

## Note X: Sektorbeskrivelse Kultur- og Fritidsudvalget

Området omfatter administration af folkeoplysningsloven, fritidsfaciliteter og fritidsaktiviteter, biblioteker og kulturskole, kulturaftale i Kulturring Østjylland, museer, øvrige tværkommunale kulturprojekter, samarbejde med kulturinstitutioner, børneteater og tilskud til kulturinstitutioner. Herudover omfatter området landdistriktsudvikling, turisme samt driftstilskud til institutioner.

### Regnskab 2022

	2022				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Kulturområdet	58,7	67,0	58,1	-8,9	-0,6
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,2	0,0	0,0
<b>I alt***</b>	<b>61,8</b>	<b>70,2</b>	<b>61,2</b>	<b>-8,9</b>	<b>-0,6</b>

\* -= mindreforbrug/merindtægt, += merforbrug/mindreindtægt

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicerammen.

\*\*\*\* Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Det samlede årsregnskab på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Afvigelsen vedrører primært mindreforbrug til kulturprojekter, andre fritidsfaciliteter, teatre, kulturskole, turisme samt uforbrugte puljebeløb. Derimod er der merforbrug under folkeoplysningsområdet som kan henføres til voksenundervisning.

Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på kulturområdet og ingen afvigelse på udviklingsområdet.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På Kultur- og Fritidsudvalgets område overføres der 8,9 mio. kr. fra 2022 til 2023 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

Servicerammen, opgjort på baggrund af det reviderede sigtepunkt udmeldt af KL, for Kultur- og Fritidsudvalget udgjorde i 2022 61,8 mio. kr. Regnskabet for 2022 viser et mindreforbrug indenfor servicerammen på 0,6 mio. kr. Det oprindelige budget er inklusiv 0,140 mio. kr., givet som ekstra tilskud til Museum Østjylland, som udvalget har fået bevilget fra den centrale pulje til administrative ændringer.

### Covid-19 merudgifter

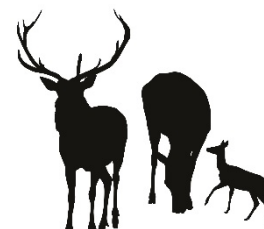
Under Kultur- og Fritidsudvalget har der ikke været udgifter der kan henføres til Covid-19.

### Tillægsbevillinger i 2022 finansieret af kassen

Kulturområdet	Mio. kr.*
Budgetoverførsel fra 2021 incl. udviklingsområdet	8,3
<b>Udviklingsområdet</b>	
Budgetoverførsel fra 2021 er samlet under kulturområdet	0,0
<b>I alt</b>	<b>8,3</b>

\*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Anm.: Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



## Regnskabsforklaringer 2022

### Kulturområdet

Kulturområdet dækker i store træk over fritidsfaciliteter, museer, kulturskole, kulturprojekter og kulturhuse, tilskud udbetalt efter folkeoplysningsområdet, turisme samt biblioteker. Ud af det oprindelige budget på 58,7 mio. kr. er der i 2022 anvendt 58,1 mio. kr. Af forbruget anvendes ca. 3/4 til biblioteker, folkeoplysningsområdet, fritidsfaciliteter, kulturskole og museer.

På kulturområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Andre fritidsfaciliteter	-0,1
Teatre og Kulturskolen	-0,1
Kunst- og Kulturpulje samt kultur- og udviklingspuljer	-0,2
Kulturprojekter	-0,2
Folkeoplysningsområdet	0,1
Turisme	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-0,6</b>

\* -= mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt

- Mindreforbruget vedrørende andre fritidsfaciliteter skyldes, den kommunale momsrefusionsordning
- Mindreforbruget vedrørende teatre skyldes, at der ikke er gennemført så mange teaterforestillinger som forudsat og Kulturskolens mindreforbrug skyldes, at en lærer har været på orlov uden løn.
- Mindreforbruget vedrørende kunst- og kulturpuljen skyldes, at tilsagn givet til et projekt efterfølgende blev aflyst, og at kultur- og udviklingspuljen samt fleksmidler ikke er blevet fuldt udmøntet.
- Mindreforbruget vedrørende kulturprojekter skyldes hovedsagelig Grenaa Gademusikfestival, Art Outdoor kunstrute, projekt Jordens Børn samt Djurslands Jazzklub. Årsagerne hertil skyldes, at der ikke har været dokumenterede udgifter til et projekt, at et projekt ikke er gennemført og et andet helt ophørt samt momsrefusionsordningen har afholdt del af et tilskud.
- Merforbruget under folkeoplysningsområdet, skyldes forøgede udgifter til voksenundervisning.
- Mindreforbruget under turisme skyldes hovedsagelig den kommunale momsrefusionsordning.

### Udviklingsområdet

Udviklingsområdet dækker i store træk over Andre fritidsfaciliteter samt udvikling af yder- og landdistriktsområder. Det oprindelige budget på 3,2 mio. kr. er anvendt fuld ud i 2022.