

REFERAT Kultur- og Fritidsudvalget d. 10-11-2020

Mødedato Tirsdag d. 10. november 2020 kl. 17:00

Mødested Byråd - virtuelt møderum

Indholdsfortegnelse

Fremrykning af renoveringsprojekter i Nyborg Svømme- og Badeland.....	3
Ansøgning fra Ullerslev Gymnastik og Motionscenter UGMC om tilskud til ny gummibelægning p Norden i Nyborg 2020.....	6
Norden i Nyborg 2020.....	8
Kulturkontoen - opgørelse over bevilgede tilskud som er aflyst/udsat på grund af Covid-19.....	10
Hallernes regnskaber for 2019.....	12
Forslag til retningslinjer for revision af foreningsregnskaber.....	14
Ledelsesrapportering pr. 30. september 2020.....	16
Meddelelser fra formand, udvalgsmedlemmer og administration.....	20
Kommende punkter.....	21
Lukket: Meddelelser.....	22

Punkt 1: Fremrykning af renoveringsprojekter i Nyborg Svømme- og Badeland

Sagsfremstilling

1. Fremrykning af renoveringsprojekter i Nyborg Svømme- og Badeland

Sagsnr.	450-2020-54722	Initialer	NSO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Der blev i budget 2018 afsat midler til igangsættelse af en proces for vedligeholdelse og opgradering af Nyborg Svømme- og Badeland.

Byrådet ønskede at sikre et stærkt tilbud omkring Nyborg Svømme- og Badeland og der blev derfor udarbejdet en langsigtet strategi for renoveringen, som var inddelt i forskellige faser og delprojekter.

Der blev afsat midler til gennemførelse af **fase 0 og fase 1** i perioden 2018-2020.

- Fase 0: Genopretning af klimaskærm, ventilation, vandbehandlingsanlæg, beton- og trappe-renovering, renovering af den eksisterende rutsjebane.
- Fase 1: Renovering af omklædning/bad/reception.

Renoveringsarbejdet i fase 0 og fase 1 er nu afsluttet svarende til samlede anlægsudgifter på 37,140 mio. kr., hvor der aflægges endeligt anlægsregnskab i 2020.

Der blev i budget 2020 afsat **5,1 mio. kr. i fase 3 til fortsættelse** af den igangværende ombygning og renovering af Nyborg Svømme- og Badeland.

- Tagrenovering (nyt overpap på 2.100 kvm. paptage, el-tracing langs høje murkroner for at smelte sne, der ophobes, samt forstærkelse af et spær over vippebassinet).
- Renovering/opgradering af eksisterende ventilationsanlæg over vippe- og sportsbassinerne.
- Fjernelse af eksisterende vandrutsjebane, opsætning af en ny tilsvarende. Den nuværende vandrutsjebane er i en sådan tilstand, at den ikke kan forventes at blive godkendt til anvendelse efter 1. januar 2021. Den har i forvejen fungeret på dispensationer gennem flere år.

Det indgik som en forudsætning for dette projekt, at glaspyramidetaget over Badelandet ville have op til 5 års yderligere levetid.

Imidlertid viser en aktuel ingeniørgennemgang af pyramidetaget, at dette såvel som dets underliggende konstruktion nedbrydes langt hurtigere end tidligere antaget. Det vurderes derfor, at dette tag bør udskiftes allerede i 2021.

Hertil kommer en række andre forhold, der har konsekvenser for økonomien i den fortsatte renovering og ombygning af Nyborg Svømme- og Badeland:

- Den påtænkte renovering/opgradering af ventilationsanlægget over vippe- og sportsbassinerne kan med fordel udbygges med installation af nyt ventilationsanlæg med intelligente varmepumper. Et sådant anlæg har større effektivitet og derfor en grønnere profil samt en tilbagebetalingstid på kun 7 år.
- I forhold til opsætning af en ny vandrutsjebane har Teknologisk Institut, der står for inspektion og godkendelse af denne type installationer, tilkendegivet, at en ny vandrutsjebane skal leve op til gældende regler, hvilket betyder, at der udføres et nyt nedslagsbassin, og at ophæng og understøttelse af vandrutsjebanen skal omprojekteres.
- I forbindelse med nedtagning af den eksisterende vandrutsjebane vil der komme en række følgearbejder på membran og overflader i varmtvandsbassin og omkringliggende dæk.

- I forbindelse med renovering af Badelandet bliver brand- og røgventilation et myndighedskrav. Ligeledes skal Nyborg Kommune benytte en certificeret rådgiver inden for brand og statik.

