

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 13-03-2024

Mødedato Onsdag d. 13. marts 2024 kl. 14:30

Mødested Bogense Rådhus, mødelokale 2

Mødedeltagere Mette Landtved-Holm, Marie Holmgaard, Anne-Lise Sievers, Jane Yndgaard, Anders Thingholm, Ole Tastrup Hansen, Kasper Solberg, Bo Jakobsen, Kenneth Maar Clasen

Indholdsfortegnelse

Tema: Fjernvarme Fyn - Projekt CO2 fangst.....	3
Status på Regnskab 2023 inden for Økonomiudvalgets områder.....	4
Afbureaukratisering og regelforenklning.....	5
Veje og trafik - Merudgift til cykelsti langs Stenløkkevej , Otterup.....	8
Veje og trafik - Stillingtagen angående ansøgning til Cykelpuljen 2024.....	10
Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 - Drift.....	12
Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 - Anlæg.....	14
Aflæggelse af afsluttede anlægsregnskaber i 2023, der overstiger 2 mio. kr.....	16
Årsberetning 2023 - Kommunens årsregnskab for 2023.....	18
Låneoptagelse i 2024 - lånerammen for 2023.....	22
Borgerrådgiverfunktionen - Justering af arbejdsgrundlag.....	24
Veje og trafik - Krydsombygning i Daugstrup - arealerhvervelse.....	25
Økonomioversigt pr. 29. februar 2024.....	26
Oversigt over retssager og eventualforpligtelser.....	27
Godkendelse af beslutningsprotokol.....	28

Punkt 440: Tema: Fjernvarme Fyn - Projekt CO2 fangst

S2021-17849

Sagens kerne

Kim Winther, udviklingschef fra Fjernvarme Fyn deltager i mødet fra kl. 14.30.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Kim Winther fra Fjernvarme Fyn havde foretræde for Økonomiudvalget og gav en orientering om projekt CO2 fangst.

Punkt 441: Status på Regnskab 2023 inden for Økonomiudvalgets områder

S2024-2478

Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal ultimo marts godkende Årsberetning og Regnskab 2023 til oversendelse til kommunens revision, BDO.

Forud for Kommunalbestyrelsens godkendelse, orienteres udvalget om de forhold i Årsberetningen og Regnskab 2023, der vedrører udvalgets områder.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller at:

- Resultatet af Regnskab 2023 drøftes, herunder om resultatet giver anledning til særlige tiltag eller opmærksomhed i forhold til Budget 2024.

Sagens baggrund

Jf. den Økonomiske politik for Nordfyns Kommune fastlægges de overordnede rammer for budgettet og den løbende økonomiske opfølgning heraf. Et af grundprincipperne i den Økonomiske politik er, at der udvises rettidig omhu såvel i forhold til indeværende års budget som for de kommende års budgetter. Endvidere er udgangspunktet for den økonomiske styring, at bevillingsniveauet er på udvalgsniveau.

Med henblik på at orientere udvalget om de forhold i Årsberetningen og Regnskab 2023, der vedrører udvalgets områder, er der i sagens dokument foretaget uddrag af det samlede regnskabsmateriale inden for følgende områder:

- Fagchefens årsberetning inden for eget fagområde.
- Budgetoverførsler for driftsområdet.
- Status for anlægsprojekter i forhold til overførte bevillinger samt afsluttede projekter.
- Regnskab 2023 sammenholdt med Budget 2024

Økonomiske oplysninger

Regnskabsresultatet sammenholdt med det korrigerede budget fremgår af sagens bilag.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

Lovgrundlag

Indenrigs- og Boligministeriets budget- og regnskabssystem for kommuner.
Nordfyns Kommunes Økonomiske politik samt Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Regnskabsresultatet inden for Økonomiudvalgets område drøftet.

Bilag

Økonomiudvalget - Regnskabsstatus 2023

Punkt 442: Afbureaukratisering og regelforenkling

S2023-13670

Sagens kerne

Afbureaukratisering har været på dagsordenen i den offentlige sektor i årtier. Det er over årene blevet kaldt forskellige ting og der er løbende igangsat initiativer både nationalt og lokalt. Senest er 'frisættelse' i fokus. Fælles for initiativerne er en intention om, at reducere mængden af bureaukrati, som ikke skaber værdi.

