

# **REFERAT Lokale Fællesskaber-, Kultur- og Fritidsudvalget d. 11-11-2014**

**Mødedato** Tirsdag d. 11. november 2014 kl. 16:00

**Mødested** Mødelokale 4, Støvring

## Indholdsfortegnelse

|  |    |
|--|----|
| Godkendelse af dagsorden.....  | 3  |
| Dialogmøder 2015 - Kultur- og Fritidsudvalget.....   | 5  |
| Opfølgning på budgetvedtagelsen - Kultur og Fritidsudvalget.....                           | 8  |
| Økonomivurdering 3. kvartal 2014 - Kultur- og Fritidsudvalget.....                         | 11 |
| Prioritering af fyrtårsarrangementer i 2015.....   | 14 |
| Evaluering af overførselsregler - godkendelse af nye overførselsregler regnskab 2014.....  | 18 |
| Orientering om Økonomi- og Indenrigsministeriets skrivelse om momsrefusion.....            | 21 |
| Status på Projekt digitalisering af udlån af lokaler.....                                  | 25 |
| Kommissorium for Projekt Tættere på Foreningslivet.....                                    | 28 |
| Køreplan for bogbussen fra 1. januar 2015.....   | 30 |
| Lukket: Lukket punkt: Udvælgelse af rådgiver til byggeriet af bibliotek og ungdomshus..... | 33 |
| Orientering fra bestyrelser og repræsentantskaber den 11.11.2014.....                      | 34 |
| Orientering til Kultur- og Fritidsudvalget den 11.11.2014.....                             | 36 |

## **Punkt 129: Godkendelse af dagsorden**

00.01.00-A00-8-14

# Godkendelse af dagsorden

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

---

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

### FORVALTNINGEN INDSTILLER:

---

at dagsordenen godkendes.

### BESLUTNING

---

Godkendt.

## **Punkt 130: Dialogmøder 2015 - Kultur- og Fritidsudvalget**

00.15.02-P16-2-14

### **Bilag**

Oversigt - dialogmøder KFU 2014-2015 - KFU 111114

Dialogmøder 2015 - KFU - KFU 111114

# Dialogmøder 2015 - Kultur- og Fritidsudvalget

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

---

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

### Sagsfremstilling

Politisk mødekalender for 2015 er godkendt på Byrådsmøde den 18.09.2014.

I forbindelse med Kultur- og Fritidsudvalgets ordinære møder har udvalget de senere år holdt dialogmøder med råd, kultur- og medborgerhuse samt institutioner inden for udvalgets områder.

Formålet har været at give såvel udvalg som råd m.v. mulighed for en tæt dialog om tiltag og udfordringer på området.

Dialogmøderne har taget udgangspunkt i en dagsorden, typisk fastlagt af udvalgets formand og rådets m.v. repræsentant eller formand i fællesskab forud for møderne, og hvor indhold således har varieret, alt efter råd, institution m.v.

Der træffes ikke politiske beslutninger på møderne. Referat udarbejdes efter behov.

Som udgangspunkt holdes dialogmøderne i tilknytning til udvalgets ordinære møder med start kl. 15.00.

Forvaltningen har udarbejdet forslag til Kultur- og Fritidsudvalgets dialogmøder i 2015.

Dialogmøderne er forsøgt tilrettelagt således,

- at det tilstræbes at udvalget afholder dialogmøder med de enkelte dialogpartnere hvert andet år
- at det tilstræbes at dialogmøderne holdes "ude af huset" i det omfang mødets deltagere repræsenterer en gruppe, der har et fysisk tilhørsforhold
- at møderækken så vidt muligt afspejler aktuelle udfordringer på udvalgets område

Den foreslåede møderække for 2015 er således:

Stubhuset: 13. januar

Kulturstationen: 3. februar

Center Kultur og Fritid: 14. april

Kig Ind: 5. maj

Terndrup Medborgerhus: 9. juni

Haverslev Medborgerhus: 11. august

Fræer Aktivitetscenter: 10. november

### ØKONOMI

---

Der er ingen økonomiske eller bevillingsmæssige konsekvenser.

### FORVALTNINGEN INDSTILLER:

---

at møderækken for dialogmøder og principperne herfor for 2015 godkendes.

## BESLUTNING

---

Godkendt.

## **Punkt 131: Opfølgning på budgetvedtagelsen - Kultur og Fritidsudvalget**

00.30.10-S00-1-14

### **Bilag**

Ansøgning - Cafe Pavillonen - juni 2014 - KFU 111114

# Opfølgning på budgetvedtagelsen - Kultur og Fritidsudvalget

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

Opsamling på budgetvedtagelsen indenfor udvalgets område.

## Sagsfremstilling

Byrådet vedtog den 9. oktober budgettet for 2015.

Formålet med denne sag er, at give udvalget et overblik over hvilke nye tiltag, der blev besluttet indenfor udvalgets område og eventuelt drøfte handlingsplaner og udfordringer som opfølgninger på budgetvedtagelsen.

