drives af eksterne aktører samt driftsudgifter
- Tilskud til projekter, der udføres af eksterne aktører

Midlertidige bevillinger vil altid kunne forlænges ved politisk prioritering af bevillingsudløb.

Forvaltningerne skal udarbejde fyldestgørende budgetnotater, således det fremgår klart, hvis et tiltag, der falder ind under kategorien for varig bevilling, fagligt set kun har behov for en midlertidig bevilling eller f.eks. en faldende profil.

En række driftsbevillinger vil ikke falde ind under ovenstående kategoriseringer, herunder bl.a. nye driftsbevillinger der har karakter af serviceløft eller opprioriteringer af et driftsområde. Disse driftsbevillinger vil som udgangspunkt blive afsat midlertidigt, da det bl.a. giver mulighed for at revurdere og evaluere initiativet, når finansieringen udløber. Såfremt nye driftsbevillinger politisk ønskes afsat varigt, vil det bero på det konkrete indhold og politisk stillingtagen til det under budgetforhandlingerne.

4.3 Budgetnotatskabelon til budget 2026

Økonomiforvaltningen udsender i lighed med tidligere år en skabelon til forvaltningernes udarbejdelse af budgetnotater til budgetforhandlingerne for budget 2026. Til budget 2026 opdateres budgetnotatskabelonen mhp. at sikre, at bevillingsudløb, hvor forudsætningerne for udløbet ændres, beskrives i notatet. Desuden opdateres skabelonen, så den i højere grad understøtter målsætningerne i den kommende Klimastrategi 2035. Det betyder, at tabellen med oversigt over skønnede CO₂-effekter opdateres,



6. Håndtering af budgetudfordringen i Kultur- og Fritidsforvaltningen (2023-0481171)

Kultur- og Fritidsudvalget skal tage stilling til håndteringen af en strukturel økonomisk udfordring i Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Udfordringen udgør 18,9 mio. kr. i 2024 og 19,0 mio. kr. fra 2025 og frem. Beløbene er opgjort efter, at forvaltningen har tilpasset driften, udmøntet effektiviseringer og administrative besparelser, og forudsat at Folkeoplysningsudvalget på sit møde den 20. februar 2024 beslutter at omplacere midler fra aftenskolerammen til forvaltningens faciliteter. Herudover er det forudsat, at udvalget godkender investeringsforslag, der kan indgå i finansieringen af udvalgets forvaltningsspecifikke effektiviseringskrav i 2025.

Kultur- og Fritidsudvalget har tidligere besluttet at henvise 5,1 mio. kr. af udfordringen i 2024 til Overførselssagen 2023-2024 med henblik på, at der tilføres ny bevilling til svømmeområdet, som er præget af færre betalende gæster. Udfordringen er fra 2025 5,4 mio. kr. årligt og er henvist til Budget 2025. Udfordringen vil i forhandlingerne om Overførselssagen ikke kunne løftes inden for kategorierne *need to* eller *rettidig omhu* og vil derfor skulle løftes og prioriteres politisk for at opnå finansiering.

Udvalget skal med sagen beslutte, hvordan den øvrige del af udfordringen på 13,8 mio. kr. i 2024 og 13,6 mio. kr. fra 2025 og frem skal håndteres. I 2024 vil de udgiftsreducerende håndteringsmuligheder knytte sig til opbremsninger, f.eks. gennem ansættelsesstop, reduktion i servicemål og reduktioner i tilbud til borgerne.

Indstilling

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller, at Kultur- og Fritidsudvalget:

1. Beslutter hvordan den strukturelle ubalance på 13,8 mio. kr. i 2024 og 13,6 mio. kr. i 2025 og frem skal håndteres.

Problemstilling

Det fremgår af kommunens bevillingsregler, at serviceområdet er rammestyret, og at udvalgene skal sikre, at de bevillinger, der er tildelt, ikke overskrides. Ubalancer skal søges håndteret inden for udvalgets egne rammer med henblik på at sikre et budget i balance og en langsigtet plan for strukturelle udfordringer.

