

REFERAT Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025

d. 08-05-2024

Mødedato Onsdag d. 08. maj 2024 kl. 07:30

Mødested Mødelokale C

Mødedeltagere Merete Them Kjølholm, Theodore Gbouable, Eric Lerdrup
Bourgois, Jørgen Johansen, Michael Nørregaard

Indholdsfortegnelse

Bemærkninger til dagsordenen.....	3
Meddelelser.....	4
Muligheder for at lempe krav til aftenskolerne.....	5
Initiativsag nr. 19 Genindførelse af Filmstriben.....	8
Initiativsag nr. 28: Øge udbuddet af voksen-undervisning i Allerød Kommune.....	11
Udvalgstur 29. maj 2024.....	14
Dialogmøde den 6. juni 2024.....	15
Genoptagelse:Sag fra udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois vedr. sikring af Bastruptårnet.....	17
Sag fra udvalgsmedlem Eric Lerdup Bourgois vedr. tilskud til leder- og træneruddannelse.....	19
Sag fra udvalgsmedlem Michael Nørregaard vedr. aktiviteter på Allerød Bibliotek.....	20
Borgerrådgiverens årsrapport 2023.....	21
Handleplan - Borgerrådgiverens årsberetning.....	23
Anlægsstatus pr. 31. marts 2024.....	24
Allerød Kommunes regnskab for 2023.....	26
Forventet regnskab pr. 29. februar 2024.....	29
Underskriftsark: Godkendelse af beslutningsprotokol.....	33

Punkt 1: Bemærkninger til dagsordenen

23/12753

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Ingen bemærkninger.

Punkt 2: Meddelelser

23/12753

Punkttype

Orientering

Tema

Referat fra Folkeoplysningsudvalgsmødet

Referat fra Folkeoplysningsudvalgets møde den 9. april kan findes via [link](#)

Sæsonfordeling

Sæsonfordeling for 2024/2025 er afsluttet.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3: Muligheder for at lempe krav til aftenskolerne

23/8598

Sagen afgøres i:

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025

Punkttype

Beslutning

Tema

Udvalget forelægges resultatet af undersøgelse af aftenskolernes respons ift. mulighed for lempelser af dokumentationskravene i forbindelse med økonomiske tilskud og anvísning af kommunale lokaler til voksenundervisning jævnfør folkeoplysningsloven. Derudover orienteres om nabokommuners regler på området.

Udvalget anmodes om at tage stilling til om forslag til konkrete lempelser af dokumentationskrav for tilskud til voksenundervisning skal indstilles godkendt i Økonomiudvalg og byråd.

Supplerende tema ifm. udvalgets behandling af sagen den 8. maj 2024

Folkeoplysningsudvalget behandlede sagen på deres møde den 9. april 2024. Folkeoplysningsudvalget kommentarer findes under supplerende sagsbeskrivelse.

Kompetence

Byrådet har kompetencen i forhold til forslag 1 og Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetence til at træffe beslutning ved forslag 2.

Sagsbeskrivelse

Sagen handler om muligheder for at lempe krav til dokumentation og den afvejning, der er i forhold til forebyggelse samt muligheder for at føre tilsyn. Generelt vil Allerød Kommune med vedtagelse af lempelse af dokumentationskrav for aftenskoler og oplysningsforbund reducere tilsynet og kontrollen med økonomiske tilskud og anvísning af lokaler til voksenundervisning, hvilket vil øge risikoen for at der ydes tilskud på forkert grundlag.

Udvalget behandlede en initiativsag om frisættelse af foreningslivet d. 27-09-2023 og den 1-11-2023. Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget besluttede den 1-11-2023 at få forelagt en sag om mulighederne for at lempe dokumentationskravene til aftenskolerne i forbindelse med økonomiske tilskud og anvísning af kommunale lokaler til voksenundervisning jævnfør folkeoplysningsloven.

Den 1. december 2023 blev der udsendt henvendelse pr. mail til kommunens 3 aftenskoler og 4 oplysningsforbund. Henvendelsen blev udsendt til aftenskolernes kontaktemail samt aftenskolernes bestyrelsesmedlemmer.

3 ud af 7 aktive aftenskoler i Allerød Kommune har besvaret spørgeskemaet med i alt 6 besvarelser:

- 1 besvarelse fra Lillerødkoret på vegne af den samlede bestyrelse
- 1 besvarelse fra FOF Nordsjælland* afgivet som bestyrelsesmedlem
- 4 besvarelser fra LOF Øresund, tre afgivet som bestyrelsesmedlem og én afgivet som ansat.

AOF Nordsjælland, DOF Fritidsskoler Allerød, Allerød Seniordans og Kammerkoret Vox Humana har ikke besvaret spørgeskemaet. LOF Øresund udgør således knap 60% af de samlede besvarelser.

Bilag 2 giver en nærmere gennemgang af spørgeskemaundersøgelsen, en kommentering af denne, samt erfaringerne fra nabokommunerne. Heraf ses at der er forskellige holdninger til afvejningen mellem krav til dokumentation,

Mulige lempelser

Nedenfor er der gennemgået en række konkrete forslag til lempelser af dokumentationskrav:

1. Krav om at årlig indsendelse af vedtægter erstattes med tro-og-love erklæring:
Allerød kan indføre en årlig tro-og-love erklæring vedrørende ”Ingen ændringer i vedtægterne”, der underskrives af én de tegningsberettigede i aftenskolens bestyrelse. Såfremt det skal kunne gøres elektronisk som ved tro-og-love erklæring vedrørende børneattester, frem for analogt, vil det kræver udvikling af en konkret løsning til foreningsportalen.

2. Krav om at årlig indsendelse af vedvægter fraviges:
Kravet kan fraviges. Der kan i stedet indføres krav om, at kommunen altid har de gældende vedtægter, og at vedtægterne er underskrevet af de tegningsberettigede. Det vil medføre en reduktion af det løbende tilsyn med ændringer af vedtægter.

3. Fjernelse af krav om kontaktoplysninger på skoleleder og tegningsberettigede:
 - a) Kravet kan ændres til, at kontaktoplysninger samt ”rolle” på skoleleder, samt de tegningsberettigede, jf. aftenskolens vedtægter, skal fremgå af kommunens foreningssystem.
 - b) Alternativt kan kravet fraviges og reduceres til et krav om kontaktoplysninger til foreningen.

4. Fravigelse af krav om minimum 5 demokratisk valgte bestyrelsesmedlemmer samt et bestyrelsesmedlem bosiddende i Allerød Kommune:
Aftenskolerne gives mulighed for via tro-og-love erklæring at erklære, at bestyrelsen består af minimum 5 demokratisk valgte bestyrelsesmedlemmer, hvoraf mindst et bestyrelsesmedlem er bosiddende i Allerød Kommune. Erklæringen skal udfyldes af en tegningsberettiget. Det forventes at kunne ske elektronisk som ved tro-og-love erklæring vedrørende børneattester, men det vides ikke præcist, da det kræver udvikling af foreningsportalen.