I tråd med økonomiaftalen og regeringsgrundlaget, har der været et vedvarende fokus på behovet for at forenkle og reducere bureaukrati og unødige regler på alle niveauer i den kommunale organisation. I lyset heraf igangsættes en proces med dette formål i Nordfyns Kommune.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at udvalget identificerer egne afbureaukratiseringsmuligheder og forenklingspotentialer.

Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen godkendte forslag om, at igangsætte en proces for afbureaukratisering og regelforenkling på mødet den 26. oktober 2023.

Processen er forankret i Økonomiudvalget. Økonomiudvalget godkendte procesplan for 1. halvår 2024 på mødet d. 21. februar 2024.

Processen afgrænser sig til de dokumentationskrav, regler og administrative opgaver, som er blevet fastsat af kommunen selv. Vi har fokus på dét, som vi selv har opfundet, indført og fastsat enten politisk, administrativt eller i den enkelte institution/afdeling. Det vil sige dét, som vi også selv kan håndtere eller måske endda fjerne. De øvrige afbureaukratiseringsmuligheder og forenklingspotentialer, som kræver national eller regional involvering følger vi i regi af KL's regelforenklingsforslag.

For at sikre en effektiv gennemførelse af afbureaukratiserings- og regelforenklingsprocessen, løber processen i tre spor:

- Et politisk spor.
- Et administrativt spor.
- Et spor for MED-organisationen.

Hvert spor har en aktiv rolle i at afdække og tage stilling til forenklingspotentialer. Hvert spor forholder sig i udgangspunktet til dét, som de selv har opfundet, og selv kan håndtere.

Værktøj og kategorier

Som hjælp til at identificere bøvler og forenklingspotentialer, har Strategi og Politik udarbejdet et digitalt værktøj, som bruges af det enkelte udvalg eller den enkelte institution.

<https://www.survey-xact.dk/LinkCollector?key=NDVVZLLRLN3K>

Via dette værktøj samles også op på arbejdet i alle tre spor. På den måde kan vi afdække tendenser og drage læring på tværs af organisationen og de tre spor.

Som nævnt ovenfor fokuserer vi på dét som vi selv har indført og som vi i udgangspunktet selv kan gøre noget ved. Enten fjerne, forandre eller forankre. Som supplement til denne rammesætning kategoriseres potentialer og muligheder inden for følgende fire kategorier:

- Arbejdsgange.
- Dokumentationskrav.
- IT og systemer.

- Organisering.

Disse kategorier skal ses som en hjælp til at afdække bøvll og en mulighed for struktureret opfølgning på afbureaukratiseringsmulighederne og forenklingspotentialets omfang og karakter.

Indsats og kulturarbejde

Processen bygger naturligt oven på de erfaringer og resultater, som organisationen har opnået med samskabt styring siden 2020. Samskabt styring er én metode til at arbejde med afbureaukratisering. I Nordfyn har vi kaldt det 'Mindre bøvll - Mere mening', fordi det handler om at reducere bøvll og dermed få mere tid til den meningsfulde løsning af kerneopgaven. Dette styrker kvalitet, effektivitet og trivsel til gavn for både borgere, erhvervsliv og kommunens ansatte.

Intentionen er, at afbureaukratisering og regelforenklning skal blive en integreret del af kommunens kultur og arbejdspraksis. Dette opnås ved at forankre processen politisk i Økonomiudvalget og administrativt i Direktionen og Strategisk Chefforum. På denne måde må sikres, at fortsætte arbejdet med at reducere bureaukrati og at det bliver en vedvarende praksis og kultur i organisationen.

Opfølgning

Opfølgning på arbejdet i det politiske spor vil ske dels i fagudvalgene og Økonomiudvalget i juni for at sikre, at potentialerne bliver indfriet. Derudover vil der være et særskilt fokus på at opsamle og dele læring fra processen på tværs af de tre spor.

Økonomiske oplysninger

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

Beslutningskompetence

Arbejdsmarkedsudvalget.

Børne- og Ungeudvalget.

Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget.

Social- og Sundhedsudvalget.

Teknik- og Miljøudvalget.

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Gældende lovgivning for de relevante initiativer.

Beslutning på Social- og Sundhedsudvalget 2022-2025 05-03-2024

Udvalget ser frem til at se de forslag, der kan indsamles fra forvaltningen.