- Der vil indenfor en periode på 5 år være behov for en total udskiftning af isolering med under- og overpap på tagene over de to svømmebassiner samt tilhørende mellembygning svarende til ca. 4 mio. kr. Ved at fremrykke udskiftningen spares 700.000 kr. til en midlertidig løsning med et nyt lag overpap og samtidig opnås en ekstra isolering på taget, som vil kunne reducere energiforbruget/opvarmningen og udledning af CO₂.

Samlet set vil en fremrykning af ovennævnte renoveringsprojekter for Nyborg Svømme- og Badeland beløbe sig til **19,620 mio. kr.** inkl. uforudsete udgifter, rådgiverhonorar m.v.

- Nyt pyramidetag.
- Tagrenovering af paptage.
- Installation af nyt ventilationsanlæg med intelligente varmepumper.
- Nedtagning af den gamle vandrutsjebane samt opsætning af en ny vandrutsjebane inkl. nedslagsbassin.
- Diverse følgearbejder i varmtvandsbassin i forbindelse med nedtagning af den gamle vandrutsjebane.
- Etablering af brand- og røgventilation.
- Total udskiftning af isolering med under- og overpap på tagene over de to svømmebassiner samt tilhørende mellembygning.

Det anbefales, at der sker en fremrykning af renoveringsprojekterne for Nyborg Svømme- og Badeland, så det hele bliver lavet på én gang.

Denne anbefaling er begrundet ud fra flere forhold:

- Udførelse af alle projekterne på én gang vurderes at være både den bedste og billigste fremgangsmåde, hvor der er mulighed for et samlet udbud.

- Fremrykningen vil kunne øge den lokale beskæftigelse og dermed holde hånden under lokale håndværkere i en tid med covid-19 restriktioner og lav beskæftigelse.

- Perioder med nedlukning i svømmehallen begrænses mest muligt hvis renoverings-arbejderne fremrykkes og bliver lavet på én gang. Renoveringsarbejderne bør så vidt muligt gennemføres i sommerperioden med få besøgene gæster.

- Hvis vandrutsjebanen i Badelandet ikke må benyttes efter 1. januar 2021, er der reelt set ikke tale om et badeland længere. Det vil formentlig få gæsterne til at finde andre og mere veludstyrede badelande på Fyn eller i Sydjylland. Herved vil Nyborg Svømme- og Badeland og dermed Nyborg Kommune gå glip af billetindtægter i millionklassen.

- Renoveringsprojekterne vil alligevel skulle gennemføres indenfor en periode på 5 år.

Afdelingsleder Paw Degn Teknik- og Miljøafdelingen deltager i behandling af punktet.

Økonomiske konsekvenser

Samlet set vil en fremrykning af renoveringsprojekterne for Nyborg Svømme- og Badeland beløbe sig til **19,620 mio. kr.** incl. uforudsete udgifter, rådgiverhonorar m.v.

Der er allerede afsat 5,1 mio. kr. i fase 3 til fortsættelse af den igangværende ombygning og renovering af Nyborg Svømme- og Badeland.

De resterende udgifter på 14,520 mio. kr. vil kunne finansieres af den afsatte anlægspulje på 3 mio. kr. årligt til idrætsfaciliteter og kultur samt den afsatte reserve til prisstigninger på anlægsprojekter på samlet 18 mio. kr. i budget 2021-2024.

Den endelige pris for renoveringsprojekterne vil afhænge af licitationsresultatet.

Indstilling

Det indstilles:

- At der ske en fremrykning af renoveringsprojekter for Nyborg Svømme- og Badeland svarende til **19,620 mio. kr.** inkl. uforudsete udgifter, rådgiverhonorar m.v.

- At der gives samlet **anlægsbevilling** på 19,620 mio. kr. til renoveringsprojekterne i fase 3 med tilhørende rådighedsbeløb i 2021.
- At det samlede anlægsprojekt **finansieres** af de 5,1 mio. kr. som allerede er afsat i budget 2020, anlægspuljen til idrætsfaciliteter og kultur med 1,5 mio. kr. i 2021 og 1,5 mio. kr. i 2022 samt den afsatte reserve til prisstigninger på anlægsprojekter med 3,0 mio. kr. i 2021, 4,0 mio. kr. i 2022 og 4,520 mio. kr. i 2023.
- At såfremt anlægsprojektet bliver **billigere end projekteret** tilbageføres midlerne til den afsatte reserve til prisstigninger på anlægsprojekter.
- At Nyborg Svømme- og Badeland kompenseres for eventuelt **mistede billetindtægter** i byggeperioden med nedlukning for besøgene gæster.

