

REFERAT Økonomiudvalget nov. 2011-2021 d. 18-04-2016

Mødedato Mandag d. 18. april 2016 kl. 13:00

Mødested Teatergade 8, mødelokale 8

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser fra formanden, medlemmer m.fl.....	4
Forslag til Lokalplan 060 for første del af Campus Næstved ved Munkebakken og Kommuneplantil	5
Kollektiv Trafik – Trafikbestilling 2017.....	7
Regnskab 2015.....	10
Økonomioverblik pr. 1. april 2016.....	13
NK-Spildevands A/S - ansøgning om forhøjelse af kommunegaranti.....	14
Anmodning om vedståelse af kommunegaranti.....	16
Opdatering af udvalgte bilag til Kasse- og regnskabsregulativet.....	17
Decisionsskrivelse år 2014 fra Ankestyrelsen.....	18
MSBR anmoder om godkendelse af ny leasingaftale og dispensation fra interessentskabskontrakten	19
Lukket: Lukket punkt: Køb af jord Ring Syd.....	20
Lukket: Lukket punkt: Arealer til Ring Syd.....	21

Punkt 78: Godkendelse af dagsorden

00.22.04-A26-2-14

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.
Godkendt.

Punkt 79: Meddelelser fra formanden, medlemmer m.fl.

00.22.04-A26-2-14

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Ingen meddelelser.

Punkt 80: Forslag til Lokalplan 060 for første del af Campus Næstved ved Munkebakken og Kommuneplantillæg 10

01.02.05-P16-3-15

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Forslag til Lokalplan 060 for første del af Campus Næstved ved Munkebakken samt Kommuneplantillæg 10 fremlægges til godkendelse, så dette kan sendes i offentlig høring. Lokalplanforslaget omhandler etablering af første del af Campus Næstved ved Munkebakken og danner baggrund for, at VUC kan realisere sine planer om etablering af uddannelse i området.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at

1. forslag til lokalplan sendes i offentlig høring i 8 uger fra den 9/5 til den 3/7
2. der holdes borgermøde om planerne torsdag den 2/6 kl. 16-18

Beslutning

Plan- og Ejendomsudvalget, 04.04.2016

Fraværende: Mette Stensgaard og Helge Adam Møller

Ad 1: Anbefales

Ad 2: Godkendt. Teknisk Udvalg indbydes til borgermødet.

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Ad 1: Anbefales.

Sagsfremstilling

Administrationen har i samarbejde med VUC Storstrøm udarbejdet forslag til lokalplan 060 samt kommuneplantillæg 10, se Bilag 1, som Plan- og Ejendomsudvalget på møde den 19/10-2015 tog beslutning om igangsættelse af. Lokalplanforslaget skal give mulighed for, at VUC Storstrøm kan etablere første del af Campus Næstved ved Munkebakken, hvorfor lokalplanforslaget tager udgangspunkt i "Masterplan for Campus Næstved", se Bilag 2. For at VUC Storstrøm kan realisere sit ønske om semesterstart i sine nye bygninger ved Munkebakken i sommeren 2018, skal nærværende lokalplanforslag være endeligt godkendt ultimo august 2016, så materialet kan præsenteres for Finansrådet.

"Masterplan for Campus Næstved" http://www.naestved-files.dk/download/campus/Masterplan_for_Campus_Naestved-small.pdf blev udviklet i efteråret 2013 i et samarbejde mellem Næstved Kommune og byens uddannelser, deriblandt VUC Storstrøm. Masterplanen blev godkendt af Næstved Byråd den 25/02-2014. Masterplanen samler byens uddannelser omkring Næstved Station i en campus, som er opdelt i tre etaper. Første etape er i Teatergade ved Munkebakken, mens anden og tredje etape er henholdsvis på Posthusparkeringen og i Markkvarteret.

Lokalplanforslaget omfatter den del af Campus Næstved, som VUC skal udgøre, hvorfor lokalplanområdet også kun begrænser sig til en mindre del af Teatergade og Munkebakken, og derved kun en del af 1. etape. Dette sikrer et lokalplanforslag, som spiller optimalt sammen med VUC's tanker og ønsker, uden at disse kan skabe udfordringer ved senere tilbygning til Campus Næstved. Samtidig er det en smidig proces i en stram tidsplan, hvor lokalplanen skal endeligt godkendes af Byrådet ultimo august.

Foruden at lokalplanforslagets formål er at skabe mulighed for, at der kan etableres uddannelse i området, skal den også sikre, at ny bebyggelse i området både bygger på tankerne i "Masterplan for Campus Næstved" samt bliver indpasset i de eksisterende omgivelser. Desuden er formålet også, at der laves en samlet planlægning for området både i forhold til områdets udearealer og terræn, ligesom den skal sikre, at der skabes forbindelse imellem Teatergade og Munkebakken.