Driftsbudgettet:

|  |  |
|--|--|
| Mindre projekter - adgang Kig Ind og alarm Kulturstationen - 0,2 mio.kr.   | Center Kultur og Fritid gennemfører projekterne i samarbejde med Team Byg og Anlæg (Fællescenter Sekretariat) samt foreningerne Kig Ind og Kulturstationen |
| Lokalebookingsystem, selvbetjeningsadgang: haller, kulturhuse, foreninger - 0,8 mio. kr. i 2015 og 0,2 mio. kr. i de følgende år | Forvaltningen afklarer p.t. forhold med henblik på snarligt udbud af opgaven.  |

Anlæg:

|  |  |
|--|--|
| Bibliotek og Ungdomsmiljø - samlet ramme på 16,5 mio.kr.             | Projektet er i gangsat (se anden sag på dagsordenen) - projektet ventes færdiggjort i 2016.  |
| Energirenovering af Stubhuset - 0,5 mio.kr. i 2016                   | Projektet oversendes til kommunens klimamedarbejder.   |
| Ny bogbus - 1,275 mio.kr.  | Der startes en proces med henblik på udbud. Samarbejde mellem biblioteket og Indkøb.   |
| Fitness Støvring Svømmehal - 0,25 mio.kr. i 2016 4,75 mio.kr. i 2017 | Budgettet er afsat under forudsætning af, at Svømmehallen selv finder 2 mio.kr. i egenfinansiering. Forvaltningen kontakter svømmehallen med henblik på at sikre at svømmehallen starter en fundraisingsproces.              |
| Kunstgræsbane - 2,5 mio.kr. i 2017                                   | Forvaltningen igangsætter en proces med klubberne omkring placering af kunstgræsbane nummer 2 i kommunen. Processen skal bl.a. inddrage erfaringer fra nuværende proces med etablering af kunstgræsbane nummer 1 i Støvring. |

Følgende budgetønsker kom ikke i betragtning i budgetvedtagelsen:

|  |  |
|--|--|
| Land Art Rebild projekt - samlet budget 1,0 mio. kr. i 2015-2016, heraf ansøgt kommunal medfinansiering 0,1-0,2 mio. kr. | Forvaltningen indstiller, at udvalget bevilger 36.000 kr. fra Fyrtårnspuljen. Se særskilt sag på nærværende dagsorden. |
| Cafepavillonen - ansøgning om kommunal medfinansiering på 1,0 mio. kr. Ansøgningen er vedlagt sagen.                     | Forvaltningen foretager sig ikke yderligere.   |

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2014 blev der afsat 200.000 kr til udvalgets disposition, for såvel 2014 samt overslagsårene 2015-2017. Udvalget besluttede på sit møde d. 13. november 2013, at disse midler i 2015 skal disponeres således: 100.000 kr. til drift af højskolens hovedbygning, Fritidspas 50.000 kr. samt 50.000 kr. til

udviklingspulje til udvalgets efterfølgende prioritering.

### **ØKONOMI**

---

Der er ingen økonomiske eller bevillingsmæssige konsekvenser.

### **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

at udvalget drøfter opfølgningerne på budgetvedtagelsen

at udvalget godkender de skitserede handlinger

### **BESLUTNING**

---

Godkendt.

## **Punkt 132: Økonomivurdering 3. kvartal 2014 - Kultur- og Fritidsudvalget**

00.15.00-S00-1-14

### **Bilag**

ØKV3 KF - KFU 111114

# Økonomivurdering 3. kvartal 2014 - Kultur- og Fritidsudvalget

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

Sagen afgøres i: Økonomiudvalget

Årets 3. og sidste store økonomivurdering på Kultur- og Fritidsudvalgets område.  
Samlet set viser Økonomivurderingen for Kultur og Fritidsudvalget et mindreforbrug på

0,6 mio. kr.

Afvigelsen vedrører udbetaling af tilskud til haller og drift af Ungdomsskolen med hhv.

0,4 og 0,2 mio. kr.

### Sagsfremstilling

Nedenfor vises det forventede regnskab på udvalgets kapitalmidler (sektorer) set i forhold til det korrigerede budget samt den forventede afvigelse i ØKV3.

I vurderingen af den forventede afvigelse indgår eventuelle politiske bevillinger og beslutninger det har påvirket det korrigerede budget 2014.

| Område                        | Korr. budget<br>inkl. overf. | Forventet regnskab |      |      | Afv.<br>ØKV3 |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------|------|--------------|
|                               |                              | 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 Natur               | 7,9                          | 7,9                | 7,9  | 7,9  | 0,0          |
| Landdistrikter                | 0,9                          | 0,9                | 0,9  | 0,9  | 0,0          |

+ = merforbrug og - =  
mindreforbrug

Beløb i mio. kr.

Som det fremgår af ovenstående er der på Kultur- og Fritids udvalgets område et samlet forventet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Ud af det samlede mindreforbrug udgør 0,4 mio. et mindreforbrug vedrørende udgifter til tilskud til kommunens haller. Det drejer sig om Driftstilskud (tilskud til betaling af lån og afdrag), betaling for kommunal råderet over hallerne samt tilskud vedrørende omklædning til udendørs sport. Mindreforbruget fremkommer hovedsageligt pga. et fald i udgifterne til driftstilskud.

Det resterende mindreforbrug på 0,2 mio. kr. drejer sig om drift af Ungdomsskolen. I forbindelse med skolereformen overgik fritidsklubberne til Skolerne hvorfor de blev nedlukket i Ungdomsskole regi. Nedlukningen af fritidsklubberne medførte en udgift for Ungdomsskolen på 0,5 mio. hvilket der ikke var budgetteret med. Dette merforbrug medfører at Ungdomsskolen forventes at komme ud af år 2014 med et 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 fritidsklubber.

Kultur og Fritidsudvalget har tidligere, i forbindelse med behandling af ØKV2, besluttet at de, indenfor eget budget,

vil holde Ungdomsskolen skadesløs for udgifter i forbindelse med lukning af fritidsklubberne.

## **ØKONOMI**

---

Jævnfør vedhæftede økonomivurdering.

## **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

- At Kultur og Fritidsudvalget overfører Økonomiudvalget og Byråd anbefaler, at økonomivurderingen godkendes.

## **BESLUTNING**

---

Indstilles godkendt.

## **Punkt 133: Prioritering af fyrtårnsarrangementer i 2015**

20.00.00-Ø40-3-14

### **Bilag**

Land Art Rebild - organisering - sept 2014 - KFU 111114

# Prioritering af fyrtårsarrangementer i 2015

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

---

Sagen afgøres i: Økonomiudvalget

Center Kultur og Fritid foreslår, at fyrtårnspuljen fordeles således i 2015:

Opera i Rebild (185.000 kr.)

