

Budgetanalyse 2024 - 2027: Kulturinstitutioner bredt, foreninger samt enkelttilskud

23/2668 Åben Sag

Sagsgang

KFU

Sagsfremstilling

På Kultur- og Fritidsudvalgets møde den 31. januar 2023 blev det besluttet, at der forud for budget 2024 igangsættes en driftstilskudsanalyse. Udvalget ønskede en oversigt over faste kommunale driftstilskud til kulturinstitutioner i bred forstand i Norddjurs Kommune, inklusive enkelttilskud. Dette er forstået som kulturinstitutioner i bred forstand herunder foreninger og projekter i Norddjurs Kommune. Perioden, der ønskes belyst, er årene 2018, 2019 og 2022, grundet COVID-19.

Kultur- og Fritidsudvalget skal i denne sag drøfte budgetanalysen.

Først præsenteres budgetanalysen af faste driftstilskud til kulturinstitutioner i bred forstand, dernæst budgetanalysen af foreninger med fast driftstilskud samt enkelttilskud til foreninger. Oversigt over driftstilskud og enkelttilskud for årene 2018, 2019 og 2022 er vedlagt.

Kulturinstitutioner i bred forstand med fast driftstilskud.

Faste driftstilskud til kulturinstitutioner i bred forstand udbetales i henhold til indgået drifts- og samarbejdsaftale. Tilsagn om tilskud fremsendes til institutionerne efter budgetvedtagelse af kommende års budget.

Der er indgået drifts- og samarbejdsaftale, partnerskabsaftale eller budgetteret med et årligt driftstilskud med følgende kulturinstitutioner:

- Gammel Estrup Herregårdsmuseum*
- Det Grønne Museum *
- Djursland for fuld Damp *
- Pavillonen Grenaa
- Stenvad Mosebrugscenter *
- Kyst- og Fjordcentret * herunder Naturcenter i Grenaa

- Kattegatcentret *

Udover ovennævnte kulturinstitutioner er der kommunalt drevne kulturinstitutioner, som er listet nedenfor. Dette er kommunal drift og ikke tilskud, og udspringer af kommunens lovmæssige forpligtelser. Det er lovpligtigt for Norddjurs Kommune at varetage drift af bibliotek, kulturskole og det museumsarbejde, der varetages af Museum Østjylland.

- Norddjurs Biblioteker og Grenaa Egnsarkiv
- Norddjurs Kulturskole
- Museum Østjylland*

Der er vedlagt besøgstal for kulturinstitutioner markeret med * samt CAD der ligger i forbindelsen med Djursland for fuld Damp. Der gives ikke tilskud på baggrund af besøgstal, men da der ofte er en opmærksomhed på besøgstal i drøftelser om tilskudsstørrelser, har forvaltningen vedlagt besøgstal der tidligere har været fremlagt for udvalget, forvaltningen har endnu ikke modtaget 2022 besøgstal.

Fastsættelse af tilskudsbeløbenes størrelse

Tilskudsbeløbenes størrelse er primært baseret på fremskrivning af tidligere års politiske beslutninger om størrelsen af driftstilskud. I forbindelse med reduktion af Kultur- og Fritidsudvalgets budget er nedenstående ændringer foretaget i perioden for analysen:

- I budgetaftale for 2019 – 2022 blev det besluttet, at der skulle gennemføres en 2% besparelse i 2019 og en 2% besparelse pr. år i overslagsårene af Kultur- og Fritidsudvalgets tilskud til institutioner. Djursland for fuld Damp blev undtaget den årlige 2% besparelse, og Kyst- og Fjordcentrets besparelse trådte først i kraft i 2020 – 2022.
- Der blev besluttet at gennemføre en besparelse på 0,500 mio. kr. på Norddjurs Bibliotekers drift fra 2019.
- Pavillonen er tilført 0,450 mio. kr. i årene til arbejdet med en ansøgning om at blive regionalt spillested og siden til arbejdet vedr. netværksspillemødested.

Der er i de senere år arbejdet med fornyelse af alle drifts- og samarbejdsaftaler mellem kommunen, de selvejende institutioner og foreninger der får faste driftstilskud. Aftalerne er udviklet i samarbejde revisionsfirmaet BDO, hvor de nye aftaler på kulturområdet skal sikre, at der i henhold til kommunalfuldmagten sikres adskillelse af støtteberettigede og kommercielle aktiviteter samt krav om beskrivelse af de formål som støtten kan anvendes til.

Foreninger med fast driftstilskud og foreninger med enkelttilskud.

Foreninger og små kulturhuse med fast driftstilskud udbetales i henhold til indgået aftale ved fremsendelse af godkendt regnskab for året før.

Enkelttilskud til foreninger bevilges i henhold til politiske beslutninger eller politisk godkendt administrationspraksis for puljemidler på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Udbetaling af tilskud til foreningen foretages umiddelbart efter, at foreningen har fremsendt en evaluering/regnskab for projektet/aktiviteten.

Sammenfald mellem ansøgere om puljemidler og modtagere af driftstilskud

Som det fremgår af oversigten, er der sammenfald mellem modtagere af driftstilskud og modtagere af enkelttilskud til projekter. Forvaltningen møder tre forskellige begrundelser for, at der også søges udviklingsmidler blandt modtagere af faste driftstilskud:

- Projekter finansieret udenfor driftsøkonomien er en fast del af forventningerne og aktiviteterne hos aktører på kulturområdet.
- Forvaltningen anbefaler ansøgere med løsere organisering til at indgå i samarbejder med mere etablerede kulturaktører.
- En eksplicit kommunal medfinansiering til et projekt formodes at fremme private sponsorer og fondes imødekommenhed over for projektet.

Der kan derfor være forskellige årsager til udmøntning puljemidler til allerede etablerede aktører, der i forvejen modtager kommunalt driftstilskud.

Opsummerende har Norddjurs Kommune mange foreningsdrevne kultur- og oplevelsessteder, der drives af frivillige bestyrelser med ingen eller ganske få ansatte. Begge elementer gør stederne

sårbar overfor den stigende udfordring med at rekruttere frivillige - både til at understøtte oplevelserne og til bestyrelsesarbejdet. Få ansatte gør stederne sårbar, dels grundet de krav der stilles til den daglige drift og det at have de fornødne kompetencer i huset til at leve op til kravet om synlighed og udvikling. Derudover er de lovkrav, der er til administration og dokumentation selv i mindre enheder, en udfordring for steder med få ansatte.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Budgetanalyserne er et led i den økonomiske politik for Norddjurs Kommune, og budgetanalyserne anvendes som udgangspunkt til brug for budgetprocessen. Budgetanalyser skal være med til at fremme et organisatorisk fokus og sigte samt et princip om intelligente investeringer, som kan bidrage til at forbedre kommunens økonomi både på udgiftssiden og indtægtssiden.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om Kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. samt Kommunalfuldmagten.

Indstilling

Chef for Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker indstiller, at budgetanalysen drøftes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 02-05-2023

Drøftet.

Udvalget ønsker, at de 0,500 mio. kr. angivet under 2018 og 2019 i bilag 1 under turismeindsats fremgår under driftstilskud til DFFD.

Bilag:

1 - 3455497	Åben	Oversigt over driftstilskud og enkelttilskud	(43121/23)	(H)
2 - 3460393	Åben	Besøgstal for kulturinstitutioner med *	(47251/23)	(H)