

**Budgetopfølgning på Kultur- og Fritidsudvalgets område pr. ultimo maj 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 1,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. En sag vedrørende et gavlmaleri på 0,2 millioner kroner, som skal markere August Kroghs 150-års fødselsdag, er fremsendt til behandling i Kommunalbestyrelsen og er ikke medregnet i mindreforbruget. På anlæg forventes et merforbrug på 3,6 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	64,8	74,1	63,3		-1,5
<b>Drift i alt</b>	<b>64,8</b>	<b>74,1</b>	<b>63,3</b>		<b>-1,5</b>
Anlæg - udgifter	4,3	13,4	7,9		3,6
Anlæg - indtægter	0,0	-2,6	0,0		0,0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>4,3</b>	<b>10,8</b>	<b>7,9</b>		<b>3,6</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding					
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed					

Der er følgende kommentarer til driften:

- Der er på nuværende tidspunkt opgjort et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som kan henføres til fritidsfaciliteter, museer, kulturprojekter, Folkeoplysningsområdet herunder frivillig foreningsarbejde og lokaletilskud samt turisme. 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 fordi udgifter eller modtaget opkrævning fra samarbejdsaftalepartnere har været lavere end det forventede ifølge budgettet.

#### Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der tilføres budget til Kultur- og Fritidsudvalget vedrørende rengøring af bibliotekerne på 0,100 mio. kr. i 2024 og 0,109 mio.kr. for 2025 – 2028 fra Miljø- og Teknikudvalget.

#### Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsagelig anvendelse af overførte midler fra 2023 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 maj 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 Norrdjurs 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. der omplaceres budget til Kultur- og Fritidsudvalget vedrørende rengøring på bibliotekerne på 0,100 mio. kr. i 2024 stigende til 0,109 mio. kr. for hvert af årene 2025-2028 fra Miljø- og Teknikudvalget.
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
3. budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

## **Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 25-06-2024**

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Drøftet.

Ad. 3. Godkendt.

## **Bilag:**

- |         |      |   |            |     |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 -     | Åben | Bilag til budgetopfølgningen pr. maj 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område | (51976/24) | (H) |
| 3623251 |      |   |            |     |
| 2 -     | Åben | Afvielser 2024 maj - Anlæg  | (51977/24) | (H) |
| 3623252 |      |   |            |     |