Land Art Rebild (36.000 kr.)

AFTRYK festival (5.000 kr.)

## Sagsfremstilling

Gennem årene er der etableret en række større kulturelle arrangementer i Rebild Kommune med et indhold, en kvalitet og et ambitionsniveau, der giver dem karakter af fyrtårsarrangementer, som rækker langt ud over kommunens grænser. Fyrtårsarrangementerne får stor publikumsmæssig og mediemæssig opmærksomhed og bidrager til at profilere Rebild Kommunes fokus på kultur og natur - og dermed til at eksponere og brande kommunen positivt i forhold til bosætning, turisme, erhvervsudvikling mm.

Fyrtårsarrangementerne bidrager endvidere til at etablere og styrke partnerskaber både eksternt og internt. Den positive profilering, og det store frivillige engagement i arrangementerne medvirker til at skabe fællesskabsfølelse og en fælles identitet for både borgere og aktører.

På baggrund af erfaringerne fra tidligere år har Center Kultur og Fritid udarbejdet forslag til disponering af fyrtårnspuljen, som i 2015 udgør 226.000 kr.

Af fyrtårnspuljen fordeles midler til:

- Opera i Rebild
- Land Art Rebild
- AFTRYK festival

Derudover er der på Kultur- og Fritidsudvalgets budget for 2015 afsat midler til Rebild Kulturuger, mens der på Økonomiudvalgets budget for 2015 er afsat midler til Opera i Rebild og Rebildfesten.

Center Kultur og Fritid foreslår, at puljen fordeles således i 2015:

Opera i Rebild 185.000 kr. (185.000 kr. i 2014)

Land Art Rebild 36.000 kr. (32.800 var i 2014 afsat til sommerballetten og blev ved ballettens fravær anvendt til LAND Live koncerten)

AFTRYK festival 5.000 kr. (5.000 kr. i 2014)

I 2014 fik Opera i Rebild tildelt en underskudsgaranti på 50.000 kr., som var betinget af, at foreningen løbende orienterede CKF om status vedr. billet salg samt fonds- og sponsorstøtte. Baggrunden var en henvendelse fra foreningen, der skønnede, at den økonomiske risiko forbundet med afviklingen af Opera i Rebild 2014 ville være i størrelsesordenen ca. 60.000 kr. En risiko der skyldes:

- Usikkerhed mht. billet salg
- Usikkerhed mht. fonds- og sponsorstøtte

Den økonomiske risiko skitseret for 2014 er stadig gældende. Foreningen kan derfor ikke forsvare at gennemføre Opera i Rebild i 2015, med mindre foreningen igen er sikret en underskudsgaranti. Der ønskes en underskudsgaranti på 80.000 kr. Det forhøjede beløb i forhold til 2014 skyldes, at foreningen i 2015 i højere grad kommer til at inddrage forskellige frivillige foreninger i afviklingen. Dermed bliver der en større udgift til aflønning af de frivillige. Til gengæld vil Opera i Rebild på den måde være direkte med til at støtte op om det lokale foreningsliv.

Land Art Rebild er et samarbejdsforum, der videreudvikler den erfaringsplatform og det netværk, der er skabt gennem første fase af Land Art Rebild i 2013-14 og inddrager alle interessenter på området. For at blive i stand til at realisere nogle af de mange land art projekter, der blev udviklet i første fase, skal Land Art Rebild etableres som en juridisk enhed som fx forening, selvejende institution eller lignende med en struktur, der sikrer en dynamisk og fleksibel organisation.

Land Art Rebild har potentialet til at blive et nordisk center for land art, der satser på land art af så høj kvalitet, at det kan:

- Tiltrække et professionelt kunstmiljø som samarbejdspartnere og medaktører ved fx tilblivelse af værker, som gæster og oplægsholdere ved seminarer og konferencer samt som sparringspartnere.
- Involvere og engagere lokale borgere og borgergrupper i forbindelse med idéudvikling og tilblivelse af værker - samt ved byfornyelse, byforskønnelse mm.
- Tiltrække turister, kunstinteresserede og andre gæster til området.

Land Art Rebild vil være et stærkt brand, der understøtter Rebild Kommunes Vision 2025 og fokus på naturen og aktive oplevelser i naturen.

Der afsøges yderligere finansiering fx kulturrådets udviklingspulje og visionspuljen.

Det samlede budget for 2015 og 2016 er ca. 1 mio - heraf kommunal medfinansiering på 150.- 200.000 kr.

Restfinansiering fra fx. Kunstrådet, Nordisk Kulturfond samt private fonde og sponsorer.

Markedsføring:

Center Kultur og Fritid vil i forbindelse med markedsføring af arrangementerne sikre den bedst mulige branding-effekt dels gennem et tæt samarbejde med arrangørerne, dels via den nyetablerede eventorganisation.

Gennem samarbejdet i den ny eventorganisation forventer Center Kultur og Fritid at der kan skabes en synergieffekt på flere områder i forhold til fyrtårsarrangementer mm., der kan bidrage til en kvalitetsudvikling og endnu større synlighed af fyrtårsarrangementer.

Der er et behov for at skabe yderligere midler til mindre fyrtårsarrangementer som eksempelvis Bowl Days og Nytårskoncerten i STUBhuset, ligesom der skal være et økonomisk råderum til pludseligt opståede begivenheder som fx. Den Kongelige Sommerballet.

