

# REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 19-09-2018

**Mødedato** Onsdag d. 19. september 2018 kl. 14:30

**Mødested** Bogense Rådhus, Mødelokale 2

## Indholdsfortegnelse

|                                                                                     |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 - Økonomiudvalget.....                           | 3  |
| Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 - Sammenfatning.....                             | 6  |
| Skamby Multihus - driftstilskud.....                                                | 9  |
| Økonomioversigt pr. 31. august 2018.....                                            | 11 |
| Orientering om status på udmøntning af Budgetaftalen 2018 (status august 2018)..... | 12 |
| Lukket: Forlængelse af kontrakt.....                                                | 13 |
| Lukket: Oversigt over retssager og eventualforpligtelser.....                       | 14 |
| Lukket: Orientering.....                                                            | 15 |
| Lukket: Ansøgning om alkoholbevilling.....                                          | 16 |
| Lukket: Ansøgning om alkoholbevilling og godkendelse af bestyrer.....               | 17 |

# Punkt 111: Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 - Økonomiudvalget

## Sagsfremstilling

### 111. Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 - Økonomiudvalget

Åbent

Sagsnr. 480-2018-1176

Dok.nr. 480-2018-173082

#### Sagens kerne

Økonomiudvalget skal godkende budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018.

Resultatet af budgetopfølgningen viser overordnet positive forventninger til overholdelse af det korrigerede budget for 2018.

#### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller:

- at budgetopfølgningen for udvalgets områder godkendes
- at der overføres 777.000 kr. til udvalgets budgetreserve
- at merudgiften til finansieringsområdet på 8.548.000 kr. finansieres af den likvide beholdning

#### Sagens baggrund

Med henvisning til ”Principper for økonomistyring i Nordfyns Kommune” har administrationen udarbejdet budgetopfølgning pr. 30. juni 2018.

Budgetopfølgningen består dels af en særskilt opfølgning på udvalgets driftsområder, samt en tværgående opfølgning på alle anlægsprojekter i kommunen.

#### Økonomiske oplysninger

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018 viser for udvalgets områder følgende:

##### Forventning til driftsregnskab 2018

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018 viser en forbrugsprocent på 45,3, hvilket er under den forventede forbrugsprocent på 50,0.

Samlet set forventes budgettet for 2018 overholdt, dog således at der kan overføres 777.000 kr. vedrørende følgende områder:

| Område                            | Beskrivelser                                                               | Beløb               |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Politisk administration           | Mindreudgift til efterindtægt til udvalgsformænd                           | -315.000 kr.        |
| Adm. udg. med overførsel          | Merudgifter i fm. Persondataforordningen (svarende til DUT-kompensationen) | 443.000 kr.         |
|                                   | Restpulje til ændring af Pris- og Lønskøn jf. budgetaftalen for 2018       | -905.000 kr.        |
| <b>Samlet forventet merudgift</b> |                                                                            | <b>-777.000 kr.</b> |

Positive tal er merudgifter og negative tal er mindreudgifter.

##### Forventede budgetoverførsler fra 2018 til 2019

Jf. Nordfyns Kommunes Principper for økonomistyring, kan områder med decentraliseringsaftale samt områder med særlig overførselsadgang overfører mer- eller mindreforbrug mellem årene.

Økonomi og Løn har i samarbejde med de budgetansvarlige ledere i juli/august måned foretaget en detaljeret gennemgang af forventningerne til budgetoverførslerne fra 2018 til 2019.

På Økonomiudvalgets områder forventes der overført 3.917.000 kr.

#### Forventninger til finansieringsområdet 2018

På baggrund af budgetopfølgningen på finansieringsområdet pr. 30. juni 2018 forventes følgende ændringer til budgettet for 2018:

| Område                            | Beskrivelser                                         | Beløb                |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|
| Udligning og tilskud              | Midtvejsregulering af udligning og generelle tilskud | 12.516.000 kr.       |
| Beskæftigelsestilskud             | Midtvejs- og efterreguleringer                       | 1.748.000 kr.        |
| Kommunal indkomstskat             | Medfinansiering af skrå skatteloft                   | -32.000 kr.          |
| Renter af likvider                | Yderligere afkast af midler i kapitalpleje           | -4.000.000 kr.       |
| Salg af NGF Nature Energy         | Forventet engangsbeløb i 2018                        | -5.851.000 kr.       |
| Renter af kortfristet gæld        | Merudgifter til renter og gebyrer                    | 300.000 kr.          |
| Renter af lån                     | Mindreudgifter pga. lavere rente og omlægning        | -300.000 kr.         |
| Kurstab og kursgevinster          | Realiserede kurstab vedr. kapitalpleje               | 1.700.000 kr.        |
| Garantiprovision                  | Opkrævet provision for 2018                          | -230.000 kr.         |
| Lån – indekøb af grundskyld       | Merudgift til ydede lån vedr. stigning i grundskyld  | 3.000.000 kr.        |
| Indskud i Landsbygefond           | Tilbagebetalt kommunalt indskud i ungdomsboliger     | -303.000 kr.         |
| <b>Samlet forventet merudgift</b> |                                                      | <b>8.548.000 kr.</b> |