Beslutning på Børne- og Ungeudvalget 2022-2025 05-03-2024

Administrationen redegør på kommende møde om der er for meget:

- Dokumentation på dagtilbudsområdet
- Sprogtest
- Anvendelse af digitale læringsplatforme

Beslutning på Arbejdsmarkedsudvalget 2022-2025 06-03-2024

Drøftet.

Med de besparelser, der er gennemført i jobcenteret er der stort fokus på at effektivisere og tilpasse aktiviteterne. Der er fokus på digitalisering, udnyttelse af resurserne på tværs i organisationen og at tilpasse serviceniveauet.

Beslutning på Teknik- og Miljøudvalget 2022-2025 06-03-2024

Fraværende: Bo Jakobsen (B) og Nikolaj Vang (Æ).

Drøftet.

Udvalget peger på muligheder for afbureaukratisering ved bedre udnyttelse af AI og digitalisering ved fx automatiske besvarelser. Hvis borgerne får flere informationer og tilstrækkelig information vil det lette antallet af henvendelser.

Derudover peger udvalget på en forenkling af budgetprocessen, som opleves meget lang.

Beslutning på Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget 2022-2025 07-03-2024

Drøftet.

Forenkling af budgetproceduren så ressourcerne bruges rigtigt.

God og præcis kommunikation til borgerne kan spare tid og ressourcer.

Folkeoplysningsudvalget har igangsat en undersøgelse blandt foreningerne for at identificere de udfordringer, som foreningerne møder.

Fokus på regelforenkling også i forhold til at påvirke lovgiverne.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Økonomiudvalget ønsker en nærmere vurdering fra forvaltningen af de 56 forenklingstiltag som regeringen agter at gennemføre inden for administration. Herudover ønsker Økonomiudvalget og se nærmere på, hvordan AI og automatisering kan medvirke til at automatisere arbejdsgange.

Forvaltningen skal tillige undersøge om der er behov for ændringer i delegationsplanen med det formål, at fjerne overflødig administration. Ligeledes ses der på en sanering i politikker og strategier.

Endelig skal der udarbejdes en nærmere analyse og modeller for økonomistyringen, der skal sikre en tæt styring og sammenhæng mellem den socialfaglige praksis, serviceniveauer og de økonomiske bevillingsrammer inden for lovens rammer.

Bilag

Afbureaukratisering og regelforenkling - procesplan 1. halvår 2024

Punkt 443: Veje og trafik - Merudgift til cykelsti langs Stenløkkevej , Otterup

S2022-39898

Sagens kerne

Der er i Budget 2023 afsat midler til etablering af en dobbeltrettet cykelsti langs Stenløkkevej i Otterup. Stien skal gå fra Åkandevej til spejderhuset, Stenløkkevej 42.

Stien er færdigprojekteret, der er forhandlet og indgået frivillige aftaler med alle lodsejere, som skal afstå arealer til anlæg af stien.

Etableringen af stien har ligeledes været udbudt i licitation.

Licitationsresultatet ligger højere end forventet, og det vil ikke være muligt at etablere stien inden for den økonomiske ramme der er afsat til etablering af stien.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at der gives en tillægsbevilling til merudgiften på 700.000 kr. til etablering af cykelstien langs Stenløkkevej. Merudgiften foreslås finansieret af de afsatte midler til etablering af stier.

Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen har i Budget 2023 afsat midler til etablering af en ny stiforbindelse langs Stenløkkevej. Stien skal forløbe fra krydset ved Åkandevej til spejderhuset. Stien udformes som en dobbeltrettet cykelsti.

Teknik- og Miljøudvalget besluttede på mødet den 11. januar 2023 at placere stien på den sydlige side af Stenløkkevej.

En sydlig linjeføring vil være bedst i forhold til trafikafvikling og trafiksikkerhed, da krydsning over Åkandevej vil ske direkte til fortovej langs den østlige side af **Stenløkkevej** ind mod Otterup by.

Placeringen med en sydlig linjeføring har nogle anlægstekniske og arealmæssige udfordringer, da linjeføringen skal passere regnvandsbassin/gadekær ved plejecenter Kærgården, og stien vil komme relativt tæt på nyopførte rækkehuse, Sehestedparken 2A-2D.

Gadekæret er i forbindelse med projekteringen vurderet af Natur og Miljø til at skulle betegnes som beskyttet natur.