Kultur- og Fritidsforvaltningen forventer en strukturel udfordring på 18,9 mio. kr. i 2024 og 19,0 mio. kr. fra 2025 og frem, jf. tabel 1. Dette er efter, at forvaltningen har tilpasset omkostningerne og forudsat, at der bliver øremærket midler fra aftenskolerammen til forvaltningens faciliteter. Det er ligeledes forudsat, at Kultur- og Fritidsudvalget på mødet den 24. februar godkender tre

investeringsforslag, der kan indgå i finansieringen af udvalgets forvaltningsspecifikke effektiviseringskrav i 2025 (vedtaget af Økonomiudvalget den 24. januar 2024). De tre investeringsforslag vil medføre effektiviseringer på 1,4 mio. kr. allerede i 2024, da indsatserne – såfremt de vedtages – igangsættes umiddelbart efter Overførselssagen 2023-2024. Herudover er den strukturelle udfordring efter, at forvaltningen har udmøntet effektiviseringer og tilpasset driften på det administrative område og myndighedsområdet.

Tabel 1. Strukturel ubalance i Kultur- og Fritidsforvaltningen (i mio. kr.)

	2024	2025 og frem
Strukturelle udfordringer på kultur- og fritidsområdet	11,6	11,6
Strukturel udfordring på svømmehalsområdet *	6,1	7,4
Forøget budgetudfordring som følge af finansiering af Foreningsportalen**	2,6	0,0
Effekt af investeringsforslag i 2024 ***	-1,4	0,0
I alt ****	18,9	19,0

* Udfordringen ligger 1,3 mio. kr. lavere i 2024 grundet Vesterbro Svømmehal.

**En del af det beløb, som Folkeoplysningsudvalget forventes at afsætte til, at aftenskolerne i stigende omfang kan anvende kulturhusene mv., vil i 2024 gå til køb af Foreningsportalen. Dermed forøges ubalancen i 2024 i forhold til det, der fremgik af sagen fra Kultur- og Fritidsudvalgsmødet den 25. januar 2024.

*** De tre investeringsforslag, som har effekt i 2024 er: Bedre konserveringskapacitet på kulturarvsområdet, ændret ansøgningsprocedure for alkoholbevillinger og udvidet digital understøttelse af ledelsesopgaven på facilitetsområdet.

**** Udfordringsbilledet omfatter ikke evt. ubalancer knyttet til erhvervslejeprojektet, reinvestering i it, planlagt vedligehold af bygningsmassen eller det effektiviseringsbidrag, som kan forventes udmeldt for 2025, da disse forhold håndteres i selvstændige sagsforelæggelser.

Løsning

Kultur- og Fritidsudvalget har på mødet den 25. januar 2024 besluttet at henvise en del af udfordringen på svømmeområdet til Overførselssagen 2023-2024 og Budget 2025 med henblik på, at der tilføres ny bevilling. Udfordringen vil i forhandlingerne om Overførselssagen 2023-2024 ikke kunne løftes i kategorierne *need to* eller *rettidig omhu* og vil derfor skulle løftes og prioriteres politisk for at opnå finansiering.

Herefter mangler udvalget at håndtere 13,8 mio. kr. i 2024 og 13,6 mio. kr. fra 2025 og frem, jf. tabel 2.

Tabel 2. Håndtering (i mio. kr.)

I mio. kr.	2024	2025 og frem
Strukturel udfordring	18,9	19,0

Henvises til Overførselssagen 2023-2024 og Budget 2025	-5,1	-5,4
Resterende udfordring	13,8	13,6

Kultur- og Fritidsforvaltningen har udarbejdet forslag til modeller for justering af taksterne på svømmeområdet, som kan generere merindtægter på 1,0 mio. kr. i 2024 og 2,0 mio. kr. fra 2025 og frem. Modellerne er omtalt i bilag 1. Under forudsætning af, at taksterne hæves, så der opnås de anførte merindtægter, hvilket vil kunne ske med den i bilaget omtalte model 1, udestår der en ubalance på 12,8 mio. kr. i 2024 og 11,6 fra 2025 og frem, jf. tabel 3.

Tabel 3. Øvrigt håndteringsbehov

Til håndtering jf. indstillingen	13,8	13,6
Dækning af indtægtstab på svømmeområdet ved at hæve taksterne	-1,0	-2,0
Håndteringsbehov – øvrige initiativer	12,8	11,6

For at adressere udfordringen for 2025 og frem bliver udvalget præsenteret for forslag til en bedre udnyttelse af kultur- og fritidskvadratmeter ved bl.a. samlokaliseringer. Da strukturelle omstillinger først kan forventes at få virkning fra 2025, skal der findes midlertidige løsninger i 2024. De midlertidige løsninger for 2024 drøftes på budgetseminaret med udgangspunkt i et bruttokatalog, som Kultur- og Fritidsforvaltningen udarbejder. Såfremt ubalancen i 2024 skal håndteres via udgiftsreducerende tiltag, vil det ske via opbremsninger, f.eks. gennem ansættelsesstop, reduktion i servicemål og reduktioner i tilbud til borgerne.

