

REFERAT Byrådet d. 23-03-2021

Mødedato Tirsdag d. 23. marts 2021 kl. 17:00

Mødested salen, Folkets Hus

Indholdsfortegnelse

Status på finansielle risici (ØKEB - BY).....	3
Låneramme for 2020 (ØKEB - BY).....	4
Orientering: Foreløbig regnskab 2020 (ØKEB - BY).....	6
Genbevilling i 2021 af uforbrugte 2020 bevillinger (ØKEB - BY).....	8
Etablering af beach handball-bane i Struer Idrætspark (KF - ØKEB - BY).....	10
Midler til minimumsnormeringer i dagtilbud - takster (BU - ØKEB - BY).....	13
Orientering (BY).....	16
Lukket: Orientering (BY).....	17
Underskriftsside (BY).....	18

Punkt 30: Status på finansielle risici (ØKEB - BY)

00.32.14-S00-1-19

Økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget indstiller (16. marts 2021, pkt. 34)

- at rapport vedr. kommunens finansielle risici tages til efterretning.
- at status på finansielle risici fremover alene sendes til orientering i økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget.

Sagsfremstilling

To gange årligt (marts og september) udarbejdes der en rapport vedr. kommunens finansielle risici. Vedlagte rapport er udarbejdet af Lundgreen's Capital i samarbejde med Økonomi. År 2020 resulterede i et positivt afkast på 1,19 %. År 2020 var et turbulent år med udsving i porteføljen i 1. halvår 2020. Porteføljen blev dog stabiliseret i 2. halvår 2020.

Administrationen foreslår, at sagen "status på finansielle risici" fremad alene sendes til orientering i økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget. Dette kræver en ændring af kommunens finansielle strategi og dermed en godkendelse i byrådet.

Administrationen indstiller,

- at rapport vedr. kommunens finansielle risici tages til efterretning.
- at status på finansielle risici fremover alene sendes til orientering i økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget.

Beslutning fra økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget, (16. marts 2021, pkt. 34)

Rapporten taget til efterretning.

Det indstilles til byrådet, at status på finansielle risici fremover alene fremsendes til økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget.

Beslutning

Godkendt

Bilag

Struer Kommune - Finansiell status - ultimo 2020.pdf

Punkt 31: Låneramme for 2020 (ØKEB - BY)

00.34.00-S55-1-21

Resume

Lånerammen for regnskab 2020 er opgjort til 12,709 mio. kr.

Økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget indstiller (16. marts 2021, pkt. 35)

- at 12,565 mio. kr. af lånerammen 2020 anvendes til optagelse 25-årligt lån med variabel rente.
- at 0,144 mio. kr. af lånerammen 2020 anvendes til frigivelse af deponering vedr. lejemål Østkajen 2, 7600 Struer.

Sagsfremstilling

Der er i vedlagte oversigt i henhold til lånebekendtgørelsen udarbejdet låneramme 2020 for Struer Kommune.

Lånerammen giver med baggrund i regnskab 2020 en samlet låneramme på 12,709 mio. kr. Lånerammen er opgjort på baggrund af låneberettigede kommunale anlægsudgifter mv. og de dispensationer som Struer Kommune har fra Indenrigs- og Boligministeriet.

Lånerammen foreslås udmøntet på følgende måde:

Anvendes af låneramme (tabel 1)	Beløb, mio. kr.
Lånoptagelse	12,565
Frigivelse deponering vedr. lejemål Østkajen 2, 7600 Struer	0,144
Total	12,709

I henhold til kommunens finansielle strategi må variabelt forrentet lån maksimalt udgøre 60 % af låneporteføljen.

Ultimo 2020 fordeler kommunens lån (ekskl. ældreboliglån) hos Kommunekredit sig således:

- Variabelt forrentede lån: 71,171 mio. kr. - svarende til 36 % af den samlede gæld
- Fast forrentet lån: 127,368 mio. kr. - svarende til 64 % af den samlede gæld

Lån i alt: 198,538 mio. kr.

Lånetilbud på 12,565 mio. kr. fra KommuneKredit er vedlagt til orientering. Det foreslås at lånoptagelsen på 12,565 mio. kr. optages med variabel rente, jf. vedhæftede anbefaling fra Lundgreen's Capital. Løbetiden på lånet er 25 år.

