

REFERAT Økonomi- og Planudvalget d. 03-04-2020

Mødedato Fredag d. 03. april 2020 kl. 11:00

Mødested Virtuelt møderum 3037

Indholdsfortegnelse

Anlægsoverførsler 2019-2020 for alle områder.....	3
Kommunens Årsberetning 2019.....	7
Fremrykning af anlæg og lånefinansiering hertil.....	10
Ansøgning om dispensation til lånefinansiering af fremrykkede anlægsprojekter i 2020.....	12
Tillægsdagsorden - Ansøgning fra Svømmecenter Ikast om tilskud til renovering af svømmecentret	14

Punkt 1: Anlægsoverførsler 2019-2020 for alle områder

00.32.10-Ø00-5-20

Beslutning

Anbefales.

Behandlingsforløb

Teknik- og Miljøudvalget 24. marts 2020
Kultur- og Fritidsudvalget 24. marts 2020

Børne- og Undervisningsudvalget 25. marts 2020
Erhverv, Vækst og Bosætningsudvalget 26. marts 2020
Sundheds- og Omsorgsudvalget 26. marts 2020

Økonomi- og Planudvalget 31. marts 2020

Økonomi- og Planudvalget 3. april 2020
Byrådet 14. april 2020

Tidligere udvalgsbeslutninger

Kultur- og Fritidsudvalget, 24. marts 2020, pkt. 2:

Direktøren for Børn og Fællesskaber indstiller, at

- der overføres 3.733.000 kr. fra 2019-2020. Beløbet gives om en tillægsbevilling i 2020.

Beslutning: anbefales.

Teknik- og Miljøudvalget, 24. marts 2020, pkt. 11:
Teknik- og stabsdirektøren indstiller, at

- der overføres 24.699.000 kr. fra 2019-2020. Beløbet gives som en tillægsbevilling i 2020.

Beslutning: anbefales.

Børne- og Undervisningsudvalget, 25. marts 2020, pkt. 8:

Direktøren for Børn og Fællesskaber indstiller, at

- der overføres 12.371.000 kr. fra 2019-2020. Beløbet gives som en tillægsbevilling i 2020.

Beslutning: anbefales.

Erhverv, Vækst og Bosætningsudvalget, 26. marts 2020, pkt. 2:
Teknik- og stabsdirektøren indstiller, at

- der overføres 736.000 kr. fra 2019-2020. Beløbet gives som en tillægsbevilling i 2020.

Beslutning: anbefales.

Sundheds- og Omsorgsudvalget, 26. marts 2020, pkt. 2:
På tværs-direktøren indstiller, at

- der overføres 11.499.000 kr. fra 2019-2020. Beløbet gives om en tillægsbevilling i 2020.

Beslutning: anbefales.

Økonomi- og Planudvalget, 31. marts 2020, pkt. 4 (eget område):

Teknik- og stabsdirektøren indstiller, at

- der overføres 14.571.000 kr. fra 2019-2020. Beløbet gives som en tillægsbevilling i 2020.

beslutning: Anbefales.

Økonomi- og Planudvalget, 31. marts 2020, pkt. 5 (alle områder):

Anbefales.

Indstilling

Teknik og stabsdirektøren indstiller, at

- der overføres netto 92.609.000 kr. fra regnskabsår 2019 til anlægsprojekter i regnskabsåret 2020. Beløbet gives som en tillægsbevilling i 2020.
- der overføres netto 45.233.000 kr. fra balanceforskydninger til regnskabsåret 2020.

Sagsfremstilling

Bemærkning:

Børne- og Undervisningsudvalgets overførsel er ændret jf. ændret specifikation over anlægsprojekterne.

Specifikation over anlægsprojekterne er vedhæftet driftsoverførslerne i regnskabsbemærkningerne for 2019. Reviderede regnskabsbemærkninger for 2019, hvor af specifikationer fremgår, er vedlagt som bilag.

Overførsler:

Ifølge tidsplanen for regnskabsafleggelsen for 2019, skal udvalget behandle ansøgningen om overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2019-2020.

Overførslerne er udarbejdet i samarbejde med økonomiområdet, fagområdet og økonomiafdelingen.