Den detaljerede budgetopfølgning fremgår af sagens bilag ”ØKONOMIUDVALGET - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018”.

#### Forventning til anlægsregnskab 2018

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018 viser en forbrugsprocent på -2,1. Det forventes, at størstedelen af anlægsprojekterne helt eller delvist afsluttes i 2018.

Status for de enkelte anlægsprojekter under Økonomiudvalget fremgår på side 8 - 9 i sagens bilag ”ANLÆG – Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018”.

#### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

#### **Lovgrundlag**

Principper for økonomistyring i Nordfyns Kommune.

#### **Bilag**

480-2018-173072 ØKONOMIUDVALGET - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018

480-2018-173071 ANLÆG - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018

**Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 19. september 2018

Fraværende: Ingen

Godkendt.

**Bilag**

ØKONOMIUDVALGET - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018

ANLÆG - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018

# Punkt 112: Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 - Sammenfatning

## Sagsfremstilling

### 112. Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 - Sammenfatning

Åbent

Sagsnr. 480-2018-1176

Dok.nr. 480-2018-173083

#### Sagens kerne

Budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018 har været til behandling i de respektive fagudvalg samt Økonomiudvalget, og Kommunalbestyrelsen skal herefter godkende budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018.

#### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at:

- den samlede budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 godkendes
- der anvendes 882.000 kr. af Arbejdsmarkedsudvalgets budgetreserve
- der anvendes 2.508.000 kr. af Social- og Sundhedsudvalgets budgetreserve
- der overføres 777.000 kr. til Økonomiudvalgets budgetreserver
- der overføres 2.000.000 kr. af Økonomiudvalgets budgetreserve til vintervedligeholdelse under Teknik og Miljø
- merudgiften til finansieringsområdet på 8.548.000 kr. finansieres af den likvide beholdning
- der på anlægsområdet søges om fremrykning af 14.117.000 kr. for afsatte rådighedsbeløb i Budget 2019, der fordeler sig således:
  - på 9.417.000 kr. til Udvikling af idræts- og kulturcentret i Otterup
  - 4.700.000 kr. af det afsatte rådighedsbeløb i Budget 2019 på 21.295.000 kr. til Modernisering af skoler og daginstitutioner.

#### Sagens baggrund

Den samlede budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 foreligger til politisk godkendelse.

#### Økonomisk oversigt – overordnet

|                                    | Forbrug        | Forventet      | Korrigeret         | Oprindeligt    |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
|                                    |                | regnskab       | budget             | budget 2018    |
| i hele 1.000 kr.                   | 30.06.2018     | 2018           | 2018 <sup>1)</sup> |                |
| Indtægter i alt                    | -932.944       | -1.851.506     | -1.851.506         | -1.865.738     |
| Driftsudgifter i alt               | 875.140        | 1.790.963      | 1.818.211          | 1.769.410      |
| Renter i alt                       | -1.391         | -10.443        | -10.443            | -2.062         |
| <b>Resultat af ordinær drift</b>   | <b>-59.196</b> | <b>-70.986</b> | <b>-43.738</b>     | <b>-98.390</b> |
| Anlægsudgifter i alt               | 36.304         | 98.992         | 126.738            | 75.950         |
| <b>Resultat af skattefin. omr.</b> | <b>-22.892</b> | <b>28.006</b>  | <b>83.000</b>      | <b>-22.440</b> |
| Forsyningsvirksomheder i alt       | -290           | 0              | 0                  | -2.154         |
| <b>Resultat i alt</b>              | <b>-23.182</b> | <b>28.006</b>  | <b>82.999</b>      | <b>-24.595</b> |
| Udvalgenes budgetreserver          | 0              | 0              | 3.280              | 10.000         |
| Forventende budgetoverførsler      | 0              | 0              | 0                  | 11.156         |

**Resultat i alt incl.**

|                   |                |               |               |               |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>budgetres.</b> | <b>-23.182</b> | <b>28.006</b> | <b>86.280</b> | <b>-3.438</b> |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi pr. 30. juni 2018 samt forventningerne til regnskab 2018

**Note 1:**

Det korrigerede budget er tilrettet i forhold til resultatet af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018, og der er i den forbindelse foretaget korrektion af driftsbudgetterne i f.t. forventningerne til overførsel til budgetreserverne.