Oversigt Kulturelle fyrtårne 2015

|                        |         | KFU     | ØK     |
|------------------------|---------|---------|--------|
| Fyrtårnspulje          |         | 226.000 |        |
|                        |         |         |        |
| Fordeling:             |         |         |        |
| Opera i Rebild         | 185.000 |         | 80.000 |
| Land Art Rebild        | 36.000  |         |        |
| AFTRYK festival        | 5.000   |         |        |
| I alt                  |         | 226.000 |        |
|                        |         |         |        |
| Udenfor Fyrtårnspuljen |         |         |        |
|                        |         |         |        |
| Rebildfesten           |         |         | 80.000 |
| Rebild Kulturuger      |         | 50.000  |        |

Sagen afsluttes i Økonomiudvalget, idet der er tale om fælles finansiering af flere events.

## **ØKONOMI**

---

Der er ingen økonomiske eller bevillingsmæssige konsekvenser.  
Fyrtårnspuljen udgør 226.000 kr. i Budget 2015.

## **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

- at fyrtårnspuljen disponeres som foreslået.
- at der ydes foreningen Opera i Rebild en underskudsgaranti i 2015 på 80.000 kr.

## **BESLUTNING**

---

Indstilles godkendt.

## **Punkt 134: Evaluering af overførselsregler - godkendelse af nye overførselsregler regnskab 2014**

00.32.00-A00-1-14

### **Bilag**

retningslinjer for overførsel 2013 og frem (2)

2a3013ca-c5cf-4798-974c-e7d77d90bfe1

# Evaluering af overførselsregler - godkendelse af nye overførselsregler regnskab 2014

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

Sagen afgøres i: Byrådet.

Økonomiudvalget har anmodet om en evaluering af de overførselsregler, der blev anvendt ved regnskab 2013

### Sagsfremstilling

Økonomiudvalget har anmodet om en evaluering af de overførselsregler, der blev anvendt ved regnskab 2013. Overførselsreglerne er vedlagt som bilag i sin helhed. Nedenstående er det overordnede regelsæt.

- At der max. kan overføres 5 % af bruttobudgettet (nuværende regler = 100 %)
- At overskud større end 5% som udgangspunkt tilgår kassen, dog således, at der efter ansøgning kan bevilges større opsparing end 5 % til konkrete projekter og lignende.
- At der maksimalt accepteres underskud på 2 % af bruttobudgettet, men at 100 % af underskud overføres.
- At underskud over 2 % vil medføre, at kontraktområdet skal udarbejde en konkret handlingsplan for afvikling af underskuddet, med administrativt opfølgning hver måned.
- At eksterne tilskud, eksempelvis EU- og øvrige projektmidler overføres 100 % via mellemregning mellem årene.
- At de gældende regler, for hvilke områder, der er overførsler på, fastholdes (specificeres nedenfor)

Regelsættet har været evalueret i strategisk ledermøde, ligesom der er drøftet bemærkninger og kommentarer, der er modtaget fra kontraktholdere i forbindelse med overførsler fra regnskab 2013 til budget 2014.

Med baggrund i den administrative opfølgning har forvaltningen nedenstående bemærkninger og forslag til ændringer af overførselsreglerne.

Det specialiserede område.

Der er en ressourcetildelingsmodel på det specialiserede område, der tilretter budgettet efter pris gange mængde. Det indebærer, at den faktisk skønnede aktivitet for året gange en gennemsnitspris danner grundlag for efter følgende års budget. Der er således i teorien ikke behov for overførsel. Der kan dog være forskydninger, hvilket især vil være vedrørende betalinger mellem årene, samt det forhold at aktivitetsgrundlaget for budgettet er aktiviteten medio året før.

Det kan derfor overvejes om ressource tildelingsmodellen skal ændres – alternativt at der ikke skal være overførsel på området. Forvaltningen anbefaler en mellemtilsætning, hvor der er overførsel på det samlede område på max/min. +/- 1,0 mio. kr., hvilket begrundes i forskydningerne mellem årene og det forhold at budgetgrundlaget fastlægges medio året før budgetåret. Det vil samtidig betyde en vis fleksibilitet.

Arbejdsmarkedsområdet.

Der er i det nuværende regelsæt kun overførsel på få områder i forhold til det samlede budget. Som udgangspunkt er der overførsel på budget til projekter (aktivering), mens der ikke er overførsel på budgetgaranterede områder (overførselsindkomster). Der er alt andet lige en sammenhæng mellem områderne og det anbefales derfor, at fastsætte en grænse på +/- 1,0 mio. kr. i lighed med det specialiserede område.

5 % og 2 % grænsen.

Det er altid en overvejelse om, der skal være en grænse og hvor den skal være. Umiddelbart er vurderingen, at grænserne er fornuftige. Der kan dog være stor forskel i forhold til de enkelte områders bruttobudget. Nogle områder har større muligheder/mere fleksible rammer, til at realisere eventuelle merforbrug i det efterfølgende år. For at illustrere grænsernes niveauer har Karensminde skolen et brutto budget på ca. 30 mio. kr., hvilket indebærer, at det kun er overskud over 1,5 mio. kr., der ikke kan overføres og at der skal laves handleplaner, hvis der er merforbrug på mere end 0,6 mio. kr. I den anden ende er der Naturskolen, der har et samlet bruttobudget på ca. 0,7 mio. kr., hvor

grænsen er henholdsvis 35.000 kr. og 14.000 kr.

Forvaltningen anbefaler, at der indføres en minimumsgrænse på kr. 100.000 for mindreforbrug, som således overføres selvom grænsen på 5 % overskrides.

Ansøgning om overførsel udover 5 %.

