

Økonomivurdering 2. kvartal 2015 for Kultur og Fritidsudvalget

	Korr. budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
ØKV 2			
Kultur og Fritidsudvalg	48,5	48,3	0,2
Fritid	39,3	39,0	0,3
K og F fællesområde	22,8	23,5	-0,7
Folkebibliotek	9,4	9,4	0,0
Naturskolen	0,8	0,8	0,0
Ungdomsskolen	6,3	5,3	1,0
Kultur og Natur	8,6	8,7	-0,1
K og F fællesområde	5,0	5,1	-0,1
Kulturskolen	3,6	3,6	0,0
Landdistrikter	0,6	0,6	0,0
K og F fællesområde	0,6	0,6	0,0

Samlet set viser ØKV2 et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. resultatet er inklusive overførsler fra regnskab 2014.

Byrådet godkendte den 30. april 2015 en overførsel af et mindreforbrug fra regnskab 2014 på 2,5 mio. kr., vedrørende Kultur og fritidsudvalgets område.

Fritid

Kultur og fritid - Fællesområde

Tilskud til haller og svømmehaller – Økonomi og Indenrigsministeriet har udsendt en orienteringsskrivelse med en præcisering af reglerne omkring momsaflyftning af forskellige udbetalinger til haller og svømmehaller. Denne præcisering/ændring medfører en årlig merudgift for Rebild Kommune på 1,3 mio. kr. Den nye momsaflyftning er nu afklaret med revisionen og det er fastlagt at der skal ske en efterregulering gældende fra regnskabsår 2014. Dette betyder at den samlede regulering for år 2014 og år 2015 udgør en merudgift på 2,6 mio. kr.

Der er overført et mindreforbrug på 0,9 mio. fra år 2014, hvorfor det samlede forventede merforbrug vedrørende haller og svømmehaller udgør i alt 1,7 mio. kr.

Fra år 2016 vil konsekvensen af ændringen i momsaflyftningen være indarbejdet i basisbudgettet.

Lokaletilskud – for regnskab 2015 forventes der et mindreforbrug på lokaletilskud på 1,5 mio. kr., heraf udgør overførsel fra år 2014 0,9 mio. kr.

Der er i år 2015 udbetalt et aconto lokaletilskud på 96 % af de godkendte udgifter til lokaleudgifter ifølge Rebild Kommunes regler om lokaletilskud. Samtidig er der udbetalt efterregulering af lokaletilskud for år 2014. Efterreguleringen bragte lokaletilskudsprocenten for år 2014 op på 100 %. Mindreforbruget i år 2015 skal overføres til år 2016 og benyttes til efterregulering af det lokaletilskud der er udbetalt aconto for år 2015.

I forbindelse med behandlingen af ØKV2 for år 2014 besluttede udvalget at de ville holde Ungdomsskolen skadesløs i forhold til de ekstra udgifter som Ungdomsskolen har afholdt i forbindelse med nedlæggelse af fritidsklubberne i ungdomsskole regi. (KFU 12. august 2014 Pkt. 93). Ungdomsskolens udgifter i forbindelse med nedlæggelse af fritidsklubberne udgjorde 0,5 mio. kr. Dette beløb vil i denne

økonomivurdering optræde som et merforbrug på fællesområdet om som et mindreforbrug på Ungdomsskolen.

Samlet set forventes det er merforbrug på fællesområdet på i alt 0,7 mio. kr.

Ungdomsskolen

Ungdomsskolens overførsel fra år 2014 udgør 0,9 mio. kr. ud af denne overførsel er 0,5 mio. kr. øremærket til anlæg af kontorfaciliteter i forbindelse med opførsel af det nye ungemiljø i Støvring, hvorfor beløbet på 0,5 mio. kr. forventes overført til år 2016. Resten af det overførte beløb 0,4 mio. kr. forventes brugt i år 2015 til anskaffelse af en bus til Ungdomsskolen.

Som tidligere nævnt under "Kultur og fritid fællesområdet" så forventes ungdomsskolen friholdt for de udgifter på 0,5 mio. kr. der er afholdt i forbindelse med nedlukning af fritidsklubberne i ungdomsskole regi. Dette beløb medtages derfor som et forventet mindreforbrug under Ungdomsskolen og som et merforbrug på fællesområdet. Beløbet forventes overført til år 2016 hvor beløbet bl.a. skal benyttes til indflytning i de nye bygninger.

Samlet set forventes der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til overførsel til år 2016.

Kultur og Natur

Kultur og Fritid - Fællesområde

På området vedrørende kultur og medborgerhuse forventes der et mindre merforbrug på 0,1 mio.

Landdistrikter

På denne sektor forventes budgettet overholdt.