

Budgetopfølgning på Kultur- og Fritidsudvalgets område pr. ultimo august 2024

24/2306 Åben Sag

Sagsgang








KFU

Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Kultur- og Fritidsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2024.

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. En sag er på vej til Kommunalbestyrelsen vedrørende ekstraordinært driftstilskud på 0,3 mio. kr. til Museum Østjylland i forbindelse med museets ekstraordinære udgifter til rengøring mv. som følge af skimmelsvamp. Dette er ikke indregnet i mindreforbruget. På anlæg forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Kultur- og Fritidsudvalget – samlet oversigt

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		Afvigelse til oprindeligt budget*
Drift – indenfor servicerammen	65,0	74,2	63,6		-1,3
Drift i alt	65,0	74,2	63,6		-1,3
Anlæg - udgifter	4,3	14,0	7,4		3,2
Anlæg - indtægter	0,0	-2,6	0,0		0,0
Anlæg i alt	4,3	11,4	7,4		3,2
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding					
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed					

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigning i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For Kultur- og Fritidsudvalget betyder det samlet set positive bevillinger på i alt 0,044 mio. kr. Heraf udgør 0,002 mio. kr. pga. prisfremskrivning og 0,042 mio. kr. pga. lønfremskrivning.

Der er følgende kommentarer til driften:

- Der er på nuværende tidspunkt opgjort et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som kan henføres til fritidsfaciliteter, museer, kulturprojekter, Folkeoplysningsområdet herunder frivillig foreningsarbejde og lokaletilskud samt turisme og udvikling af yder- og landdistrikter. Forholdene kan skyldes beregningen og udbetalingen af tilskud i forhold til afsatte budgetter. Budgetterne påvirkes løbende af prisreguleringer og effektiviseringsbidrag, mens nogle tilskudsområder er omfattet af momsrefusionsordningen. I andre tilfælde anvendes et budget ikke fuldt ud på grund af fald i medlemsantal mv. eller udgifter, modtagne opkrævninger fra samarbejdsaftale-partnere, der har været lavere end det forventede ifølge budgettet.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsagelig anvendelse af overførte midler fra 2023 samt ekstra anlæg for 2024, som ikke indregnes i oprindeligt budget.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur- og Fritidsudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

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. Dette betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

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

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
2. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 17-09-2024

Ad. 1. Drøftet

Ad. 2. Godkendt.

Bilag:

- | | | | | |
|-------------|------|--|------------|-----|
| 1 - 3663584 | Åben | KFU - Bilag til budgetopfølgningen august 2024 | (86170/24) | (H) |
| 2 - 3667954 | Åben | Afvielser 2024 august måned - KFU anlæg.pdf | (89806/24) | (H) |