Sagen afgøres i
Byrådet.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:
Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Anbefales.

Punkt 2: Ansøgning fra Ullerslev Gymnastik og Motionscenter UGMC om tilskud til ny gummibelægning på udendørs Crossfit-bane.

Sagsfremstilling

2. Ansøgning fra Ullerslev Gymnastik og Motionscenter UGMC om tilskud til ny gummibelægning på udendørs Crossfit-bane.

Sagsnr.	450-2020-56291	Initialer	LAA	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Ullerslev Gymnastik og Motionscenter etablerede for år tilbage – for egne midler- en udendørs crossfit-bane ved indgangen til Ullerslev Kultur- og Idrætscenter, hvor de benytter lokaler.

Crossfit-banens gummibelægning lever ikke længere op til de nødvendige krav og sikkerhed, hvorfor de søger om tilskud til anskaffelse af ny gummibelægning.

Det oplyses bl.a. at belægningen smitter af og der rigtig mange huller i denne, hvor der er risiko for fald og skader samt at der står meget vand i banen, som følge af skader/hullerne i belægning.

Elever fra Vibeskolen benyttet flittigt banen, hvor en af skolens større klasser bruger den fast i deres idrætstimer og skolen har oplyst, at de gerne vil bruge banen endnu mere, hvis underlaget er sikkert og uden risiko.

Da banen også er tilgængelig for alle borgere, vil man gerne sikre, at banen/belægningen kan benyttes sikkert og uden risiko for, at nogen kommer alvorligt til skade.

Ansøgning samt foreningens regnskab 2019 er vedlagt.

Økonomiske konsekvenser

Foreningen har indhentet to tilbud på ny belægning og har valgt et tilbud, der lyder på 375.211 kr. inkl. moms. De søger om et tilskud på 50% = 185.730 kr. inkl. moms.

Et evt. tilskud kan finansieres af Kulturkontoen, hvor det pt. tilbagestår 317.560 kr. i 2020.

Indstilling

Det indstilles, at der ydes et tilskud fra Kulturkontoen på 75.000 kr. i 2020, grundet at banen kan benyttes af skolen og er tilgængelig for alle borgere.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget.

Bilag

450-2020-272833 Ansøgning fra UGMC om tilskud til ny gummibelægning af udendørs Crossfit-bane.

450-2020-272848 Regnskab 2019 - UGMC

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Godkendt.

Bilag

Ansøgning fra UGMC om tilskud til ny gummibelægning af udendørs Crossfit-bane.

Regnskab 2019 - UGMC

Punkt 3: Norden i Nyborg 2020

Sagsfremstilling

3. Norden i Nyborg 2020

Sagsnr.	450-2020-3424	Initialer	LKO	Åbent
---------	---------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Den nordiske Kulturfestival, Norden i Nyborg, blev afholdt første gang i 2018 og igen i 2019. Budgettet har begge år været 500.000 kr. fra Nyborg Kommune samt tilskud fra øvrige aktører bl.a. Region Syddanmark og Slots- og Kulturstyrelsen. Det samlede budget var i 2019 på 953.727 kr.

I 2018 og 2019 var Norden i Nyborg forankret i Erhvervs- og Udviklingsudvalget og projektledelsen forestået af Østfyns Museer.

Fremover er det besluttet, at Norden i Nyborg flyttes til Kultur- og Fritidsudvalget under ledelse af Skole- og Kulturchefen.

Budgettet er i 2020 reduceret til 200.000 kr. i direkte tilskud fra Nyborg Kommune.

Kultur- og fritidsudvalget har på sit møde den 5. maj 2020 besluttet, at Norden i Nyborg ikke gennemføres i 2020, men udskydes til 2021. I den forbindelse indstilles det, at Kultur- og fritidsudvalget drøfter ambitionsniveau og mål med festivalen. Herunder om der ønskes en festival, der primært retter sig mod kommunens borgere, eller om man ønsker en festival med potentiale til at tiltrække flere gæster.

Det er administrationens vurdering, at budgettets størrelse, og dermed Nyborg Kommunes egenfinansiering, gør, at ambitionerne bør gå i retning af at afholde et begrænset antal events rettet mod kommunens egne borgere, frem for en regional festival med potentiale til at få landsdækkende omtale. Hvis der ønskes en egentlig nordisk kulturfestival med potentiale til at brande Nyborg Kommune i bredere forstand, er det administrationens vurdering, at der skal etableres et egentligt sekretariat, og at budgettet skal være væsentligt større. Denne vurdering er bl.a. baseret på viden om den måde festivalerne i Mors (kulturmødet) og i Middelfart (klimatopmødet) er organiseret og finansieret på.

