

REFERAT Kultur- og Fritidsudvalget d. 02-09-2020

Mødedato Onsdag d. 02. september 2020 kl. 08:00

Mødested Rådhuset i Aars, lokale Vitskøl

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Høringssvar til Kultur- og Fritidsudvalgets budget for 2021-2024.....	5
Budgetopfølgning pr. 30. juni 2020.....	7
Gundersted Multihus - Forlængelse af driftsaftale.....	11
Tilsyn med kommunalt tilskud 2019 - selvejende institutioner.....	13
Orientering - Meddelelser til udvalget.....	17

Punkt 99: Godkendelse af dagsorden

00.22.02-G01-34-18

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.22.02-G01-34-18

Sagsbeh.: Anne Marie Holm

Resume

Godkendelse af dagsorden

Baggrund

Godkendelse af dagsordenen er et fast punkt på møderne i Kultur- og Fritidsudvalget.

Forventet konsekvens

Ingen bemærkninger.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Forretningsordenen for Økonomiudvalg og stående udvalg § 5, stk. 2.

Økonomi

Udgiftsneutral.

Procesplan

Ingen bemærkninger

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget

Administrationen indstiller

- at Kultur- og Fritidsudvalget godkender dagsordenen

Beslutning

Fraværende: Per Jensen og Per Nyborg

Godkendt.

Punkt 100: Høringssvar til Kultur- og Fritidsudvalgets budget for 2021-2024

00.30.00-Ø00-6-20

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.30.00-Ø00-6-20

Sagsbeh.: Marianne Frimer

Resume

Udvalgenes budgetalternativer har i perioden fra den 3. til den 21. august 2020 været i høring.

Som udgangspunkt er høringsretten på laveste MED-niveau - det vil sige det MED-udvalg der direkte berøres af budgetalternativet. I det hierarkiske system fremsender det laveste MED-udvalg høringssvar til ovenstående udvalg. Da høringsretten er på laveste MED-niveau skal de overliggende MED-udvalg ikke kommentere. Høringssvarerne sendes derfor alene videre til næste overliggende udvalg til orientering.

De indkomne høringssvar skal forelægges for fagudvalgene i perioden 31. august – 2. september 2020 (og for Økonomiudvalget den 2. september 2020).

Baggrund

For Kultur- og Fritidsudvalgets område er der indkommet følgende høringssvar:

Høringsberettiget	Høringssvar til følgende budgetalternativer
Personalemøde med MED-status - Biblioteket	KFrå-001 - Knabergården - driftsomlægning
Personalemøde med MED-status - Kultur og Fritid	KFdr-003 - Bevæg dig for livet - tværgående projekt Sundhed og Kultur
Personalemøde med MED-status - Biblioteket	KFan-101 - Folkebiblioteker - IT udstyr

Forventet konsekvens

De høringsberettigende kommentarer til budgetalternativerne fremgår af vedhæftede bilag.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Vesthimmerlands Kommunes drejebog for høringsberettigede - budget 2021-2024.

Økonomi

Alle budgetalternativer kan påvirke den endelige budgetbalance.

Procesplan

Alle budgetalternativer indgår som en del af budgetmaterialet, der behandles af Byrådet på budgetseminariet samt under 1. og 2. behandling af budgettet.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget.

Administrationen indstiller

- at høringssvar tages til efterretning og
- at høringssvarene fremsendes til videre behandling i forbindelse med budget 2021 - 2024.

Beslutning

Fraværende: Per Jensen

Administrationens indstilling godkendt .

Bilag

KFrå-001 Knabergården - driftsomlægning

Høringssvar-KFrå-001-Personalemøde med MED-status, Biblioteket-Knabergården driftsomlægning

KFdr-003 Bevæg dig for livet - tværgående projekt

Høringssvar-KFdr-003-Personalemøde med MED-status Kultur og Fritid-Bevæg dig for livet

KFan-101 Folkebiblioteker - IT udstyr

Høringssvar-KFan-101-Personalemøde med MED-status, Biblioteket-Folkebiblioteker IT udstyr

Punkt 101: Budgetopfølgning pr. 30. juni 2020

00.30.00-Ø00-10-20

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.30.00-Ø00

Sagsbeh.: Mia Østergaard

Resume

Som en del af den økonomiske styring i Vesthimmerlands Kommune skal de enkelte udvalg opgøre forbruget kvartalsvis.