Forslag til Kommuneplantillæg 10 sikrer, at der kan etableres uddannelse i et område, der ellers hidtil har været udlagt til rekreativt grønt område. Kommuneplantillægget dækker hele det område i mellem Munkebakken og Teatergade, hvor Campus Næstved er tænkt placeret - og altså ikke kun lokalplanforslagets område. Den del af Munkebakken, som ikke er inkluderet i dette kommuneplantillæg, vedbliver at være rekreativt grønt område.

Tidligere Politisk Behandling

Plan- og Ejendomsudvalget
Økonomiudvalget
Byrådet

Bilag

Forslag til lokalplan 060

Punkt 81: Kollektiv Trafik – Trafikbestilling 2017

05.00.00-G01-60-15

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Der skal træffes endelig beslutning om, hvilke tiltag og besparelser der skal være en del af Trafikbestillingen for 2017. Der er afsat 34,72 mio. kr. inkl. LandFlex på det kommunale budget. Movias forventede udgift til uændret kollektiv trafik i 2017 lyder på 36,35 mio. kr. inkl. tilskud fra Trafik- og Byggestyrelsen til nye ruter i øst på 2,05 mio. kr. Det betyder, at der skal findes reduktioner for 2017 for 1,63 mio. kr. for at forsætte driften uændret. Her skal tillægges eller fradrages de evt. omkostninger i relation til tiltag eller besparelser, som der måtte ønskes politisk.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at nedenstående beslutning/anbefaling fra Teknisk Udvalg om, hvilke tiltag og besparelser der skal være en del af trafikbestillingen for 2017 i den kollektive trafik, godkendes.

Beslutning

Teknisk Udvalg, 11.04.2016

Teknisk Udvalg anbefaler over for byrådet:

Yderligere tiltag/besparelser:

Rute 602 – ny køreplan med betjening i Næstved af De Lodne Højder, ZBC og Næstved Storcenter samt i Fensmark ad Kalkerupvej/Elverhøjvej hele dagen.

Udgift kr. 150.000.

Rute 604 – ”dreje” køreplan for at tilgodese pendlere fra Appenæs mod København og Roskilde. Bussen er inde på Næstved Station kl. 5.51, 6.51 og 7.51 – tog mod København afgår minuttal 47 og 49.

Udgiftsneutralt

Rute 605 – bussen skal køre ind op omkring Sct. Jørgens Parks parkeringsplads i stedet for at blive på Parkvej.

Udgift kr. 10.000.

Rute 611 – lørdagsbetjening med 4 afgangene hver vej = 8 i alt – 2 dobbeltture formiddag og 2 dobbeltture eftermiddag.

Udgift kr. 230.000

Rute 615 – lørdagsbetjening mellem Fuglebjerg og Skafterup/Tornemark – dvs. ikke helt til Bisserup, med 4 afgangene hver vej, 2 dobbeltture formiddag og 2 dobbeltture eftermiddag.

Udgift kr. 150.000.

Rute 601A – 20 minutters drift i stedet for 15 minutters drift mellem kl. 11.00 og 14.00.

Besparelse kr. 600.000.

Karsten Nonbo ønsker, at rute 601A skal være 20 minutters drift hele dagen.

Rute 620R (buslinie drevet af Region Sjælland) – forslag fra Karsten Nonbo om, at ruten kører over Hammer hver 2. gang.

Udgift kr. 475.000.

For forslaget stemte Karsten Nonbo, Hanne Sørensen og Thor Temte.

Imod forslaget stemte Søren Revsbæk og Niels Kelberg, idet de mener, at kommunen ikke skal afholde regionens udgift til kollektiv trafik.

Hverken for eller imod: Mette Stensgaard og Helle Jessen.

Underskud ca. kr. 2.045.000 overføres til budget 2018.

Karsten Nonbo kan ikke gå ind herfor, idet han har anvist besparelserne.

Thor Temte mener ikke, at der bliver brugt nok ressourcer på den kollektive trafik og kan derfor ikke gå ind for besparelser.

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Udvalget følger Teknisk Udvalgs anbefalinger, men kan ikke gå ind for anbefalingen vedrørende Rute 620R.

Økonomiudvalget forudsætter, at underskuddet finansieres inden for Teknisk Udvalgs eget budgetområde.

Sagsfremstilling

Der skal træffes endelig beslutning om, hvilke tiltag og besparelser der skal være en del af Trafikbestillingen for 2017. Der er afsat 34,72 mio. kr. inkl. LandFlex på det kommunale budget. Movias forventede udgift til uændret kollektiv trafik i 2017 lyder på 36,35 mio. kr. inkl. tilskud fra Trafik- og Byggestyrelsen til nye ruter i øst på 2,05 mio. kr. Det betyder, at der skal findes reduktioner for 2017 for 1,63 mio. kr. for at fortsætte driften uændret. Her skal tillægges eller fradrages de evt. omkostninger i relation til tiltag eller besparelser, som der måtte ønskes politisk.

Transportomkostninger i relation til ny skolestruktur med åbne busser forventes overført fra Børne- og Skoleudvalgets budget til Teknisk Udvalg for den del, der belaster Teknisk Udvalgs budget, som anbefalet og godkendt af Økonomiudvalget den 7. september 2015 med efterfølgende godkendelse i Byrådet den 15. september 2015. Endelig fastlæggelse af ny skolestruktur blev godkendt i Byrådet den 15. december 2015.