5. Erklæring om minimum 5 demokratisk valgte bestyrelsesmedlemmer samt aflysning af krav om et bestyrelsesmedlem som er bosiddende i Allerød Kommune:
Aftenskolerne gives mulighed for via tro-og-love erklæring at erklære, at bestyrelsen består af minimum 5 demokratisk valgte bestyrelsesmedlemmer. Herudover aflyses krav om, at mindst et bestyrelsesmedlem er bosiddende i Allerød Kommune. Erklæringen skal udfyldes af en tegningsberettiget. Såfremt det skal kunne gøres elektronisk som ved tro-og-love erklæring vedrørende børneattester, frem for analogt, vil det kræve udvikling af en konkret løsning til foreningsportalen.

6. Afvige fra krav om årsberetning jf. folkeoplysningsloven §5 stk.8:
Krav om årlig indsendelse af årsberetning kan fraviges. Det vil medføre mindsket tilsyn med om, der udøves folkeoplysende virksomhed efter loven, samt gøre det vanskeligere at udføre effektiv udvidet revision, idet forhold, der kræver uddybning, oftest opfanges via årsberetningerne.

7. Krav om virksomhedens ordinære årsregnskab inkl. revisor protokollat aflyses:
Kravet kan fraviges, men vil kræve at krav til regnskab for tilskud (afregningsskema) skal fastholdes for at overholde folkeoplysningsloven §29. Med fravigelsen gøres tilsyn med tilskud markant mindre, idet Forvaltningen ikke kan krydstjekke de konkrete poster i årsregnskabet i forhold til det angivet i regnskab for tilskud (afregningsskemaet), hvilket vil øge risikoen for, at Allerød Kommune giver uberettiget tilskud til voksenundervisning.

Forslag 1.

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget beslutter, hvilke handlemuligheder der indstilles godkendt i Økonomiudvalg og byråd.

Forslag 2.

Udvalget tager sagen til efterretning og henlægger sagen.

Supplerende sagsbeskrivelse

Folkeoplysningsudvalget behandlede sagen på deres møde den 9. april og har følgende kommentarer:

Folkeoplysningsudvalget er trykke ved de stillede forslag. Det pointeres dog, at de nuværende krav forventes at have bidraget til demokratiforståelsen, og at byrådet ved mindre løbende tilsyn skal acceptere øget risiko for, at der ydes tilskud på forkert grundlag, som den udvidede revision i mere begrænset omfang og med års forsinkelse vil opfange. Folkeoplysningsudvalget lægger desuden vægt på, at lempelser forhåbentlig vil frigive administrative ressourcer i forvaltningen.

Administrationens forslag

Forvaltningen anbefaler, at orienteringen tages til efterretning, og at udvalget tager stilling til forslagene.

Økonomi og finansiering

Der kan forekomme en udgift til udvikling af brugbar tro-og-love erklæring i foreningsportalen. Det forventes, at udgiften kan afholdes inden for driftsbudgettet ved nedprioritering af systemsupport.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 03-04-2024

Udvalget besluttede at udsætte punktet til næste møde.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Formanden satte spørgsmål om Michael Nørregaards inhabilitet til afstemning.

Imod stemte Merete Them Kjøhlholm, Jørgen Johansen og Michael Nørregaard.

Theodore Gbouable og Eric Lerdrup Bourgois undlod at stemme.

Udvalget besluttede at indstille følgende lempelser af krav godkendt il Økonomiudvalg og byråd:

- Kravet om, at aftenskolerne årligt skal indsende vedtægter underskrevet af den samlede bestyrelse, aflyses. I stedet indføres krav om, at kommunen altid skal have de gældende vedtægter i hænde, og at vedtægterne er underskrevet af aftenskolens tegningsberettigede.
- Kravet om kontaktoplysninger til aftenskolens ansvarspersoner fjernes.

Kravet om kontaktoplysninger til aftenskolen fastholdes som eneste kontaktoplysning, der påkræves.

- Kravet om et bestyrelsesmedlem, som er bosiddende i Allerød Kommune, aflyses for aftenskoler.
- En af aftenskolens tegningsberettigede skal årligt udfylde en tro-og-love-erklæring, der erklærer, at aftenskolens bestyrelse består af minimum 5 bestyrelsesmedlemmer, som er valgt eller udpeget af medlemmerne eller medlemsorganisationerne, der står bag foreningen (jævnfør folkeoplysningsloven §4 stk. 2).
- Kravet om aftenskolens årsberetning jævnfør folkeoplysningsloven §5 stk. 8 aflyses.
- Kravet om, at aftenskolerne årligt skal fremsende det ordinære årsregnskab underskrevet af den samlede bestyrelse, aflyses. I stedet stilles krav om, at aftenskolerne årligt skal fremsende det ordinære årsregnskab, der er godkendt i overensstemmelse med aftenskolens vedtægter

Bilag

Notat: Spørgeskemaundersøgelse vedr. krav til aftenskoler i forbindelse med tilskud og lokaleanvisning.

Sammenligning af retningslinjer og praksis Allerød-Rudersdal-Hørsholm Dokumentationskrav.docx

Opsummering af spørgeskemaundersøgelse og retningslinjer og praksis fra nabokommuner.

Punkt 4: Initiativsag nr. 19 Genindførelse af Filmstriben

24/4615

Punkttype

Beslutning

Tema

Fristen for aflevering af større politiske ønsker og spørgsmål til budget 2025-32 var den 4. april.

Udvalget anmodes om tage stilling til om nedenstående ønske skal oversendes til budgetforhandlingerne for 2025–32, eller om der skal anmodes om yderligere oplysninger om sagen.

Kompetence

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetence til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

Moderaterne har fremsendt følgende:

Baggrund:

Ved forrige budget blev Filmstriben nedlagt. Det var nødvendigt på det tidspunkt, men i år ønsker Moderaterne at få denne genindført

Foreslået ændring:

Genindførelse af Filmstriben

Hvilken værdi skal det skabe?

Mange borgere har beklaget at Filmstriben som tilbud blev nedlagt. Alle borgere i Allerød kan få glæde af at benytte tilbuddet. Moderaterne tænker især at for familier/borgere der ikke har økonomisk råderum, kan tilbud om at låne en gratis film være til stor glæde og gavn

Spørgsmål, der ønskes besvaret:

Sidste år var turen budgetteret til 150.000 kr. Hvad vil det koste at få denne genindført

Beskriv sammenhæng med Vision 2031:

-

Det er Forvaltningens vurdering, at spørgsmålet umiddelbart kan besvares / kræver analyse:

En analyses eventuelle gennemførelse, vil som udgangspunkt ligge i forlængelse af budgetvedtagelsen.

Forvaltningen kan oplyse følgende:

Filmstriben er et digitalt filmtilbud, der kan bruges af alle, der er oprettet, som bruger på deres lokale bibliotek. Filmene er til visning til privat brug. Filmstriben består hovedsagelig af nichefilm og dansk produceret film/Tv, som ikke findes på andre kommercielle streamingstjenester.

I Allerød kommune har man kunnet se film/tv-serier for max 15 point hvilket svarer til 3 spillefilm eller 4-6 kortfilm eller tv-serie afsnit. Bibliotekerne betaler pr. forbrug efter en klip-ordning, med varierende prissætning af de forskellige typer film.