Der er overførselsadgang på restbudgettet på uafsluttede anlægsopgaver.

Generelt:

Restbudgettet er prisfremskrevet med 1,72% i lighed med tidligere år.

Af tabellen fremgår overførslerne på hvert politikområde: (opgjort i 1.000 kr.)

Politikområde	Overførsel 2019 - 2020	Overførsel 2018 - 2019	Overførsel 2017 - 2018
Byrådet	92.609	49.150	37.783
20. Børne- og Undervisningsudvalget	37.371	24.112	17.835
Børnepasning 0-5 år	5.780	8.498	5.216
Børn og unge 6-18 år	30.536	15.614	12.619
Familier og børn m. særlige behov	1.055	0	0
30. Kultur- og Fritidsudvalget	3.733	2.645	4.569
Fritid, kultur og idræt	3.733	2.645	4.569
50. Sundheds- og Omsorgsudvalget	11.499	13.704	10.801
Ældre	5.413	13.704	15.393
Sundhed	6.600	0	0
Handicap og psykiatri (voksne)	-514	0	-4.592
60. Erhverv, Vækst og Bosætningsudvalget	736	516	565
landdistriker	736	516	565
70. Økonomi- og Planudvalget	14.571	7.335	-3.168
Borgerservice, administration og pol.adm.	14.571	7.335	-3.168
90. Teknik- og Miljøudvalget	24.699	838	7.181
Miljø og Natur	1.872	-185	-168
Bygge- og bygningsområdet	-332	-9.661	-7.960
Jordforsyning	7.102	5.628	8.603
fritidsomr.	16.074	3.842	7.110
Forsyningsvirksomheder	-17	1.214	-404

Oversigt over afsluttede anlægsprojekter er vedlagt sagen.

Balanceforskydninger (1.000 kr.)

	Beløb (1.000 kr.)
Tilbagebetaling af refusion købsmoms	255
Landsbyggefonden	18.219
Deponering (garantistillelser)	1.200
Aktiver - legater	-3.500
Passiver - legater	3.500
Arbejdsskade - pulje	25.559
KommuneKredit	0
Byggekredit og låneoptagelser 2019*	0
I alt - netto	45.233

* Byrådet har den 3. februar 2020 godkendt låneoptagelser for 2019 og i den forbindelse godkendt overførsel af de budgetterede låneoptagelser i 2019 på 76,145 mio. kr.. Beløbene medtages derfor ikke i denne overførsel.

Bilag:

Anlægsregnskaber afsluttede.

Regnskabsbemærkninger 2019 - revideret 01.04.2020

Budgetmæssige konsekvenser

Der meddeles en tillægsbevilling på 92.609.000 kr. til anlægsbudgettet i 2020. Endvidere gives der en tillægsbevilling på 45.233.000 kr. til balanceforskydninger.

Bilag

2019 anlægsregnskaber afsluttede

Regnskabsbemærkninger 2019 - revideret 01.04.2020

Punkt 2: Kommunens Årsberetning 2019

00.32.10-Ø00-32-19

Beslutning

Anbefales.

Behandlingsforløb

Økonomi- og Planudvalget 31. marts 2020

Økonomi- og Planudvalget 3. april 2020

Byrådet 14. april 2020

Tidligere udvalgsbeslutninger

Økonomi- og Planudvalget, 31. marts 2020, pkt. 10:

Anbefales.

Indstilling

Teknik- og Stabsdirektøren indstiller, at

- kommunens årsberetning for 2019 godkendes.

Sagsfremstilling

Der forelægges "Årsberetning og regnskab 2019" for Ikast-Brande Kommune. Regnskabsbemærkninger med overførsler og afskrivninger på restancer behandles i særskilte sager.

Selve årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med "Lov om kommunernes styrelse" og reglerne fra Social- og Indenrigsministeriet.

