



Økonomivurdering

3. kvartal 2014

Kultur og Fritidsudvalget

Område	Korr. budget inkl. overf.	Forventet regnskab			Afv. ØKV2
		ØKV1	ØKV2	ØKV3	
Kultur og Fritidsudvalg I ALT	47,2	46,5	46,5	46,6	-0,6
Fritid	38,4	37,7	37,7	37,8	-0,6
Kultur og Fritid Fællesomr.	21,1	20,6	20,6	20,7	-0,4
Folkebiblioteket	9,4	9,4	9,4	9,4	0,0
Naturskolen	0,8	0,8	0,8	0,8	0,0
Ungdomsskolen	7,1	6,9	6,9	6,9	-0,2
Kultur og Natur	7,9	7,9	7,9	7,9	0,0
Kultur og Fritid Fællesomr.	4,3	4,3	4,3	4,3	0,0
Kulturskolen	3,6	3,6	3,6	3,6	0,0
Landdistrikter	0,9	0,9	0,9	0,9	0,0
Kultur og Fritid Fællesomr.	0,9	0,9	0,9	0,9	0,0

+ = merforbrug og - = mindreforbrug

Beløb i mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på Kultur- og Fritidsudvalgets område, i alt 0,6 mio. kr., består af et forventet mindreforbrug vedrørende Stadions og idrætsanlæg på 0,4 mio. kr., samt et forventet mindreforbrug vedrørende Ungdomsskolen på 0,2 mio. kr.

Afvigelserne er specificeret i nedenstående materiale.

Fritid

K og F afdelingen – Fællesområde.

Indenfor fællesområdet under sektor Fritid er der pr 30.09.14 et forholdsvis stort forbrug på enkelte områder. Baggrunden for det høje forbrug er, at periodiseringen af udgifter på flere områder ikke er ligeligt fordelt hen over året. F.eks. udbetales tilskud til haller og lokaletilskud 2 gange om året i hhv. 1. og 3. kvrt., mens hele tilskuddet til frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde er udbetalt i 1. kvrt.

	Forbrug JAN - SEP	Korr. Budget
	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK
Kultur- og Fritid fællesområde		
Stadion idrætsanlæg	99	9.637
Tilskud idræts- og svømmehaller	9.641	505
<i>Overførsel fra år 2013</i>		628
Folkeoplysning - fælles formål	45	83
Fritidsområdet og præmiering	65	101
Folkeoplysende voksenundervisning	422	645
Frivilligt folkeopl. Foreningsarbejde	1.578	1.578
Lokaletilskud - Foreningsarbejde	7.018	7.970
Klimamesse	37	

Overførslen fra år 2013, er en samlet overførsel for hele fællesområdet.

Beløbene til overførsel er fremkommet på baggrund af et mindreforbrug vedrørende haller på 0,3 mio., et mindreforbrug vedrørende folkeoplysning på 0,1 mio. og et mindreforbrug vedrørende lokaletilskud på 0,2 mio.

Overførslen fra år 2013 forventes forbrugt i år 2015, hvorfor overførslen ikke påvirker det forventede resultat for år 2015.

Stadion og Idrætsanlæg og Tilskud Idræts- og svømmehaller

Disse 2 områder skal ses samlet. Der er i 1. og 3. kv. Udbetalt tilskud til hallerne for hhv. 1. og 2. halvår, således at der på tidspunktet for ØKV 3 er udbetalt tilskud for hele år 2014.

De udbetalte tilskud er, driftstilskud, kommunal råderet og tilskud i forbindelse med omklædning til udendørs sport.

På nuværende tidspunkt er alle tilskud udbetalt for hele år 2014 så det forventede regnskabsresultat vedrørende år 2014 er et mindreforbrug på 0,4 mio.

Ultimo september har Rebild Kommune modtaget en henvendelse med en præcisering af Økonomi- og Indenrigsministeriets fortolkning af reglerne omkring afløftning af moms på udbetalinger til hallerne. Økonomi- og Indenrigsministeriets fortolkning af reglerne er anderledes end den praksis der tidligere er benyttet i kommuner og regioner, herunder Rebild Kommune.

De eventuelle konsekvenser af ovenstående ændring er ikke medtaget i denne økonomivurdering. Der henvises til særskilt sag på Kultur- og Fritids udvalgets dagsorden i november for en nærmere redegørelse.

Der verserer i øjeblikket en sag mellem Arena Rebild og Rebild Kommune omkring betaling for kommunal råderet. Dette har medført at Arena Rebild har udelukket kommunens skoler fra at benytte hallerne. På baggrund af denne udelukkelse har Rebild Kommune fremsendt en faktura til Arena Rebild for at få de forudbetalte tilskud retur.

Der er ikke indregnet eventuelle økonomiske konsekvenser af konflikten mellem Arena Rebild og Rebild Kommune.

Ungdomsskolen

Ungdomsskolen.

Indenfor Ungdomsskolens område er der en overførsel fra år 2013 på i alt 1,0 mio.

Ud af det overførte beløb er 0,7 mio. øremærket til forbedring af ungemiljøet i Støvring.

Da der endnu ikke er truffet en beslutning omkring finansieringen af ungemiljøet i Støvring og da der derfor ikke er besluttet om eller hvornår overførslen på 0,7 mio. kr. skal bruges, medtages beløbet i denne økonomivurdering som et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Fritidsklubber

I forbindelse med skolereformen er det vedtaget at fritidsklubberne skal overgå fra Ungdomsskolen til folkeskolerne. Skolereformen trådte i kraft den 1. august 2014, hvorfor det er besluttet at 5/12 af budgettet til fritidsklubberne skal overføres til finansiering af folkeskolereformen. Dette betyder at der er flyttet et budgetbeløb på kr. 524.000 fra fritidsklubberne til skoleområdet.

Området vedrørende Fritidsklubberne er tidligere, (i forbindelse med budget 2014) reduceret med kr. 300.000. Denne reduktion var udmøntningen af den besparelse som Kultur og Fritids udvalget blev pålagt i forbindelse med skabelse af et råderum i budgetforhandlingerne.

I forbindelse med nedlukning af fritidsklubberne i ungdomsskoleregion, er der afholdt en række udgifter der budgetmæssigt ikke var taget højde for. Det drejer sig om løn og feriepenge i forbindelse med personalets ophør, udgifter i forbindelse med ophør/rafflytning af lejemål og lignende.

I forbindelse med afskedigelse af personale pga. lukning af fritidsklubberne er der udstedt feriekort for ca. 0,4 mio.

Disse ikke budgetlagte udgifter, betyder at fritidsklubberne forventes at komme ud af år 2014 med et merforbrug på 0,5 mio.

Ungdomsskolen forventes i år 2014 af få et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. Dette betyder at en del af overførslen fra år 2013, der var afsat til ungemiljøet i Støvring, benyttes til dækning af udgifter i forbindelse med nedlukning af fritidsklubberne.

I forbindelse med behandling af ØKV2 besluttede udvalget, indenfor eget budget, at Ungdomsskolen skal holdes skadesløs i forhold til ekstra udgifter til lukning af fritidsklubberne.

Kultur og Natur

Pr. 30.09.2014 forventes der ingen afvigelser på området.

Landdistrikter

Pr. 30.09.2014 forventes der ingen afvigelser på området.