Det må forventes, at der blive brugt i gennemsnit 12.000 kr. pr. måned på at stille dette tilbud til rådighed og brugen er stigende. Beløbet er skønnet ud fra det brug der var i 2023. Hvis brugen fortsætter med at blive øget kan der forventes en merudgift.

I forbindelse med en sag om prioritering af udlån på Allerød Bibliotek den 16. august 2024 besluttede Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget, at Filmstriben ikke længere skulle tilbydes til borgere i Allerød Kommune.

De 10 mest lånte film via Filmstriben i Allerød i 2022:

De forbandede år (Krigsfilm fra 2020, dansk)

Min søsters børn i sneen (Børnefilm)

Min søsters børn i Ægypten (Børnefilm)

Den gode spion (Historisk film, Thriller/drama 2020, storfilm)

Min søsters børn i Afrika (Børnefilm)

The father (oscarvinder)

Min søsters børn alene hjemme (Børnefilm)

Min søsters børn vælter Nordjylland (Børnefilm)

Love actually (Kærlighedsfilm, Storfilm)

Min søsters børn (Børnefilm)

(2025 priser) Hele 1.000 kr.

Driftsudgift

2025 + 144 kr.

2026 + 144 kr.

2027 + 144 kr.

2028-32 årligt + 144 kr.

Anlægsudgift

2025

2026

2027

2028-32 årligt

Note: "+" er en udgift, "-" er en indtægt.

Forslag 1

Udvalget oversender sagen til byrådets budgetforhandlinger 2025–32, idet udvalget godkender sagens oplysning, som tilstrækkelig i forhold til at kunne træffe en politisk beslutning.

Forslag 2

Udvalget finder ikke, at sagen er tilstrækkeligt oplyst, hvorfor der anmodes om yderligere oplysninger. Udvalget bedes protokollere, hvilke yderligere oplysninger der ønskes.

Økonomi og finansiering

Såfremt udvalget oversender sagen til budgetforhandlingerne for 2025-32, vil den indgå i den planlagte høringsproces, som fastlagt i budgetstrategien.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget besluttede Forslag 1.

Punkt 5: Initiativsag nr. 28: Øge udbuddet af voksen-undervisning i Allerød Kommune

24/4615

Punkttype

Beslutning.

Tema

Fristen for aflevering af større politiske ønsker og spørgsmål til budget 2025-32 var den 4. april.

Udvalget anmodes om tage stilling til om nedenstående ønske skal oversendes til budgetforhandlingerne for 2025–32, eller om der skal anmodes om yderligere oplysninger om sagen.

Kompetence

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetence til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

Venstre har fremsendt følgende:

Baggrund:

Allerød Kommune ydede i 2020 det 6. laveste tilskud pr. indbygger (14 kr) til voksenundervisning blandt landets 98 kommuner - hvor Gentofte f.eks. ydede det næsthøjeste tilskud pr. indbygger (111 kr.) - dvs. næsten 8 gange højere tilskud.

Tilskuddet, der inden for voksenundervisningen ofte omtales som ”rammen”, bidrager direkte til omfanget af voksenundervisning inden for kommunen, og er en delvis dækning af lærerlønnen til undervisning. Tilskuddet er 100% styrbart i form af kommunal budget.

Samtidigt er vi som kommune forpligtet til at betale via mellemkommunal refusion, når vores borgere deltager i voksenundervisning udenfor kommunen. Denne udgift er ikke styrbare for Allerød Kommune. De sidste år har den ikke-styrbare udgift været på niveau med eller større end kommunens eget tilskud.

Ved at øge rammen for voksenundervisning i Allerød Kommune vil det øge mulighederne for at gå til voksenundervisning i Allerød Kommune, og potentielt flytte noget af efterspørgslen til undervisning i kommunen, frem for undervisning udenfor kommunen. Såfremt det også tiltrækker borgere fra andre kommuner, vil det betyde en øget indtægt for kommunen.

Foreslået ændring:

Øge rammen i Allerød Kommune til voksenundervisning, f.eks. med kr. 50.000 i 2025, yderligere kr. 50.000 i 2026 – og så foretage en evaluering af ordningen i 2026 for effekt.

Hvilken værdi skal det skabe?

Øge tilbud om voksenundervisning i vores egen kommune, og dermed øge borgertilfredsheden – og potentielt være selvfinansierende, såfremt det flytter eksisterende efterspørgsel fra Allerød borgere, der søger mod tilbud i andre kommuner – og yderligere såfremt det tiltrækker borgere fra andre kommuner til Allerød kommunes tilbud.

Spørgsmål, der ønskes besvaret:

Udgifter til den styrbare del af kommunens udgift de sidste 5 år, udgiften til den ikke-styrbare del af kommunens udgift (mellemkommunal refusion – brutto / netto) de sidste 5 år

Beskriv sammenhæng med Vision 2031:

Vi er en kommune med stærke fællesskaber. Vi dyrker fællesskaber for børn,

unge, forældre, seniorer, ensomme og erhvervslivet.

Det er Forvaltningens vurdering af spørgsmålet umiddelbart kan besvares:

En analyses eventuelle gennemførelse, vil som udgangspunkt ligge i forlængelse af budgetvedtagelsen.

Forvaltningen kan oplyse følgende:

Aftenskolerne ansøger om tilskud til undervisning den 31. oktober i året før tilskudsåret. Afregning af tilskud til undervisningen sker den 20. juni i året efter tilskudsåret. Aftenskolen indsender i januar og august måned timeprognoser for et halvt år ad gangen. Såfremt budgettet hæves for 2025 og 2026 vil det faktiske tilskud først være afregnet i juni 2027 og en evaluering på baggrund af det faktiske forbrug ske i august/september 2027.

Budget til voksenundervisning for aftenskoler i Allerød Kommune de seneste 6 år:

Tilskud	Budget	Ansøgning
2023*	376.524	317.799
2022	358.090	277.098
2021**	351.000	371.423
2020**	350.142	435.378
2019	339.000	397.849

*: 2023 Afregnes først den 1. juni 2024

** : KIU beslutning vedr. Covid-19:

Udgiften til voksenundervisning brutto/netto for aftenskoler afholdt uden for Allerød Kommune de seneste 5 år:

Mellemkommunal refusion	2023	2022*	2021*	2020*	2019
Betalt til kommuner	433.314	169.125	187.722	379.917	367.434
- heraf til København	55.342	63.131	28.513	73.549	68.712
- heraf til Hillerød	80.327	30.992	34.770	74.989	65.770
- heraf til Rudersdal	134.164	0	66.546	106.565	97.928
Modtaget fra kommuner	117.165	130.811	91.363	101.508	127.080
- heraf fra København	6.827	9.098	3.565	1.421	2.258
- heraf fra Rudersdal	18.980	28.261	15.648	12.353	8.217

- heraf fra Hillerød	42.311	35.160	27.912	34.434	47.891
Nettoudgift	316.148	38.314	96.359	278.409	240.354

*: Tal er påvirket af covid-19 restriktionerne

2018: Betaling til kommuner udgjorde 435.200, hvilket svarer nogenlunde til budgettet til niveauet for 2024 på 478.340 kr.