I hovedtal kan Ikast-Brande Kommunes regnskab for 2019 opgøres således:

Note	Oprindelig Budget 2019	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019
I hele tusinder			
A. Det skattefinansierede område			
1 Indtægter			
Skatter	-1.748.719	-1.751.419	-1.751.624
Tilskud og udligning	-731.550	-729.686	-730.542
Indtægter i alt	-2.480.269	-2.481.105	-2.482.166
Driftsudgifter, (ekskl. forsyningsvirksomhed)			
2 Børne- og Undervisningsudvalget	720.573	766.070	739.569
3 Kultur- og Fritidsudvalget	55.503	65.981	57.299
4 Arbejdsmarkedsudvalget	559.960	595.718	606.480
5 Sundheds- og Omsorgsudvalget	685.593	722.677	711.143
6 Erhvervskontaktudvalget	5.910	11.102	5.406
7 Økonomi- og Planudvalget	275.608	304.911	241.076
8 Beredskabskommission	9.571	9.571	9.578
9 Teknik- og Miljøudvalget	102.288	102.741	93.468
Driftsudgifter i alt	2.415.006	2.578.771	2.464.019
Driftsresultat for finansiering	-65.263	97.666	-18.147
Renter mv.	2.753	-11.465	-11.441
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-62.510	86.201	-29.588
10 Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)			
Børne- og Undervisningsudvalget	83.915	112.002	74.171
Kultur- og Fritidsudvalget	1.000	3.645	-261
Sundheds- og Omsorgsudvalget	28.475	30.779	15.829
Erhvervskontaktudvalget	0	1.116	387
Økonomi- og Planudvalget	23.000	19.811	5.535
Teknik- og Miljøudvalget	16.210	18.358	-1.026
Anlægsudgifter i alt	152.600	185.711	94.635
11 Jordforsyning			
Salg af jord	-15.858	-107.086	-25.668
Køb af jord inkl. byggemodning	15.177	108.015	21.054
Jordforsyning i alt	-681	929	-4.614
Resultat af det skattefinansierede område	89.409	272.841	60.433
12 B. Forsyningsvirksomheder			
Drift (indtægter - udgifter)	-5.817	-5.677	468
Anlæg (indtægter - udgifter)	2.000	3.184	3.241
Resultat af forsyningsvirksomhed	-3.817	-2.493	3.709
Resultat i alt	85.592	270.348	64.142

Regnskabsresultatet 2019:

Regnskabsresultatet for den ordinære drift viser i 2019 et overskud på 29,6 mio.kr. I det korrigerede budget var der regnet med et underskud på 86,2 mio.kr., hvor det oprindelige budget viste et overskud på 62,5 mio.kr. Resultatet viser, at regnskabet for den ordinære drift er 32,9 mio.kr. dårligere end det oprindelige budget. Det skyldes hovedsagligt udfordringer på arbejdsmarkedsområdet, hvor der ses en stigning i sags-mængder. Når forskellen mellem det faktiske regnskabsresultat og det korrigerede budget på den ordinære drift er på 115,8 mio. kr., skyldes det hovedsageligt driftsoverførslerne.

Der er på de ordinære driftsudgifter et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 49 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med, at der løbende over året, tilføres, generelt på alle områder, både overførsler, løbende budgetopfølgninger, midler fra vikar- og barselpuljer. De store differencer, i 2019, ligger på Arbejdsmarkedsområdet samt i nedsparinger. Samlet set, er der, i forhold til det korrigerede budget, væsentlige driftsoverførsler, der overføres til næste regnskabsår.

Der er i forhold til sidste år sket et større fald i driftsoverførslerne. Der søges overført 116,3 mio. kr. i år mod 147,1 mio. kr. sidste år. Det vil sige, at samlet set, har vores afdelinger og institutioner har brugt 30,8 mio. kr. af opsparede midler i forhold til tidligere år. Der er i forbindelse med den politiske behandling af den samlede regnskabssag udarbejdet et særkilt notat vedrørende overførslerne.

Overførslerne på finansiering er på -30,9 mio. kr. og skyldes primært at der er afsat 18,2 mio.kr. til indskud i Landsbyggefonden samt, overførsel af 25,6 mio. kr. vedrørende arbejdsskader. Desuden er der overført den budgetterede låneoptagelse vedrørende 2019, inklusiv ældreboliger, en forventet indtægt på 76,1 mio. kr.