Administrationen indstiller,

at 12,565 mio. kr. af lånerammen 2020 anvendes til optagelse 25-årligt lån med variabel rente.

at 0,144 mio. kr. af lånerammen 2020 anvendes til frigivelse af deponering vedr. lejemål Østkajen 2, 7600 Struer.

Beslutning fra økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget, (16. marts 2021, pkt. 35)

Indstilles godkendt.

Økonomi

I Budget 2021 var der budgetteret med lånoptagelse på 19,775 mio. kr. vedrørende lånerammen for 2020, hvilket er 7,210 mio. kr. mere end realiseret.

Årsagen til den mindre lånoptagelse er, at der er afholdt færre udgifter til følgende anlægsprojekter:

- Energibesparende foranstaltninger
- Fremrykkede projekter grundet COVID-19
- Ny daginstitution i Struer by

Budgettilpasningen medtages i budgetrevisionen i maj 2021 til byrådet.

Beslutning

Godkendt

Bilag

Låneramme 2020

Anbefaling vedrørende passivportefølje

Låneforslag KommuneKredit

Punkt 32: Orientering: Foreløbig regnskab 2020 (ØKEB - BY)

00.32.00-S55-2-20

Sagsfremstilling

I henhold til regnskabsvejledning 2020 forelægges udvalget en forventet resultatopgørelse på marts-mødet 2021.

Foreløbig resultatopgørelse 2020	Beløb (1.000 kr.)
Indtægter	1.452.268
Driftsudgifter	-1.401.201
Renter	-1.245
Resultat af ordinær drift	49.823
Anlægsudgifter	-60.643
Kommunale ældreboliger	505
Jordforsyning	-12.038
Resultat af skattefinansieret virksomhed	-22.354
Brugerfinansieret virksomhed	-893
Årets resultat	-23.247
Låneoptagelse	26.996
Afdrag på lån	-14.850
Øvrige balanceforskydninger	-1.707
I alt	-12.808
Likviditet ved årets start	85.723
Likviditet ved årets slutning	72.915

Specifikation er vedlagt som bilag.

Regnskabsresultat er i overensstemmelse med kommunes økonomiske politik, med 50 mio. kr. i resultat af ordinær drift, 73 mio. kr. til anlæg og jordforsyning og en likviditet ved årets udgang på 73 mio. kr.

Endelig årsrapport og bilagshæfte fremsendes i april 2021.

Beslutning fra økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget, (16. marts 2021, pkt. 37)

Orientering taget til efterretning.

Beslutning

Til efterretning

Bilag

Resultatopgørelse 2020 - FORELØBIG

Punkt 33: Genbevilling i 2021 af uforbrugte 2020 bevillinger (ØKEB - BY)

00.32.10-S55-11-20

Resume

Administrationen har opgjort genbevillinger i 2021 af uforbrugte 2020 bevillinger på drift.

Økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget indstiller (16. marts 2021, pkt. 38)

at genbevilling til 2021 på i alt 69,06 mio. kr. på drift godkendes.

Sagsfremstilling

Struer Kommunes driftsbudget og -regnskab styres i forskellige rammer:

1. Udgifter med overførsel
2. Udgifter uden overførsel
3. Brugerbetalte områder

For så vidt angår udgifter med overførsel overføres regnskabsårets overskud/underskud til efterfølgende regnskabsår i henhold til bestemmelserne i kasse- og regnskabsregulativets bilag 4.1. - rammer for selvforvaltning og bilag 4.2 - principper for lønstyring i Struer Kommune.

Siden 2015 er reglen, at der kan overføres 5 % af overskuddet. Modellen for beregning heraf tager udgangspunkt i, at der højst overføres et overskud på 5 % af centres og andre enheders nettobudget (korrigeret budget) fraregnet forskellige undtagelser. Direktionen besluttede ekstraordinært, at der gives en generel dispensation fra 5%-reglen i 2020 til alle centre.

Efter afslutning af regnskabet for 2020 er der opgjort følgende uforbrugte driftsbevillinger til genbevilling i år 2021:

Drift (1. mio. kr.)	Genbevilling fra 2020 til 2021
Uforbrugte bevillinger med overførsel	64,34
Manuelle korrektioner	4,72
Netto genbevilling drift	69,06

Genbevillinger fra 2020 fordelt på udvalg, samt specifikation af manuelle korrektioner, fremgår af det vedlagte bilag 1.