Der har været forskellige opfattelser af regelsættet i forhold til mulighederne for ansøgning om overførsel af mindreforbrug udover 5 %. I henhold til det nuværende regelsæt er det beskrevet, at der undtagelsesvis kan overføres mindreforbrug over 5 %, såfremt der forinden regnskabsårets afslutning er fremsendt en ansøgning. Ansøgning skal efter de nuværende regler godkendes af Byråd, da det er en bevillingssag. Det var intentionen i reglerne, at det kun var rent undtagelsesvist, at man kan ansøge herom. Ansøgningen bør principielt være primo budgetåret til helt konkret projekt, som ligger udover rammen på de 5 % samlet set. Det kunne eksempelvis være, at man ønskede, at spare op til noget over flere år. Det er vanskeligt, at lave en principiel regel for, hvornår man kan søge. Det vurderes ikke hensigtsmæssigt, at åbne op for ansøgninger, i sidste del af regnskabsåret hvor resultatet er mere eller mindre kendt.

Forvaltningen anbefaler, at ansøgningsmuligheden bortfalder og i givet fald, der opstår helt ekstraordinære situationer, behandles disse ad hoc. De skal i givet fald være godkendt således, at de kan indgå i økonomivurdering 2 og derfor politisk behandlet på møderne i september måned

## **ØKONOMI**

---

afhænger af de konkrete regnskabsresultater

### **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

- at overførselsreglerne evalueres,
- at det nuværende regelsæt fastholdes, dog med nedenstående ændringer
- overførsler på det specialiserede område og arbejdsmarkedsområdet kan max/min udgøre +/- 1,0 mio. kr.
- der indføres en minimumsgrænse på kr. 100.000 for mindreforbrug
- muligheden for ansøgning om overførsel af mindreforbrug udover 5 % bortfalder og helt ekstra ordinære situationer behandles ad. hoc. senest i forbindelse med økonomivurdering 2.

Arbejdsmarkedsudvalget, 10. november 2014, pkt. 85:  
Indstillingen blev tiltrådt.

Henrik Christensen deltog ikke i behandlingen af sagen.

## **BESLUTNING**

---

Indstilles godkendt.

## **Punkt 135: Orientering om Økonomi- og Indenrigsministeriets skrivelse om momsrefusion**

04.04.00-Ø40-1057-07

### **Bilag**

Thisted kommunes advokat vurdering af oim momsfortolkning - KFU 111114

Thisted's bilag fra aktindsigt i oim nye fortolkning - KFU 111114

Notat om momsaflyftning tilføjet økonomiberegning - KFU 111114

# Orientering om Økonomi- og Indenrigsministeriets skrivelse om momsrefusion

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

---

Sagen afgøres i: Økonomiudvalget

Rebild Kommune er via skrivelse fra BDO den 24. september 2014 blevet bekendt med, at Økonomi- og Indenrigsministeriet har udsendt skrivelse med en ny fortolkning af de kommunale momsrefusionsregler. Den nye fortolkning vil ved en eventuel udmøntning indebære, at kommuner og regioner, der udbetaler tilskud til en momsregistreret tilskudsmodtager, ikke længere kan hjemtage moms af tilskuddet via positivlisten bestemmelser. Hidtil har der ikke været forskel på, om en tilskudsmodtager var momsregistreret eller ej. Den nye fortolkning medfører, at regionerne/kommunerne får en merudgift og eller at de momsregistrerede tilskudsmodtagere får et mindre tilskud.

### Sagsfremstilling

Rebild Kommune er af vores revision blevet bekendt med en ny fortolkning fra Økonomi- og Indenrigsministeriet af bekendtgørelsen om momsrefusion for kommuner og regioner, hvori det slås fast, at gives der tilskud til en momsregistreret tilskudsmodtager, så kan der ikke hjemtages moms via positivlistens bestemmelser. Hidtil har der ikke været forskel på om en tilskudsmodtager var momsregistreret eller ej, så den nye fortolkning medfører at kommuner og regioner vil få en merudgift eller at de momsregistrerede tilskudsmodtagere vil få et mindre tilskud.

For Rebild Kommune har den nye fortolkning betydning i forbindelse med udbetaling af tilskud til de haller der er momsregistreret.

Det drejer sig om det driftstilskud der udbetales til hallerne i kommunen, til dækning af renter og afdrag på de kommunalt godkendte lån.

Rebild Kommune har hidtil i lighed med praksis i mange kommuner afløftet moms af de udbetalte driftstilskud, det gælder både for de momsregistrerede og de ikke momsregistrerede haller.

Jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets nye fortolkning af momsrefusionsordningen vil Rebild kommune fremover ikke kunne afløfte moms af de driftstilskud der udbetales til de momsregistrerede haller.

Konsekvensen af skrivelsen vil udover de økonomiske udfordringer, samtidig indebære betydelige administrative opgaver, da kommunerne skal undersøge momsforholdene i foreningen eller institutionen før hver udbetaling af tilskud, samt efterregulere de udbetalte tilskud i forhold det faktiske regnskab.

Såfremt skrivelsen ender med at kommunerne skal ændre praksis, vil de tabe økonomisk på den ændrede praksis, ligesom den administrative opgave vil blive større.

Skrivelsen har været drøftet i økonomichefkredsen i de nordjyske kommuner, som ikke er enige i ministeriets nye fortolkning, da det er en klar ændring af den praksis, som har været gældende i mange år. Det vurderes, at ændringer af en sådan karakter bør ske ved ændring i love eller bekendtgørelse og ikke i en tilfældig skrivelse.

En Nordjyske Kommune har begæret aktindsigt i anledningen til sagen og det viser sig, at det ikke er en kommune, som har givet anledning til ministeriets skrivelse, men en borger i Brønderslev Kommune.

Med baggrund i denne aktindsigt har en af kommunerne anmodet en ekstern advokat om, at vurdere sagen. Advokatens notat er vedlagt. Advokaten skriver blandt andet, at:

Det daværende Indenrigs- og Sundhedsministerium svarede i 2003 på nedenstående spørgsmål fra et revisionsfirma;

Har tilskudsmodtagers status som momsregistreret, henholdsvis ikke-momsregistreret indflydelse på kommunens mulighed for, at anmelde refusion med de på positivlisten angivne momsandelsprocenter?

