

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område pr. ultimo marts

25/2225 Åben Sag

Sagsgang

KFU

Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Kultur- og Fritidsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2025.

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsområdet viser samlet set et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på udgiftssiden.

Samlet oversigt for driften på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Opr. budget	Korr. budget	Forventet regnskab	* +/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. marts
Drift – indenfor servicerammen	65,5	65,4	65,0	👍	-0,4
Drift i alt	65,5	65,4	65,0	👍	-0,4
Anlæg – udgifter	5,7	6,8	6,6	👍	-0,2
Anlæg – indtægter	0,0	0,0	0,0		0,0
Anlæg i alt	5,7	6,8	6,4	👍	-0,2

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Der er mindreforbrug som kan henføres til museer, turisme og fritidsfaciliteter. Mindreforbruget skyldes hovedsagelig momsrefusion i forbindelse med udbetaling af tilskud samt udsving i opkrævninger fra samarbejdspartnere.

Ved den samlede budgetopfølgning vil der ske en vurdering i forhold til om forbruget af overførslerne i indeværende år vedrører forbigående eller varige udgifter. Ved varige udgifter skal der findes kompenserende dækning og her træder de hierarkiske principper i kraft. Se henvisning til Økonomisk politik under sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder.

Uddybning af besluttede budgetændringer på driften:

Ingen på nuværende tidspunkt.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg:

Ingen på nuværende tidspunkt.

Anlæg:

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korigeret budget. Tidligere års erfaringer har vist, at tilskud vedrørende den Strategiske pulje til idrætshaller ikke helt når at blive udmøntet i indeværende år, hvorfor der anslås et mindreforbrug.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur- og Fritidsudvalget til særskilt drøftelse.

Bemærk, at Kommunalbestyrelsen godkendte overførsler fra 2024 til 2025 på deres møde d. 22. april 2025. Overførslerne er ikke indregnet i denne opfølgning, da de ikke var godkendt på tidspunktet for udarbejdelse af opfølgningen. Overførslerne vil indgå i kommende budgetopfølgninger. På Kultur- og Fritidsudvalgets område er den samlede overførsel på 2,867 mio. kr. til drift og 3,449 mio. kr. til anlæg.

Budgetopfølgningen pr. ultimo marts måned samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig fremlægges en samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Dette betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. I tilfælde af forventede budgetoverskridelser og eventuelle ønsker om nye aktiviteter angiver det enkelte fagudvalg kompenserende besparelser eller merindtægter indenfor fagudvalgets eget område.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget 3 hierarkiske principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Lovgrundlag

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at:

1. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
2. Budgetopfølgningen pr. ultimo marts måned 2025 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 29-04-2025

Ad. 1. Drøftet.

Ad. 2. Godkendt.

Bilag:

- | | | | | |
|-------------|------|---|------------|-----|
| 1 - 3763837 | Åben | KFU - Bilag til budgetopfølgningen marts 2025.pdf | (39275/25) | (H) |
| 2 - 3763834 | Åben | Afviigelser marts 2025 -KFU anlæg.pdf | (39272/25) | (H) |