

Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. august på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget. Siden sidste budgetopfølgning er mindreforbruget faldet med 0,1 mio. kr.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., med et mindreforbrug på udgifter på 5,2 mio. kr. og mindreindtægter på 2,6 mio. kr.

Samlet oversigt for drift på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. august	* +/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. august	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
Drift - indenfor servicrammen						
Kulturområdet	62,4	63,8	63,1	👍	-0,7	-0,9
Udviklingsområdet	3,1	4,4	4,3	👍	-0,1	0,0
I alt indenfor servicerammen	65,5	68,2	67,4	👍	-0,8	-0,9

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

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Drift

Kulturområdet:

Mindreforbruget er på 0,7 mio. kr., og er faldet med 0,2 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Faldet i mindreforbruget er opstået ved at der er anvendt mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til finansiering og montering af plader på gavlen til påmaling af kunstværk ved Grenaa Bibliotek.

Uddybning af afvigelser for kulturområdet:

- Under Kultur- og Fritidsudvalget kan der være mange årsager til mindreforbrug blandt andet momsrefusion og højere budgetposter end det, der skal udbetales til eksterne tilskudsmodtagere. Antal af foreninger, foreningsmedlemmer mv. kan variere, hvilket har betydning for aktuelle tilskudsudbetalinger. Fra samarbejdspartnere kan opkrævninger medføre udsving i afvigelser både positivt som negativ.

- På turisme samt fritidsfaciliteter er der mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. vedrørende Kattegatcentret, Visit Aarhus samt Kyst- og Fjordcentret. Kattegatcentret samt Kyst- og Fjordcentrets mindreforbrug skyldes momsrefusionsordningen mens Visit Aarhus skyldes en mindre opkrævning end budgetlagt.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi, i forhold til det budget, der er afsat. Antallet af unge faldt i forbindelse med Corona, men antallet af de unge ses dog stigende i 2025. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter.
- Under Folkeoplysningsområdet, Lokaletilskud er der et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. vedrørende tilskud til små klubhuse, spejdere, rideklubber, skytteforeninger mm. samt gebyrindtægter. Mindreudgiften vedrørende de små klubhuse skyldes en kombination af færre foreninger og fald i tilskudsberettigede udgifter. Det kan nævnes at Dolmer- og Nørre Djurs Rideklub er lukket. Mindreindtægter på gebyrbetaling skyldes at medlemstallet i foreningerne, der er omfattet af ordningen, er faldet i forhold til tidligere.
- Der er mindreforbrug på Kultur- og Fritidsudvalgets overførte midler fra 2024, da der refterer 0,1 mio. kr., mens alle øvrige overførsler er udmøntet.

Uddybning af afvigelser for udviklingsområdet:

- Afvigelsen er ny og eksisterede ikke ved seneste budgetopfølgning. Under udvikling af yder- og landdistrikter er bybåndspuljen ikke udmøntet, hvorfor der er et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Bybåndspuljen er opdelt ligeligt i tre bybånd, hvoraf det ene ikke har søgt puljen, hvilket er årsagen til mindreforbruget.

Budgetændringer:

Der søges i denne budgetopfølgning om intern omplacering på 0,075 mio. kr. til miljøforbedringer på Kulturskolen, finansieret af Kultur- og Fritidsudvalgets overførte midler. Arbejdsmiljøforbedringerne består af etablering af akustiske paneler, formstøbte ørepropper og nyt gulvtæppe i sammenspilslokalet.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område er der overført i alt 2,9 mio. kr. fra tidligere år. Med reglerne for overførsler mellem årene er der fra regnskabsår 2025 givet lov til brug af overførslerne. I 2025 er der indmeldt forventet brug på 2,8 mio. kr. af overførslerne og dette indgår i forventet regnskab.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget på 10,2 mio. kr. Afvigelsen består af mindreindtægter på ca. 2,6 mio. kr. og mindreforbrug på udgifter på 5,2 mio. kr. Der er overførsler fra tidligere år på 4,5 mio. kr. bestående af udgifter på 7,1 mio. kr. og indtægter på 2,6 mio. kr.

Samlet oversigt for anlæg på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	5,7	12,8	7,6	-5,2
Indtægter	0,0	-2,6	0,0	2,6
Anlæg i alt	5,7	10,2	7,6	-2,6

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Kultur- og Fritidsudvalgets område:

Mindreindtægterne på 2,6 mio. kr. skyldes projekt Stenvad Mosebrugscenter, hvor tilskuddene fra fonde først forventes modtaget, når udgifterne er afholdt. Mindreudgifterne skyldes hovedsagelig projekt Stenvad Mosebrug med et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Årsagen skyldes, at der har været uenighed om, hvad der skulle udføres for det afsatte budget. Ud over dette er der anslået et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Strategisk Halpulje 2025, da erfaringen fra tidligere viser at ikke alle godkendte projekter, når at blive afviklet i indeværende år. Strategisk Halpulje for 2024 udviser et restbudget på ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes momsrefusionsordningen samt godkendte projekter som er blevet billigere end budgetteret.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur- og Fritidsudvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 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.

Ansøgte tillægsbevillinger

Ingen på nuværende tidspunkt.