I forbindelse med projekteringen er der udarbejdet en spunsløsning, som sikrer gadekæret og naturen i og omkring gadekæret. Det er tidligere oplyst Teknik- og Miljøudvalget den 11. januar 2023, i forbindelse med valget af linjeføringen, at en krydsning af bassinet vil kunne koste skønsmæssigt 0,5 mio. kr.

Driftsafdelingen har i løbet af 2023 fået foretaget feltundersøgelser, projekteret stien og forestået lodsejforhandlinger med de berørte lodsejere.

Der er efter længere forhandlinger lavet frivillige aftaler med alle lodsejerne.

Ved licitationen den 8. februar 2024 blev der indhentet priser fra 5 bydende entreprenører på etablering af stien.

Det vurderes at priserne er retvisende og afspejler markedspriserne. Det er på baggrund af licitationspriserne ikke muligt at etablere stien for den af budgettet fastsatte ramme.

Driftsafdelingen vurderer, at der ikke kan reduceres i projektet, så der kan opnås besparelser som sikrer, at projektet kan udføres inden for den afsatte økonomiske ramme.

Økonomiske oplysninger

Der er afsat 2.600.000 kr. til etableringen af cykelsti langs Stenløkkevej. Projektet har været i udbud og der forventes en merudgift på 700.000 kr. til etableringen af cykelstien.

Der er i 2024 afsat 5.000.000 kr. i puljen til stier og stiforbindelser. Midlerne er endnu ikke prioriteret til konkrete projekter.

Merudgiften til etablering af cykelsti langs Stenløkkevej på 700.000 kr. foreslås finansieret af puljen til stier og stiforbindelser.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Intet.

Beslutning på Teknik- og Miljøudvalget 2022-2025 06-03-2024

Fraværende: Bo Jakobsen (B) og Nikolaj Vang (Æ).

Indstillingen anbefales godkendt.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Godkendt.

Punkt 444: Veje og trafik - Stillingtagen angående ansøgning til Cykelpuljen 2024

S2024-832

Sagens kerne

Vejdirektoratet har i 2024 afsat 232 mio. kr. til Pulje for cykelstiprojekter. I puljen kan der ansøges om tilskud til cykelstiprojekter, og der gives tilskud på op til 50% af de godkendte tilskudsberettigede omkostninger. I 2022 ansøgte Nordfyns Kommune med to ansøgninger for strækningerne Søndersø-Sørslev (Etape 1) og Sørslev-Bogense (Etape 2). Nordfyns Kommune fik afslag på ansøgningerne.

Det skal besluttes, om Nordfyns Kommune skal ansøge Vejdirektoratets cykelstipulje, og om den tidligere prioritering i givet fald skal fastholdes. Den kommunale egenfinansiering er ikke fuldt ud dækket af de i budgettet afsatte midler.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at den tidligere prioritering fastholdes, så der søges om følgende strækninger og i følgende prioritering:

1. Søndersø-Sørslev
2. Sørslev-Bogense

Sagens baggrund

Vejdirektoratet har i 2024 afsat 232 mio. kr. til Pulje for cykelstiprojekter. I puljen kan der ansøges om tilskud til cykelstiprojekter, og der gives tilskud på op til 50% af de godkendte tilskudsberettigede omkostninger.

Kommunalbestyrelsen godkendte den 28. marts 2019 en revideret Stiplan 2018-2021 i Nordfyns Kommune. I forbindelse med godkendelsen blev strækningerne mellem Søndersø-Sørslev og Sørslev-Bogense prioriteret.

I 2021 ansøgte Nordfyns Kommune med én samlet ansøgning for strækningen Søndersø-Sørslev-Bogense, indeholdende 4 delprojekter, med en samlet økonomi på 54.348.000 kr. ekskl. moms. Nordfyns Kommune fik ikke tilskud i 2021.

I 2022 og 2023 ansøgte Nordfyns Kommune med to ansøgninger for strækningerne Søndersø-Sørslev (Etape 1) og Sørslev-Bogense (Etape 2), dog uden at få tilskud.

Senest i 2023 blev der i etape 1 ansøgt om 32.047.400 kr., og i etape 2 ansøgt om 33.057.200 kr.