En konkret mulighed er at udvide en allerede fastsat event, som Kulturnatten eller folkemøde i Nyborg, med nordisk inspirerede indslag inden for fx musik, debat, stand-up, e.l.

Økonomiske konsekvenser

Ingen

Indstilling

Det indstilles, at kultur- og fritidsudvalget drøfter ambitionsniveauet for Norden i Nyborg.

Sagen afgøres i

Kultur- og fritidsudvalget

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Drøftet.

Punktet genoptages med konkrete forslag.

Punkt 4: Kulturkontoen - opgørelse over bevilgede tilskud som er aflyst/udsat på grund af Covid-19

Sagsfremstilling

4. Kulturkontoen - opgørelse over bevilgede tilskud som er aflyst/udsat på grund af Covid-19

Sagsnr.	450-2020-56801	Initialer	DEL	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Kultur- og Fritidsudvalget har tidligere bevilget nedenstående tilskud fra Kulturkontoen hvor arrangementet enten er aflyst eller udsat på grund af Covid-19:

Bevillingsdato:	Ansøger:	Formål/arrangement:	Beløb:
03.09.2019	Nyborg Musikskole og Danehofgarden	Den Grønne Musikfestival 21. juni 2020	39.000 kr.
03.03.2020	Nyborg Slots Dragtlaug	Dragter til Danehof i 2020	20.000 kr.
14.04.2020	Marinaens Venner	Tilskud til kulturel underholdning	25.000 kr.
09.06.2020	Jakob Maagaard	Glorup Ræs 20. juni 2020	18.500 kr.
11.08.2020	Nyborg Harmoni Orkester og NGIF's Venner	Nytårskoncert 31.januar 2021	Tilskud på 15.000 kr. og underskudsgaranti på 20.000 kr.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

Indstilling

Det indstilles, at ansøgerne genfremsender deres ansøgning til de enkelte arrangementer i 2021.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Godkendt.

Punkt 5: Hallernes regnskaber for 2019

Sagsfremstilling

5. Hallernes regnskaber for 2019

Sagsnr.	450-2020-46520	Initialer	DEL	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Hallerne har fremsendt deres regnskaber for 2019.

I vedtægterne for Foreningen Herrested Hallen, Ørbæk Midtpunkt og Nyborg Idræts- & Fritidscenter står, at ”årsregnskabet fremsendes til Nyborg Kommune til orientering/godkendelse. Årsregnskabet forelægges Kultur- og Fritidsudvalget til orientering”.

I vedtægten for Aunslev Idrætscenter står, at ”det godkendte og underskrevne regnskab indsendes til Nyborg Kommune til godkendelse”.

Hallernes regnskaber er vedlagt.

Økonomiske konsekvenser

Økonomiafdelingen har gennemgået de fremsendte regnskaber for Nyborg Idræts- & Fritidscenter, Ørbæk Midtpunkt, Vindinge Hallen, Aunslev Idrætscenter og Foreningen Herrested Hallen.

Beløb i kr.	Årets resultat 2019	Kommunalt driftstilskud 2019	Likvide beholdninger 2019	Egenkapital 2019
Nyborg Idræts- & Fritidscenter	106.204	8.555.569	2.593.316	995.803
Ørbæk Midtpunkt	33.598	1.600.320	1.248.375	1.185.877
Vindinge Hallen	-1.886	995.412	364.270	2.790.232
Aunslev Idrætscenter	-2.804	779.792	259.403	38.861
Herrested Hallen	-33.657	344.360	359.886	216.674
I alt	101.455	12.275.453	4.825.250	5.227.447

Økonomiafdelingen kan godkende regnskaberne.

Indstilling

Det indstilles, at Økonomiafdelingens godkendelse af regnskaberne tages til efterretning.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget

Bilag

450-2020-186072 Nyborg Idræts- & Fritidscenter - årsrapport 2019

450-2020-186047 Ørbæk Midtpunkt - årsrapport 2019

450-2020-233018 Vindinge Hallen - årsrapport 2019

450-2020-270856 Aunslev Idrætscenter - årsrapport 2019

450-2020-247047 Foreningen Herrested Hallen - årsrapport 2019

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Godkendt.

