

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

### Samlet oversigt for driften på Kultur- og Fritidsudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>						
<b>Drift indenfor servicerammen</b>						
Kulturområdet	61,8	71,0	60,6	👍	-1,1	-1,5
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,0	👍	-0,2	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>65,0</b>	<b>74,2</b>	<b>63,6</b>	👍	<b>-1,3</b>	<b>-1,5</b>
<b>Anlæg - udgifter</b>	<b>4,3</b>	<b>14,0</b>	<b>7,4</b>	👎	<b>3,2</b>	<b>3,6</b>
<b>Anlæg - indtægter</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,6</b>	<b>0,0</b>	👎	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Anlæg</b>	<b>4,3</b>	<b>11,4</b>	<b>7,4</b>	👎	<b>3,2</b>	<b>3,6</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser 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.

### Drift

#### Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Kulturområdet:

- Under Kultur- og Fritidsudvalget kan der generelt være udfordringer i forhold til beregning af tilskudsstørrelser, hvilket kan henføres til prisfremskrivning, effektiviseringsbidrag samt momsrefusion af tilskuddets størrelse. Desuden kan opkrævninger fra samarbejdspartnere medføre udsving i opkrævninger positivt som negativt. Antal af foreninger, foreningsmedlemmer mv. kan variere, hvilket har betydning for aktuelle tilskudsudbetalinger.
- Under fritidsfaciliteter og andre fritidsfaciliteter forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,050 mio. kr. Årsagen hertil skyldes mindreforbrug ved udbetaling af tilskud til Grenaa Idrætscenter og Svømmehal. Herudover er der et mindreforbrug vedrørende tilskud til Foreningen Djursland for Fuld Damps dokumenterede låneandel, som udgør mindre end det budgetterede.
- Under Museer er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr., hvilket skyldes ny beregningsmodel af tilskud fra Museum Østjylland, hvilket har medført et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Dette skyldes at et samlet tilskud fra Syddjurs Kommune og Norddjurs Kommune er fordelt efter indbyggertal pr. 1. januar 2023. Tilskuddet til Stenvad Mosebrug har medført et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Årsagen hertil skyldes, at tilskuddet tidligere var opdelt med et driftstilskud til Mosebruget og et tilskud til omlægning af turistindsats. Førstnævnte er omfattet af momsrefusionsordningen, mens sidstnævnte ikke var omfattet. Ved sammenlægning af de to tilskud er der opstået en forskel, der har resulteret i mindreforbruget.
- Under Kulturprojekter er der mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Norddjurs Award, Liv i forsamlingshusene, Grenaa Gademusiker Festival samt børnekulturprojekter, hvilket skyldes at afholdelse af Norddjurs Award er blevet noget billigere end først antaget, mens tilskuddet til Liv i forsamlingshusene ikke hvert år er prisfremskrevet i overensstemmelse med budgettet. Grenaa Gademusiker Festival får udbetalt et fast årligt beløb og følger derfor ikke budgettets prisfremskrivning. Budgettet til børnekulturprojekter anvendes ikke fuldt.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,250 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter. Forholdet er sket i perioden med Corona nedlukninger og ses stadig at være nedadgående.
- Under Folkeoplysningsområdet, Lokaletilskud er der et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. heraf vedrører tilskud til små klubhuse, spejdere, Rideklubber, Skytteforeninger mm. ca. 0,4 mio. kr., mens gebyrindtægterne er faldet med 0,3 mio. kr. Dolmer Rideklub er lukket og Nørre Djurs Rideklub lukker ultimo året.
- Under Turisme er der et mindreforbrug på ca. 0,200 mio. kr. der kan henføres til Visit Aarhus, samt mindre afvigelser på Turistservice Grenaa, Anholt Turistkontor og Kattegatcentret. Årsagen vedrørende Visit Aarhus skyldes at det opkrævede beløb ligger noget under budgettet. Da der er flyttet budget fra Turistservice Grenaa og Kattegatcentret til finansiering af nye projekter, er de tidligere mindreforbrug minimeret, men der står stadig mindre ikke anvendte budgetter tilbage. Afvigelsen på tilskuddet til Kattegatcentret skyldes at tilskuddet oprindeligt var opdelt i et tilskud til både drifts- og anlægsskud, nu er et samlet tilskud til driftsfonden. Herved er der opstået en forskel på grund af momsrefusionsordningen, da tilskuddet til ejendomsfonden ikke som

driftsfonden var omfattet af momsrefusion. Grenaa Turistkontor er lukket men der refterer p.t. et mindre restbudget.

### Udviklingsområdet:

På Udviklingsområdet er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Udviklingsområdet:

- Under Udvikling af yder- og landdistrikter er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som hovedsagelig skyldes at budgettet til naturfoldere og afledte projekt- og driftsudgifter ikke forventes anvendt fuldt ud.
- Under Turisme, natur forventes en afvigelse på ca. 0,1 mio. kr. vedrørende Thomasminde i Fjellerup, da budgettet til mindre vedligeholdelsesarbejder ikke forventes anvendt helt.

### Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Tidligere opgjorte mindreforbrug er af Kultur- og Fritidsudvalget delvis udmøntet løbende, hvorved der er omplaceret budget fra andre områder til dækning af dette forbrug. Der er afsat midler Djurs Jazzklub, tidlig kulturstart, Grenaa Egsarkiv - bygguider, August Kroghs 150 års jubilæum samt kompetenceudvikling af frivillige bestyrelsesmedlemmer, som er afholdt af tidligere mindreforbrug vedrørende Kattegatcentret, Turistservice Grenaa og lokaletilskud til mindre klubhuse, spejdere, rideklubber mv.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

Ingen på nuværende tidspunkt.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

### **Anlæg**

På anlæg forventes der et merforbrug på 3,2 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr.

### **Samlet oversigt for anlæg på Kultur- og Fritidsudvalgets område**

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
<b>Anlægsudgifter</b>	4,3	14,0	7,4	3,2
<b>Anlægsindtægter</b>	0,0	-2,6	0,0	0,0
<b>Anlæg - netto</b>	4,3	11,4	7,4	3,2

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.  
Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er følgende årsag til afvigelsen på Kultur- og Fritidsudvalgets område:

Merudgiften på 3,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der anvendes overførsler fra 2023 på ca. 2,2 mio. kr. vedrørende halinvesteringsspuljer, Stenvad Mosebrugscenter samt Enslevgårdens madpakkehus. Forventet forbrug vedrørende Nørre Djurs Hallen samt ekstra anlæg vedrørende Auning Aktivitetspark og Gl. Estrups tag, der er oprettet i indeværende år, er ikke indregnet i oprindeligt budget og medfører ligeledes afvigelse på ca. 1,0 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 6,1 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 6,5 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes at projekt Stenvad Mosebrugscenter kun får anvendt midler til en skitse i indeværende år, mens forbrug af øvrige afsatte midler samt tilskud fra fonde først vil ske i kommende år.

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.