Bilag 1: Oversigt over økonomi og nye tiltag. Desuden liste over ønsker til nye tiltag, som Teknisk Udvalg har ønsket videreført i trafikbestillingsprocessen for 2017 på Teknisk Udvalgs seneste møder.

- De grå felter: Viser udvalgte økonomiske forventninger fra Movia.
- De grønne felter: Nye tiltag med tilhørende økonomiske konsekvenser.
- De blå felter: Omkostninger relateret til ny skolestruktur. Det har endnu ikke været muligt at fastslå alle økonomiske konsekvenser, da Movia fortsat er ved at afklare, hvordan transporten kan foregå.

Bilag 2: Besparelseskatalog med forslag til mulige reduktioner med tilhørende konsekvenser.

Bilag 3: Kommentarer fra Ll. Næstved Lokalråd til Trafikbestilling 2017.

Bilag 4: Skitseoversigt over betjening i relation til ny skolestruktur. Skitserne er ikke endeligt afklaret med Movia i forhold til om opbygningen kan fungere. Movia er ved at undersøge, herunder også fastlægge økonomien i relation hertil.

Bilag 5: Oversigt ny linjeføring - linje 602.

Bilag 6 - Kommentarer fra Tappernøje Lokalråd til Trafikbestilling 2017.

Trafikbestilling 2017 behandles sidste gang i Teknisk Udvalg den 11. april 2016, i Økonomiudvalget den 18. april 2016 og i Byrådet den 26. april 2016 - og skal være endeligt afgivet til Movia inden 1. maj 2016.

Økonomi

Center for Økonomi og Analyse kan oplyse, at den aktuelle økonomi - efter Movia's opjustering af overslag over landflex - ser således ud - hele 1.000 kr.:

	2017	2018	Fremover/ år
Udgifter til Movia:			
- busdrift	31.898*)	31.898*)	31.898*)
- fælles udgifter (ekskl. flextur)	5.008	5.008	5.008
- landflex	1.500	1.500	1.500
I alt, udgift til Movia	38.406	38.406	38.406
 Budget afsat i Næstved Kommune	 34.721	 34.721	 34.721
Tilskud til forbedring af kollektiv trafik i yderområder	-2.050	-1.650	0

Manglende finansiering i alt	1.635	2.035	3.685
-------------------------------------	--------------	--------------	--------------

Forklaring: Beløb uden fortegn er udgift/merudgift og minus er indtægt/mindreudgift.

*) beløbet er godt 1,4 mio. kr. lavere end anslået ved 2. behandlingen for 2016. hvilket skyldes, at det er forudsat, at busindtægterne stiger med 3,7 %. Udviklingen er hovedsagelig sammensat af en estimeret takststigning fra 2016 til 2017 på 2,1 % og en passagerudvikling på 1,4 %. Endelig er der indregnet en positiv effekt af indtægtsudviklingen i Takstområde Syd og Vest på ca. 12 mio. kr.

Tidligere Politisk Behandling

Teknisk Udvalg
Økonomiudvalget
Byrådet

Supplerende bemærkninger

Teknisk Udvalg behandler trafikbestilling 2017 på møde den 7. marts 2016, 29. marts 2016 og 11. april 2016.

Bilag

Bilag 1 - Trafikbestilling 2017 - sidste behandling - oversigt over økonomi og tiltag

Bilag 2 - Besparelseskatalog inkl. konsekvenser - Budget 2016, 2. beh tal

Bilag 3 - Kommentarer fra Ll. Næstved lokalråd til Trafikbestilling 2017

Bilag 4 - Skitseoversigt over betjening i relation til ny skolestruktur

Bilag 5 - Oversigt ny linjeføring - linje 602

Bilag 6 - Kommentarer fra Tappernøje lokalråd til Trafikbestilling 2017

Punkt 82: Regnskab 2015

00.32.10-S00-7-16

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Regnskabet for 2015 er afsluttet og kan foreløbigt godkendes og oversendes til revisionen. Næstved Kommune har en sundere økonomi end for et år siden. Det skyldes primært, at Byrådet reducerede budgetterne med ca. 100 mio. kr. i forbindelse med budgetlægningen for 2015. Dette regnskab viser, at det samlede set er lykkedes at holde budgettet. Det har medført at kommunens likviditet nu er langt mere solid, og at kommunen ikke er så sårbar overfor pludselige udsving i økonomien. Selvom budgettet samlede set blev overholdt, er der dog nogle områder, der stadig er udfordret. Der er store underskud på nogle driftsområder, særligt Arbejdsmarked, Handicap, Psykiatri samt Børn og Unge. Det bliver delvist opvejet af store overskud på Undervisning, Ældre og Administration. Det er tilfredsstillende, at der blev lagt 131,9 millioner kroner i kommunekassen, selvom en del af det skyldes overskud på både drift og anlæg, der overføres til 2016.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at

1. Regnskab 2015 foreløbigt godkendes og oversendes til revision
2. Afskrivninger på 6.724.514,97 kr. på restancer, der lovgivningsmæssigt ikke længere må opkræves, heraf 648.205,40 kr. på de respektive områders tabskonti og resten over balancen, tages til efterretning
3. Afskrivninger på balancen for kr. 3.192.065,18 kr. vedr. diverse statuskonti i økonomisystemet, tages til efterretning
4. Afskrivninger på balancen for kr. 3.021.555,67 vedr. interne fakturaer til og med 2013, tages til efterretning

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Ad 1 og 2: anbefales.

