



1. Budgetopfølgning 2026 på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget

26/1389 Åben Sag

Sagsgang

KFL

Sagsfremstilling




I denne sag behandles den 1. budgetopfølgning for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2026.

Budgetopfølgningen på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

Fra Kultur- og Fritidsudvalgets område samt Miljø- og Teknikudvalgets område overføres der fra 2025 til 2026 ca. 2,0 mio. kr. på områder med overførselsadgang til Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget. Fra Kultur- og Fritidsudvalgets område er overførslerne disponeret i forbindelse med budgetaftalen for 2026 eller i forbindelse med beslutninger truffet i 2025 om projekter til afvikling i 2026, på nær ca. 0,1 mio. kr. Overførslerne fra Miljø- og Teknikudvalget vedrørende kollektiv trafik på 0,8 mio. kr. er derimod ikke anvendt.

På anlæg forventes der ingen afvigelser.

Samlet oversigt for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	Opr. budget	Korr. budget	Forventet regnskab	+/-	Afvigelse ift. korr. budget
Drift – indenfor servicerammen	99,3	101,3	99,1		-2,2
Drift i alt	99,3	101,3	99,1		-2,2
Anlæg – udgifter	5,1	11,2	11,2		0,0
Anlæg – indtægter	0,0	-2,7	-2,7		0,0
Anlæg i alt	5,1	8,5	8,5		0,0



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

** korrigeret budget er inklusiv overførsler fra 2025-2026.

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.



= mindreforbrug



= merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

- På Kulturområdet er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til Museum Østjyllands ændrede praksis for opkrævning, samt ændring af praksis for registrering af tilskudsandele vedrørende nogle institutioner som, medfører mindreforbrug via momsrefusionsordningen samt ikke forventede afholdte udgifter til turistservice
- Under folkeoplysningsområdet forventes der et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr., der dels vedrører aktivitetstilskud til foreninger og lokaletilskud. Der er mindreindtægter vedrørende gebyrordningen, og generelt medfører udbetaling af lokaletilskud til idrætshaller og svømmehaller mindreforbrug via momsrefusionsordningen.

Da der p.t. pågår analyser på området og viser disse et øget merudgiftsbehov vil dette helt eller delvis kunne finansieres inden for området.

- Under Busdrift via Midttrafik er der et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til overførsler fra tidligere år samt budget til flere trafikknudepunkter, som blev vedtaget i budgetforhandlingerne 2026. Midttrafik har p.t ikke disse udgifter med i deres løbende opkrævninger hos kommunen, og de forventes først at blive opkrævet i 2027, når endeligt regnskab for 2026 foreligger.

Opmærksomhedspunkter:

Mindreforbruget under Midttrafik kan godt blive større, når det endelige regnskab for 2025 er færdigt. I Midttrafiks seneste forventede regnskab 2025 for Norddjurs Kommune forventes et mindreforbrug, men vi afventer det endelige regnskab, som vil foreligge i maj/juni 2026. På grund af krigen i Mellemøsten har Midttrafik udsendt mail om stigning i dieselpriiserne og dermed forøgede kørselsudgifter til busserne. Midttrafik afventer dog de beregnede indekstal for maj og juni, før endelig opgørelse over merforbruget opgøres. Midttrafik har endnu ikke truffet beslutning



om, at opkrævningen af merforbruget vil ske løbende i 2026, eller som en regulering i 2027, når endelig regnskab 2026 er afsluttet.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på drift og anlæg:

Der er foretaget udskiftning af motor og automatik vedrørende ventilationsanlægget ved Grenaa Idrætscenter, hvilket har medført en årlig energibesparelse på 0,037 mio. kr. Der omplaceres budget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget fra Kultur- Fritids- og Landdistriktsudvalget på 0,037 mio. kr. for 2026 og overslagsår.

Anlæg:

Der forventes ingen afvigelser på anlæg.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget til særskilt drøftelse.

Den første budgetopfølgning 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.

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. Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. Kommunalbestyrelsen har vedtaget 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

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at:

1. der flyttes budget på 0,037 mio. kr. i 2026 og overslagsårene vedrørende energibesparende foranstaltninger via en budgetneutral tillægsbevilling fra Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget til Natur-, Miljø- og Teknikudvalget
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område drøftes
3. den 1. budgetopfølgning i 2026 på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 - 3893271	Åben	Anlægsoversigt KFL april måned.pdf	(28585/26)	(H)
-------------	------	------------------------------------	------------	-----