

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

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget. Siden sidste budgetopfølgning er mindreforbruget forøget med 0,5 mio. kr.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., med et mindreforbrug på udgifter på 5,3 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. oktober	* +/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. oktober	Afvigelse til korr. budget pr. ult. august
Drift - indenfor servicrammen						
Kulturområdet	62,4	63,8	62,8	👍	-1,1	-0,7
Udviklingsområdet	3,1	4,4	4,1	👍	-0,2	-0,1
I alt indenfor servicerammen	65,5	68,2	66,9	👍	-1,3	-0,8

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

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Drift

Kulturområdet:

Mindreforbruget er på 1,1 mio. kr., og er forøget med 0,4 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning.

Forøgelse af mindreforbruget skyldes turisme, hvor projektet Strategisk Fysisk Udviklingsplan på kr. 0,5 mio. kr. først bliver gennemført i 2026, kulturprojekter på 0,2 mio. kr., Kulturskolen samt kulturpuljen på ca. 0,1 mio. kr. Siden sidste budgetopfølgning er mindreforbruget faldet med ca. 0,3 mio. kr. vedrørende tilskud udbetalt til Norddjurs håndbold for leje af sal og derforuden er de sidste overførsler fra sidste år på 0,1 mio. kr. anvendt.

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 er der mindreforbrug på ca. 0,7 mio. kr. vedrørende Kattegatcentret, Visit Aarhus samt projektet Strategisk-Fysisk udviklingsplan Fjellerup. Kattegatcentrets og Visit Aarhus's mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. skyldes dels momsrefusionsordningen samt en mindre opkrævning end budgetlagt. Projektet Strategisk Fysisk Udviklingsplan forventes først at komme i gang i det nye år, hvilket bevirker et mindreforbrug i indeværende år på ca. 0,5 mio. kr.
- Under kulturprojekter er der mindreforbrug på 0,2 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Kulturring Østjylland, Verdensballetten samt børnekulturprojekter. Kulturring Østjylland er ophørt og Verdensballetten foregår ikke længere på Sostrup Slot mens afholdelse af børnekulturprojekter er nedadgående.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er der et merforbrug på 0,1 mio. kr. Aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Forholdet 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 området er der udmøntet tilskud Norddjurs Håndbold med ca. 0,3 mio. kr. finansieret af mindreforbrug.
- 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 forventes mindreforbrug på Kulturskolen samt anslået mindreforbrug på Kulturpuljen som samlet udgør ca. 0,1 mio. kr. Mindreforbruget på kulturskolen kan henføres til personaleområdet/opgaveporteføljer, mens mindreudgiften på Kulturpuljen er anslået, da det tidligere år har vist sig, at ikke alle udmøntninger når at blive effektueret i indeværende år.

Uddybning af afvigelser for udviklingsområdet:

- Under udvikling af yder- og landdistrikter er bybåndspuljen og naturfoldere samt Naturcenter Klitten 1 ikke udmøntet helt, hvorfor der er et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. Bybåndspuljen er opdelt ligeligt i tre bybånd, hvoraf det ene ikke har søgt puljen, hvilket er årsagen til mindreforbruget. Budgettet til naturfoldere og Klitten 1 anvendes ikke helt i indeværende år, hvorfor mindreforbruget er forøget med 0,1 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning.

Budgetændringer:

Ingen.

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 anvendt ca. 2,9 mio. kr. af overførslerne og dette indgår i forventet regnskab.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 2,7 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 5,3 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	7,5	-5,3
Indtægter	0,0	-2,6	0,0	2,6
Anlæg i alt	5,7	10,2	7,5	-2,7

* - = 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 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende Strategisk Halpulje 2025, da Åstrup Fritidscenter endnu ikke har fået byggetilladelse, hvorfor projektet ikke 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 oktober 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.