I det oprindelige budget blev der afsat 152,6 mio.kr. til anlæg på det skattefinansierede område, Der er afholdt anlægsudgifter for 94,6 mio.kr.

Anlægsoverførslerne er steget i forhold til sidste år. På det skattefinansierede område incl. jordforsyningen overføres der 92,6 mio. kr. Stigningen udgør i alt 44,7 mio. kr. På forsyningsområdet, dvs. affaldshåndteringen, overføres der -0,02 mio. kr., hvilket er et fald på 1,2 mio. kr.

Jordforsyningens regnskab viser et overskud på i alt 4,6 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med et overskud på 0,7 mio. kr.

Samlet set betyder ovennævnte, at resultatet for det skattefinansierede område i 2019 viser et underskud på 60,4 mio. kr. Det oprindelige budget viste et underskud på 89,4 mio. kr. Afvigelsen i forhold til det oprindelige budget er på i alt -29,0 mio. kr.

Regnskab 2019 for forsyningsvirksomhederne viser et underskud på 3,7 mio. kr., hvor det oprindelige budget viste et overskud på 3,8 mio. kr.

Kommunen har optaget lån for 5,0 mio. kr. på baggrund af lånerammen for 2018. Lånet hertil er optaget på baggrund af udgifter til affaldsordninger, energibesparende foranstaltninger og byfornyelse. Afdrag på eksisterende lån beløber sig til 29,9 mio. kr.

Opfølgning på aftalen mellem regeringen og KL:

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2019 blev den samlede serviceramme for kommunerne aftalt til 251,9 mia. kr. Ikast-Brande Kommune havde i 2019 en samlet ramme for servicedriftsudgifter på i alt 1,761 mia. kr. Ikast-Brande Kommune har i 2019 overholdt den aftalte ramme for servicedriftsudgifterne, og risikerer således ikke individuelle sanktioner ved en budgetoverskridelse.

Endvidere blev der i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2019, aftalt et investeringsniveau for kommunerne under ét på 17,8 mia. kr, hvoraf rammen for Ikast-Brande Kommune udgjorde 165,1 mio. kr. ex. forsyningsvirksomhed, jordforsyning og ældreboliger. Forbruget er 128,4 mio. kr., hvilket betyder, at Ikast-Brande Kommune ligger inden for rammen, og risikerer således ikke individuelle sanktioner ved en budgetoverskridelse.

Bilag: Årsberetning 2019

Budgetmæssige konsekvenser

Ingen

Bilag

Årsberetning 2019 version IV GUL.pdf

Punkt 3: Fremrykning af anlæg og lånefinansiering hertil

00.30.14-G01-10-20

Beslutning

Anbefales.

Behandlingsforløb

Økonomi- og Planudvalget 3. april 2020

Byrådet 14. april 2020

Tidligere udvalgsbeslutninger

Indstilling

Teknik- og stabsdirektøren indstiller, at

- der fremrykkes anlæg for 145.050.000 kr. til 2020 til de anlæg, der er beskrevet i sagsfremstillingen og at anlægsbeløbene frigives
- der søges om dispensation til lånefinansiering på 145.050.000 kr.
- forvaltningen bemyndiges til at ansøge om lånefinansiering til fremrykkede og øgede driftsudgifter inden den 1. maj 2020.

Sagsfremstilling

Kommunerne har som følge af nedlukningen af samfundet på grund af Covid-19 fået mulighed for, at fremrykke anlæg for at fremme beskæftigelsen

Regeringen har afsat en pulje til den forøgede anlægsaktivitet. Kommuner med en likviditet under den landsgennemsnitlige kan ekstraordinært søge om lånefinansiering til de fremrykkede anlæg. En evt. lånedispensation fra denne pulje vil blive givet i henhold til de nuværende låneregler.

Følgende anlægsprojekter foreslås fremrykket:

Anlægsprojekter	Beløb (1.000 kr.)
	145.050
Bygningsvedligeholdelse - anlægspulje	3.000
Tag Hyltdgaardsskolen	450
Fortovsrenoveringer - anlægspulje	3.000
Skole i Brande	75.000
Børnebyøster	7.000
Pendlerplads Jyllandsgade	2.500
Bøgildlund	2.000
Gadelys Ikast-Herning	1.100
Byrådet - anlægspulje	1.000
Kultur- og Fritidsudvalget - anlægspulje	1.000
LED belysningsprojekt	36.000
O. Vestergårds Poulsens Alle / Uhregårds Alle	8.000
Asfalt	5.000

Ikast-Brande Kommune søger hurtigst muligt om dispensation til lånefinansiering af disse anlæg i Indenrigsministeriet.