Genbevillinger på anlæg, balanceforskydninger mv. fremsendes i april 2021.

Administrationen indstiller,

at genbevilling til 2021 på i alt 69,06 mio. kr. på drift godkendes.

Beslutning fra økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget, (16. marts 2021, pkt. 38)

Indstilles godkendt.

Beslutning

Godkendt

Bilag

Genbevilling fra 2020 til 2021

Punkt 34: Etablering af beach handball-bane i Struer Idrætspark (KF - ØKEB - BY)

04.08.10-Ø40-1-20

Resume

Struer Håndbold og Struer Kommune har afholdt et dialogmøde vedr. en kvalificering af projektet om at etablere et beach-handball-anlæg i Struer Idrætspark.

Struer Håndbold ønsker, at indgå en aftale med Struer Kommune om drift af banen

Økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget indstiller (16. marts 2021, pkt. 41)

- at ansøgningen imødekommes og finansieres ved byrådets frigivelse af 74.000 kr. netto fra "anlægspuljen til idrætsfaciliteter" i 2021.
- at Struer Kommune indgår en aftale med Struer Håndbold om driften af anlægget
- at Struer Håndbold i dialog med de øvrige aktører ved Struer Idrætspark og administrationen afklarer banens placering.

Sagsfremstilling

Opdatering og kvalificering af sagen fra d. 23. nov. 2020

Struer Kommune og Struer Håndbold afholder d. 22. januar 2021 et afklaringsmøde vedr. drift og placering af et beach-handball-anlæg i Struer Idrætspark.

Ved dette møde drøftes det, hvorledes anlægget kan fungere multifunktionelt og skabe værdi for mange aktører (håndbold, fodbold, fitness, sundhedscenter, boksning mm.) og det afklares desuden, at Struer Håndbold gerne vil påtage sig driften af banen.

Struer Håndbold er indstillet på at bidrage med 50.000 kr. til etablering af banen men stiller som krav, at banen etableres i foråret 2021, hvis deres tilbud om medfinansiering og drift skal gøre sig gældende. Det skyldes, at klubben ønsker at tilbyde sine medlemmer (og øvrige aktører) nye træningsmuligheder når forholdene (corona) atter tillader dette i løbet af 2021. Dermed skal banen ifølge Struer Håndbold være med til at motivere klubbens medlemmer (og tiltrække nye) til at fastholde deres interesse for håndbold ved at kunne tilbyde alternative træningsmuligheder i sand.

Struer Håndbold har accepteret forslag til drift af baneanlægget og at denne skal holdes i en god og ordentlig stand (Bilag 1).

Fra sagen den 23. november 2020

Ansøgning fra Struer Håndbold om tilskud til etablering af et fleksibelt Beach Handball-anlæg i Struer Idrætspark med henblik på tilbud om udendørs Beach handball for lokalområdet og herunder Parkskolen (Bilag 2). Håndboldklubben vil anvende banen og området som supplement til indendørssæsonen med udendørsaktiviteter, som dels kan forbedre medlemmernes færdigheder, fastholde dem idrætsaktive, skabe nye sociale relationer, ligesom træning i sand er skadesforebyggende. Anlægget vil desuden kunne benyttes til Beachminton (badminton i sand) og Beach fodbold. Det er samtidigt muligt at benytte anlægget til idræt i mere uformelle idrætsgrupper, uden fastlagte træningstider m.v.

Anlægsudgiften er budgetteret til 133.000 kr. fordelt på henholdsvis 103.000 kr. inkl. moms til installationer og 30.000 kr. ekskl. moms (kommunal opgave) til udgravning af anlægsområdet.

Finansieres af Struer Håndbold	50.000
Kommunalt anlægstilskud	53.000
Kommunal anlægsopgave med udgravning af anlægsområdet	30.000
Samlet finansiering	133.000

Sagens historik

Ansøgningen fra Struer Håndbold har indgået i kommunens budgetbehandling for 2021 og fremadrettet, hvor ønsket ikke blev prioriteret. Efter ønske fra Struer Håndbold blev sagen genoptaget af kultur- og fritidsudvalget (23. november 2020, pkt. 133), med beslutning om at ansøgningen skulle kvalificeres yderligere frem mod budgetbehandlingen for 2022.

