



2. Budgetopfølgning Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget 2026

26/1389 Åben Sag

Sagsgang

KFL

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den 2. 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 4,0 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget har fået overført 2,0 mio. kr. fra tidligere år. Under kultur- og fritidsområdet resterer der 0,1 mio. kr. som endnu ikke er anvendt, men forventes anvendt inden årets udgang. Overførslerne på 0,8 mio. kr. vedrørende kollektiv trafik forventes derimod ikke anvendt.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., vedr. strategiske puljer til idrætshaller.

Samlet oversigt for Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område

Budget 2026 (mio. kr.)	Opr. budget	Korr. budget	Forventet regnskab	+/-	Afvigelse ift. korr. Budget	Afvigelse 1. opfølgning
Drift – indenfor servicerammen	99,3	101,3	97,3	👍	-4,0	-2,2
Drift i alt	99,3	101,3	97,3		-4,0	-2,2
Anlæg – udgifter	5,1	11,2	10,8	👍	-0,4	0,0
Anlæg – indtægter	0,0	-2,7	-2,7	👍	0,0	0,0
Anlæg i alt	5,1	8,5	8,1		-0,4	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:

- Sidste budgetopfølgning udviste et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. som nu er forøget til 4,0 mio. kr. Det forøgede mindreforbrug skyldes hovedsagelig forhold vedrørende folkeoplysningsområdet der er forøget med 0,1 mio. kr., fritidsfaciliteter og yder- og landdistrikter som er nye afvigelser på 0,2 mio.kr. samt kollektivtrafik med øget afvigelse på 1,5 mio. kr.
- På Kulturområdet herunder museer og turisme 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. 0,6 mio. kr., der dels vedrører aktivitetstilskud til foreninger og tilskud til Norddjurs Håndbold samt lokaletilskud. Der er mindreindtægter vedrørende gebyrordningen og generelt medfører udbetaling af lokaletilskud til idrætshaller og svømmehaller mindreforbrug via momsrefusionsordningen.
- Under andre fritidsfaciliteter og yder- og landdistrikter er der et forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. opstået ved udbetaling af tilskud til eksterne institutioner på grund af momsrefusionsordningen mv. samt opsætning af gangbroer der afventer tilladelser med lang sagsbehandlingstid.
- Under Busdrift via Midttrafik samt samkørsel via Nabogo er der et netto mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til overførsler fra tidligere år samt budget til flere trafikknudepunkter, som blev vedtaget i budgetforhandlingerne for 2026. De ekstra trafikknudepunkter indgår ikke løbende i opkrævningerne fra Midttrafik i 2026, men opkræves først i 2027 når det endelige regnskab for 2026 foreligger. Midttrafik har nu afsluttet regnskab 2025 og dette har for Norddjurs Kommune medført et mindreforbrug på



ca. 1,7 mio. kr. som er udbetalt til kommunen. Under Nabogo forventes et mindre merforbrug.

Opmærksomhedspunkter:

Midtvejsregulering:

Det bemærkes, at der som følge af stigende pris- og lønudvikling vil ske en øgning af kommunens ramme i forbindelse med midtvejsregulering som er udmeldt i starten af juli 2026. Det medfører en øgning af nogle enheders rammer. Bevillingen behandles på Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen i september, og effekten er derfor ikke indregnet i denne budgetopfølgning. Aftaleholderne vil i den 3. budgetopfølgning kunne forholde sig til de øgede rammer. På Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget vil compensationen for pris- og lønudvikling være en yderligere budgettilførsel på 0,672 mio. kr.

Kollektiv trafik – Midttrafik:

Midttrafik laver i deres budgetopfølgninger en forventning om, hvad efterreguleringen for 2026 bliver i forhold til de enkelte kommuner. Efterreguleringen sker først i maj 2027. Midttrafik forventede i deres første budgetopfølgning i 2026, at der vil være en tilbagebetaling på ca. 0,9 mio. kr. til Norddjurs vedr. de udgifter, der ligger på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område. I beløbet var der taget højde for stigende brændstofpriser. Staten har efterfølgende meldt ud, at de kompenserer trafikselskaberne for de ekstra udgifter til brændstof, som er opstået i løbet af 2026. Derfor forventes de stigende brændstofpriser ikke at påvirke kommunens økonomi i samme omfang.

Det endelige regnskab for 2026 og efterreguleringen er dog endnu usikkert, og kan afvige fra forventningerne i Midttrafiks første budgetopfølgning.

Tillægsbevilling / omplacering på drift:

Kommunalbestyrelsen vedtog den 15. juli 2026 nye økonomiske målsætninger for Norddjurs Kommune. Målsætningerne understøtter en mere helhedsorienteret økonomistyring og giver mulighed for i højere grad at håndtere økonomiske udfordringer på tværs af fagudvalg inden for samme aftaleholderområde. Der forventes et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. under kollektiv trafik,



Midttrafik der foreslås omprioriteret til at indgå i finansieringen af forventede merudgifter på Grenaa - Anholt Færgefart med 0,7 mio. kr. og vejrligskontoen med 2,1 mio. kr.

På færgeområdet er der opstået ekstraordinære udgifter på grund af Stena Lines opsigelse af besejlingskontrakten og vinteren 2025/2026 har medført ekstraordinære udgifter. På kollektiv trafik-området varetages opgaverne vedrørende busdrift via Midttrafik og samkørsel sammen med driften af færger, flådestyring m.m. af samme aftaleenhed (Vej og Ejendom), men budgettet ligger fordelt på både Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget og Natur-, Miljø- og Teknikudvalget. Opdelingen af budgettet på to udvalg er sket som følge af den nye styrelsesvedtægt. Tidligere lå budgettet samlet på ét udvalg, hvilket gav en større fleksibilitet for den enkelte aftaleholder, hvis der var merforbrug på et område og mindreforbrug på et andet, da det var indenfor samme udvalg.

Anlæg:

Under anlæg forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., der kan henføres til de to strategiske puljer til idrætshaller for 2025 og 2026. Årsagen skyldes, at ombygning af Åstrup Fritidscenter ikke forventes færdig i 2026, mens der er anslået en afvigelse for resten af mindreforbruget, da erfaringen har vist, at ikke alle godkendte projekter, når at blive afviklet i indeværende år.

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

Den anden 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 i 2026 gives en budgetneutral tillægsbevilling til Grenå - Anholt Færgefart på 0,7 mio. kr. og 2,1 mio. kr. til vejrlig under Natur-, Miljø- og Teknikudvalget, finansieret af mindreforbrug på budgettet fra kollektiv trafik under Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget.
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område drøftes.
3. den 2. budgetopfølgning i 2026 på Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 - 3931440 Åben Anlægsoversigt KFL for august måned.pdf (55824/26) (H)