Bilag

Nyborg Idræts- & Fritidscenter - årsrapport 2019

Ørbæk Midtpunkt - årsrapport 2019

Vindinge Hallen - årsrapport 2019

Aunslev Idrætscenter - årsrapport 2019

Foreningen Herrested Hallen - årsrapport 2019

Punkt 6: Forslag til retningslinjer for revision af foreningsregnskaber

Sagsfremstilling

6. Forslag til retningslinjer for revision af foreningsregnskaber

Sagsnr.	450-2020-49617	Initialer	LAA	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Sagen blev drøftet på udvalget sidste møde, hvor der var ønske om at få oplyst, hvor mange foreninger der vil blive berørt, hvis retningslinjerne blev ændret til samme niveau som i Kerteminde, hvor foreninger der modtager over 250.000 kr. i årligt tilskud, skal have deres regnskab revideret af registreret eller statsautoriseret revisor.

Der er herefter lavet en opgørelse, hvor det kan oplyses, at det vil have betydning for 4 foreninger:

Samlet udbetalt tilskud i 2019:

Danehofgarden	645.646 kr.
Nyborg Voldspil	392.100 kr.
Nyborg Svømmeklub	290.673 kr.
Tårup Idræts forening	268.375 kr.

Tidligere sagsfremstilling:

Ifølge Folkeoplysningslovens kapitel 8 §29 stk. 5 kan Kommunalbestyrelsen fastsætte regler om formkrav til regnskabsaflæggelse og revision af foreningernes regnskaber.

Det er forskelligt fra kommune til kommune, hvilke krav man stiller, nogen steder er det ”foreningsrevision”, hvor det er personer valgt uden for bestyrelsen der reviderer regnskabet andre ønsker registreret eller statsautoriseret revisor, hvis det kommunale tilskud er over en hvis beløbsgrænse.

I den forbindelse er der sendt forespørgelse rundt til vores kommunale netværk i Syddanmark og hvor nedenstående har svaret:

Oversigt vedr. revisionskrav i en del af kommunerne i Syddanmark

Assens Kommune	Foreningerne vælger selv en revisor, som ikke må være nært beslægtet med formand eller kasserer (habilitetsreglerne). Regnskabet skal revideres af registreret eller statsautoriseret revisor, hvis det kommunale tilskud er større end 600.000 kr. pr. år.
Esbjerg Kommune	Foreningerne skal benytte registreret eller statsautoriseret revisor, hvis det årlige tilskud overstiger 500.000 kr.
Faaborg-Midtfyn Kommune	Regnskaber skal være revideret af revisor/erne udenfor for foreningen. Der er ikke krav om registreret eller statsautoriseret revisor.
Fanø kommune	Regnskaber skal revideres af en af foreningen valgt revisor, hvor habilitetsreglerne er overholdt. Der er ikke krav om registreret eller statsautoriseret revisor.
Kerteminde Kommune	Foreninger der modtager 250.000 kr. eller mere i tilskud, skal have deres regnskab revideret af registreret eller statsautoriseret revisor. Andre foreninger kan lade regnskabet revidere af en foreningsvalgt revisor.

Kolding Kommune	Foreningerne skal benytte registreret eller statsautoriseret revisor ved et samlet årligt tilskud på over 500.000 kr.
Middelfart Kommune	Foreninger der modtager tilskud på 500.000 kr. eller derover skal benytte registreret eller statsautoriseret revisor ellers kan regnskabet revideres af en foreningsvalgt revisor.
Nordfyns Kommune	Regnskaber skal være revisorpåtegnet og skal indsendes Kultur- og Fritidsafdelingen. Der er ikke krav om registreret eller statsautoriseret revisor.
Nyborg Kommune	Regnskaber skal være revisorpåtegnet og skal sendes til Skole- Kulturafdelingen. Der er ikke krav om registreret eller statsautoriseret revisor.

Økonomiske konsekvenser

Såfremt det ønskes, at ændre retningslinjerne til at foreninger der modtager over 250.000 kr. i årligt tilskud, skal have deres regnskab revideret af registreret eller statsautoriseret revisor – vil det have betydning for 4 foreninger.

De årlige omkostninger ved revision af registreret eller statsautoriseret revisor skønnes at være mellem 20.000 til 40.000 kr.

Idrætscentrene/ hallerne skal alle benytte registreret eller statsautoriseret revisor jævnfør driftsaftalerne.