Skønnet skal fremsendes til Økonomiudvalget.

Økonomiudvalget vurderer de indkomne skøn og tager stilling til, om der skal indstilles forslag til Byrådet om en evt. bevillingsmæssig tilpasning.

Baggrund

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2020 for Kultur- og Fritidsudvalget viser følgende resultat:

Hele 1.000 kr.				Forventet regnskab	Rest budget i forhold til oprindeligt budget	Rest budget i forhold til korrigeret budget
+ = udgifter,	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget* 2020	Forbrug 30. juni 2020	Hele 2020		
- = indtægter						
Regnskabsmæssig						
Drift og Refusion	62.312	65.513	41.042	65.318	-3.006	195
Forventet overførsel til 2021				195	-195	-195
Nettoresultat efter overførsel	62.312	65.513	41.042	65.513	-3.201	0
Regnskabsmæssig						
Anlæg	25.525	46.940	2.407	15.044	10.481	31.896
Forventet overførsel til 2021				31.896	-31.896	-31.896
Nettoresultat efter overførsel	25.525	46.940	2.407	46.940	-21.415	0

Nettoresultat i alt	87.837	112.453	43.449	112.453	-24.616	0
---------------------	--------	---------	--------	---------	---------	---

Budgetopfølgningen viser for nuværende et forventet mindreforbrug på 0,195 mio. kr. vedrørende driften. Mindreforbruget kan bl.a. henføres til områderne:

- Fritidspas - her ses mindre aktivitet.
- Landsbyudvalget - Landsbyernes konference i samarbejde med Rebild og Mariagerfjord Kommuner er udsat til 2021.
- Tilskud til pensionistforeninger - afholdelse af Forårsfesten afventer.
- Tilskud til frivilligt socialt arbejde - Frivillig fredag er netop aflyst.

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med Covid-19 - midlerne skal forventes overført til 2021.

Jævnfør principiel beslutning kan der administrativt overføres uforbrugte midler fra 2020 til 2021 til samme aktiviteter, hvortil bevilling er givet.

Generelt for budgetopfølgningen kan bemærkes at Covid-19 situationen har betydning for stort set alle områder inden for Kultur- og Fritidsudvalget.

Flere områder kan ved årets udgang vise mindreforbrug henført hertil. Det er vurderingen at mer- eller mindreudgifter henført til Covid-19 kan dækkes indenfor områderne - med forskydninger over år.

For områderne Fritidsområdet og Aars svømmehal er der iværksat særlige initiativer til styrkelse af foreningslivet i forbindelse med Covid-19 - udgifter forbundet hermed er afholdt inden for egen ramme.

Forsinkelse på anlægsprojektet vedrørende Svømmecenter Vesthimmerland samt vedligeholdelse af haller 2020 er årsagen til det samlede mindreforbrug på 31,896 mio. kr. på anlægsbudgettet. Mindreforbruget skal forventes overført til 2021.

*Det korrigerede budget fremkommer således:

Hele 1.000 kr. + = udgifter, - = indtægter	Oprindeligt budget 2020	Overført fra 2019	Tillægs- bevillinger i 2020	Korrigeret budget 2020
Drift og refusion	62.312	3.108	93	65.513
Anlæg	25.525	21.415	0	46.940

Skemaet viser at Kultur- og Fritidsudvalgets budget består af det oprindelige budget, overførsler fra 2019 samt tillægsbevillinger i 2020.

Der er givet tillægsbevillinger vedrørende Projekt Læselyst samt nedjusteret i forhold til KL's udmelding om forventningerne til priserne på brændsel og drivmidler i 2020.

Budgetopfølgning og bemærkninger er vedhæftet som bilag og gennemgås på mødet.

