

Udvalg:	Udvalg for Kultur og Fritid
Hovedkonto:	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger
Hovedfunktion:	25 & 32 Faste ejendomme og fritidsfaciliteter

Samlet regnskab:

	2016	2017
Korrigeret budget	3.003.897	2.851.754
Regnskab	2.784.181	2.594.787
Forskel	219.716	256.967
Overført til kommende budgetår	270.064	306.375
Netto mer-/mindre forbrug	-50.348	-49.408

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
13 Andre faste ejendomme	2.095.624	1.783.662	1.870.254
31 Stadions og Idrætsanlæg	73.009	74.379	83.830
35 Andre fritidsfaciliteter	615.548	736.746	897.670
I alt regnskab	2.784.181	2.594.787	2.851.754

Hele kroner

13 Andre faste ejendomme

Overførsel mellem årene

Overførslen til 2017 udgør 136.000 kr. og omfatter samlet mindreforbrug på ejendomme indenfor rammen under henholdsvis Kultur og fritid og Musik- og billedskolen med 5% overførselsadgang. Merforbruget på rengøring på 49.408 kr. overføres ikke.

Beskrivelse af området

Der er tale om almindelige driftsudgifter til en række ejendomme, som primært anvendes til fritidsformål.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

En række mindre afvigelser i både positiv og negativ retning de enkelte bygninger imellem.

31 Stadions og Idrætsanlæg

Overførsel mellem årene

Det samlede mindreforbrug på 9.451 kr. overføres til 2018 indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

Der er hovedsageligt tale om udgifter til ejendomme, som er stillet til rådighed for folkeoplysende foreninger, jf. folkeoplysningsloven.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Det er en mindre afvigelse der primært vedrører forskydning vedrørende tilskud til speedway

35 Andre fritidsfaciliteter

Overførsel mellem årene

Overførslen til 2018 udgør netto 160.924 kr. og ligger indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

Omfatter udgifterne vedrørende andre fritidsfaciliteter - herunder Smedeværkstedet, Ungdomshus i Ølgod, Ølgod Campingplads, Varde Sommerland og pulje til udendørsanlæg mv.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Der er en række mindre afvigelser i positiv og negativ retning, hvor den primære afvigelse vedrører budget på 200.000 kr. til etablering af aktivitetsområde i Varde Sommerland. De 200.000 kr. indgår som en del af finansieringen af det samlede arbejde med aktivitetsspot i sommerlandet og overføres til 2018 til dette formål.

Udvalg:	Udvalg for Kultur og Fritid
Hovedkonto:	03 Undervisning og kultur
Hovedfunktion:	22 +38 Idræt, fritid og folkeoplysning

Samlet regnskab:

	2016	2017
Korrigeret budget	34.589.249	35.459.946
Regnskab	33.272.222	35.463.215
Forskel	1.317.027	-3.269
Overført til kommende budgetår	1.098.372	-385.186
Netto mer-/mindre forbrug	218.655	381.917

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	15.614.850	16.213.389	16.599.175
70 Fælles formål	585.141	548.079	809.545
72 Folkeoplysende voksenundervisning	909.519	883.513	1.071.487
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.009.404	3.077.448	3.082.493
74 Lokaletilskud	10.249.287	11.762.612	10.807.376
75 Fritidsaktiviteter udenfor folkeopl. loven	2.904.021	2.978.174	3.089.870
I alt regnskab	33.272.222	35.463.215	35.459.946

Hele kroner

18 Idrætsfaciliteter for børn og unge

Overførsel mellem årene

Der overføres netto 3.869 kr. til 2017 indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid. Restbudgettet på pulje afsat til udligning af momsrefusionstab hos haller der er fuldt momsregistreret, overføres ikke. Restbudgettet på denne post udgør 381.917 kr.

Beskrivelse af området

Der er tale om kommunale tilskud til selvejende institutioner, som står for drift af idræts- og fritidsanlæg. Endvidere kommunens udgift til drift af nogle klubhuse samt svømmehallen i Ølgod, samt en række indsatsorienterede puljer til fremme af f.eks. sundhed og lettelse af arbejds gange hos selvejende institutioner.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

De udbetalte tilskud følger de afsatte budgetter med undtagelse af IFV, hvor der er forskel mellem de pristalsfremskrivninger kommunen bruger og de aftaler der er indgået i kontrakten. Desuden er udgiften til forsikringer på bygningerne ved en fejl ikke blevet tilpasset de reelle udgifter.