Indstilling

Det indstilles, at Kultur- og Fritidsudvalget:

- Anbefaler at nuværende retningslinjer bibeholdes
- At sagen sendes til høring i Folkeoplysningsudvalget
- At sagen genbehandles i Kultur- og Fritidsudvalget

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

- Socialdemokratiet mener pincipielt, at der bør være revisorpåtegning på regnskaber fra foreninger, der modtager 250.000,- kr. eller mere fra Nyborg Kommune om året. Socialdemokratiet er samtidig klar over, at det er svære tider for mange grundet COVID-19. Socialdemokratiet foreslår derfor, at punktet genoptages, når foreningerne har haft deres første ordinære sæson oven på COVID-19.
- Venstre ønsker at bibeholde nuværende retningslinjer.
- Sagen oversendes til høring i Folkeoplysningsudvalget. Punktet genoptages.

Punkt 7: Ledelsesrapportering pr. 30. september 2020

Sagsfremstilling

7. Ledelsesrapportering pr. 30. september 2020

Sagsnr.	450-2020-56908	Initialer	NSO	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Økonomiafdelingen har udarbejdet ledelsesrapportering på baggrund af de første 9 måneders registreret aktivitet og forbrug i 2020.

Prognosen for det forventede årsregnskab er baseret på en teknisk fremskrivning af det nuværende forbrugsmønster korrigeret for kendte tillægsbevillinger og handlingsinitiativer i den resterende del af året.

Der er fortsat stor usikkerhed om de **økonomiske konsekvenser af covid-19** for Nyborg Kommune, herunder om kommunerne vil modtage yderligere kompensation fra staten til finansiering af covid-19 relaterede udgifter i den resterende del af året, herunder eksempelvis videreførelse af et højere rengøringsniveau.

Det fremgår af økonomiaftalen 2021, at Regeringen og KL er enige om ultimo 2020 at gennemføre opfølgende drøftelser om eventuel yderligere håndtering af kommunernes COVID-19 udgifter i 2020.

En foreløbige opgørelse pr. 30. september 2020 viser, at Nyborg Kommune har afholdt covid-19 relaterede udgifter på 14,392 mio. kr. i 2020 svarende til merudgifter på 6,962 mio. kr. i forhold til kompensationen fra staten på 7,4 mio. kr.

Omvendt ligger forbrugsprocenterne i Nyborg Kommune for de første 9 måneder af 2020 på et lavere niveau end på samme tidspunkt i 2019. Dette indikerer, at der på trods af at der har været afholdt covid-19 relaterede udgifter, også har været sparede udgifter til et lavere aktivitets- og serviceniveau i perioden.

Som led i en sammenhængende **langsigtet økonomisk politik** har byrådet vedtaget følgende økonomiske målsætninger for 2020:

- Driftsresultat på mindst 50 mio. kr. og servicerammen skal være overholdt.
- Anlægsudgifter på 280 mio. kr. over de næste 4 år svarende til gennemsnitligt 70 mio. kr. årligt til investeringer i borgernære serviceområder, slotsprojektet, Nyborg Marina, byudvikling og infrastruktur m.v.
- Likviditet på mindst 1.000 kr. pr. indb. ultimo året svarende til 32,0 mio. kr.
- Det er ikke hensigten at optage ny gæld.

Der prognosticeres et samlet **driftsoverskud** på 50,0 mio. kr. i 2020 og en **likviditet** på 89,988 mio. kr. ultimo 2020, hvilket lever op til de økonomiske målsætninger og det økonomiske grundlag for budget 2020. Der er tale om en forsigtig prognose på grund af usikkerheden om covid-19 og beskæftigelsessituationen.

Servicerammen på 1.487,879 mio. kr. i budget 2020 forventes overholdt.

Det er i prognosen forudsat, at der vil blive afholdt **bruttoanlægsudgifter** på 219,088 mio. kr. i 2020 incl. uforbrugte anlægsbevillinger fra 2019. Der forventes overført uforbrugte anlægsmidler på 100-120 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Ledelsesrapporteringen peger på følgende hovedkonklusioner:

Driftsresultat

Prognosen for 2020 viser et samlet driftsoverskud på 50,0 mio. kr., hvilket lever op til målsætningen om et driftsresultat på mindst 50 mio. kr. i oprindeligt budget 2020.

Der er tale om en forsigtig prognose på grund af usikkerheden om covid-19 og beskæftigelsessituationen.

Den samlede forbrugsprocent ligger på 71,4% incl. covid-19 udgifter efter de første 9 måneder af 2020, hvilket ligger lavere end forbruget på 73,3% i 2019.

Det er i prognosen forudsat, at der i 2020 sker en tilsvarende driftsopsparring som i regnskab 2019 svarende til 63,849 mio. kr., heraf 14,103 mio. kr. på selvstyrende områder og 49,746 mio. kr. vedrørende øremærkede bevillinger.

Serviceammen

Serviceammen på 1.487,879 mio. kr. i budget 2020 forventes overholdt.

