

Budgetopfølgning på Kultur- og Fritidsudvalgets område pr. ultimo oktober 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 0,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. På anlæg forventes et merforbrug på 3,5 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	65,0	74,2	64,3		-0,6
Drift i alt	65,0	74,2	64,3		-0,6
Anlæg - udgifter	4,3	14,0	7,8		3,5
Anlæg - indtægter	0,0	-2,6	0,0		0,0
Anlæg i alt	4,3	11,4	7,8		3,5
*- = 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 0,6 mio. kr. som kan henføres til fritidsfaciliteter, museer, kulturprojekter, Folkeoplysningsområdet herunder frivilligt foreningsarbejde og lokaletilskud samt turisme og udvikling af yder- og landdistrikter. I mindreforbruget er modregnet merforbrug vedrørende Norddjurs Biblioteker, Kulturskolen samt Voksenundervisning. 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 udgifter, modtagne opkrævninger fra samarbejdsaftale-partnere der har været lavere end det forventede ifølge budgettet.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der søges om flytning af driftsbudget fra Kultur- og Fritidsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget på årligt 0,050 mio. kr. for årene 2025 – 2028 vedrørende vedligeholdelsesarbejder ved Thomasminde i Fjellerup.

Der søges inden for Kultur- og Fritidsudvalget om intern omplacering på 0,110 mio. kr. fra budget med mindreforbrug og over til særskilt aftaleholder ved Kulturskolen, grundet merudgifter i forbindelse med tidligere leders fratreden samt mindre statsrefusion.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsagelig anvendelse af overførte midler fra 2023 samt ekstra anlæg for 2024, 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 oktober 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.

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. Budgettet vedrørende vedligeholdelse af Thomasminde flyttes via budgetneutral tillægsbevilling fra Kultur- og Fritidsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget med årligt 0,050 mio. kr. for årene 2025 – 2028.
2. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
3. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 26-11-2024

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Drøftet.

Ad. 3. Godkendt.

Bilag:

- | | | | | |
|-------------|------|---|-------------|-----|
| 1 - 3689598 | Åben | KFU - Bilag til budgetopfølgningen oktober 2024.pdf | (107893/24) | (H) |
| 2 - 3689494 | Åben | Afvielser 2024 oktober måned - KFU anlæg.pdf | (107805/24) | (H) |