(2025 priser) Hele 1.000 kr.

Driftsudgift

2025	50
2026	100
2027	

2028-32 årligt

Anlægsudgift

2025	
2026	
2027	

2028-32 årligt

Note: ”+” er en udgift, ”-” er en indtægt.

Forslag 1

Udvalget oversender sagen til byrådets budgetforhandlinger 2025–32, idet udvalget godkender sagens oplysning, som tilstrækkelig i forhold til at kunne træffe en politisk beslutning.

Forslag 2

Udvalget finder ikke, at sagen er tilstrækkeligt oplyst, hvorfor der anmodes om yderligere oplysninger. Udvalget bedes protokollere, hvilke yderligere oplysninger der ønskes.

Økonomi og finansiering

Såfremt udvalget oversender sagen til budgetforhandlingerne for 2025-32, vil den indgå i den planlagte høringsproces, som fastlagt i budgetstrategien.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget besluttede Forslag 1.

Punkt 6: Udvalgstur 29. maj 2024

24/3709

Punkttype

Orientering

Tema

Udvalget besluttede på udvalgsmødet den 3. april, at der skal arrangeres en inspirationstur den 29. maj til Gladsaxe kommune. Udvalget ønskede at få et forslag til program forelagt.

Kompetence

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetence til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

På udvalgsmødet den 3. april besluttede udvalget, at der skal arrangeres en inspirationstur til Gladsaxe kommune den 29. maj i forbindelse med det ordinære udvalgsmøde. Udvalget besluttede også, at der skulle forelægges et konkret forslag til program. Forslag til program er vedlagt som bilag.

I Gladsaxe kommune vil udvalget præsenteres for indsatser, der kunne være af særlig interesse for Allerød Kommune eksempelvis Gladsaxes styring af facilitetsudvikling og fritidsanlæg, Kulturcenter Telefonfabrikken samt Gladsaxes Bibliotek +.

Ideen er bl.a. at få inspiration og input til udviklingen af de nye kommunale lokaler i Teaterhuset og Strategisk Plan for Facilitetsudvikling.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orientering til efterretning.

Bilag

Notat Udvalgstur.

Punkt 7: Dialogmøde den 6. juni 2024

24/3241

Sagen afgøres i:

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025

Punkttype

Beslutning

Tema

Udvalget forelægges forslag til program for dialogmødet den 6. juni 2024

Kompetence

Kultur-, Idræt- og Fritidsudvalget har kompetence til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

Udvalget besluttede på mødet den 2. april, at dialogmødet den 6. juni fra kl. 17-19, dels skulle være et offentligt møde, og at de to hovedemner skulle være følgegruppen arbejdet med Strategisk plan for facilitetsudvikling og Open Mic for frivillige i kommunen. Open Mic giver foreninger og borgere mulighed for i kort form, at for præsentere ideer (pitch) til forbedring og udvikling af rammerne for kulturen, idrætten og fritidslivet i kommunen.

Det foreslås, at programmet på 2 timer opbygges således, at der primært afsættes tid til pitching.

Kl. 17.00 Velkomst

Præsentation af udvalg og følgegruppe, samt gennemgang af programmet for mødet. (Formanden)

Kl. 17.10 Strategisk plan for facilitetsudvikling

Præsentation af proces samt hovedpunkterne fra arbejdet (Formand for Følgegruppen)

Kl. 17.30 Introduktion til pitchproces

Kl. 17.40 Mulighed for at pitche ideer

Kl. 18.40 Afstemning om bedste ideer

Kl. 18.50 Opsamling og tak for i aften.

Strategisk plan for facilitetsudvikling: Selve præsentationen udarbejdes på baggrund af Følgegruppens drøftelser på deres møde den 13. maj.

Open mic

For at give deltagerne mulighed for at forberede deres oplæg, kan der i forbindelse med offentliggørelse af invitationen til møde kort beskrives, hvad det gode pitch indeholder

Opbygning af Pitch:

1. Hvad vil I opnå med jeres forslag – og for hvem? Beskriv målet.
2. Hvilken kreativ tilgang/greb bruger I? Beskriv den bærende idé.
3. Hvad får målgruppen ud af forslaget? Beskriv effekten.
4. Hvad har været/er alternativerne? Beskriv svagheder og styrker.

Da ideen med pitchen er, at det skal være korte oplæg, der giver tilhørende en klar fornemmelse for ideens styrker og svagheder, er der sat 3 minutter af til pitchen og 3 minutter til spørgsmål/svar. Inden for den afsatte tid bør der kunne gennemføres 10 forløb. Hvis der skulle vise sig at være flere eller færre, kan der enten justres i øvrige oplæg.

Det foreslås at anvende Slido til at lade deltagerne evaluere de forskellige pitch.

Forslag 1: Udkast til program godkendes.

Forslag 2: Udvalget beslutter hvilke ændringer, der skal være i programmet.

Administrationens forslag

Forvaltningen anbefaler forslag 1

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget godkendte udkast til program, idet der laves en rammesætning for ideerne og de enkelte pitch ikke evalueres ikke til sidst.

Punkt 8: Genoptagelse:Sag fra udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois vedr. sikring af Bastruptårnet

24/2573

Punkttype

Beslutning

Tema

Udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois har anmodet om at få nedenstående sag på udvalgets dagsorden.

Supplerende tema i forbindelse med Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget behandling af sagen den 8. maj 2024.

Udvalget besluttede på mødet den 28. februar at genoptage sagen med notat fra Forvaltningen. Notatet foreligger nu og er vedlagt som bilag

Kompetence

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetencen til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

Udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois har anmodet om at få nedenstående sag på udvalgets dagsorden:

”Emne: Sikring af Bastruptårnet

Baggrund: Bastruptårnet er ét af de få helt signifikante levn fra Middelalderen i Allerød kommune. Tårnet, der nu ligger hen som ruin nord for Bastrup Sø ved Lyngby, menes bygget i første halvdel af 1100-tallet af Ebbe Skjalmsen, der var en farbror til biskop Absalon. Med de oprindeligt 6 meter tykke mure og den udvendige diameter på 21 meter, har anlægget været blandt Nordeuropas største for sin tid. Den historiske betydning bør derfor ikke underkendes.

Bastruptårnet trues nu af klimaforandringer - af stigende regnmængder og storme - jf. artikel på DR.dk fra 18. februar "Bastruptårnet regner væk..."

Spørgsmål: hvordan kan Allerød kommune medvirke til, at Bastruptårnet bevares - for nutid og eftertid - som det signifikante og betydningsfulde fortidsminde, som det er?"

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 28-02-2024

Udvalget besluttede at genoptage sagen på et kommende møde med notat fra Forvaltningen.

Fraværende:

Jørgen Johansen

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning, og anmodede om en sag på et kommende møde om en henvendelse til Slots- og Kulturstyrelsen om udfordringer vedr. Bastruptårnets stand.