Forventning til regnskab 2018

Det korrigerede budget viser et underskud på 82.999.000 kr. før opsparede midler i budgetreserverne, medens forventningerne til regnskabsresultat for 2018 er et underskud på 28.006.000 kr. – altså 54.993.000 kr. bedre end det korrigerede budget.

Årsagen til, at der forventes et bedre resultat end det korrigerede budget for 2018, kan henføres til, at der forventes følgende:

- der overføres driftsmidler på i alt 27.248.000 kr. til 2019
- der overføres uforbrugte anlægsbevillinger på i alt 27.746.000 kr. til 2019

Resultatet af den samlede budgetopfølgning pr. 30. juni 2018 viser overordnet positive forventninger til overholdelse af det korrigerede budget for 2018.

I det oprindelige budget var der budgetteret med samlede driftsudgifter på 1.769.410.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte driftsmidler fra 2017 samt resultatet af årets budgetopfølgninger, således det korrigerede budget nu udgør 1.818.211.000 kr.

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018 forventes driftsudgifterne i 2018 at udgøre 1.790.963.000 kr., hvilket er 21.553.000 kr. mere end det oprindelige budget for 2018. Merudgiften i forhold til det oprindelige budget kan hovedsageligt henføres til, merudgifter på Arbejdsmarkedsudvalgets områder samt at overførslerne til 2019 forventes at ligge på et lavere niveau end budgetoverførslerne fra 2017.

Anlæg

I det oprindelige budget var der budgetteret med nettoanlægsudgifter på 75.950.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte uforbrugte anlægsmidler fra 2017, anlægsbevilling i løbet af 2018 samt fremrykning af rådighedsbeløb i 2019 til 2018, således der i 2018 er et korrigeret nettoanlægsbudget på 126.738.000 kr.

I 2018 forventes regnskabet at vise nettoanlægsudgifter for 98.992.000 kr., og samlet forventes der overført uforbrugte anlægsbevillinger på 27.746.000 kr. til 2019, der fordeler sig således på de enkelte udvalgsområder:

**Oversigt over forventede anlægsoverførsler**

(i hele 1.000 kr.)

**Overførsel til 2019**

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget | 15.128 |
| Børne- og Ungeudvalget                | 3.154  |
| Social- og Sundhedsudvalget           | 696    |
| Teknik og Miljøudvalget               | 5.738  |
| Økonomiudvalget                       | 3.030  |

**Anlægsoverførsler i alt****27.746**

Direktionen vurderer hver måned på de enkelte anlægsprojekter og følger op med henblik på at sikre en høj afslutningsgrad på projekterne.

Finansiering

På indtægtsområdet viser budgetopfølgningen en mindreindtægt på 14.232.000 kr. i forhold til det oprindelige budget.

Mindreindtægten kan henføres til midtvejsreguleringen af Udligning og tilskud, Beskæftigelsestilskud samt Kommunal indkomstskat.

#### Forventninger til overholdelse af service- og anlægsrammen for 2018

De samlede service- og anlægsudgifter i 2018 vil skulle holdes inden for de udmeldte rammer for 2018, for at undgå sanktionsbestemmelserne, jf. 'Aftalen om kommunernes økonomi for 2018'.

I forhold til det vedtagne budget for 2018 og resultatet af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018, forventes de samlede service- og anlægsudgifter pt. at ligge 31.119.000 kr. over den udmeldte ramme på 1.347.112.000 kr., hvilket fremgår af nedenstående oversigt.

| i hele 1.000 kr.                                | <b>Forventet<br/>2018</b> | <b>Oprindeligt<br/>Budget 2018</b> | <b>Udmeldte<br/>rammer for<br/>2018</b> | <b>Forventet<br/>afvigelse</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| Serviceudgifter                                 | 1.274.055                 | 1.266.818                          | 1.265.978                               | -8.077                         |
| Brutto<br>anlægsudgifter                        | 104.176                   | 81.134                             | 81.134                                  | -23.042                        |
| <b>Service- og<br/>anlægsudgifter i<br/>alt</b> | <b>1.378.231</b>          | <b>1.347.952</b>                   | <b>1.347.112</b>                        | <b>-31.119</b>                 |

De væsentligste årsager til den forventede overskridelse af de udmeldte rammer kan henføres til, at drifts- og anlægsoverførslerne fra 2018 til 2019 forventes at ligge på et lavere niveau end overførslerne fra 2017 til 2018.