Ministeriet svarede således:

Der sondres ikke mellem om tilskudsmodtager er momsregistreret eller ikke-momsregistreret. Det fremgår således ikke eksplicit i dag, at tilskudsmodtagerens status ikke er relevant for registreringen af udgifter anmeldt til refusion i udligningsordningen.

Spørgsmålet om præcisering blev drøftet i forbindelse med udarbejdelse af bekendtgørelsen fra 2003. Der var imidlertid på et møde med kontaktpersonerne vedrørende momsspørgsmål enighed om, at det ville være administrativt bebyrdende for kommuner og amter at administrere et mere detaljeret regelsæt. På den baggrund foretages der ikke yderligere i sagen.

Advokaten konkludere blandt andet ud fra dette at;

I henhold til langvarig administrativ praksis har det ikke ved anvendelse af momsrefusionsordningen i relation til kommunale tilskud til foreninger o.lign. været tillagt betydning om tilskudsmodtager var momsregistreret eller ikke-momsregistreret. Via denne praksis er forståelsen og indholdet af momsrefusionsbekendtgørelsen blevet entydigt fastlagt. Reglerne kan således ikke ændres ved en skrivelse, der ikke har nogen egentlig retskildeværdi. Reglerne kan alene ændres under overholdelse af legalitetsprincippet, herunder den formelle lovs princip. Det vil konkret sige, at en ændring af reglerne alene kan ske ved lov eller bekendtgørelse.

Ud fra dette er det forvaltningens vurdering, at Ministeriet i 2003 godkendte den anvendte praksis for kommunernes registrering af moms ved udbetaling til tilskudsmodtagere, da det tilkendes gives, at kommunerne ikke skal sondre mellem om tilskudsmodtager er momsregistreret eller ikke momregistreret.

Det videre forløb i sagen er ved, at blive afklaret, herunder om KL, kommunernes revision eller konkrete kommuner skal løfte sagen i forhold til Ministeriet.

Det er således forvaltningens anbefaling, at den nuværende praksis, i forhold til kontering, af kommunes tilskud og råderetsbetaling afventer en nærmere afklaring og at vi fortsætter med, at udbetale efter den nuværende praksis.

## ØKONOMI

---

Der er lavet en beregning på de økonomiske konsekvenser for Rebild Kommune, såfremt Økonomi- og Indenrigsministeriets skrivelse udmøntes.

Den økonomiske konsekvens er isoleret set beregnet til 1,3 mio. kr.

Der er i vedlagt notat om momsafløftning en økonomisk beregning på de samlede økonomiske konsekvenser.

Der er ikke lavet en vurdering af den administrative byrde det vil betyde for kommunerne.

Beregningen vedrører kun de økonomiske konsekvenser i forhold til råderet og tilskud til lån og afdrag for haller. Med de nuværende aftaler på området vil det ikke få betydning for hallernes økonomi, da aftalerne indebærer at der udbetales et tilskud svarende til de konkrete afdrag og renter på lån, ligesom det er aftalen, at der udbetales et bruttobeløb for råderet og udendørsomklædning. Det er således udelukkende kommunen der vil modtage en mindre momsrefusion af de udbetalte tilskud.

Fremtidige tilskud til andre momsregistrerede foreninger eller lignende vil ligeledes blive påvirket såfremt skrivelsen udmøntes. Om andre områder vil blive påvirket kræver en nærmere undersøgelse af alle kommunens tilskudsmodtagere. Det er ikke oplysninger kommunen har i forvejen, da det som udgangspunkt har været kommunen uvedkommende om foreningerne har været momsregistreret, delvis momsregistreret eller ikke momsregistreret.

#### **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

at kultur og fritidsudvalget indstiller, at sagen indtil videre tages til efterretning

#### **BESLUTNING**

---

Forvaltningens indstilling indstilles godkendt.

## **Punkt 136: Status på Projekt digitalisering af udlån af lokaler**

85.11.00-P20-2-14

# Status på Projekt digitalisering af udlån af lokaler

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

Som et element i den fælleskommunale digitaliseringsstrategi skal kommunernes udlån af lokaler til foreninger og private omlægges til digital selvbetjening. Samtidig vil der på sigt komme krav om digitalisering af ansøgninger om tilskud fra foreningerne. Rebild Kommune skal således indkøbe et system til disse opgaver. Forvaltningen giver en status på projektet.

### Sagsfremstilling

Som et element i den fælleskommunale digitaliseringsstrategi skal kommunernes udlån af lokaler til foreninger og private omlægges til digital selvbetjening. Det følger af loven om obligatorisk digital selvbetjening (L159). Loven medfører at selvbetjening på internettet gradvis bliver obligatorisk på en lang række serviceområder – herunder på området vedr. udlån og udleje lokaler. Forvaltningen forventer, at der på sigt kommer krav om digitalisering af ansøgninger om tilskud fra foreninger under Folkeoplysningsloven.

Det betyder, at Rebild Kommune skal indkøbe et bookingsystem til bookingen af lokaler. Samtidig betyder det, at forvaltningen skal arbejde hen imod, at foreninger kan ansøge om tilskud via systemet m.m.

Digitaliseringen af lokalebooking og ansøgninger om tilskud på folkeoplysningsområdet rummer mange potentielle muligheder for at øge service overfor borgere og foreningsliv, samtidig med at det kan lette det administrative arbejde hos foreningerne, hallerne og kulturhusene. Alt efter hvilket system, der indkøbes, kan systemet f.eks. fungere som medlemskartotek og betalingssystem, økonomisystem/ regnskabssystem, samt markedsføringskanal for foreningerne. For hallerne og kulturhusene er det en mulighed for at synliggøre ledige tider og markedsføre sig overfor nuværende og nye kundegrupper. Samtidig kan systemet aflaste halinspektør og bestyrelser i forhold til det administrative arbejde med at håndtere bookinger og fakturering. Samtidig vil systemet på sigt mindske det administrative arbejde, som forvaltningen har, i forhold til at håndtere ansøgninger om tilskud.