Bilag

Notat: Bastrupårnet

Punkt 9: Sag fra udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois vedr. tilskud til leder- og træneruddannelse

24/5471

Punkttype

Beslutning

Tema

Udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois har anmodet om at få nedenstående sag på udvalgets dagsorden.

Kompetence

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetencen til at træffe afgørelse i sagen.

Sagsbeskrivelse

Udvalgsmedlem Eric Lerdrup Bourgois har anmodet om at få følgende sag på udvalgets dagsorden:

Emne: tilskud til træner og lederuddannelse

Baggrund: En del kommuner, som f.eks. Hillerød kommune, har gennem flere år afsat midler til træner- og lederuddannelse. I Hillerød kommune er det foreninger under Hillerød Samvirkende Idrætsforeninger (HSI) og Børne- og Ungdomsorganisationernes Samråd (BUS), som kan ansøge om tilskud til træner og lederuddannelse.

Det er en mulighed, som også bør tilbydes vores foreninger i Allerød kommune, da det ville kunne styrke vores foreningsliv.

Spørgsmål: Hvad er status i Allerød kommune for tilskud til træner- og lederuddannelse? Og hvad skal der evt. til for at vi kan tilbyde samme mulighed i Allerød kommune?

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget besluttede at genoptage sagen på et kommende møde med notat fra Forvaltningen.

Punkt 10: Sag fra udvalgsmedlem Michael Nørregaard vedr. aktiviteter på Allerød Bibliotek

24/5506

Punkttype

Beslutning.

Tema

Udvalgsmedlem Michael Nørregaard har anmodet om at få nedenstående sag på udvalgets dagsorden.

Kompetence

Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget har kompetencen til at træffe beslutning i sagen.

Sagsbeskrivelse

Udvalgsmedlem Michael Nørregaard har anmodet om at få nfølgende sag på udvalgets dagsorden:

"Jeg ønsker en politisk drøftelse i KIFU af rammerne for Allerød Biblioteks opgaver, specifikt indenfor foredrag og debat, da jeg fra flere oplysningsforbund (aftenskoler) er blevet gjort opmærksom på konkurrenceforvridende aktivitet, når Allerød Bibliotek f.eks. udbyder sanketure. Vedlagt eksempel på sanketur arrangeret af Allerød Bibliotek til kr. 50 / deltager, hvor oplysningsforbundene (AOF, LOF, FOF m.fl.) tilbyder tilsvarende (?) sanketure typisk til kr. 140-195 / deltager. Denne tilgang synes at bryde med en ellers italesat tradition om at kommunen ikke skal virke konkurrenceforvridende i Allerød Kommune.

Jeg ved, at debatten på ingen måde er ny (se f.eks. VIFOs oplæg fra 2018 om emnet), men jeg ønsker uagtet en KIFU drøftelse af rammerne for Allerød Bibliotek indenfor foredrag og debat (link til VIFO <https://www.vifo.dk/nyheder/fremtidens-biblioteker-saettes-til-debat/>)

Af hensyn til den fulde transparens, så iler jeg med igen at deklarerer, at jeg også er formand for LOF Øresund, men håber ikke, at jeg af den grund bliver inhabil i en politisk drøftelse af emnet."

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget besluttede at genoptage sagen på en kommende møde med notat fra Forvaltningen.

Punkt 11: Borgerrådsgiverens årsrapport 2023

24/3685

Punkttype

Orientering

Tema

Ifølge vedtægten for borgerrådsgiveren, skal borgerådsgiveren senest den 1. marts afgive en årsberetning, hvor borgerrådsgiveren redegør for sin virksomhed. Borgerrådsgiveren kan i beretningen fremkomme med forslag og anbefalinger til byrådet eller forvaltningen om forhold, der ligger inden for borgerrådsgiverens kompetence.

Økonomiudvalget og byrådet orienteres om borgerrådsgiverens årsberetning 2023.

Borgerrådsgiveren deltager under Økonomiudvalgets behandling af sagen.

Årsberetningen sendes efterfølgende til orientering i fagudvalgene, hvor borgerådsgiveren deltager under punktets behandling.

Sagsbeskrivelse

Borgerådsgiveren tiltrådte i Allerød Kommune den 1. oktober 2022. Årsberetningen for 2023 er således den første årsrapport der dækker et helt kalender år. Borgerrådsgiveren har i 2023 været på orlov i fjerde kvartal. I perioden har der været aftale med Borgerrådsgiver fra Ballerup Kommune, som har fungeret som afløser.

Borgerrådsgiveren har i beretningen redegjort for årets gang og har beskrevet udvalgte problemstillinger og kommer med anbefalinger og kritik i en sag og året i tal.

Således anbefaler borgerådsgiveren, at Kommunen bør etablere et samarbejde med regionerne - eller i hvert fald med Region Hovedstaden - om behandlingen af ansøgninger om kropsbårne hjælpemidler, som en af de to myndigheder modtager, men som pågældende myndighed vurderer, ikke falder inden for deres ansvarsområde.

Borgerrådsgiveren omtaler endvidere i årsrapporten sag om vertikal jordvarme, hvor han har foretaget en egen-driftsundersøgelse af en sag. Resultatet af undersøgelsen blev, at han udtalt konkret kritik af, at det sagsbehandlingsskridt, som endte med at blive afgørende for sagens - for borgeren - negative udfald, først blev iværksat i foråret 2023, selvom den oprindelige ansøgning indløb omkring 2 år tidligere. Der var her tale om en høring af lokale parter, herunder vandværker med borer i området, som kunne være iværksat langt tidligere.

Egen-drift undersøgelsen indeholdte også følgende anbefaling: Forvaltningen arbejder aktivt med at skelne mellem den vejledende kommunikation, der i en sag om miljøtilladelse ofte har karakter af en forhandling, og den egentlige afgørelse, som kommunen træffer som myndighed. Formålet hermed er at sikre, at borgeren får den beskyttelse og de rettigheder, der følger med, når der træffes en afgørelse i en sag.

Forvaltningen vil på baggrund af Borgerrådsgiverens årsberetning udarbejde en handleplan som vil blive forelagt fagudvalgene sammen med årsberetningen. Handleplanen vil herefter blive forelagt Økonomiudvalget.

Administrationens forslag

Forvaltningen anbefaler, at borgerrådsgiverens årsberetning tages til efterretning.

Beslutning Økonomiudvalget 2022-2025 den 16-04-2024

Økonomiudvalget tog borgerrådsgiverens årsberetning til efterretning.

Fraværende:

Thomas Frisch

Jørgen Johansen

Beslutning Allerød Byråd 2022-2025 den 25-04-2024

Byrådet tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Børne- og Skoleudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Bilag

Årsberetning 2023.pdf

Punkt 12: Handleplan - Borgerrådsgiverens årsberetning

24/3685

Punkttype

Orientering.

Tema

På baggrund af Borgerrådsgiverens årsberetning har Forvaltningen lavet vedhæftede handleplan.

Sagsbeskrivelse

Borgerrådsgiveren har i beretningen kommet med to anbefalinger og en kritikpunkt.

Forvaltningen har udarbejdet et notat, som indeholder handleplan for de 2 anbefalinger og kritikpunktet.