Styringen af overholdelse af service- og anlægsrammen sker i tæt dialog med KL, idet en udmøntning af sanktionsbestemmelserne vil være afhængig af overholdelse af rammerne på landsplan.

#### **Økonomiske oplysninger**

På baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. juni 2018 forventes det, at det samlede resultatet for 2018 kommer til at udvise et underskud på 28.006.000 kr. under følgende forudsætninger:

- budgetreserverne på 3.280.000 kr. forbliver uforbrugte
- budgetoverførsler til 2019 for driftsområderne på 27.248.000 kr.
- budgetoverførsler til 2019 for anlægssområderne på 27.746.000 kr.

Resultatet af den samlede budgetopfølgning fremgår af vedlagte "SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018".

#### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

#### **Bilag**

480-2018-173073 SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018

#### **Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 19. september 2018

Fraværende: Ingen

Indstillingen anbefales godkendt.

#### **Bilag**

SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 30. juni 2018

# Punkt 113: Skamby Multihus - driftstilskud

## Sagsfremstilling

### 113. Skamby Multihus - driftstilskud

Åbent

Sagsnr. 480-2018-15095      Dok.nr. 480-2018-209878

#### Sagens kerne

Skamby Multihus overtog den 1. juli 2015 bygningerne på Torupvej, men Nordfyns Kommune bevarede ejendomsretten til gymnastiksalen. Gymnastiksalen administreres af Skamby Multihus.

Skamby Multihus har i perioden 2015 – 2017 modtaget tilskud som forsamlingshus samt et driftstilskud til gymnastiksalen.

Skamby Multihus har ansøgt om, at bevare den nuværende ejer- og driftsstruktur. Det betyder, at der er et ønske om fortsat at modtage driftstilskud som forsamlingshus, samt et driftstilskud til gymnastiksalen.

#### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller,

- At den nuværende ejer- og driftsstruktur bevares og
- At Skamby Multihus bevilges et årligt driftstilskud på 62.220 kr. i en ny 3-årig periode gældende for 2018 – 2020 og gældende henholdsvis 22.220 kr. som forsamlingshus og 40.000 kr. til gymnastiksalen.

#### Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen godkendte den 19. december 2013, at overdrage den tidligere Skamby Friskole til etablering af Skamby Multihus. Skamby Multihus overtog d. 1. juli 2015 bygningerne på Torupvej, men Nordfyns Kommune bevarede ejendomsretten til gymnastiksalen. Gymnastiksalen administreres af Skamby Multihus.

Skamby Multihus modtager tilskud som forsamlingshus. Tilskuddet udbetales via Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalgets afsatte midler hertil.

Kommunalbestyrelsen godkendte den 26. februar 2015, at Skamby Multihus modtog et årligt driftstilskud til gymnastiksalen på 40.000 kr. i en 3-årig periode, gældende fra 2015-2017.

Baggrunden for tilskuddet var, at Skamby Multihus forpligtede sig til at udlåne gymnastiksalen vederlagsfrit til frivillige folkeoplysende foreninger i Nordfyns Kommune, hvorfor der kan ydes tilskud til Skamby Multihus mod at kommunen sikrer, at støtten alene anvendes til de aktiviteter, som kommunen selv kan varetage.

Det forudsætter, at Skamby Multihus hvert år indberetter de frivillige folkeoplysende foreningers timeforbrug, ligesom der hvert år skal indsendes et regnskab til Teknik, Erhverv og Kultur.

Der er udarbejdet en samarbejdsaftale mellem Nordfyns Kommune og Skamby Multihus. Den nuværende samarbejdsaftale udløb d. 1. juli 2018 og skal ligeledes fornyes.

#### Økonomiske oplysninger

Skamby Multihus modtager tilskud som et forsamlingshus med et beløb på 22.220 kr. pr. år.

Skamby Multihus ydes et driftstilskud til gymnastiksalen på 40.000 kr.

Det samlede driftstilskud på 62.220 kr. finansieres af midler til hallejekompensation.