Status på fase 1: Brugerinddragelse, systemkrav og valg af leverandør

I de første måneder af projektet har der været fokus på brugerinddragelse og dialog med potentielle leverandører.

Det er vigtigt, at alle interessenter føler sig oplyste, trygge og hørt i forhold til digitaliseringen af området. Derfor er det relevant med løbende involvering af og information til relevante interessenter. Brugerne er i fase 1 blevet inddragelse dels gennem et minispørgeskema, som de er blevet bedt om at udfylde og sende ind. Dels gennem en workshop, hvor ideer og ønsker er blevet drøftet og indsamlet. Endvidere har forvaltningen oprettet et site på [rebild.dk](http://rebild.dk/borger/kultur-fritid-og-frivillig/digitalisering-paa-folkeoplysningsomraadet) med relevante oplysninger: <http://rebild.dk/borger/kultur-fritid-og-frivillig/digitalisering-paa-folkeoplysningsomraadet> Siden vil løbende blive suppleret med informationer.

I forhold til leverandører har forvaltningen været i dialog med 3 potentielle leverandører af systemer. Endvidere har forvaltningen holdt erfaringsudvekslingsmøder med andre kommuner og indhentet referencer på systemerne.

Den største risiko forbundet med projektet er, at der indkøbes et system, der ikke lever op til brugernes behov og forventninger, og som brugerne derfor ikke tager til sig. Dvs. et system, der ikke kommer til at fungere i praksis.

Sideløbende med forvaltningens arbejde, er projektet blevet behandlet politisk i forbindelse med budgetforhandlingerne. Dette har medført, at der nu er blevet afsat pengene til projektet, samt til et supplerende "delprojekt". Delprojektet indebærer, at der laves elektroniske nøglesystemer til hallerne. Et projekt, der rummer mange muligheder for hallerne. Samtidig betyder tilføjelsen af dette delprojekt, at det samlede projekt nu kommer over udbudsgrænsen og projektet skal således i udbud. Dette forventes at forsinke projektet med nogle få måneder.

Forvaltningen regner med at indgå samarbejde med en ekstern konsulent, således at udbuddet afholdes korrekt.

Tids- og procesplan

Projektet har 3 faser:

Fase 1: Fokus på brugerinddragelse, kravspecifikationer, afholdelse af udbud/ valg af leverandør og politisk godkendelse heraf/ Køb af system.

Fase 2: Oprettelse af alle Rebild Kommunes lokaliteter i det valgte system, testning af system m.v.

Fase 3: Undervisningsaftner og introduktion af systemet til slutbrugere/ implementering.

## **ØKONOMI**

---

Der er fra politisk side afsat 800.000 kr. i 2015 til anskaffelse, samt 200.000 kr. årligt efterfølgende til drift, i forbindelse med budgetforhandlingerne. Forvaltningen har endnu ikke mulighed for at give et sikkert overblik over økonomien, men forventer at udgiften kan holdes indenfor denne ramme.

## **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

at orienteringen tages til efterretning.

## **BESLUTNING**

---

Taget til efterretning.

## **Punkt 137: Kommissorium for Projekt Tættere på Foreningslivet**

18.13.00-P20-2-14

### **Bilag**

Kommissorium 271014 - KFU 111114

# Kommissorium for Projekt Tættere på Foreningslivet

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

---

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

En attraktiv og sund kommune kræver et attraktivt og sundt foreningsliv. Fritidsrådet og Center Kultur og Fritid skal være helt tæt på foreningerne og kende deres behov. Derfor laves et projekt, hvor Rebild Kommune gennem 2 spørgeskemaundersøgelser og 3 workshops kommer tættere på foreningslivet.

### Sagsfremstilling

En attraktiv og sund kommune kræver et attraktivt og sundt foreningsliv. Fritidsrådet og Center Kultur og Fritid skal være helt tæt på foreningerne og kende deres behov for støtte og samarbejde.

Målet med projektet er at komme tættere på foreningslivet og lave en analyse af deres ønsker og behov. Identificere måder hvorpå Fritidsrådet og den kommunale forvaltning kan blive endnu bedre til at understøtte foreningslivet i kommunen.

Målet er således at skabe endnu større viden om og forståelse i forvaltningen for foreningerne og aftenskolerne. Viden der kan hjælpe Fritidsrådet og Center Kultur og Fritid i deres fremtidige tilrettelæggelse af deres arbejde og indsats i forhold til foreningerne og aftenskolerne. Rent fysisk afsluttes projektet med en rapport og en politisk drøftelse, samt en debataften med foreningslivet og aftenskolerne.

Metodisk står undersøgelsen på tre ben:

- 1) Der laves 2 spørgeskemaundersøgelser: En for foreninger og en for aftenskoler.
- 2) Der laves 3 gruppeinterviews/ workshops med foreningslivet: I henholdsvis Terndrup, Støvring og Nørager.
- 3) De indsamlede data kan kobles med viden fra landsdækkende undersøgelser i forhold til de udfordringer og tendenser, der ses på forenings- og frivilligområdet i Danmark. F.eks. IDAN, Syddansk Universitet og DGI.

Projektet forventes at løbe fra november 2014 til maj 2014. Projektet har en bred gruppe af interessenter, bl.a. foreningerne, hallerne, kulturhusene, forsamlingshusene, Fritidsråd, Kultur- og Fritidsudvalget, Center Kultur og Fritid m.f. Arbejdsgruppen vil løbende have fokus på, at alle grupper informeres om projektet, dets aktiviteter og resultater.