Administrationens forslag

Forvaltningen anbefaler, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Børne- og Skoleudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Bilag

Forvaltningens handleplan

Punkt 13: Anlægsstatus pr. 31. marts 2024

24/3091

Sagen afgøres i:

Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025

Punkttype

Orientering

Tema

Fagudvalget orienteres om status på igangværende og kommende anlægsprojekter pr. 29. februar 2024.

Sagsbeskrivelse

Der er vedlagt en status pr. 29. februar 2024 for alle ikke afsluttede anlægsprojekter.

Ændringer i anlægsstatus

Overordnet set forløber anlægsprojekterne som forventet.

Mio. kr.	Regnskab 2023	Forventes overført til 2024	Korr. budget 2024 inkl. overførsler
Skattefinansieret anlæg, udgifter	24,1	19,4	86,9
Skattefinansieret anlæg, indtægter	-4,4	-2,8	-29,8
Brugerfinansieret anlæg	2,8	0,7	1,9

Ansøgning om overførsel af anlægsbevillinger til 2024 behandles på særskilt sag. Overførslerne vedrører primært bevilling til Lillerød Børnehus på 4,9 mio. kr., bevilling til vejbelysning på 6,0 mio. kr., bevilling til byudvikling i de tre bysamfund på 2,1 mio. kr. samt restbudget til botilbud ved Skovmosen 8 på 1,9 mio. kr.

Det fremgår af tabellen ovenfor, at anlægsbudgettet i 2024 er markant større end i 2023. De store bevillinger i 2024 vedrører primært Blovstrød Skole (21,9 mio. kr.), Lillerød Børnehus (21,8 mio. kr.), oprens ifm. Kulturtorvet (10,4 mio. kr.) og Vejbelysning (6,0 mio. kr.).

Indtægterne vedrører primært salgsindtægter for Kulturtorvet på 27,2 mio. kr.

Administrationens forslag

Forvaltningen foreslår, at anlægsstatus pr. 29. februar 2024 tages til efterretning.

Dialog/høring

Beslutning Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Børne- og Skoleudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Bilag

Bilag 1. Anlægstatus til ØU 16. april 2024.pdf

Punkt 14: Allerød Kommunes regnskab for 2023

24/2406

Sagen afgøres i:

Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025

Punkttype

Orientering

Tema

Kommunens årsregnskab er behandlet af økonomiudvalget og byrådet i april, og forelægges hermed fagudvalget til orientering.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, og aflægges dermed i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse.

Sagsbeskrivelse

I tabel 1 nedenfor ses den løbende udvikling i forventningerne til årets resultat opgjort på hovedposterne. Samlet set indebærer regnskabet et overskud på 100,3 mio. kr. før overførsel af mindreforbrug til 2024 og øvrige forbrugsforskydninger fra 2023 til 2024.

Når regnskab 2023 inkl. overførsler og tidsforskydninger til 2024 ses i sammenhæng, er resultatet samlet set en likviditetsforbedring på 20 mio. kr., i forhold til hvad der hidtil har været forventet. En stor del af overskuddet i regnskab 2023, indgår således allerede kommunens likviditetsprognose, eller har ikke nogen betydning her for.

Tabel 1. Udviklingen i kommunens økonomi igennem 2023

Kort hovedoversigt Mio. kr.	Opr. Budget	Korr. Budget	Forventet regnskab juni	Forventet regnskab november	Forventet regnskab januar	Endeligt regnskab for 2023
Overskud på drift	-38,5	-51,9	-50,3	-84,5	-87,1	-96,5
Skat og udligning	-1.657,5	-1.676,3	-1.660,9	-1.676,3	-1.678,6	-1.680,5
Driftsudgifter	1.619,0	1.624,4	1.610,6	1.591,8	1.591,5	1.583,9
Anlæg	15	36,4	17,2	23,5	22,7	19,7
Renter, afdrag mv.	-7	21,3	27,4	37,3	27,7	-23,5
Ændring likvide aktiver	-30,5	4,4	-6,2	-23,7	-36,7	-100,3

Note: Minus er lig forbedring. Overskud på driften er opgjort eksklusiv renter.

Det fremgår, at overskuddet på driften i regnskab 2023 udgør 96,5 mio. kr. Heraf udgør indtægter fra skat, tilskud og udligning 1.680,5 mio. kr., hvilket er 4,2 mio. kr. bedre end korrigeret budget. Driftsudgifterne udgør 1.583,9 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 40,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er dog især fem ting der skal medtages i vurderingen, når driftsudgifterne sammenlignes med det korrigerede budget:

- Budgettet indeholder en generel reserve på 13,3 mio. kr. under serviceudgifter, som ved budgetvedtagelsen ikke var forudsat anvendt.
- Der er mindreudgifter til kommunale ejendomme på ca. 11 mio. kr. som primært skyldes, at energipriserne har været lavere i 2023 end forventet.
- Der er ved udgangen af året ca. 100 færre borgere i kommunen end forventet. Faldet ses særligt blandt vuggestuebørnene, hvorfor der har været mindreudgifter til daginstitutioner på 4,8 mio. kr.

- Der var et mindreforbrug på beskæftigelsesområdet på 8,7 mio. kr. som følge af en gunstig beskæftigelsessituation.

Af mindreforbruget søges 17,7 mio. kr. overført til 2024, bl.a. som følge af periodeforskydninger.

På anlæg ses mindredgifter for 16,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket primært skyldes periodeforskydninger til 2024.

På renter, afdrag mv. viser regnskabet indtægter på 23,5 mio. kr., hvilket er 44,8 mio. kr. bedre end budgetteret. Heraf vedrører mindreforbrug på de brugerfinansierede områder 6,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært et refusionstilgodehavende fra staten på 28,6 mio. kr. fra 2022, som ikke var budgetlagt. Hertil kommer, at budgettet til indskud i Landsbyggefonden på 7,2 mio. kr. ikke har været anvendt i 2023 og derfor overføres til 2024.

Årsregnskabet for 2023 viser således et samlet overskud på 100,3 mio. kr., hvilket er 104,7 mio. kr. bedre end det korrigerede budget.

I tabellen nedenfor er driftsudgifterne opgjort på fagudvalg.

Tabel 2. Regnskab 2023 driftsudgifter fordelt på fagudvalg

	Korr. budget	Forbrug	Resultat	Forbrugs pct
1 Børne- og Skoleudvalget	511,6	519,7	8,1	101,6
2 Sundheds- og Beskæftigelsesudvalget	704,3	691,6	-12,7	98,2
3 Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget	150,9	135,6	-15,3	89,9
4 Kultur-, Idræt- og Fritidsudvalget	25,5	24,3	-1,3	95,0
5 Økonomiudvalget	232,1	212,8	-19,4	91,7
I alt	1.624,4	1.583,9	-40,5	97,5

Det fremgår, at der på Børne- og Skoleudvalgets områder har været et merforbrug på 8,1 mio. kr., som skyldes merudgifter på skoleområdet (12,6 mio. kr.) og på det specialiserede børneområde (4,8 mio. kr.). Modsat har der været et mindreforbrug på bl.a. dagtilbudsområdet (-4,8 mio. kr.), som kan henføres til færre vuggestuebørn.