Ad 3 og 4: Til efterretning.

Sagsfremstilling

Næstved Kommune kom ud af 2015 med et overskud på 212 millioner kroner mod et budgetteret overskud på ordinær drift på 197 millioner kroner. Resultatet opfylder dermed Byrådets mål om et overskud på den ordinære drift på minimum 175 millioner kroner. Ordinær drift er resultatet af kommunens skatte-, tilskud/udlignings- samt driftsindtægter/refusioner fratrukket kommunens samlede driftsudgifter til f.eks. skoler, daginstitutioner, ældre, handicappede, arbejdsmarked, sundhed, veje, miljø, administration mv.

Det ordinære driftsresultat er dermed 15,1 millioner kroner bedre end det korrigerede budget. Det er positivt, at det budgetterede overskud på ordinær drift er mere end overholdt.

Budgettet for 2015 var vedtaget med serviceudgifter på 3.107,3 millioner kroner. Serviceudgifterne har i regnskabet været på 3.045,9 millioner kroner, hvilket er et realiseret overskud (mindreforbrug) på serviceudgifter på 61,4 millioner kroner i forhold til oprindeligt budget. Serviceudgifter er de samlede nettodriftsudgifter eksklusive udgifter til f.eks. arbejdsmarkedsoverførsler og aktivitetsbestemt medfinansiering.

De samlede anlægsudgifter er med 74 millioner kroner i 2015 lavere end det oprindeligt budgetterede anlægsniveau på 109,2 millioner kroner. Dertil kommer, at der er overført uforbrugte anlægsmidler fra budget 2014 til budget 2015 og givet bevillingsændringer ved årets budgetkontroller, så det korrigerede budget 2015 udgør 116,7 millioner kroner. Der er dermed brugt 42,7 millioner kroner mindre end det korrigerede budget. Det skyldes primært udskudte projekter, som bl.a. Ressource City, indskolings- og SFO-afsnit på Susålandets Skole, projekt Det Ny Holmegaard samt Østlig fordblingsvej, der videreføres i 2016.

Ses alle udgifter og indtægter under ét, kan Næstved Kommunes resultat for 2015 opgøres til et overskud/ændring af likviditeten på 131,9 millioner kroner mod et oprindeligt budgetteret overskud på 90,3 millioner kroner.

Årsagen til, at det realiserede overskud er 41,6 millioner kroner bedre end oprindeligt budgetteret, skyldes primært det store overskud på anlæg.

Kassebeholdningen pr. 31. december 2015 blev -6,1 millioner kroner (negativ kassebeholdning). Det er en forbedring på 124,2 millioner kroner siden 31. december 2014. Det er noget bedre end forventet. Hovedårsagen er et lavt forbrug på anlæg i 2015.

Kommunens gennemsnitslikviditet var på 184 millioner kroner ved udgangen af 2015. Det er en stigning på 141 millioner kroner siden lavpunktet i august 2014, hvor gennemsnitslikviditeten var nede på 43 millioner kroner. Det betyder samtidig, at byrådets økonomiske mål om en gennemsnitslikviditet på minimum 175 millioner kroner er opfyldt. Gennemsnitslikviditeten forventes fortsat at stige i løbet af 2016 og er ved udgangen februar 2016 steget til 190 millioner

kroner. Gennemsnitslikviditeten forventes at være ca. 225 millioner kroner ved udgangen af 2016 (jf. likviditetsprognose februar 2016).

Næstved Kommune har en sundere økonomi end for et år siden. Det skyldes primært, at Byrådet reducerede budgetterne med ca. 100 mio. kr. i forbindelse med budgetlægningen for 2015. Dette regnskab viser, at det samlet set er lykkedes at holde budgettet. Det har medført at kommunens likviditet nu er langt mere solid, og at kommunen ikke er så sårbar overfor pludselige udsving i økonomien. Selvom budgettet samlet set blev overholdt, er der dog nogle områder, der stadig er udfordret. Der er store underskud på nogle driftsområder, særligt Arbejdsmarked, Handicap, Psykiatri samt Børn og Unge. Det bliver delvist opvejet af store overskud på Undervisning, Ældre og Administration. Det er tilfredsstillende, at der blev lagt 131,9 millioner kroner i kommunekassen, selvom en del af det skyldes overskud på både drift og anlæg, der overføres til 2016.

Kommunens økonomiske politik er overholdt i regnskab 2015.