Økonomiske konsekvenser af covid-19 i Nyborg Kommune

Der er i økonomiaftalen 2021 givet en foreløbig kompensation til kommunerne i 2020 som følge af covid-19. Kompensationen på 2,6 mia. kr. fratrækkes forlods udgifter til indkøb af værnemidler 1,254 mia. kr. fra det centrale KVIK-lager i Århus. Restbeløbet på 1,346 mia. kr. udbetales til kommunerne efter indbyggertal pr. 1. september 2020 svarende til 7,4 mio. kr. i Nyborg Kommune.

En foreløbige opgørelse pr. 30. september 2020 viser, at Nyborg Kommune har afholdt covid-19 relaterede udgifter på 14,392 mio. kr. i 2020 svarende til merudgifter på 6,962 mio. kr. i forhold til kompensationen fra staten på 7,4 mio. kr.

Omvendt ligger forbrugsprocenterne i Nyborg Kommune for de første 9 måneder af 2020 på et lavere niveau end på samme tidspunkt i 2019. Dette indikerer, at der på trods af at der har været afholdt covid-19 relaterede udgifter, også har været sparede udgifter til et lavere aktivitets- og serviceniveau i perioden.

Det anbefales, at udskyde udmøntningen af kompensationen for covid-19 relaterede udgifter til opgørelsen af det endelige regnskab 2020, hvor der forelægges mere præcise regnskabsforklaringer fra alle driftsområder.

Det er på nuværende tidspunkt uklart, om Nyborg Kommune vil modtage yderligere kompensation fra staten til finansiering af covid-19 relaterede udgifter i den resterende del af året, herunder eksempelvis videreførelse af et højere rengøringsniveau.

Det fremgår af økonomiaftalen 2021, at Regeringen og KL er enige om ultimo 2020 at gennemføre opfølgende drøftelser om eventuel yderligere håndtering af kommunernes COVID-19 udgifter i 2020.

Endvidere fremgår det af økonomiaftalen 2021, at der foretages en midtvejsregulering på 1 mia. kr. vedrørende et lavere skøn for pris- og lønudviklingen i 2020 svarende til 5,497 mio. kr. i Nyborg Kommune. Det anbefales derfor, at alle budgetter i Nyborg Kommune nedjusteres tilsvarende og kan eventuelt medgå til finansieringen af de covid-19 relaterede udgifter.

Anlægsudgifter

Det er i prognosen forudsat, at der vil blive afholdt bruttoanlægsudgifter på 219,088 mio. kr. i 2020 incl. uforbrugte anlægsbevillinger fra 2019. Der forventes overført uforbrugte anlægsmidler på 100-120 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Der er merudgifter på 2,338 mio. kr. til en række anlægsprojekter, herunder merudgifter på 1,825 mio. kr. til køb og ombygning af Enebærvej 3 til hjemmeplejen i Ørbæk, merudgifter på 0,3 mio. kr. til indkøb af televagtsanlæg til Tårnparken Demenscenter og merudgifter på 0,250 mio. kr. til boreprøver i forbindelse med helhedsplan for området ved Svanedammen/Cirkuspladsen.

Anlægsindtægter

Der prognosticeres anlægsindtægter på 34,963 mio. kr. i 2020 incl. overførte bevillinger fra 2019.

Nyborg Kommune har i forbindelse med planer for havneudviklingen købt en grund på Midtermolen for 14,488 mio. kr. med henblik på videresalg til investor, jf. byrådet 19. september 2017. Det er forudsat, at grunden bliver solgt til markedsprisen i løbet af 2020 på baggrund af udbud.

Der er pr. 30. september 2020 solgt 18 parcelhusgrunde svarende til 10,096 mio. kr.

Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2019 til 2020

Der er på driften overført uforbrugte bevillinger fra 2019 til 2020 svarende til 63,849 mio. kr., heraf 14,103 mio. kr. på selvstyrende områder og 49,746 mio. kr. vedrørende øremærkede bevillinger. Overførelsen af de uforbrugte driftsbevillinger er forudsat finansieret ved tilsvarende opsparring og overførelser fra 2020 til 2021.

Der er overført uforbrugte anlægsbevillinger på 147,533 mio. kr., anlægsindtægter 26,959 mio. kr. og finansforskydninger 0,178 mio. kr. (grundkapitalindsud i landsbyggefonden).