Administrationen indstiller:

at ansøgningen imødekommes og finansieres ved byrådets frigivelse af 74.000 kr. netto fra "anlægspuljen til idrætsfaciliteter" i 2021.

at Struer Kommune indgår en aftale med Struer Håndbold om driften af anlægget

at Struer Håndbold i dialog med de øvrige aktører ved Struer Idrætspark og administrationen afklarer banens placering.

Beslutning fra kultur- og fritidsudvalget, (8. marts 2021, pkt. 32)

Godkendt som indstillet.

Kultur- og fritidsudvalget indstiller (8. marts 2021, pkt. 32),

at ansøgningen imødekommes og finansieres ved byrådets frigivelse af 74.000 kr. netto fra "anlægspuljen til idrætsfaciliteter" i 2021.

at Struer Kommune indgår en aftale med Struer Håndbold om driften af anlægget

at Struer Håndbold i dialog med de øvrige aktører ved Struer Idrætspark og administrationen afklarer banens placering.

Beslutning fra økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget, (16. marts 2021, pkt. 41)

Indstilles godkendt.

Økonomi

Ansøgningen kan finansieres med 74.000 kr. over "anlægspuljen til idrætsfaciliteter", hvor der er et udisponeret budget på 291.000 kr. for 2021. Anlægspuljen skal frigives af byrådet.

Økonomis påtegning:

Økonomi kan oplyse at et bruttoanlægstilskud på 53.000 kr. koster kommunen 44.000 kr. efter delvis momsrefusion. Det præciseres, at kommunen ikke har udgifter til driften af banen.

Beslutning

Godkendt

Bilag

Bilag 1: FORSLAG til aftale med Struer Håndbold om drift

Bilag 2: Ansøgning

Punkt 35: Midler til minimumsnormeringer i dagtilbud - takster (BU - ØKEB - BY)

28.00.00-A00-3-20

Resume

I forbindelse med finanslovsaftalen for 2021 blev der bevilget yderligere midler til at påbegynde indfasning af minimumsnormeringer i kommunerne. Samtidig blev reglerne for puljen justeret, så puljemidlerne fra 2021 indgår i beregningsgrundlaget for forældrebetalingen og i tilskuddet til kommunens private institutioner.

Sagen fremlægges til udvalgets beslutning om, hvorvidt midlerne til indfasning af minimumsnormeringer skal indgå i beregningen af forældrebetaling fra 2021 eller først fra 2022. I 2022 vil det blive politisk behandlet i forbindelse med vedtagelse af budget 2022-2025, hvor nye takster skal godkendes.

Økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget indstiller (16. marts 2021, pkt. 43)

at midler til minimumsnormering indgår i beregningen af forældrebetalingen for 2021 og,

at midlerne fordeles på baggrund af børnetal og med samme vægtning imellem pladstyper, som anvendes i den ordinære ressourcetildeling.

Sagsfremstilling

Regeringen indgik den 5. december 2020 aftale om en model for lovbundne minimumsnormeringer i vuggestuer og børnehaver fra 1. januar 2024. Minimumsnormeringer skal sikre en bund for, hvor mange voksne, der skal være til børnene i vuggestuerne og børnehaverne. Der stilles således krav om, at der på kommuneniveau og målt som et årligt gennemsnit skal være 1 pædagogisk personale pr. 3 børn i vuggestuer og 1 pædagogisk personale pr. 6 børn i børnehaver fra 1. januar 2024.

I forbindelse med finanslovsaftalen for 2021 blev der bevilget midler til at påbegynde indfasning af minimumsnormeringer i kommunerne. De afsatte midler på finansloven for 2021 supplerer midlerne afsat på finansloven for 2020. I alt modtager Struer Kommune 2,3 mio. kr. i 2021 stigende til ca. 5,3 mio. kr. i 2024.

Til forskel fra puljen i 2020, som ikke medførte øget forældrebetaling, justeres reglerne for puljen fra 2021, så puljemidlerne skal indgå i beregningsgrundlaget for forældrebetalingen og i tilskuddet til kommunens private institutioner. Endvidere er det ikke længere et krav om, at midlerne anvendes udover de vedtagne budgetter.