- Overskuddet på driften er på mere end 175 mio. kr.
- Den langfristede gæld (ekskl. ældreboliger) er faldet fra 944 mio. kr. ultimo 2014 til 937 mio. kr. ultimo 2015, og forventes at falde med godt 100 mio. kr. i denne byrådsperiode.
- Likviditeten er steget til mere end 175 mio. kr.
- Skatten er holdt i ro
- Der er arbejdet med effektiviseringer i hele organisationen
- Der er ikke givet ufinansierede tillægsbevillinger

I forbindelse med regnskabsafslutningen forelægges afskrivninger på restancer i Opkrævningen med 6.724.514,97 kr. og afskrivninger på statuskonti i økonomisystemet med 3.192.065,18 kr. Afskrivninger på restancer er foretages på baggrund af lovgivning, f.eks. forældelse, inddrivelseslovens § 16, eftergivelse af SKAT, konkurs, gældssanering mv. Restancerne er løbende afskrevet i 2015, jf. Kasse- og Regnskabsregulativets bilag 8.6.1. Tabet afskrives hovedsageligt over balancen. Der er dog restancer, der bliver afskrevet på fagområdet, f.eks. huslejetab og boligydelseslån. Derudover har administrationen afskrevet interne fakturaer til og med 2013 for 3.021.555,67 kr.

I forbindelse med den posteringsmæssige del af regnskabsafslutningen er alle eksternt finansierede projekter bogført og overført til 2016. Dette for, at det samlede overskud på disse projekter på ca. 1,4 mio. kr. ikke forbedrer kommunens reelle regnskabsresultat for 2015. Der er vedhæftet bilag med oversigt over de projekter, der er overført til 2016.

Endvidere er der vedhæftet bilag med flygtningeregnskab for 2015.

Årsberetningen vil efter politisk behandling blive publiceret på naestved.dk, ligesom der i en periode efter publiceringen vil blive annonceret en række "fun-facts" ("vidste du at...") f.eks. på kommunens facebookprofil.

Økonomi

Center for Økonomi og Analyse har ingen yderligere bemærkninger.

Tidligere Politisk Behandling

Økonomiudvalget d. 18. april 2016

Byrådet d. 26. april 2016

Bilag

Årsberetning 2015 ØK

Bilag 1.1: Specielle bemærkninger 2015

Bilag 1.2: Personaleoversigt 2015

Bilag 1.3: Noter i forbindelse med Totaloversigt over anlægsarbejder 2015

Bilag 1.4: Totaloversigt EU

Bilag 1.4.1: Totaloversigt TU

Bilag 1.4.2: Totaloversigt KU

Bilag 1.4.3: Totaloversigt BSU

Bilag 1.4.4: Totaloversigt OU

Bilag 1.4.5: Totaloversigt SPU

Bilag 1.4.6: Totaloversigt BEU

Bilag 1.4.7: Totaloversigt ØU

Bilag 1.5: Primosaldokorrektioner 2015

Bilag 1.6: Oversigt over eksternt finansierede projekter, der er overført til 2016

Bilag 1.7: Tillægsbevillingsliste 2015

Bilag 1.9: (EU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.1: (TU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.2: (KU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.4: (OU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.3: (BSU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.5: (SPU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.6: (BEU) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.9.7: (ØK) Opfølgning på politikområdemål 2015

Bilag 1.10: Opgaver udført for andre offentlige myndigheder 2015

Bilag 1.11: Regnskabsrapport - Årsberetning 2015

Bilag 2: Flygtningeregnskab 2015

Bilag 3: Afskrivninger statuskonti 2015

Bilag 4: Afskrivninger debitor 2015

Punkt 83: Økonomioverblik pr. 1. april 2016

00.32.14-Ø00-1-16

Resume

Kompetenceudvalg: Økonomiudvalget

Økonomioverblikket giver et overblik over forbruget på drift og anlæg og udviklingen i kommunens likviditet. Gennemsnitslikviditeten pr. 31/12-2015 blev 184 mio. kr., og aktuelt er gennemsnitslikviditeten pr. 31/3-2016 steget til 191 mio. kr.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at økonomioverblikket tages til efterretning.

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Til efterretning.

Sagsfremstilling

Denne måneds likvidetsprognose er lavet på baggrund af den faktiske beholdning pr. 31.3.2016 og det budgetterede overskud i budget 2016 på 74 mio. kr.

Denne måneds prognose giver en gennemsnitlig likviditet ved årets udgang på ca. 215 mio. kr.

Det er en forudsætning, at regnskabsresultatet bliver som budgetteret.

Tidligere Politisk Behandling

Økonomiudvalget

Bilag

Økonomioverblik pr. 1. april 2016

Punkt 84: NK-Spildevands A/S - ansøgning om forhøjelse af kommunegaranti

00.01.00-Ø60-4-15

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Byrådet besluttede i møde den 28. april 2015 at give NK-Spildevand A/S kommunegaranti for optagelse af byggelån på i alt 32 mio. kr. Nu ansøger selskabet om forhøjelse af denne garanti med 14,4 mio. kr. til i alt 46,4 mio. kr. i forbindelse med optagelse af det endelige lån.