Tilskudsbeløbet fremskrives med KL's pris- og lønfremskrivningsprocent-

#### Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

#### Lovgrundlag

Kommunalfuldmagten.

**Bilag**

480-2018-214779                      Ansøgning om tilskud til gymnastiksal

480-2015-270417                      Underskrevet samarbejdsaftale

**Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 19. september 2018

Fraværende: Ingen

Godkendt.

**Bilag**

Ansøgning om tilskud til gymnastiksal

Underskrevet samarbejdsaftale

## **Punkt 114: Økonomioversigt pr. 31. august 2018**

### **Sagsfremstilling**

#### **114. Økonomioversigt pr. 31. august 2018**

**Åbent**

Sagsnr. 480-2018-19296      Dok.nr. 480-2018-211654

#### **Sagens kerne**

Økonomi og Løn har udarbejdet økonomioversigt pr. 31. august for regnskabsår 2018.

#### **Administrationens indstilling**

Forelægges til efterretning.

#### **Sagens baggrund**

Økonomi og Løn har udarbejdet økonomioversigt pr. 31. august 2018. Oversigten indeholder forbrugsposter for regnskabsår 2018, der er bogført til og med 31. august 2018.

Der er ikke foretaget periodisering af væsentlige poster pr. 31. august 2018.

#### **Økonomiske oplysninger**

Forbrugsprocenten for serviceudgifterne er pr. 31. august 2018 62,3 %, hvilket er under den forventede forbrugsprocent på 66,7 %.

#### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

#### **Lovgrundlag**

Principper for økonomistyringen i Nordfyns Kommune.

#### **Bilag**

480-2018-207874      Økonomioversigt pr. 31. august 2018

#### **Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 19. september 2018

Fraværende: Ingen

Taget til efterretning.

#### **Bilag**

Økonomioversigt pr. 31. august 2018

# **Punkt 115: Orientering om status på udmøntning af Budgetaftalen 2018 (status august 2018)**

## **Sagsfremstilling**

### **115. Orientering om status på udmøntning af Budgetaftalen 2018 (status august 2018)      Åbent**

Sagsnr. 480-2018-1188      Dok.nr. 480-2018-173989

#### **Sagens kerne**

Administrationen har ultimo august 2018 foretaget en opfølgning på implementeringen af budgetaftalen for 2018-2021, således det sikres, at Budgetaftalen bliver udmøntet efter hensigten.

#### **Administrationens indstilling**

Forelægges til orientering.

#### **Sagens baggrund**

For at sikre, at den politiske budgetaftale for 2018-2021 bliver udmøntet efter hensigten, har fagudvalgene ultimo 2017 behandlet administrationens beskrivelser af de enkelte elementer i aftalen, herunder en beskrivelse i forhold til hvordan aftalen tænkes udmøntet.

Endvidere har administrationen ultimo marts 2018 foretaget en opfølgning på implementeringsforløbet.

Med henblik på at orientere udvalget om status på implementeringen af budgetaftalen, har administrationen ultimo august 2018 foretaget en opfølgning på implementeringsforløbet.

Såfremt der er elementer i Budgetaftalen, der blev indarbejdet og udmøntet inden budgetårets start eller ved status pr. marts 2018, er der på disse punkter ikke foretaget yderligere opfølgning ved denne statusbeskrivelse.

#### **Økonomiske oplysninger**

I det samlede dokument er de økonomiske konsekvenser af budgetaftalen for 2018-2021 beskrevet.

#### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

#### **Lovgrundlag**

Nordfyns Kommunes principper for Økonomistyring.

#### **Bilag**

|                 |                                                |
|-----------------|------------------------------------------------|
| 480-2018-173809 | ØU - UDMØNTNING AF BUDGETAFTALEN FOR 2018-2021 |
|-----------------|------------------------------------------------|

#### **Beslutning**

Økonomiudvalget 2018-2021 den 19. september 2018

Fraværende: Ingen

Orientering foretaget.

#### **Bilag**

ØU - UDMØNTNING AF BUDGETAFTALEN FOR 2018-2021

## **Punkt 116: Lukket: Forlængelse af kontrakt**

## **Punkt 117: Lukket: Oversigt over retssager og eventualforpligtelser**

## **Punkt 118: Lukket: Orientering**

## **Punkt 119: Lukket: Ansøgning om alkoholbevilling**

**Punkt 120: Lukket: Ansøgning om alkoholbevilling og godkendelse af bestyrer**