På Sundheds- og Beskæftigelsesområdet har der været et mindreforbrug (12,7 mio. kr.), som primært vedrører mindredgifter til beskæftigelsesområdet på 8,7 mio. kr. som følge af en gunstig udvikling i ledigheden. Typisk modregnes dette i midtvejsreguleringen i næste års økonomiaftale. Dertil kommer mindredgift til det specialiserede sociale område.

På Miljø-, Erhvervs- og Byudvalgets områder har der været mindredgifter for 15,3 mio. kr., hvilket primært vedrører Kommunale Ejendomme (11,4 mio. kr.), hvor bl.a. faldende energipriser har medført mindreforbrug. Hertil kommer mindredgifter på vejområdet på 3,6 mio. kr., som skyldes tidsforskydninger til 2024.

På Kultur-, Idræt- og Fritidsudvalgets områder ses mindredgifter for 1,3 mio. kr., som vedrører tidsforskydninger for Mungo Park samt folkeoplysningsområdet.

På Økonomiudvalgets områder ses et mindreforbrug på 19,4 mio. kr., som dog primært vedrører en budgetlagt serviceramereserve på 13,3 mio. kr., som ikke var forudsat anvendt. Hertil kommer bl.a. mindreforbrug på 2,8 mio. kr. vedrørende den politiske organisation, da der ikke har været afholdt valg i 2023.

Afvigelserne er forklaret yderligere i afsnit 3 i vedhæftede bilag.

Tabel 3. Udviklingen i driftsudgifterne opgjort på udgiftsrammer

Udgiftsrammer i mio. kr.	Opr.	Korr.	Forventet	Forventet	Forventet	Endeligt	Afvigelse
	Budget	budget	regnskab juni	regnskab november	regnskab januar	regnskab 2023	
Serviceudgifter	1.328,3	1.334,8	1.319,8	1.308,2	1.307,0	1.297,3	-37,5
Overførselsudgifter	219,9	218,9	219,9	214,2	215,1	214,5	-4,4
Udgifter til medfinansiering	105,3	105,3	105,3	105,3	105,3	105,3	0
Ældreboliger	-3,0	-3,0	-3,0	-2,7	-2,7	-1,8	1,2
Refusioner, særligt dyre	-31,5	-31,5	-31,5	-33,2	-33,2	-31,4	0,1
I alt	1.619,0	1.624,4	1.610,6	1.591,8	1.591,5	1.583,9	-40,5

Det fremgår, at størstedelen af mindreforbruget ligger på servicerammen, som også udgør hovedparten af driftsudgifterne.

Administrationens forslag

Forvaltningen foreslår, at regnskab 2023 tages til efterretning.

Beslutning Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Børne- og Skoleudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Bilag

ÅRSREGNSKAB ENDELIG

Punkt 15: Forventet regnskab pr. 29. februar 2024

24/4050

Sagen afgøres i:

Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025

Punkttype

Orientering

Tema

Det forventede regnskab pr. 29. februar 2024 er behandlet af økonomiudvalget og byrådet i april, og forelægges hermed fagudvalget til orientering.

Økonomiudvalg og byrådet har herunder truffet beslutning om:

- At etablere en ny reserve til forøget risikoafdækning af økonomiaftalen for 2025
- At afsætte budget til statens modregning af frigivne midler vedrørende HMN-naturgas
- At den tekniske serviceramereserve udlignes ved at budget til driftsudgifter nedskrives med modpost under øvrige finansforskydninger
- At midlerne til pædagogisk commissioning ifm. Lillevang Skole flyttes fra anlæg til drift.

Sagsbeskrivelse

Sammenfatning

Når der korrigeres for tidsforskydninger mellem regnskabsår mv., indebærer det forventede regnskab ultimo februar 2024 en forværring af likviditeten på 10,5 mio. kr.

Regnskab 2023, Forventet regnskab og de to overførselssager kan dog med fordel ses i sammenhæng. Regnskabet inkl. overførsler til 2024 medfører en likviditetsforbedring på 20 mio. kr., i forhold til hvad der hidtil har været forventningen. Fratrækkes de 10,5 mio. kr. fra Forventet regnskab, er der således 9,5 mio. kr. tilbage.

Forvaltningen foreslår at disse 9,5 mio. kr. afsættes som reserve til forøget risikoafdækning af økonomiaftalen for 2025.

Hvis byrådet godkender regnskab 2023 inkl. overførsler og godkender af Forventet regnskab inkl. den nye reserve til Økonomiaftalen for 2025, vil sagerne likviditetsmæssigt gå i nul.

Bevægelserne i det forventede regnskab

Det forventede regnskab ultimo februar 2024 viser isoleret set en forværring af kommunens likvide beholdning ultimo 2024 på 10,6 mio. kr., jf. tabel 1 nedenfor. Det svarer stort set til det oprindelige budget for 2024, men udgør en forværring i forhold til korrigeret budget på 15,2 mio. kr. Forværringen skyldes både tidsforskydninger mellem regnskabsår og forventede merudgifter på kommunens drift i 2024.

Overskuddet på driften forventes i 2024 at udgøre 62,5 mio. kr., hvilket er 12,3 mio. kr. højere end korrigeret budget.

Tabel 1. Kort hovedoversigt 2024

Mio. kr.	Opr. budget	Korr. budget inkl. overførsler	Forventet regnskab april (forbrug)	Afvigelse
Overskud på drift	-70,7	-50,2	-62,5	-12,3
Skat og udligning	-1.798,9	-1.798,9	-1797,5	1,4

Driftsudgifter	1.728,2	1.748,7	1735,0	-13,7
Anlæg	66,1	57,1	53,7	-3,4
Renter, afdrag mv.	15,5	-11,4	19,4	30,8
Ændring likvide aktiver	10,9	-4,5	10,6	15,2

Note: Oprindeligt budget svarer til vedtaget budget fra oktober 2023 og indeholder budgetreserveren, men ikke overførsler. I Korrigeret budget regnes de beslutninger med som byrådet har truffet i mellemtiden samt forventede overførsler fra 2023 til 2024.

Korrigeret budget er opgjort inklusiv forventede overførsler på drift og anlæg fra 2023.

Anlægsniveauet i korrigeret budget 2024 er lavere end oprindeligt budgetteret som følge af, at der overføres et indtægtsbudget på 27 mio. kr. vedrørende salgsindtægter for Kulturtorvet. I modsatte retning trækker, at der overføres mindreforbrug på 17,3 mio. kr. fra 2023 vedrørende igangværende anlægsprojekter.

Merudgiften på 30,8 mio. kr. under Renter, afdrag mv. vedrører følgende finansforskydninger: 1) Det foreløbige skøn for afregninger vedrørende 2023 som er tidsforskudt til 2024 udgør 26 mio. kr. 2) Modposten til servicerammereserven udgør en merudgift på 14,1 mio. kr. Når de endelige beløb for forskydninger mellem 2023 og 2024 er kendt, vil budgettet under finansforskydninger blive søgt tilrettet.

