

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

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Kultur- og Fritidsudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
Budget 2024 (mio. kr.)						
Drift indenfor servicerammen						
Kulturområdet	61,8	71,0	61,4	👍	-0,4	-1,1
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,0	👍	-0,2	-0,2
I alt indenfor servicerammen	65,0	74,2	64,3	👍	-0,6	-1,3
Anlæg - udgifter	4,3	14,0	7,8	👎	3,5	3,2
Anlæg - indtægter	0,0	-2,6	0,0	👎	0,0	0,0
Anlæg	4,3	11,4	7,8	👎	3,5	3,2
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding						
👍 = mindreforbrug / 👎 = merforbrug / ⚠️ = opmærksomhed						

Drift

Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Kulturområdet:

- Der kan være mindre afvigelse på forbruget på driftstilskudspuljerne. Det 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 tilskudsbetalinger.

- Under fritidsfaciliteter og andre fritidsfaciliteter forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,1 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. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes ny beregningsmodel af tilskud fra Museum Østjylland, hvilket har medført et mindreforbrug. 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 ligeledes medført et mindreforbrug. 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. 0,2 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Norddjurs Award, Liv i forsamlingshusene, Grenaa Gademusiker Festival samt børnekulturprojekter m.v., 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. Budgettet til børnekulturprojekter anvendes ikke fuldt ud.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi efter Corona nedlukningerne. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter.
- Under Folkeoplysningsområdet, Lokaletilskud er der et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. heraf vedrører tilskud til små klubhuse, spejdere, Rideklubber, Skytteforeninger mm. ca. 0,4 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. 0,1 mio. kr. der kan henføres til Visit Aarhus, samt mindre afvigelser på Turistservice Grenaa, Anholt Turistkontor og Kattegatcentret. Afvigelsen på tilskuddet til Kattegatcentret skyldes at tilskuddet der oprindeligt var opdelt i et tilskud til både drifts- og anlægsskud, nu er et samlet tilskud til driftsfonden. Herved der er opstået en forskel på grund af momsrefusionsordningen, da tilskuddet til ejendomsfonden ikke som driftsfonden var omfattet af momsrefusion. Grenaa Turistkontor er lukket men der refterer p.t. et mindre restbudget.
- Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende Kulturskolen, hvilket er opstået i forbindelse med tidligere leders udbetaling af feriepenge m.v. ved fratreden samt mindreindtægt på det modtagne statstilskud i 2024.
- Der forventes et merforbrug på Norddjurs Biblioteker på 0,150 mio. kr., hvilket skyldes en ombygning på Ørsted Bibliotek. Biblioteket anvender overførsler fra tidligere år til dækning af udgiften. Anvendelsen af overførsler er cleareret med et tilsvarende mindreforbrug under andre områder indenfor kulturen.
- Der forventes merforbrug på 0,150 mio. kr. under Voksenundervisningsområdet, hvilket skyldes at udbetalingen til aftenskolerne ligger over budgettet. Der kan forekomme ændringer på området,

hvis der ultimo året modtages store mellemkommunale regninger eller betalinger til andre offentlige myndigheder.

Udviklingsområdet:

På Udviklingsområdet er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Udviklingsområdet:

- Under Udvikling af yder- og landdistrikter er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som hovedsagelig skyldes at budgettet til naturfoldere og afledte projekt- og driftsudgifter ikke forventes anvendt fuldt ud.
- Under Turisme, natur forventes en afvigelse på ca. 0,1 mio. kr. vedrørende Thomasminde i Fjellerup, da budgettet til mindre vedligeholdelsesarbejder ikke forventes anvendt helt.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Tidligere opgjorte mindreforbrug er delvis udmøntet løbende af Kultur- og Fritidsudvalget, hvorved der er omplaceret budget fra andre områder til dækning af dette forbrug. Der er afsat midler til Djurs Jazzklub, tidlig kulturstart, Grenaa Egnarkiv - byguider, August Kroghs 150 års jubilæum, GIF røgalarmer samt kompetenceudvikling af frivillige bestyrelsesmedlemmer, som er afholdt af tidligere mindreforbrug vedrørende Kattegatcentret, Turistservice Grenaa, Visit Aarhus og frivillig foreningsarbejde, lokaletilskud til mindre klubhuse, spejdere, rideklubber mv.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der flyttes budget fra Kultur- og Fritidsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget for årene 2025 - 2028 med et årligt beløb på 0,050 mio. kr. vedrørende vedligeholdelsesopgaver på Thomasminde i Fjellerup. Da arbejderne udføres af Vej- og Ejendom vil det være mest hensigtsmæssigt at budgettet overføres hertil.

Der foretages administrativt en intern budgetomplacering på 0,120 mio. kr. inden for Kultur- og Fritidsudvalget fra centrale budgetkonto med mindreforbrug og over til Kulturskolen, der er særskilt aftaleholder. Kulturskolens lederskifte medførte ekstra udgifter på 0,038 mio. kr. hertil kommer 0,046 mio. kr. i mindre statsrefusion. Desuden skal der anvendes midler på ca. 0,020 mio. kr. til et nyt IT-elevadministreringssystem, da staten lukker for nuværende system ultimo året. De ekstra udgifter og manglende indtægter kan ikke umiddelbart dækkes med nedskalering af undervisning, hvor et tilsvarende faldende elevtal også vil ramme dobbelt ved senere års statsrefusion. Der er tale om enkeltstående udgifter, og der er taget de nødvendige foranstaltninger for at nedbringe udgiftsniveauet.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 3,5 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 2024	Afvigelse*
Anlægsudgifter	4,3	14,0	7,8	3,5
Anlægsindtægter	0,0	-2,6	0,0	0,0
Anlæg - netto	4,3	11,4	7,8	3,5

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

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

Merudgiften på 3,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der anvendes overførsler fra 2023 på ca. 2,9 mio. kr. vedrørende halinvesteringspuljer, outdoor investeringer, Stenvad Mosebrugscenter samt Enslevgårdens madpakkehus. Forventet forbrug vedrørende Nørre Djurs Hallen samt ekstra anlæg vedrørende Auning Aktivitetspark og Gl. Estrups tag, der er oprettet i indeværende år, er ikke indregnet i oprindeligt budget og medfører ligeledes afvigelse på ca. 1,0 mio. kr. Der forventes desuden afvigelse i form af et mindreforbrug vedrørende halpuljen for 2024 på ca. 0,4 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 6,1 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 6,2 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes at projekt Stenvad Mosebrugscenter kun får anvendt midler til en skitse i indeværende år, mens forbrug af øvrige afsatte midler samt tilskud fra fonde først vil ske i kommende år. Under den strategiske halpuljefor 2024 forventes et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr., hvilket skyldes at nogle projekter først vil være færdige til udbetaling i 2025, mens andre er færdiggjorte med et mindreforbrug til følge, hvorefter der henstår uforbrugte restbeløb.

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.