Øvrige afvigelser på området stammer primært fra de afsatte puljer til forskellige indsatsområder.

De væsentligste afvigelser i 2017 vedrører:

Afsat vedr. ændrede momsregler for selvejende institutioner (overføres ikke)	381.917
IFV (afvigelse i p/L samt forsikringer)	-181.529
Aktivitetshus Janderup (lokaleleje)	-108.519
KMD Booking	215.478
Udviklingspulje	102.114
I alt	409.461

70 Fælles formål

Overførsel mellem årene

Det samlede mindreforbrug indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid på 261.466 kr. overføres til regnskabsåret 2018

Beskrivelse af området

Budgettet anvendes til diverse mindre udgifter på området, inkl. arbejdet med ad hoc arbejdsgrupper på folkeoplysningsområdet.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Området har mindre afvigelser i både positiv og negativ retning. Den primære afvigelse vedrører udviklingspuljen til foreninger, hvor der ikke har været søgning til puljen.

72 Folkeoplysende voksenundervisning

Overførsel mellem årene

Der overføres mindreforbrug på 187.974 kr. til 2018 indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

Tilskud til aftenskolernes og oplysningsforbundenes udgifter til undervisning af voksne.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Afvigelserne skyldes årsforskydning, hvor restbudget indgår i efterfølgende års fordeling.

73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

Overførsel mellem årene

Der overføres et samlet mindreforbrug på i alt 5.045 kr. til 2018 indenfor rammen for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

Tilskud til de frivillige foreningers udgifter til aktiviteter for børn og unge under 25 år. Det kan være i form af tilskud pr. medlem, tilskud til leder- og instruktøruddannelse samt andre former for tilskud.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Mindre afvigelse.

74 Lokaletilskud

Overførsel mellem årene

Det samlede merforbrug på 955.236 kr. overføres til 2018 indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

En mindre del af budgetbeløbet anvendes som tilskud til aftenskolerne og ungdomsklubbenes udgifter til leje af lokaler. Hovedparten af udgifterne er tilskud til de frivillige foreningers udgifter til leje af idræts- og svømmehaller, klublokaler, udendørsanlæg, mv. En del af udgifterne finansieres via gebyrindtægter fra foreningers brug af kommunale lokaler.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Årets merforbrug på 955.000 kr. skyldes blandt andet er udbetalt lokaletilskud for 587.042 kr., som vedrører 2016. Diverse periodeforskydninger betyder, at der reelt er et merforbrug på lokaletilskudskontoen på 367.958 kr. i 2017 som skyldes stigning i udgifter til lejede timer i haller og til foreningernes klubhuse. Derudover færre gebyrindtægter end budgetteret.

75 Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysningsloven

Overførsel mellem årene

Der overføres i alt 111.696 kr. i mindreforbrug på området indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og Fritid.

Beskrivelse af området

Budgettet anvendes til "VAKS" ferieaktiviteter for skolebørn, tilskud til eliteidræt, tilskud til NaturKulturVarde samt pulje til tværgående forsøgsindsats for udsatte grupper.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Afvigelsen vedrører primært puljen til tværgående forsøgsindsats for udsatte grupper og skyldes manglende ansøgninger til puljen.

Udvalg:	Udvalg for Kultur og Fritid
Hovedkonto:	03 Undervisning og kultur
Hovedfunktion:	32 Folkebiblioteker

Samlet regnskab:

	2016	2017
Korrigeret budget	25.466.155	24.629.949
Regnskab	24.931.624	23.816.893
Forskel	534.531	813.056
Overført til kommende budgetår	533.153	804.162
Netto mer-/mindre forbrug	1.378	8.894

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
50 Folkebiblioteker	24.931.624	23.816.893	24.629.949
I alt regnskab	24.931.624	23.816.893	24.629.949

Hele kroner

50 Folkebiblioteker

Overførsel mellem årene

Der overføres samlet 804.162 kr. til 2018. Beløbet vedrører dels Bibliotekets driftsramme og dels direktionens ramme til lederlønninger med 5% overførselsadgang. En mindre afvigelse på 8.894 kr. under aftaleholderen teknik og miljø vedrører mindreforbrug på rengøring og overføres ikke.

Beskrivelse af området

Området er udgifter og indtægter vedrørende bibliotekerne i Varde Kommune.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Området er reguleret af aftalestyring, hvor der kan overføres over- eller underskud op til 5% af det samlede budget.