De disponible midler udgjorde 24,0 mio. kr. i 2023. Heraf blev 15,9 mio. kr. disponeret til foreningerne, mens 8,1 mio. kr. gik til håndtering af budgetudfordringen på kultur- og fritidsområdet på forvaltningsområdet.

Kultur- og Fritidsudvalget drøftede på mødet den 25. januar 2024 muligheden for - ligesom i 2023 - at omprioritere en del af Kultur- og Fritidsudvalgets disponible midler til at håndtere den midlertidige ubalance i 2024. Bilag 2 viser i forlængelse heraf udviklingen i de disponible midler. Den samlede ramme for de disponible midler er steget til 32,1 mio. kr. i 2024, og der er 16,7 mio. kr., som ikke er udmøntet og som dermed vil kunne omprioriteres. Udvalget vil på senere møde få forelagt en indstilling om, at de disponible midler finansierer halvdelen af udgiften til køb af et nyt bookingsystem som erstatning for BookByen og Foreningsportal. Såfremt udvalget beslutter dette, vil der stadig være 13,0 mio. kr. til disponering og dermed mulig omprioritering. Finansieringen af det nye bookingsystem har været løftet i forbindelse med forhandlingerne om Budget 2024 men opnåede ikke prioritering. Alternativt vil finansieringen af systemet skulle tilvejebringes via et internt lån, som vil belaste servicerammen yderligere i tilbagebetalingsperioden.

Økonomi

Der skal håndteres en økonomisk ubalance på 18,9 mio. kr. i 2024 og 19,0 mio. kr. fra 2025 og frem.

Videre proces

Kultur- og Fritidsforvaltningen vil implementere Kultur- og Fritidsudvalgets beslutninger i umiddelbar forlængelse af udvalgsmødet.

Beslutning

Kultur- og Fritidsudvalgets beslutning i mødet den 24. februar 2024

Et samlet Kultur- og Fritidsudvalg fremsatte følgende ændringsforslag (ÆF1), om erstatning af indstillingen:

"Det foreslås,

1. at Kultur- og Fritidsudvalget tager til efterretning, at den strukturelle ubalance udgør 18,9 mio. kr. i 2024 og 19,0 mio. kr. fra 2025 og frem, idet udvalget har valgt ikke at henvise en del af udfordringen vedrørende svømmeområdet til forhandlingerne om Overførselssagen 2023-2024.
2. at Kultur- og Fritidsudvalget vedtager de tiltag, som er nævnt i bilag 4, hvilket frigiver 18,9 mio. kr. i 2024 og 8.9 mio. kr. fra 2025 og frem.
3. at Kultur- og Fritidsudvalget tilslutter sig, at forvaltningen i forlængelse af drøftelserne på budgetseminaret på et senere udvalgsmøde fremlægger forslag til håndtering af den resterende udfordring fra 2025 og frem."

Det af et samlet Kultur- og Fritidsudvalg fremsatte ændringsforslag (ÆF1) blev godkendt uden afstemning.

Det Konservative Folkeparti fremsatte følgende protokolbemærkning:

"Det Konservative Folkeparti ønsker ikke at spare på biblioteker (bibliotekarer, fysiske bøger, arrangementer) eller kulturhuse. Mht. svømmehaller ønskede vi model 3. Vores fremlagte løsningsforslag gik på at afskaffe Filmstriben for 3,7 mio. kr. og anvise resten via puljen med disponible midler. Vi anerkender imidlertid, at der er flertal for denne beslutning i budgetforligskredsen, som vi er en del af og derfor kommer til at følge."

Bilag

Bilag 1. Notat vedr. justering af takster på svømmeområdet

Bilag 2. Oversigt over de disponible midler

Bilag 3. Håndtering af budgetudfordring i Kultur- og Fritidsforvaltningen i 2024 (2023-0334131)

Bilag 4. Tiltag til håndtering af budgetudfordring