Struer Kommunes forældrebetalingstakster for 2021 blev godkendt i byrådet den 6. oktober 2020 før finansloven blev vedtaget. Derfor indgår midler til minimumsnormeringer ikke i beregningsgrundlaget for de godkendte forældrebetalingstakster for 2021. Forældrebetalingen i Struer Kommune udgør 25% af udgifterne pr. barn til det enkelte pasningstilbud. Hvis der skal opkræves forældrebetaling af puljemidlerne allerede i 2021, skal byrådet godkende nye takster. Nye takster skal varsles overfor forældrene med 3 måneder, og ville tidligst kunne træde i kraft pr. 1. august 2021. Med gældende varslingsregler og politisk proces vil der kunne opkræves øget forældrebetaling i 5 måneder i 2021.

Med udgangspunkt i de ændrede regler for puljen i 2021, fremlægger administrationen 2 scenarier til udvalgets beslutning om hvorvidt midlerne til indfasning af minimumsnormeringer skal indgå i beregningen af forældrebetaling fra 2021 eller

først fra 2022, hvor det vil blive politisk behandlet i forbindelse med vedtagelse af budget 2022-2025, hvor nye takster skal godkendes.

Konsekvenser ved scenarie 1 og 2 for de kommunale takster samt tilskud til private institutioner fremgår af bilag 1.

Tabel 1 viser fordelingen af puljemidlerne og hvordan øget forældrebetaling i 2021, som beskrevet i scenarie 2, vil medføre et højere beløb til udmøntning til kommunale og private institutioner:

Tabel 1	Scenarie 1	Scenarie 2	Forskel
Beløb til udmøntning til kommunale og private	2.236.000	2.444.000	208.000
Revision	20.000	20.000	20.000
Øget forældrebetaling	0	-285.000	-285.000
Øget søskende- og fripladstilskud	0	77.000	77.000
Pulje til minimumsnormeringer - Struers andel i 2021	2.256.000	2.256.000	0

Aftalen omkring minimumsnormeringer giver endvidere mulighed for at afsætte overhead af puljemidlerne (administration, ledelse mv.) I begge scenarier udmøntes alle midler til mere pædagogisk personale, undtagen den forventede revisionsudgift, hvilket også var fremgangsmåden ved fordeling af midlerne i 2020.

For begge scenarier foreslår administrationen, at midlerne til de kommunale institutioner fordeles på baggrund af børnetal og med den samme vægtning imellem pladstyper, som anvendes i den ordinære ressourcetildeling.

Administrationen indstiller,

at udvalget beslutter, om allerede vedtagne takster for 2021 fastholdes året ud som beskrevet i scenarie 1, eller om midlerne til indfasning af minimumsnormeringer skal indgå i beregningen af forældrebetaling fra 2021 som beskrevet i scenarie 2.

at midlerne til minimumsnormeringer til de kommunale institutioner fordeles på baggrund af børnetal og samme vægtning imellem pladstyper, som anvendes i den ordinære ressourcetildeling.

Beslutning fra børne- og uddannelsesudvalget, (10. marts 2021, pkt. 16)

Udvalget besluttede at lade midler til minimumsnormering indgå i beregningen af forældrebetalingen for 2021 og, at midlerne fordeles på baggrund af børnetal og med samme vægtning imellem pladstyper, som anvendes i den ordinære ressourcetildeling.

Børne- og uddannelsesudvalget indstiller (10. marts 2021, pkt. 16)

at midler til minimumsnormering indgår i beregningen af forældrebetalingen for 2021 og,

at midlerne fordeles på baggrund af børnetal og med samme vægtning imellem pladstyper, som anvendes i den ordinære ressourcetildeling.

Beslutning fra økonomi-, erhvervs- og bosætningsudvalget, (16. marts 2021, pkt. 43)

Indstilles godkendt.

Udvalget ønsker en redegørelse for, hvor stor en andel af midlerne der forventes anvendt til administration af ordningen.

Beslutning

Godkendt

Bilag

Bilag 1 - Oversigt over takster og tilskud

Punkt 36: Orientering (BY)

00.22.00-G01-6-20

Beslutning

Intet

Punkt 37: Lukket: Orientering (BY)

00.22.00-G01-6-20

Punkt 38: Underskiftsside (BY)

00.22.00-G01-6-20

Beslutning

-