Ved budgetopfølgningen pr. 30. april 2020 blev der anslået følgende afvigelser:

Forventet regnskab	Forventet overførsel til 2021 drift	Forventet regnskab	Forventet overførsel til 2021 anlæg (D)
Drift og Refusion		Anlæg	
65.370	50	15.179	31.761

Forventet konsekvens

Beskrevet ovenfor.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Regulativ for Økonomistyring og tidsplan for budgetopfølgninger i 2020.

Økonomi

Som redegjort i sagsfremstillingen.

Procesplan

De enkelte udvalg skal behandle de kvartalsvise opgørelser således:

Forbrug pr. 31. marts - Behandles i udvalget i mødet i maj måned.

Forbrug pr. 30. juni - Behandles i udvalget i mødet i august/september måned.

Forbrug pr. 30. september - Behandles i udvalget i mødet i november måned.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget, mens den samlede budgetopfølgning afgøres i Byrådet via Økonomiudvalget.

Administrationen indstiller

- at budgetopfølgningen pr. 30. juni 2020 godkendes.

Beslutning

Fraværende: Per Jensen

Taget til efterretning.

Bilag

Budgetopfølgning 300620 KFU

Punkt 102: Gundersted Multihus - Forlængelse af driftsaftale

20.10.00-Ø40-1-20

Punktoplysninger

Sagsnr.: 20.10.00- Ø40-1-20

Sagsbeh.: Marianne Frimer

Resume

Den selvejende institution Gundersted Multihus anmoder om forlængelse af driftsaftale.

Baggrund

Den selvejende institution Gundersted Multihus stod færdig den 1. august 2011. Gundersted Multihus erstattede Gundersted gamle skole som blev nedrevet. Den gamle skole var kommunalt ejet og blev brugt af foreningerne i Gundersted og fungerede blandt andet som omklædningsfaciliteter for idrætsforeningen.

Vesthimmerlands Kommune indgik i 2011 en aftale med Den selvejende institution Gundersted Multihus vedrørende driftstilskud gældende fra 1. august 2011 og frem til 31. juli 2014.

Aftalen blev i 2014 forlænget til 31. december 2017 og i 2017 yderligere forlænget til 31. december 2020.

Driftstilskud til Gundersted Multihus dækker de folkeoplysende foreningers brug og eventuelt kommunale brugeres anvendelse af huset og indgår til dækning af stedets driftsomkostninger. Dette betyder, at folkeoplysende foreninger der benytter Gundersted Multihus ikke kan oppebære lokaletilskud efter gældende regelsæt.

I 2020 udgør driftstilskud til Gundersted Multihus 132.989 kr. inkl. tilskudsmoms.

Forventet konsekvens

Bag Den selvejende institution Gundersted Multihus er Gundersted Borgerforening, Gundersted Idrætsforening, Gundersted Pensionistforening og Gundersted Menighedsråd. Gundersted Multihus anvendes således også som idrætsforeningens klubhus med omklædningsfaciliteter mv.

Forvaltningen har forud for genforhandling af driftsaftalen besøgt Gundersted Multihus og i den forbindelse afholdt møde med multihusets formand. Gundersted Multihus udtrykker tilfredshed med aftalen og ønsker aftalen forlænget på uændret vilkår.

Regnskab for Gundersted Multihus for 2019 er vedhæftet som bilag. Regnskabet behandles, sammen med de øvrige regnskaber for selvejende institutioner, i punkt 103 på dette møde.

Forvaltningen vurderer, der er grundlag for en længerevarende aftale. På den baggrund anbefales en 10 årig driftsaftale.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Ingen relevant lovgivning.

Økonomi

Driftstilskud til Den selvejende institution Gundersted Multihus er indarbejdet i Kultur- og Fritidsudvalgets driftsbudget på lige vilkår med de øvrige selvejende institutioner.

Driftstilskud udgør i 2020 118.360 kr. (netto) svarende til 132.989 kr. inklusiv tilskudsmoms.

Procesplan

Ingen bemærkninger.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget.

Administrationen indstiller

- at driftsaftalen med Den selvejende institution Gundersted Multihus forlænges frem til den 31. december 2030 på uændret vilkår og
- at den selvejende institution fortsat arbejder med at sikre et aktivitetsniveau der kan understøtte stedets drift.

