

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2021 for kultur- og fritidsudvalget

Budgetopfølgningen på kultur- og fritidsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 57,5 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. incl. covid merudgifter. Mindreforbruget vedrører primært folkeoplysningsområdet, museer, kulturprojekter, turisme samt udvikling af yder- og landdistrikter.

På udvalgets område forventes der på nuværende tidspunkt i 2021 at være merudgifter/mindreindtægter i forbindelse med covid-19 på ca. 0,2 mio. kr.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for kultur- og fritidsudvalget

Budget 2021 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/10 2021	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8 2021
Kulturområdet						
Drift - indenfor servicerammen	55,4	62,7	54,6	●	-0,8	-0,8
Udviklingsområdet						
Drift - indenfor servicerammen	3,5	3,5	2,9	●	-0,6	-0,2
Drift i alt	58,9	66,2	57,5		-1,4	-1,0
Anlæg	10,0	11,2	6,6	●	-3,4	-2,6

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for kultur- og fritidsudvalget udgør i 2021 58,9 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. indenfor servicerammen på kultur- og fritidsudvalgets område.

I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal servicerammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Der er følgende afvigelser på kulturområdet:

Museer

I forbindelse med budgetvedtagelsen af budget 2021 blev der afsat yderligere tilskud til Museum Østjylland for at opretholde serviceniveauet i Norddjurs Kommune. Det afsatte tilskud, svarende til ca. 0,1 mio. kr., blev Præsidiets for Museum Østjylland senere enige om ikke skulle udbetales, hvorfor det via tillægsbevilling blev tilført kassen ifm. budgetopfølgningen for maj måned.

Kulturprojekter

På kulturprojekter er der mindreforbrug vedrørende Grenaa Gademusikfestival, børnekulturuge, kulturnat samt korsamarbejde. Mindreforbruget i 2021 på ca. 0,1 mio. kr. og kan henføres til covid-19 situationen.

Folkeoplysning, frivillig foreningsarbejde samt lokaletilskud

Der er et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. som kan henføres til nedgang i foreningers medlemstal og dermed lavere aktivitets- og lokaletilskud.

Turisme

Tilskuddet til Kattegatcentrets ejendomsfond / Havets Hus udbetales efter ønske fra Kattegatcentret fra 2020 og fremover til Kattegatcentrets driftsfond. Da Kattegatcentrets driftsfond i kommunes regnskab er opført som et zoo-anlæg, bevirker dette at momsrefusionsordningen betaler en del af det udbetalte tilskud. Derfor et mindreforbrug i 2021 på ca. 0,1 mio. kr.

Der er følgende afvigelser på udviklingsområdet:

Udvikling af yder- og landdistrikter

Budgettet til afledte projekt- og driftsudgifter samt naturfoldere forventes ikke anvendt fuldt ud i indeværende år og samtidig er Kystens og Fjordens dag aflyst. Endvidere vil projekterne udviklingsplan for Anholt samt bæredygtige landsbyer, Stenvad som er medfinansieret via Regionen, kun nå at blive delvis gennemført i indeværende år. Samlet set medfører dette et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. inden for området.

Turisme (Natur)

Af de afsatte midler til vedligeholdelsesarbejder ved Thomasminde, Fjellerup forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 10,0 mio. kr. Der er ingen overførsler fra 2020, men der er givet tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr. til Kattegatcentret og Auning Aktivitetspark, så det korrigerede budget nu udgør 11,2 mio. kr.

Kultur- og fritidsudvalgets anlæg - fordelt på områder i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2021	Afvigelse*
Kulturområdet	10,0	11,2	6,6	-3,4
I alt	10,0	11,2	6,6	-3,4

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på netto 3,4 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes, at der forventes mindreforbrug på ca. 3,8 mio. kr. vedrørende ombygning og renovering af Grenaa Idrætscenter samt mindreforbrug på BUU/KFU Outdoor investeringer og halinvesteringer, strategisk pulje på 0,8 mio. kr., mens de tilførte tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr. forventes afholdt og derved nedsætter det samlede mindreforbrug.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune vedlægges som separat bilag.

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 mindreindtægter på Kulturskolen. På Kulturskolen har en række elever meldt sig ud, da fjernundervisningen ikke har levet op til forventningerne, hvilket har resulteret i mindreindtægter på ca. 0,2 mio. kr. vedrørende elevindbetalinger for 2021. Da det typisk er holdundervisningen, der mangler elever, vil det ikke være muligt at finde en tilsvarende besparelse på løn, da det ingen betydning har om der undervises 8 elever i steder for 12 elever på et hold. Kulturskolen har i tidligere budgetopfølgninger fået tilført 0,1 mio. kr. fra reservepuljen til covid-19 udgifter og 0,1 mio. kr. fra puljen til genåbningsaktiviteter efter covid-19.

Der er udbetalt ekstra tilskud på 0,1 mio. kr. til Djursland Rideklub under folkeoplysningsområdet grundet covid-19 på grund af færre heste opstaldet samt nedgang i medlemstal. Da den kommunale momsrefusion dækker en del af tilskuddet, svarer det til et nettotilskud på 0,087 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.

Norrdjurs Biblioteker har også udgifter til covid-19, men disse modsvares af mindreudgifter på grund af pandemien.

Pandemien har desuden medført at tilskud til nogle kulturprojekter kun er helt eller delvist gennemført og dermed udbetalt, hvilket har resulteret i et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Samlet set er der under kultur- og fritidsudvalget konstateret merudgifter/mindreindtægter for 0,2 mio. kr., som kan henføres til Covid-19.

Der er følgende opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

Budgetflytninger mellem udvalg

I præsidiets for Museum Østjylland er der aftalt en øget betaling til Museum Østjylland. Årsagen til det øgede tilskud skyldes, at hidtidige medarbejdere som har været ansat på fordelagtige tilskudsordninger pensioneres og at det ikke er muligt at få ansat nye medarbejdere på samme fordelagtige vilkår. Det øgede tilskud medfører en stigning svarende til 3,8 kr. pr. indbygger i 2022 stigende til 4,5 kr. pr. indbygger i 2023 og frem. Randers Kommune og Syddjurs Kommune hæver også deres betalinger pr. indbygger med et tilsvarende beløb. Norrdjurs Kommunes forøgelse af tilskuddet udgør 0,140 mio. kr. i 2022 og 0,166 mio. kr. for

2023 og fremtidige år, som i denne budgetopfølgning indstilles godkendt og finansieret af økonomiudvalgets pulje til administrative korrektioner.

Der udmøntes budget for energibesparelser vedrørende Kulturhuset Pavillon på årligt 0,010 mio. kr. for årene 2022 - 2025, som flyttes til Miljø- og Teknikudvalget fra kultur- og fritidsudvalget. Flytningen er budgetneutral.

Anlægsbevilling

I budgetaftalen for 2021 blev der afsat 5 mio. kr. til at investere i Grenaa Idrætscenter (GIC) med henblik på vedligeholdelse og etablering af nyt indgangsparti. Dette projekt vil i sin nuværende form ikke blive gennemført. Den 23. februar 2021 blev der givet anlægsbevilling på 1,0 mio. kr. til betaling af projekterings- og rådgivningsudgifter frem til godkendelse af licitationen. Ifølge opgørelse fra GIC svarer Norddjurs Kommune andel af projekterings- og rådgivningsudgifterne dog til ca. 1,2 mio. kr., hvorfor der søges om tillæg til anlægsbevillingen på 0,2 mio. kr.