

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område pr. ultimo maj

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 0,9 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., På udgiftssiden forventes et mindreforbrug på 5,1 mio. kr., mens der på indtægtssiden forventes mindreindtægter på 2,6 mio. kr.

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. maj*	Afvigelse til korr. budget pr. ult. marts*
Drift – indenfor servicerammen	65,5	68,3	67,4	👍	-0,9	-0,4
Drift i alt	65,5	68,3	67,4	👍	-0,9	-0,4
Anlæg – udgifter	5,7	12,8	7,7	👍	-5,1	-0,2
Anlæg – indtægter	0	-2,6	0,0	👎	2,6	0,0
Anlæg i alt	57,7	10,2	7,7	👍	-2,5	-0,2

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

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Mindreforbruget på driften udgør 0,9 mio. kr. Det vedrører primært folkeoplysningsområderne, aktivitetstilskud og lokaletilskud. Og endelig er der også et mindreforbrug pga. ikke anvendte overførsler fra tidligere år, som indgår i denne budgetopfølgning. Afvigelserne er uddybet i bilaget.

Kultur- og Fritidsudvalget har besluttet at anvende 2,8 mio. kr. af de 2,9 mio. kr., som de ar fået overført af ikke-forbrugte midler fra tidligere år. Midlerne anvendes til enkeltstående aktiviteter og projekter, som ligger udover den ordinære drift.

Anlæg:

Der er mindreforbrug på anlægsudgifterne på 5,1 mio. kr. og mindreindtægter på 2,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget vedrørende maj måneds budgetopfølgning for Kultur- og Fritidsudvalget. Afvigelserne består hovedsagelig af projekt Stenvad Mosebrug, hvor det kun forventes anvendt 1,0 mio. kr. i indeværende år, hvorved der opstår et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Samtidig forventes det at indtægterne fra fondstilskud på 2,6 mio. kr. til Moseprojektet først kommer i et efterfølgende år. Der er modtaget tilsagn om midlerne fra fondene.

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

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

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg:

Der søges i denne budgetopfølgning om frigivelse af de anlægsmidler der er afsat til projekt Stenvad Mosebrugscenter, ved at der søges om tillæg til anlægsbevilling på 5,055 mio. kr. i udgift og 2,555 mio. kr. i indtægt.

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. Der gives tillæg til anlægsbevilling i udgift på 5,055 mio. kr. og 2,555 mio. kr. i indtægt til projekt Stenvad Mosebrugscenter, finansieret af de afsatte rådighedsbeløb til formålet.
2. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
3. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 - | Åben | Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. maj på Kultur- og Fritidsudvalgets område.pdf | (52195/25) | (H) |
| 3780968 | | | | |
| 2 - | Åben | Afvigelser maj 2025 KFU anlæg.pdf | (52198/25) | (H) |
| 3780971 | | | | |