










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

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

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

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Drift indenfor servicerammen</b>						
Kulturområdet	61,6	70,9	60,1		-1,5	-0,5
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,2		0,0	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>64,8</b>	<b>74,1</b>	<b>63,3</b>		<b>-1,5</b>	<b>-0,5</b>
Anlæg - udgifter	4,3	13,4	7,9		3,6	1,0
Anlæg - indtægter	0,0	-2,6	0,0		0,0	0,0
<b>Anlæg</b>	<b>4,3</b>	<b>10,8</b>	<b>7,9</b>		<b>3,6</b>	<b>1,0</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding						
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed						

## Drift

### Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. I mindreforbruget er ikke indregnet en sag på vej til Kommunalbestyrelsen på 0,2 mio. kr. vedrørende gavlmaleri til markering af August Kroghs 150-års fødselsdag.

### 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 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.
- 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. 0,2 mio. kr. heraf vedrører tilskud til små klubhuse, spejdere, Rideklubber, Skytteforeninger mm. ca. 0,5 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. 0,500 mio. kr. der kan henføres til Kattecatcentret, Visit Aarhus, Anholt Turistkontor og Grenaa Turistkontor. Årsagen skyldes at tilskuddet til Kattecatcentret der oprindeligt var opdelt i et tilskud til både drifts- og anlægsfonden, 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. Oprævningen fra Visit Aarhus ligger noget under budgettet, mens tilskuddet til Anholt Turistkontor ikke ses prisfremskrevet. Grenaa Turistkontor er lukket men endeligt restbudget er endnu ikke opgjort, der er anslået et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

#### Udviklingsområdet:

På Udviklingsområdet er der på nuværende tidspunkt ingen afvigelser.

#### Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Ingen på nuværende tidspunkt.

## Budgetflytninger mellem udvalg

Rengøring af de kommunale bygninger har været i udbud, hvilket har medført stigende udgifter. Budgettet fordeles fra Miljø- og Teknikudvalget og Norddjurs kommunes biblioteker skal have tilført et budget på 0,100 mio. kr. for 2024 og 0,109 mio. kr. for hvert af årene 2025 - 2028. Auning Bibliotek skal have tilført budget på 0,010 mio. kr. for 2024 og 2025 og overslagsår, mens Grenaa Bibliotek skal have tilført 0,109 mio. kr. for 2024 stigende til 0,119 mio. kr. for 2025 og overslagsår. Rengøringen på Ørsted Bibliotek og Ørum Bibliotek er derimod blevet billigere. Ørsted Bibliotek skal afgive et budget på 0,014 mio. kr. i 2024 og 0,015 mio. kr. for 2025 og overslagsår, mens Ørum Bibliotek skal afgive et budget på 0,005 mio. kr. for hvert af årene 2024 - 2028.

## Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

## Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 3,6 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 2023	Afvigelse*
<b>Anlægsudgifter</b>	4,3	13,4	7,9	3,6
<b>Anlægsindtægter</b>	0,0	-2,6	0,0	0,0
<b>Anlæg - netto</b>	4,3	10,8	7,9	3,6

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

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

Merudgiften på 3,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der anvendes overførsler fra 2023 vedrørende halinvesteringspuljer, outdoorinvesteringer, Stenvad Mosebrugscenter samt Enslevgårdens madpakkehus. Forventet forbrug vedrørende Nørre Djurs Hallen, hvor der er givet tillægsbevilling i indeværende år, er ikke indregnet i oprindeligt budget og medfører ligeledes afvigelse, mens der er et mindreforbrug på Gl. Estrup tagudskiftning på grund af momsrefusionsordningen.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 6,1 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes at projekt Stenvad Mosebrugscenter kun får anvendt midler til projektering mv. 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.