INDSTILLING

Administrationen indstiller,

1. at der - under forudsætning af, at Social- og Indenrigsministeriet efterfølgende giver dispensation - gives kommunegaranti for et 25 årigt variabelt forrentet lån på 46.400.000 kr.
2. at der i overensstemmelse med Næstved Byråds beslutninger betales garantiprovision af løbende restgæld efter gældende sats på 0,6%

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Ad 1 og 2: Anbefales.

Sagsfremstilling

I forbindelse med behandling af ansøgningen om kommunegaranti for et byggelån på 32 mio. kr. gav Byrådet Borgmesteren og Kommunaldirektøren bemyndigelse til senere godkendelse af omlægning af byggelånet til et langfristet lån, såfremt visse nærmere beskrevne betingelser var opfyldt, herunder at det endelige lån ikke overstiger 32 mio. kr. Da vedlagte ansøgning om endelig optagelse af lån overstiger dette beløb fremlægges sagen på ny til Byrådets behandling.

Årsagen til det forhøjede lånebehov er kort fortalt, at selskabet i 2015 har investeret ekstra penge i anlæg for at undgå en kraftig reduktion af rådighedsbeløbet efter indførelsen af den nye/ændrede vandsektorlov. En sådan reduktion ville på sigt have kunnet påvirke selskabets økonomiske evne til at deltage i f.eks. klimatilpasningsprojekter. En mere fyldestgørende redegørelse fremgår af ansøgningen, der vedlægges sagen som bilag.

Af ansøgningen fremgår det, at grundet de stramme tidsregler i Vandsektorloven, skal det endelige lån være etableret inden den 15. maj 2016.

Iflg. beslutning på møde i bestyrelsen for NK-Spildevand A/S den 6. april 2016 ønskes hjemtaget et 25 årigt variabelt forrentet lån, med mulighed for at foretage ekstraordinære afdrag, ved udsving i likviditeten.

Økonomi

Center for Økonomi og Analyse oplyser, at finansiering af anlægsudgifter til spildevandsanlæg sker ved opkrævning af dels tilslutningsbidrag og dels vandafledningsbidrag.

I forbindelse med fastsættelse af "Betalingsregler for spildevandsanlæg" blev der fastsat et maksimalt tilslutningsbidrag, som må opkræves i forbindelse med tilslutning af nye ejendomme. Iflg. vejledningen til reglerne skal tilslutningsbidraget opfattes som et slags indmeldelsesgebyr for deltagelse i fællesskabet, som er uafhængig af de faktiske omkostninger ved tilslutningen. Forsyningens anlægsudgifter bliver derfor i stort omfang dækket af driftsudgifterne.

Iflg. lånebekendtgørelsen kan kommunen stille garanti for lån til anlægsudgifterne ved kloakering og rensningsanlæg. Disse garantier henregnes ikke til kommunens låntagning. Garantien skal anvendes til optagelse af lån til dækning af anlægsudgifter, hvorfor denne ikke belaster kommunens øvrige låneramme.

Iflg. lånebekendtgørelsen § 2 stk. 3 skal beslutning om optagelse af lån/meddelelse af garantier dog være truffet af Byrådet i et møde senest den 31. marts året efter regnskabsåret og lån skal være optaget senest den 30. april året efter regnskabsåret. Disse tidsfrister kan ikke overholdes, da ansøgningen om forhøjelse af garantien blev modtaget den 30. marts 2016. Iflg. lånebekendtgørelsen § 16 stk. 1 kan Social- og Indenrigsministeriet (SIM) dispensere for denne regel.

Administrationen har kontaktet SIM og aftalt, at dispensationsansøgning fremsendes straks. Det er ministeriets forventning, at dispensation kan gives, således at kravet i vandsektorloven om låneoptagelse inden 15. maj 2016 kan overholdes.

Som det fremgår af vedlagte oversigt over selskabets lån er hovedparten af selskabets nuværende lån med fast rente. Den ønskede låneoptagelse ligger derfor inden for Næstved Kommunes egne rammer for finansiell styring, hvorefter variabelt forrentede lån må udgøre op til 70% af den samlede låneportefølje.

Tidligere Politisk Behandling

Økonomiudvalget

Byrådet

Bilag

NK Spildevand Årsrapport 2015.pdf

NK-Spildevand-30-1-0-Overunderdækning-opd 07 03 2016.pdf

Ansøgning om forhøjelse af kommunegaranti og hjemtagelse af lån

Låneforslag fra Kommunekredit

Oversigt over selskabets lån - fast og variabel rente

Punkt 85: Anmodning om vedståelse af kommunegaranti

00.01.00-Ø60-3-16

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Andelskassen J.A.K. Slagelse anmoder på vegne af Næstved Fri Skole om vedståelse af kommunegaranti for lån i LR Realkredit A/S på 460.000 kr.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at Næstved Fri Skoles anmodning om flytning af kommunegaranti på 460.000 kr. imødekommes.

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Anbefales.

Sagsfremstilling

Andelskassen J.A.K. Slagelse anmoder på vegne af Næstved Fri skole om vedståelse af kommunegaranti for lån i LR Realkredit A/S på 460.000 kr.