Beslutning

Fraværende: Per Jensen

Sagen udsat.

Bilag

Gundersted Multihus - Regnskab 2019

Punkt 103: Tilsyn med kommunalt tilskud 2019 - selvejende institutioner

00.01.00-K09-1-20

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.01.00-K09-1-20

Sagsbeh.: Henrik Kjeldgaard

Resume

Vesthimmerlands kommune har en forpligtigelse til at føre tilsyn med de kommunale driftstilskud der udbetales til selvejende institutioner. Herunder tilse, at de kommunale tilskud alene anvendes til lovlige kommunale formål. Der må ikke ydes tilskud til egentlig erhvervsmæssig virksomhed.

På den baggrund, og med henvisning til indsendt materiale for 2019, har Kultur- og Fritidsforvaltningen foretaget gennemgang af de modtagne regnskaber og revisionsbemærkninger.

På grund af Covid19 har forvaltningen først nu modtaget regnskaber fra alle institutioner. På Kultur- og Fritidsudvalgets møde den 6. maj 2020 blev de første 6 regnskaber behandlet.

Forvaltningens bemærkninger til de indkomne regnskaber forelægges på mødet.

Baggrund

Forvaltningen opsatte med virkning fra 2017 skærpede krav til de selvejende institutioners indsendte regnskaber, således at tilsynet kunne ske på en gennemsigtig og simpel måde.

Der er trods de skærpede krav til regnskabsaflæggelse, stadig meget stor forskel på hvordan regnskaberne aflægges og opstilles.

Nedenstående oversigt viser et udtræk af indholdet af de indsendte regnskaber for 2019:

Institution	Driftsresultat*	Kommunalt tilskud i alt	Gældsforpligtigelser	Egenkapital
Limfjordsmuseet	106.474	3.511.184	4.612.449	10.395.020
Vesthimmerlands Museum inkl. Stenaldercentret Ertebølle	-67.470	4.300.056	6.399.430	113.718
Himmerlands Kunstmuseum	55.601	137.784	58.534	2.280.021

Dansk Nutidsmuseum	13.978	50.740	13.023	503.406
Hessel	6.766	1.378.624	129.396	1.837,883
Idrætscenter Østermarken	162.691	1.980.700	7.497.182	2.526.253
Gedsted Hallen	162.350	727.252	1.601.025	26.314
Østhallen	-40.452	204.000	15.423	4.011.991
Ranum Multikulturhus	94.347	1.115.112	5.241.558	2.565.504
Aalestrup Idrætscenter	-101.846	2.311.492	13.027.264	1.087.981
Den selvejende institution Lanternen	53.605	1.141.456	44.755.303	17.120.074
Kultur- og idrætscenter Lanternen	456.208	56.032	475.733	609.015
Hvalpsund Hallen	-101.318	201.440	1.512.048	1.879.210
Bakkeskolehallen	19.516	489.196	4.249.624	863.386
Strandby Hallen	48.371	243.088	1.300.562	68.104
Vegger Idræts- og Kulturhus	11.971	61.876	100.000	313.898
Minihal Vestrup	104.738	97.191	4.665.085	1.912.236
Gundersted Multihus	-73-724	131.008	0	264.177
Overlade Kulturcenter	-37.395	190.260	67.847	1.249.667

* +=overskud, - = underskud

En mere uddybende oversigt over alle indkomne regnskaber med bemærkninger vedlægges som bilag, ligesom institutionernes regnskaber vedlægges som bilag. Udskrift af bilag udleveres på mødet.

Forventet konsekvens

Forvaltningen påbegyndte i efteråret 2019 en videre proces henimod en ændret regnskabspraksis, der på sigt vil gøre det muligt at sammenligne og give en større gennemsigtighed i de selvejende institutioners regnskaber. Forvaltningen forventer til Kultur- og Fritidsudvalgets møde i oktober at kunne præsentere forslag til en ny regnskabsmodel, som institutionerne skal anvende ved aflæggelse af regnskab 2021.