Udvalg:	Udvalg for Kultur og Fritid
Hovedkonto:	03 Undervisning og kultur
Hovedfunktion:	35 Kulturel virksomhed

Samlet regnskab:

	2016	2017
Korrigeret budget	20.287.897	20.897.721
Regnskab	18.469.574	19.242.254
Forskel	1.818.323	1.655.467
Overført til kommende budgetår	1.818.323	1.764.469
Netto mer-/mindre forbrug	-	-109.002

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
60 Museer	6.959.033	7.125.127	7.452.970
62 Teatre	89.759	185.982	227.712
63 Musikarrangementer	6.951.671	6.837.883	6.739.412
64 Andre kulturelle opgaver	4.469.111	5.093.262	6.477.627
I alt regnskab	18.469.574	19.242.254	20.897.721

Hele kroner

60 Museer

Overførsel mellem årene

Der overføres i alt 327.843 kr. indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

Området omfatter det kommunale tilskud til Museet for Varde og Omegn, udgifter vedrørende lokalhistoriske arkiver, samt udgifter til museumsbygninger.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Afvigelserne vedrører primært budget til museets momstab på husleje til Tirpitz, der udbetales året efter med baggrund i opgørelse af momstab.

62 Teatre

Overførsel mellem årene

Mindreforbruget på 41.730 kr. overføres til 2018 indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid.

Beskrivelse af området

Der er tale om kommunale udgifter til indkøb af godkendt, professionelt børneteater til skoler og daginstitutioner. Til godkendte forestillinger ydes der statsrefusion.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Der vil det enkelte regnskabsår være afvigelse, idet der indhentes statsrefusion, som først tilgår det efterfølgende regnskabsår. Budget for børneteater følger skoleåret og ikke kalenderåret.

63 Musikarrangementer

Overførsel mellem årene

Der overføres netto 10.529 kr. indenfor rammen med 5% overførselsadgang for henholdsvis Musik- og Billedskolen, Kultur og fritid, samt lederløn indenfor direktionens ramme.

Beskrivelse af området

Området indeholder udgifter og indtægter for Varde Kommunes musikskole, samt Rytmegruppen.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Afvigelsen vedrører Musik- og billedskolen der er reguleret af aftalestyring, hvor der kan overføres over- eller underskud op til 5% af det samlede budget. Merudgift på 109.000 kr. som følge af overenskomstæssig stigning, der ikke har været budgetmæssigt tilrettet, er holdt udenfor overførslen.

64 Andre kulturelle opgaver

Overførsel mellem årene

Der overføres i alt 1.357.503 kr. indenfor rammen med 5% overførselsadgang for Kultur og fritid, samt 26.864 kr. vedrørende Billedskolen indenfor Musik- og Billedskolens ramme.

Beskrivelse af området

Næsten alle budgetbeløb under Kultur og fritid er "øremærket" til årlige tilbagevendende kulturelle arrangementer, indkøb af kunst, tilskud til kunst- og musikforeninger, kunstneres sommerudstilling, Janusbygningen, Fest- og Kulturugen og Den kulturelle rygsæk.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Primære afvigelser i 2017 vedrører:

Janus-øget driftstilskud afventer udvidelse	422.819
Varde Byråds Kunstudvalg (opsøres over årene)	215.724
Kulturelle rygsæk 2017/2018	184.767
Gavlmaleri/kunstudsmykning Kulturspinderiet	100.000
Kulturspinderiet drift og aktiviteter	207.440
Æ Skiw	152.100
Vedligeholdelse af kunst	50.000
I alt	1.332.850

Udvalg:	Udvalg for Kultur og Fritid
Hovedkonto:	05 Sociale opgaver og beskæftigelse
Hovedfunktion:	72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige formål

Samlet regnskab:

	2016	2017
Korrigeret budget	1.078.020	1.092.733
Regnskab	1.081.597	1.070.717
Forskel	-3.577	22.016
Overført til kommende budgetår	-3.577	22.016
Netto mer-/mindre forbrug	-	-

Hele kroner

Specificeret regnskab:

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Korrigeret Budget 2017
99 Øvrige sociale formål	1.081.597	1.070.717	1.092.733
I alt regnskab	1.081.597	1.070.717	1.092.733

Hele kroner

99 Øvrige sociale formål

Overførsel mellem årene

Restbudgettet på 22.016 kr. overføres til 2018 under udvalget for social og sundhed der fra 2018 står for opgaven.

Beskrivelse af området

Tilskud til frivilligt socialt arbejde i henhold til servicelovens § 18.

Forklaring til afvigelser mellem korrigeret budget og regnskabstal

Der er tale om en mindre afvigelse.