I forbindelse med en låneomlægning i LR Realkredit i december 2014 blev Næstved Kommune fejlagtigt ikke kontaktet for en vedståelse af kommunegarantien. Omlægningen var en provenu neutral omlægning til en lavere nominel rente fra 4,0 % til 2,5 %; men med en løbetidsforlængelse til 30 års afvikling. Det oprindelige lån havde en restløbetid på 21 år. Med omlægningen er den årlige bruttoydelse ændret fra ca. 132.000 kr./år til ca. 62.000 kr./år

Næstved Kommunes garanti har samme prioritetsstilling som før omlægningen. Omlægningen vedrører en efterstående prioritet.

Økonomi

Center for Økonomi og Analyse har ingen yderligere bemærkninger.

Tidligere Politisk Behandling

Økonomiudvalget d. 18. april 2016

Byrådet d. 26. april 2016

Punkt 86: Opdatering af udvalgte bilag til Kasse- og regnskabsregulativet

00.32.02-P24-9-06

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Bilag 3.1 Styring og overførselsadgang samt bilag 7.1 Budgetansvar, attestation og bogføring, som begge er bilag til Næstved Kommunes Kasse- og regnskabsregulativ, er opdateret i anledning af behovet for en skærpelse af ansvaret for opfølgning på økonomi, mål og aktiviteter, med henblik på en endnu bedre økonomistyring i Næstved Kommune.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at bilagene godkendes.

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Anbefales.

Sagsfremstilling

I anledning af behovet for en skærpelse af ansvaret for opfølgning på økonomi, mål og aktiviteter har Center for Økonomi og Analyse opdateret to bilag til Kasse- og regnskabsregulativet. Ønsket om ændringerne i bilagene er opstået i arbejdet med projekt bedre økonomistyring og under gennemførelsen af den obligatoriske økonomiuddannelse.

Bilag 3.1 Styring og overførselsadgang blev udarbejdet i 2014 og samlede og forenklede reglerne fra tre tidligere bilag i kasse- og regnskabsregulativet

Center for Økonomi og Analyse fremlægger forslag til rettelser til bilaget. Ændringerne vedrører:

- en præcisering af budgetansvaret (vedrører både bilag 3.1 og 7.1)
- en præcisering af forskel på overførselsreglerne indenfor og udenfor selvforvaltning
- en fejlrettelse i forhold til opgørelsen af over- og underskud på selvforvaltningsvirksomheder, så det opgøres i forhold til bruttobudgettet som hidtil
- at give mulighed for at søge uforbrugte rammebevillinger overført til følgende år.

Bilaget har været behandlet på Direktionens møde den 1. december 2015, og har efterfølgende afventet opdateringen af bilag 7.1 før politisk behandling.

Bilag 7.1 Budgetansvar, attestation og bogføring beskriver, hvem der har budgetansvar, og hvad den budgetansvarliges rolle og ansvar er. Herudover er det retningslinjer for håndtering af de økonomiske rutiner i forbindelse med betaling af regninger og de daglige opgaver, som er knyttet til økonomiområdet. I dette bilag består ændringen af en præcisering og omskrivning af afsnittet omkring budgetansvar. Formålet har været at præcisere, hvem som er budgetansvarlig og hvad ansvaret og opgaven består af. Det er hovedsageligt afsnit 2, som er omskrevet. Ydermere er der foretaget et par redaktionelle ændringer i bilaget, som er afledt af digitalisering eller andre omlægninger i de administrative rutiner.

Begge bilag er en del af Næstved Kommunes Kasse- og regnskabsregulativ, som ligger tilgængelig på ERNA.

Økonomi

Center for Økonomi og Analyse oplyser, at der ingen økonomiske konsekvenser er af ændringerne i bilagene.

Tidligere Politisk Behandling

Økonomiudvalget

Byrådet

Bilag

Styring og overførselsadgang i Næstved Kommune med rettelser gennemført

Bilag 7.1 Budgetansvar - attestation og bogføring med ændringer januar 2016

Punkt 87: Decisionsskrivelse år 2014 fra Ankestyrelsen

00.32.00-K01-27-14

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Decisionsskrivelsen fra Ankestyrelsen for år 2014 til godkendelse.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at decisionsskrivelse fra Ankestyrelsen vedr. Næstved Kommunes revisionsberetning for regnskabsåret 2014 godkendes.

Beslutning

Børne- og Skoleudvalget, 11.04.2016

Anbefales.

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Anbefales.

Sagsfremstilling

Ankestyrelsen har fremsendt den årlige decisionsskrivelse, som vedrører revisionsberetningen for år 2014, på ydelser og tilskud på Social- og Indenrigsministeriets område.

Konklusionen på revisionen er, at det ikke har givet Næstved Kommunes revision BDO, anledning til forbehold eller revisionsbemærkninger på ministeriets område.

