

**Budgetopfølgning pr. ultimo marts 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område**

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 0,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. På anlæg forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Tabel: 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	64,8	64,3		-0,5
<b>Drift i alt</b>	64,8	64,8	64,3	●	-0,5
<b>Anlæg</b>	4,3	5,3	5,3	●	1,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; ** Ekstra udgifter Ukraine vedrører skole- og dagtilbudsområdet. ● = merforbrug / ● = mindreforbrug					

Der er følgende kommentarer til driften:

- Der er på nuværende tidspunkt opgjort et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som kan henføres til fritidsfaciliteter, museer, kulturprojekter 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, da udgifterne eller modtaget opkrævning har været lavere end det forventede ifølge budgettet.

Uddybning af besluttede budgetændringer på driften:

- Den 12. december 2023 modtog Kultur- og Fritidsudvalget 0,185 mio. kr. til brug af overførsler i 2024. Udvalget får senere forelagt en sag til beslutning om, hvad midlerne skal anvendes til.

#### Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der er ingen på nuværende tidspunkt.

#### Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldes, at det oprindelige budget og de tidlige overførte midler på 1,0 mio. kr. alle anvendes i indeværende år.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur- og Fritidsudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

Budgetopfølgningen pr. ultimo marts 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. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
2. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

## Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 30-04-2024

Ad. 1. Drøftet.

Ad. 2. Godkendt.

Benno Blæsild (V) deltog ikke under sagens behandling.

## Bilag:

1 -	Åben	Bilag til budgetopfølgning pr. ultimo marts 2024 på	(30867/24)	(H)
3597599		KFU		
2 -	Åben	Afvigelser 2024 marts - Anlæg	(30864/24)	(H)
3597596				