Vedlagt er kommissorium for projektet.

### ØKONOMI

---

Ingen økonomiske konsekvenser. Projektet kan holdes indenfor CKFs budget.

### FORVALTNINGEN INDSTILLER:

---

at udvalget godkender kommissorium.

### BESLUTNING

---

Godkendt.

## **Punkt 138: Køreplan for bogbussen fra 1. januar 2015**

21.09.00-A00-1-14

# Køreplan for bogbussen fra 1. januar 2015

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

Justering af bogbussens køreplan i forlængelse af skolereformen. Biblioteket stiller forslag om ny køreplan pr. 1. januar 2015.

### Sagsfremstilling

Bogbussen besøger 11 byer i kommunen en gang ugentlig efter en fast køreplan. Nuværende køreplan har fungeret siden kommunalreformen i 2007.

Den nye skolereform betyder, at børnene går længere tid i skole end hidtil og bogbussen oplever således dette efterår et fald i benyttelsen på de tidlige stop først på eftermiddagen. Hvis børnene fortsat skal have mulighed for at besøge bogbussen om eftermiddagen, er det bibliotekets opfattelse, at det er nødvendigt med nogle små justeringer af køreplanen.

Biblioteket har i den forbindelse været i dialog med blandt andet de skoler, som det berører, og er nået frem til nogle justeringer, der dels vil sikre et tættere samarbejde mellem bogbussen og de lokale skoler og dels vil give børnene optimal mulighed for at benytte bogbussen.

Konkret vil forslaget betyde at

- Sønderup og Aarestrup bytter tidspunkt tirsdag eftermiddag, således at børnene på Gregers Krabbe Friskole har mulighed for at benytte bogbussen når de har fri
- I Ravnkilde holder bogbussen ved skolen – tidligere i bycentrum – og der indledes et tættere samarbejde med skolen
- I Øster Hornum (torsdag eftermiddag) holder bogbussen ved skolen – og der indledes et tættere samarbejde mellem Øster Hornum Børneunivers og bogbussen. (Tirsdag aften holder bogbussen ved Dagli Brugsen som hidtil)
- Bogbussens åbningstid og køretid er samtidig gennemgået og justeret samlet,

med henblik på størst mulig åbningstid og knap så skæve tidspunkter

Hvis forslaget følges, er det bibliotekets opfattelse, at det forsat vil være muligt, at fastholde de ældre som også benytter bogbussen på de forskellige lokaliteter først på eftermiddagen.

Bibliotekets forslag til ny køreplan pr. 1. januar 2015:

| Tirsdag                  | Onsdag                | Torsdag                  |
|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 13.30-14.00 Sønderup     | 13.30-14.00 Rørbæk    | 13.30-14.15 Guldbæk      |
| 14.15-15.00 Aarestrup    | 14.15-15.00 Ravnkilde | 14.30-15.15 Øster Hornum |
| 16.00-16.45 Kirketerp    | 16.00-16.45 Haverslev | 16.15-16.45 Blenstrup    |
| 17.00-18.00 Øster Hornum | 17.00-18.00 Suldrup   | 17.00-18.00 Bælum        |

### ØKONOMI

Ændringerne holdes indenfor bibliotekets driftsramme.

### FORVALTNINGEN INDSTILLER:

at udvalget godkender den nye køreplan.

## **BESLUTNING**

---

Godkendt.

**Punkt 139: Lukket: Lukket punkt: Udvalgelse af rådgiver til byggeriet af bibliotek og ungdomshus**

82.06.00-P20-1-14

## **Punkt 140: Orientering fra bestyrelser og repræsentantskaber den 11.11.2014**

00.01.00-A50-1-14

### **Bilag**

Ref. fra konstituerende møde i Rebild Kulturskoles bestyrelse den 21.10.2014 - KFU 111114

# Orientering fra bestyrelser og repræsentantskaber den 11.11.2014

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### **RESUME**

---

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget

## Sagsfremstilling

Orientering fra bestyrelser og repræsentantskaber den 11.11.2014:

- Konstituerende møde i Rebild Kulturskoles bestyrelse den 21.10.14 (referat vedlagt)

### **FORVALTNINGEN INDSTILLER:**

---

at orienteringen tages til efterretning.

### **BESLUTNING**

---

Der blev orienteret om

Naturskolens svampedag.

Bestyrelsen i Kulturskolen (omorganisering, tilskud fra Mærskfonden til Music Mindgames m.v.).

LAG Himmerland – 24 timers seminar.

Kultur-tur til Hanstholm (Kulturaftalen)

## **Punkt 141: Orientering til Kultur- og Fritidsudvalget den 11.11.2014**

00.01.00-A50-2-14

# Orientering til Kultur- og Fritidsudvalget den 11.11.2014

## Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

### RESUME

---

Sagen afgøres i: Kultur- og Fritidsudvalget  
Forvaltningen orienterer.

## Sagsfremstilling

1. Kultur- og medborgerhuse, kontraktfornyelse

2. Kunstgræsbane, møder med Støvring IF

3. Sager til møde i KFU d. 2. december - foreløbig:

- oversigter over bevillinger i 2014 fra Kulturrådets, Landsbyrådets og Fritidsrådets puljer
- Arena Rebild, energilån/vedligeholdelsespuljen
- opfølgning på dialogmøde med Landsbyrådet

4. Evaluering af mødet

### ØKONOMI

---

Der er ingen økonomiske eller bevillingsmæssige konsekvenser.

### FORVALTNINGEN INDSTILLER:

---

at orienteringen tages til efterretning.

### BESLUTNING

---

Taget til efterretning.

Der blev endvidere orienteret om:

VM i cykling for amatører den første weekend i september 2015.

Arena Rebild – status i sagen.