Derudover er der også afsat en pulje på 500 mio. kr. hvorfra kommuner med lav likviditet kan søge om lånefinansiering til fremrykkede og øgede driftsudgifter som følge af Covid-19. Ikast-Brande Kommune vil ansøge om låneadgang fra denne pulje inden 1. maj 2020, som er ansøgningsfristen for denne pulje. En evt. lånedispenation fra denne pulje kan udelukkende anvendes i 2020 og vil i henhold til praksis blive meddelt med en maksimal løbetid på 10 år og uden mulighed for afdragsfrihed.

Det anslåes, at ansøgningen vil være i størrelsesordenen 30 mio. kr. til 50 mio kr.

Budgetmæssige konsekvenser

Afhængig af svar fra ministeriet vedrørende dispensation til lånefinansiering.

Punkt 4: Ansøgning om dispensation til lånefinansiering af fremrykkede anlægsprojekter i 2020

00.00.00-A00-203480-19

Beslutning

Anbefales.

Lånene optages snarest muligt.

Udvalget præciserer, at såfremt de forventede anlægsudgifter til fremrykket aktivitet ikke realiseres fuldt ud i henhold til vilkårene, vil lånet skulle reduceres tilsvarende og for meget hjemtaget lån skal tilbagebetales.

Udvalget er opmærksomme på, at der er tale om en fremrykning, hvorfor fremrykningen ikke giver plads til nye anlæg.

Udvalget vil i øvrigt påpege, at der ved siden af disse konkrete opgaver, også er mindre, presserende opgaver på fx. haller i lokalområderne. Udvalget vil genoptage drøftelsen af disse anlæg på et senere tidspunkt.

Behandlingsforløb

Økonomi- og Planudvalget 3. april 2020

Byrådet 14. april 2020

Tidligere udvalgsbeslutninger

Indstilling

Teknik- og stabsdirektøren indstiller, at

- den af Social- og Indenrigsministeriet meddelte dispensation til lånefinansiering af fremrykkede anlægsprojekter i 2020 på 145.050 tusind kr. godkendes.
- lånet på de 145.050 tusind kr. optages og forvaltes i henhold til kommunens gældende gælsplejeregler.

Sagsfremstilling

Behandling af dette dagsordenspunkt, skal ses i sammenhæng med og forudsætter godkendelse af dagsordenspunktet "Fremrykning af anlæg og lånefinansiering hertil".

I forbindelse med at Regeringen og KL den 26. marts 2020 indgik aftale om fremrykning af kommunale anlægsinvesteringer blev der åbnet op for at kommuner med likviditet under landsgennemsnittet kunne søge om dispensation til lånefinansiering.

Således har Ikast-Brande Kommune ansøgt om lånefinansiering til fremrykning af anlægsinvesteringer på i alt 145.050 tusind kr.

Som det kan læses af bilaget "Svar til Ikast-Brande" har Social- og Indenrigsministeriet meddelt lånedispensation for det fulde beløb til de anførte projekter. Det fremgår endvidere at ministeriet medio 2021 vil følge op på, hvorvidt den tildelte lånedispensation udnyttes. Det er således afgørende for lånets optagelse at anlæginvesteringerne afholdes i 2020.

Lånet optages og forvaltes i henhold til kommunens gældende gældsplejeregler.

Bilag:

Ansøgning om dispensation til lånefinansiering af fremrykkede anlægsprojekter i 2020

Svar til Ikast-Brande

Budgetmæssige konsekvenser

De fremrykkede anlægsinvestering på 145.050 tusind kr. lånefinansieres i henhold til kommunens gældende gældsplejeregler.