Driftsudgifterne i Forventet regnskab pr. 29. februar 2024

Driftsudgifterne forventes at udgøre 1.735,0 mio. kr. i 2024, svarende til et mindreforbrug på 13,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inklusiv overførsler fra 2023. Der er dog især to ting der skal medtages i vurderingen, når regnskabet sammenlignes med det korrigerede budget:

1. Budgettet indeholder en generel reserve på 14,1 mio. kr. under serviceudgifter, som ved budgetvedtagelsen ikke var forudsat anvendt.
2. Af budgettet skønnes et opgjort overførselsbeløb fra 2024 til 2025 på ca. 10,1 mio. kr.

Korrigeret for ovenstående forhold, viser det forventede regnskab et merforbrug på driften på ca. 10,5 mio. kr., når der ses på tallene helt overordnet.

Dette dækker over såvel mindre- som merforbrug, herunder stigende udgifter til beskæftigelsesområdet (8 mio. kr.), specialundervisning på skoleområdet (3,3 mio. kr.) samt ældreområdet (1,2 mio. kr.). Modsat ses en mindreudgift på det specialiserede sociale område (1,6 mio. kr.), hvor udgiftsstigningen er mindre end tidligere forventet.

Tabel 2. Skattefinansierede driftsudgifter i 2024 fordelt på udvalg

Mio. kr.	Opr. Budget	Korr. Budget ink. overf.	Forventet regnskab	Afvigelse ift. korr. budget
Børne- og Skoleudvalget	549,5	548,2	551,2	3,0
Sundheds- og Beskæftigelsesudvalget	734,8	737,9	745,4	7,5
Miljø, Erhverv og Byudvalget	179,0	188,7	188,7	0,0
Kultur, Idræts- og	25,5	26,6	26,6	0,0

Fritidsudvalget

Økonomiudvalget	239,3	248,8	224,6	-24,2
I alt	1.728,2	1.748,7	1.735,0	-13,7

Mindreforbruget under Økonomiudvalget udgøres af den generelle reserve på 14,1 mio. kr. samt forventede uspecificerede overførsler til 2025 på 10,1 mio. kr. Da de øvrige bevægelser i Forventet regnskab således har karakter af tidsforskydninger og tekniske poster der likviditetsmæssigt udligner hinanden, er det merudgifterne på 10,5 mio. kr. der udgør den samlede påvirkning af likviditeten.

I vedlagte notat gives desuden en status på minimumsnormeringer i kommunale dagtilbud pr. 29. februar 2024.

Det bemærkes, at Forventet regnskab 2024 fortsat er baseret på, at lånerammen for 2024 udnyttes fuldt ud, hvilket indebærer at der optages nye lån på 26.403.000 kr. i 2024.

Det søges samlet om tillægsbevillinger for 10,9 mio. kr., som beskrives nedenfor.

Etablering af en reserve til risikoafdækning af økonomiaftalen for 2025

Det forventede regnskab pr. 29. februar 2024 indebærer, som beskrevet oven for, en varig forværring af kommunens likviditet på 10,5 mio. kr. som følge af stigende driftsudgifter i 2024. Sammen med regnskabet og overførselssagerne, er der dog tale om en forbedring af likviditeten på 9,5 mio. kr.

Forvaltningen foreslår, at Økonomiudvalget og byrådet godkender, at der indarbejdes en ny reserve på 9,5 mio. kr. til risikoafdækning i tilfælde af en ufordelagtig økonomiaftale for 2025. Det skal understreges at der er tale om et skøn og at det præcise beløb på netop 9,5 mio. kr. er fastsat efter hvad der er opstået af likviditetsforbedringer i de aktuelle sager på dagsordenen.

Baggrunden for at Forvaltningen vurderer, at risikoen ved økonomiaftalen for 2025 er vokset er primært to forhold: For det første må den stagnerende stigning i folketallet forventes at føre til lavere indtægter fra statstilskud i 2025 end det hidtil har været forventningen. For det andet ses stigende udgifter til bla. senior- og førtidspensioner under beskæftigelsesområdet, hvilket i udgangspunktet også må forventes at gøre sig gældende i 2025. Disse to risikofaktorer udgør i sig selv et forøget spænd på ca. 14 mio. kr.

Usikkerheden omkring økonomiaftalen har fremgået som risikofaktor lige siden byrådet vedtog budgettet sidste år. Med budget 2024-31 blev der afsat en reserve på indtægtssiden vedr. økonomiaftalen på 20 mio. kr. i 2024 og 10 mio. kr. i 2025. Forvaltningens forslag er, at reserven i 2025 øges fra 10 til 19,5 mio. kr., så reserven i 2025 svarer til niveauet for 2024.

Følges Forvaltningens indstilling om at oprette en ny reserve på 9,5 mio. kr. til risikoafdækning i tilfælde af en ufordelagtig økonomiaftale, vil sagerne likviditetsmæssigt samlet set gå i nul.

Øvrige tillægsbevillinger

Herudover ansøges om tekniske tillægsbevillinger vedrørende:

- Budget til statens modregning vedrørende frigivede midler fra HMN-naturgas
- En teknisk nulstilling af serviceramme-reserven som sker ved en omplacering mellem driftsudgifter og øvrige finansforskydninger.
- Flytning af midler til pædagogisk commissioning fra anlæg til drift.

Tillægsbevillingerne er beskrevet i vedlagte bilag.

Administrationens forslag

Forvaltningen foreslår, at det forventede regnskab pr. 29. februar 2024 tages til efterretning.

Økonomi og finansiering

Der søges følgende tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen:

Tillægsbevillinger FVR 29/2-24 (hele kr.)	2024	2025	2026
Risikoafdækning til ØA25 inkl. eventuel finansiering Farremose-konsulenthjælp	9.500.000		
Modregning vedrørende HMN-naturgas	1.368.788		
Udligning af servicerammereserve - drift	-14.100.000		
Udligning af servicerammereserve – finansiel	14.100.000		
Pædagogisk commissioning - anlæg	-300.000	-600.000	-300.000
Pædagogisk commissioning - drift	300.000	600.000	300.000
I alt	10.868.788	0	0

Beslutning Miljø-, Erhvervs- og Byudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Børne- og Skoleudvalget 2022-2025 den 07-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Sundhed- og Beskæftigelsesudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Bilag

Notat: Forventet regnskab pr. 29.02.2024

Punkt 16: Underskriftsark: Godkendelse af beslutningsprotokol

22/15493

Punkttype

Beslutning

Sagsbeskrivelse

Beslutningsprotokollen føres under møderne, og det forudsættes, at beslutningerne afstemmes undervejs i mødet – det kan f.eks. ske ved oplæsning af det protokollerede.

Beslutningsprotokollen godkendes og underskrives ved afslutning af mødet af de tilstedeværende udvalgsmedlemmer. Det sker digitalt ved at anvende knappen ”godkendelse” øverst til venstre i First Agenda.

Beslutning Kultur-, Idræts- og Fritidsudvalget 2022-2025 den 08-05-2024

Udvalget godkendte protokollen.