Resultatet af analysen forventes at resultere i ændrede krav til opstilling af regnskaber for de selvejende institutioner.

Forvaltningens forslag til en regnskabsmodel er for nuværende til gennemgang ved kommunens revision, BDO.

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Ingen relevant lovgivning.

Økonomi

Udgiftsneutral.

Procesplan

Ingen bemærkninger.

Sagen afgøres i

Kultur og Fritidsudvalget.

Administrationen indstiller

- at de selvejende institutioners regnskaber for 2019 tages til efterretning.
- af følgende regnskaber for 2019 godkendes, jfr. krav i vedtægt:
 - Limfjordsmuseet
 - Vesthimmerlands Museum inkl. Stenaldercentret Ertebølle
 - Dansk Nutidsmuseum
 - Herregården Hessel
 - Lanternen

Beslutning

Fraværende: Per Jensen

Administrationens indstilling godkendt.

Bilag

2- Gennemgang af regnskaber fra selvejende institutioner R2019 - Kultur- og Fritidsudvalget 2020 - SAMLET OVERSIGT

Limfjordsmuseet - Årsrapport 2019

Limfjordsmuseet - Revisionsprotokol 2019

Vesthimmerlands Museum - Årsrapport

Himmerlands kunstmuseum - 2019_Årsrapport_Himmerlands_Kunstmuseum

Fonden Dansk Nutidsmuseum - regnskab 2019 (underskrevet)

Museet Herregården Hessel 2019 regnskabsudkast

Idrætscenter Østermarken - Årsrapport_2019 (1)

Gedsted Hallen - Regnskab 2019

Østhallen - regnskab 2019

Østhallen - Repræsentantskab og bestyrelse 2020

Ranum Multikulturhus - årsrapport 2019

Aalestrup IC - underskrevet årsrapport 2019

Aalestrup IC - 2019 Kommuneregnskab haller - AAIC - Kommerciel del

Lanternen - Den Selvejende Institution Lanternen - regnskab 2019

Lanternen - Kultur- og Idrætscenter Lanternen - regnskab 2019

Hvalpsund-Hallen - Årsrapport 2019

Bakkeskolehallen - 2019 årsrapport

Strandby Hallen - årsrapport

Strandby Hallen - revisionsprotokollat

Strandby Hallen - revisionsprotokollat NYT

Strandby Hallen - regnskabserklæring

Strandby Hallen - aftalebrev

Vegger Idræts- og kulturhus - Årsrapport 2019

Minihal Vestrup - årsregnskab 2019

Minihal Vestrup - generalforsamling

Gundersted Multihus - Regnskab 2019

Overlade Kulturcenter - årsrapport Overlade Kulturcenter SI

Overlade Kulturcenter - Kommentarer 2019

Punkt 104: Orientering - Meddelelser til udvalget

00.01.00-G01-1779-18

Punktoplysninger

Sagsnr.: 00.01.00-G01-1779-18

Sagsbeh.: Anne Marie Holm

Resume

Orienteringer og meddelelser til udvalget.

Baggrund

Orienteringer og meddelelser er et fast punkt på møderne i Kultur- og Fritidsudvalget.

Forventet konsekvens

- I forhold til Svømmecenter Aars så er både kommunale medarbejdere, SWECO og tilknyttede juridisk hjælp i gang med at udarbejde og samle det materiale, der skal indgå i udbudsmaterialet. Der er derfor ikke noget konkret, at orientere om på KFU i forhold til Svømmecenter Aars.
- Fælles Landdistriktskonference med Rebild og Mariagerfjord udsættes fra oktober 2020 til 2021 (muligvis forår 2021)

Organisering og kommunikation

Ingen bemærkninger.

Lovgrundlag

Ingen aktuel lovgivning.

Økonomi

Udgiftsneutral.

Procesplan

Ingen bemærkninger.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget

Administrationen indstiller

- at orienteringen tages til efterretning

Beslutning

Fraværende: Per Jensen

Taget til efterretning.

Forvaltningen orienterede om at tidsplanen for udbud af Svømmecenter Vesthimmerland er en måned forsinket.