Bilag

Svar til Ikast-Brande.pdf

Ansøgning om dispensation til lånefinansiering af fremrykkede anlægsprojekter i 2020

Punkt 5: Tillægsdagsorden - Ansøgning fra Svømmecenter Ikast om tilskud til renovering af svømmecentret

18.15.00-A00-41-20

Beslutning

Anbefales.

Beløbet finansieres af den fremrykkede bygningsvedligeholdelsesspulje.

Behandlingsforløb

Økonomi- og Planudvalget 3. april 2020

Byrådet 14. april 2020

Tidligere udvalgsbeslutninger

Indstilling

Direktør for Børn og Fællesskaber indstiller, at

- der gives et tilsagn om, og frigives, op til 3 mio. kr. til etape 1. Beløbet finansieres fra Byrådets anlægspulje.

Sagsfremstilling

Friluftsbadet i Ikast blev etableret i 1957. I 1991 blev friluftsbadet overdækket og omdannet til Ikast Svømmecenter.

Det daværende friluftsbassin blev bibeholdt, og fungerer i dag som træningsbassin i svømmecentret.

Det har i flere år stået klart, at teknikken i kælderen under træningsbassinet ikke er driftsmæssigt forsvarlig og at blandt andet filterteknik samt rørføring der er fra 1957, står til udskiftning. Rørføringen fra træningsbassinet og til teknikken i kælderen er fra 1957, og lever ikke længere op til de lovmæssige krav om omsætningshastigheder, idet rørenes diameter er for lille.

De to seneste Kultur- og Fritidsudvalg er løbende blevet orienteret om udfordringerne i forhold til den eksisterende teknik samt lovkravene til omsætningshastigheder.

Ovennævnte er presserende i forhold til svømmecentret. Det er vurderingen, at såfremt filter, pumpe, rørføring mv. ikke renoveres nu, vil der være risiko for et pludseligt nedbrud og dermed en delvis lukning af svømmecentret mens der anvises finansiering og udbud og specialfremstilling af teknisk udstyr pågår. Dette vil medføre store gener for ikke mindst svømmeklub og skolesvømning. Gener, der kan minimeres nu, hvor svømmesæsonen sluttet og skolerne ikke afvikler almindeligt skema.

Ud over de ovennævnte ting, vil der med tiden også komme et behov for udbygning af den gamle kælder, nye filteranlæg til træningsbassinet samt et nyt ventilationsanlæg. I forhold til ventilationsanlæg så er det fra 2014, men har aldrig fungeret optimalt og har flere steder rør, som står til udskiftning som følge af tærring.

Nedenfor er skitseret tre etaper, som renoveringen af Ikast Svømmecenter kan foregå i. Indstillingen omhandler alene etape 1.

Etape 1: Renovering af træningsbassin:

- Ny rørføring til gammel kælder
- Nye dysser i træningsbassin samt ny folie
- Renovering af gammel kælder inkl. Opbygning af nye kemi rum samt udligningstank
- Skvulperender ændres til overløbsrender

Prisoverslag: 3.000.000 kr.

Etape 2: Udvidelse af gammel kælder mod vest:

- Udgravning og opbygning af ny kælder tilbygning til Gammel kælder
- Nye filtre (3 stk. sandfiltre + 1 stk. kulfilter)

Prisoverslag: 3.000.000 kr.

Etape 3: 4 nye ventilationsanlæg:

- Sportsbassin fra 2014
- Vandland fra 2014
- Træningsbassin fra 2014
- Forhal fra 1991

Ovenstående priser er overslagspriser. Den samlede udgift til en renovering forventes at kunne nedbringes med mellem en halv og en hel mio. kr. hvis den ikke etapeopdeles. Det er ikke muligt at opdele i yderligere etaper. Der indhentes to tilbud, hvis der træffes beslutning om en bevilling.

Ikast Svømmecenter renoverer og energioptimerer årligt for omkring 1 mio. kr. Dele af denne er allerede igangsat i forbindelse med nedlukning. Hertil kommer et indtægtstab som følge af nedlukningen. Mulighederne for en medfinansiering af renoveringen fra svømmecentrets side er derfor begrænset.

Budgetmæssige konsekvenser

Midlerne kan finansieres fra Byrådets anlægspulje.