

Budgetopfølgning pr. ultimo august måned 2021 for kultur- og fritidsudvalget

21/4 Åben Sag

Sagsgang

KFU

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på kultur- og fritidsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 57,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. incl. covid-19 merudgifter. Mindreforbruget vedrører primært folkeoplysningsområdet, museer, kulturprojekter, turisme samt udvikling af yder- og landdistrikter.

På kultur- og fritidsudvalgets område forventes der i 2021 at være mindreindtægter i forbindelse med covid-19 på 0,2 mio. kr.

Kultur- og fritidsudvalget – samlet oversigt:

Budget 2021 (mio. kr.)	Opr. Budget	Korr. budget inklusiv overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned	Afvigelse til opr. budget*
Drift – indenfor servicerammen	58,8	66,2	57,6	-1,2
Ekstraudgifter som følge af covid-19			0,2	0,2
Drift i alt	58,8	66,2	57,8	-1,0
Anlæg	10,0	11,2	7,4	-2,6

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

Servicerammen for kultur- og fritidsudvalget udgør i 2021 58,8 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. indenfor servicerammen på kultur- og fritidsudvalgets område.

Covid-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af covid-19.

Den aktuelle situation med covid-19 bevirker, at der på kultur- og fritidsudvalgets område er konstateret merudgifter/mindreindtægter på i alt 0,187 mio. kr. Kulturskolen har mindreindtægter på 0,2 mio. kr. Forholdet skyldes, at en række elever har meldt sig ud, da fjernundervisningen ikke lever op til forventningerne. Kulturskolen har iværksat forskellige tiltag, men siden maj måneds budgetopfølgning er der konstateret yderligere manglende indtægter for 0,1 mio. kr. Merforbruget søges derfor i denne budgetopfølgning afholdt af uforbrugte midler under puljen til genåbningsaktiviteter efter covid-19.

Til Kulturskolen er der allerede udbetalt ekstra tilskud på 0,1 mio. kr. og til Djurslands Rideklub er der ligeledes udbetalt et ekstra tilskud på 0,1 mio. kr. på grund af færre heste opstaldet samt nedgang i medlemstal. Da den kommunale momsrefusionsordning dækker en del af tilskuddet til Djurslands Rideklub, svarer det til et nettotilskud på 0,087 mio. kr. Covid-19 har til gengæld medført, at tilskud til nogle kulturprojekter kun er helt eller delvis gennemført, hvilket har resulteret i et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Der blev afsat en reservepulje til covid-19 udgifter på 0,2 mio. kr., som er udmøntet til Kulturskolen og Djurslands Rideklub, hvorefter der resterer 0,013 mio. kr. i puljen.

Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

Kulturskolen har problemer med manglende elevindbetalinger jf. ovennævnte afsnit.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften

Kulturskolen søger om dækning af merforbrug på 0,1 mio. kr. på grund af manglende elevindbetalinger på grund af covid-19, finansieret af kultur- og fritidsudvalgets afsatte pulje til genåbningsaktiviteter efter covid-19.

Til projekt Udviklingsplan for Anholt og projekt Bæredygtige landsbyer, Stenvad, søges der i hvert projekt om et udgiftsbudget på 0,1 mio. kr. og et indtægtsbudget på 0,1 mio. kr. Den samlede

ændring vil være udgiftsneutral. Kultur- og fritidsudvalget har tidligere afsat en egenfinansiering på 0,1 mio. kr. for hvert af projekterne, finansieret af puljemidler under udvalget.

Der afsættes et budget på 0,006 mio. kr. i 2021 og 0,030 mio. kr. årligt i budget 2022 og overslagsårene til etablering af fritidsjob under bibliotekerne, finansieret af afsat budget til fritidsjob under økonomiudvalget.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er et mindreforbrug på ca. 3,8 mio. kr. vedrørende planlagt ombygning og reovering af Grenaa Idrætscenter, da projektet i sin nuværende form ikke vil blive gennemført. Derudover er der godkendte tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr. til Kattegatcentret og Auning Aktivitetspark, som er givet efter vedtagelsen af budgettet.

En uddybende redegørelse for budgetopfølgningen er vedlagt som bilag.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august måned 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.

Indstilling

Den konstituerede fællesforvaltningsdirektør indstiller, at

1. der inden for kultur- og fritidsudvalget omplaceres budget på 0,1 mio. kr. til erstatning for Kulturskolens mistede elevindbetalinger på grund af covid-19, finansieret af uforbrugt budget afsat til genåbningsaktiviteter efter covid-19.

2. der gives tillægsbevilling i udgift på 0,1 mio. kr. og i indtægt på 0,1 mio. kr. til projekt Udviklingsplan for Anholt. Ændringen er budgetneutral
3. der gives tillægsbevilling i udgift på 0,1 mio. kr. og i indtægt på 0,1 mio. kr. til projekt Bæredygtige landsbyer, Stenvad. Ændringen er budgetneutral
4. der i 2021 gives tillægsbevilling på 0,006 mio. kr. og 0,030 mio. kr. årligt i 2022 og overslagsårene til fritidsjob under bibliotekerne, finansieret af budget til kommunale fritidsjob under økonomiudvalget.
5. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2021 på kultur- og fritidsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur- og fritidsudvalget den 20-09-2021

Godkendt.

Bilag:

1 - 3152093 Åben KFU Bilag til august måneds budgetopfølgning 2021 (125231/21) (H)