De overførte anlægsudgifter på 147,533 mio. kr. omfatter bl.a. Multibassin og multihus 39,604 mio. kr., kommunalt tilskud til slotsprojektet 23,209 mio. kr., tilskud fra staten til nyt sundhedshus 16,620 mio. kr., Marina Tømmergraven 7,061 mio. kr., pulje til bolværker og havneudvikling 5,7 mio. kr., renovering af Svømme- og Badeland 5,296 mio. kr., pulje til byggemodning 3,884 mio. kr., kunstgræsbane Vindinge 3,772 mio. kr.

Afvikling af feriegælden

Den ny feriegæld på 100 mio. kr. afvikles fuldt ud i 2020. Dette vil give Nyborg Kommune en samlet besparelse på ca. 51,7 mio. kr. over de næste 21 år (2,5 mio. kr. årligt) fra sparede udgifter til forrentning og administrationsbidrag til Lønmodtagernes Feriemidler.

Indfrielse af feriegælden er fuldt ud finansieret indenfor det afsatte budget på 10 mio. kr. årligt i perioden 2019-2024 samt de ekstraordinære engangsbeløb på 20,5 mio. kr. i 2021 og 20,5 mio. kr. i 2022 fra udligningsreformen.

Likviditet ultimo

Likviditeten prognosticeret til 89,988 mio. kr. ultimo 2020, hvilket svarer til det økonomiske grundlag for budget 2021.

Likviditeten var på 340,165 mio. kr. ved udgangen af september 2020 og har i gennemsnit ligget på 344,941 mio. kr. i de seneste 12 mdr. og 356,217 mio. kr. i de seneste 3 mdr.

Årsagen til den høje likviditet skyldes bl.a. tidsforskydning i afholdelse af anlægsudgifter, sundhedsudgifter til regionen, mellemkommunal betaling og overførelsesudgifter.

Likviditeten reduceres med ca. 100 mio. kr. til indfrielse af feriegælden og ca. 50 mio. kr. til betaling af kommunens bidrag til slotsprojektet.

Økonomiske konsekvenser

Fremgår af sagsfremstilling og vedlagte bilag.

Indstilling

Det indstilles:

- At tillægsbevillinger indarbejdes i budgettet på baggrund af resultatopgørelse af 30. september 2020.
- At udmøntningen af kompensationen til de covid-19 relaterede udgifter afventer opgørelsen af det endelige regnskab 2020, hvor der forelægger mere præcise regnskabsforklaringer fra alle driftsområder.
- At alle budgetter nedjusteres med det lavere skøn for pris- og lønudviklingen i 2020 svarende til 5,497 mio. kr. i Nyborg Kommune.
- At Nyborg Kommunes basisbidrag til Erhvervshus Fyn forhøjes med 208.912 kr. årligt fra 2021 til fastholdelse af nuværende aktivitetsniveau.

Sagen afgøres i

Byrådet.

Bilag

450-2020-282082 NOTAT rapportering 30. september 2020 - 20102020

450-2020-282081 BILAG resultatopgørelse pr. 30. september 2020 - 20102020

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Anbefales.

Bilag

NOTAT rapportering 30. september 2020 - 20102020

BILAG resultatopgørelse pr. 30. september 2020 - 20102020

Punkt 8: Meddelelser fra formand, udvalgsmedlemmer og administration

Sagsfremstilling

8. Meddelelser fra formand, udvalgsmedlemmer og administration

Sagsnr.	450-2019-29135	Initialer	BAN	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

Orientering fra formand:

- Intet

Orientering fra udvalgsmedlemmer:

- Intet

Orientering fra administrationen:

- Status omkring økonomi Covi19 for bl.a. Nyborg Idræt- og Fritidscenter og Ørbæk Midtpunkt

Indstilling

Til efterretning.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Til efterretning.

Punkt 9: Kommende punkter

Sagsfremstilling

9. Kommende punkter

Sagsnr.	450-2019-29181	Initialer	BAN	Åbent
---------	----------------	-----------	-----	-------

Sagsfremstilling

- Nyborg Bibliotek – handleplan
- Strategi for udvikling og anvendelse af idrætsfaciliteter
- Besøg hos Muzirkus – forventelig primo 2021
- Gennemgang af Bastionens bygning med anbefaling om igangsættelse af renovering
- Kulturanalyse – Flytte Balletskolen (December)
- Kulturanalyse – Optimere børneteaterområdet
- Kulturanalyse – Drøfte egnsteater
- Kulturanalyse – Etablere billedskole

Indstilling

Til efterretning.

Sagen afgøres i

Kultur- og Fritidsudvalget

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget 10. november 2020:

Fraværende: Anne Dyrhøj (V)

Til efterretning.

Punkt 10: Lukket: Meddelelser