Ankestyrelsen bemærker dog følgende i Næstved Kommunes revisionsberetning:

Vedr. Forretningsgange og sagsbehandling, § 41 og 42:

Der har i 2014 ikke været udført kvalitetskontrol på området. Efter aftale med Næstved Kommune har kommunens revisor foretaget revisionen, ligesom revisor har forestået kontrollen af udbetalinger til alternative modtagere og personer med indberetningsadgang for 2014. Ankestyrelsen støtter revisors forventning om, at kommunen fremadrettet selv foretager disse kontroller i overensstemmelse med de fastsatte retningslinjer.

Næstved Kommune har, som forventet af revisor, selv foretaget kontrollerne for 2015.

Vedr. Tabt arbejdsfortjeneste, lov om social service (SEL) § 42:

Revisionen har konstateret fejl med refusionsmæssig betydning, som vurderes at være generelle for bevillinger af tabt arbejdsfortjeneste på få timer eller i korte perioder. Der er således ikke beregnet og indbetalt pension og feriepenge ved ophør af ydelsen. Ankestyrelsen finder det positivt, at revisor vurderer, at området generelt administreres i overensstemmelse med gældende regler, og at kommunen vil gennemgå alle sager og foretage de fornødne rettelser i de sager, som er berørt af fejlen. Kommunen og revisor anmodes om fortsat opmærksomhed på området.

Næstved Kommune har gennemgået alle sager og har foretaget de fornødne rettelser i de sager, der har været berørt af fejlen, ligesom der fremadrettet bliver administreret efter revisionens anvisning.

Tidligere Politisk Behandling

Børne- og Skoleudvalget d. 11/4-2016

Økonomiudvalget d. 18/4-2016

Byrådet d. 26/4-2016

Bilag

Decisionsskrivelse for år 2014 Ankestyrelsen

Punkt 88: MSBR anmoder om godkendelse af ny leasingaftale og dispensation fra interessentskabskontrakten

14.00.00-S00-2-16

Resume

Kompetenceudvalg: Byrådet

Midt- og Sydsjællands Brand & Redning (MSBR) anmoder byrådet om godkendelse af en ny leasingkontrakt. Samtidig anmoder Beredsskabskommissionen om en dispensation fra interessentskabskontrakten §8, således at det fremover kun er leasingaftaler der samlet overstiger 1 mio. kr. som skal godkendes kommunerne.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at Byrådet

1. godkender leasingkontrakt på 400.000 kr. ekskl. moms (tilbuds nr. I-4882 A29957) til indkøb af ny Mercedes Sprinter.
2. godkender at der gives en dispensation fra interessentskabskontrakten §8 stk1. i form af en forhåndsgodkendelse til MSBR, således at de fremover kan indgå enkeltstående leasingaftaler på driftsmidler op til 1 mio. kr. uden forudgående behandling i Næstved Kommune.

Beslutning

Økonomiudvalget, 18.04.2016

Helge Adam Møller, Thor Temte og Karsten Nonbo var fraværende.

Ad 1 og 2: Anbefales.

Sagsfremstilling

I henhold til interessentskabskontrakt §8 stk. 1 fremsendes ny leasingkontrakt til godkendelse i kommunerne. Beredsskabskommissionen godkendte den 9. marts 2016 indkøbet af et fabriksnyt multikøretøj Mercedes Sprinter 316, finansieret ved leasing hos Kommuneleasing. Den samlede leasingsum er på 400.000 kr., og den årlige leasingydelse afholdes inden for MSBR's driftsbudget.

Beredsskabskommissionen anmoder samtidig om, at der fremover dispenseres fra interessentskabskontrakten §8 stk. 1, således at det kun er leasingaftaler, der samlet overstiger 1 mio. kr., som skal fremsendes til godkendelse i Næstved Kommune.

En dispensation i form af en forhåndsgodkendelse vil gælde fremadrettet på ubestemt tid, men Næstved Kommune vil til enhver tid kunne inddrage den igen uden varsel.

Center for Jura oplyser, at sådan en beslutning er en ændring til interessentskabskontrakten, og bør forelægges Statstilsynet til godkendelse.

Økonomi

Center for Økonomi og Analyse har ingen bemærkninger til den fremsendte godkendelse af leasingkontrakten, idet at udgiften afholdes inden for MSBR's eget driftsbudget.

Vedrørende ansøgningen om forhåndsgodkendelsen vil det lette en arbejdsgang i MSBR, og kommunerne vil få fremsendt færre sager. Næstved ejerandel i MSBR er 38%, såfremt der indgås en kontrakt på 1 mio. kr. vil Næstved andel beløbe sig til 380.000 kr.

Endvidere kan det oplyses, at det kun er leasingkontrakter, der kan sidestilles med en anlægsopgave, som vil påvirke en kommunes låneramme.

Tidligere Politisk Behandling

Økonomiudvalget

Byrådet

Bilag

Interessentskabskontrakt for Midt- og Sydsjællands Brand & Redning

Punkt 89: Lukket: Lukket punkt: Køb af jord Ring Syd

82.00.00-G10-11-16

Punkt 90: Lukket: Lukket punkt: Arealer til Ring Syd

05.01.00-P20-23-14