Rådgiver skal revidere overslagene i forhold til den aktuelle prisudvikling inden fremsendelse til Vejdirektoratet, men før rådgiver bestilles til dette arbejde, ønsker administrationen en stillingtagen til om prioriteringen fastholdes.

Da den kommunale medfinansiering med de afsatte midler i budgettet ikke er fuldt finansieret, skal Teknik- og Miljøudvalgets indstilling behandles i Økonomiudvalget.

Da der allerede ligger skitseprojekter for strækningerne Søndersø-Sørslev og Sørslev-Bogense, samt at det såvel politisk som administrativt tidligere er vurderet, at der er et konkret behov for cykelstier, så anbefales det at prioriteringen fastholdes.

Det skal til sagen bemærkes, at Teknik- og Miljøudvalget ved tidligere behandlinger af prioriteringen har bedt om en nærmere undersøgelse af, hvorvidt en cykelsti mellem Søndersø og Odense var en mulighed og om der kunne opnås et samarbejde med Odense Kommune. Der har været afholdt møde med Odense Kommune, som ikke var afvisende omkring et samarbejde til en ansøgning til cykelpuljen. Det vil dog ikke være realistisk at have en afklaring med Odense Kommune inden for den aktuelle ansøgningsfrist til året pulje.

Økonomiske oplysninger

Der er i Budget 2024 samt budgetoverslagsårene 2025 til 2027 samlet afsat 14,8 mio. kr. til etablering af stier.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Intet.

Beslutning på Teknik- og Miljøudvalget 2022-2025 06-03-2024

Fraværende: Bo Jakobsen (B) og Nikolaj Vang (Æ).

Indstillingen anbefales godkendt.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Godkendt.

Bilag

Oversigt over etaper - Cykelpuljen

Punkt 445: Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 - Drift

S2024-781

Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2023, godkende budgetoverførslerne fra 2023 til 2024.

I henhold til Nordfyns Kommunes principper for økonomistyring, kan afdelinger og institutioner med decentraliseringsaftale foretage budgetoverførsler mellem årene.

Endvidere kan der for områder uden decentraliseringsaftale søges om budgetoverførsel, såfremt der i 2023 er truffet særlige dispositioner, hvor udgiften først falder i 2024.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller at:

- Budgetoverførslen på 24.468.000 kr. godkendes og finansieres delvist ved anvendelse af det afsatte budget i 2024 til forventede budgetoverførsler på 10.000.000 kr.
- Den resterende bevilling på 14.468.000 kr. finansieres af den likvide beholdning.

Sagens baggrund

Økonomi og Løn har opgjort budgetoverførsler for områder med decentraliseringsaftale, samt områder med særlig overførselsadgang.

I henhold til decentraliseringsaftalerne skal afdelinger/institutioner årsagsforklare:

- Overskud på mere end 10 % af driftsbudgettet
- Underskud på mere end 5 % af driftsbudgettet

For følgende afdelinger/institutioner er der foretaget årsagsforklaring af overførslen fra 2023 til 2024, idet der er et overskud på mere end 10 % eller et underskud på mere end 5 % af driftsbudgettet:

Børne- og Ungeudvalget

- Musikskolen
- Fællesøkonomi Dagtilbud
- Tandplejen

Social- og Sundhedsudvalget

- Sundhedscenter Nordfyn

Teknik og Miljøudvalget

- Bogense Havn og Marina

På områder med særlig overførselsadgang, kan overførslen maksimalt udgøre 10 % af budgettet.

Ønskes en større andel overført, skal dette godkendes af Kommunalbestyrelsen. Endvidere er der for områder med særlig overførselsadgang redegjort herfor i bilaget 'Budgetoverførsler for driften - sammenskrivning'.

Økonomiske oplysninger

De samlede budgetoverførsler fra 2023 til 2024 er opgjort som følgende:

BUDGETOVERFØRSLER FRA 2023 TIL 2024 - DRIFT	Områder med decentraliseringsaftale	Omr. med særlig overførselsadgang	Overførsel i alt
Arbejdsmarkedsudvalget	0	234.000	234.000
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	584.000	1.810.000	2.394.000
Børne- og Ungeudvalget	3.108.000	744.000	3.852.000
Social- og Sundhedsudvalget	2.181.000	0	2.181.000
Teknik- og Miljøudvalget	2.863.000	10.330.000	13.193.000
Økonomiudvalget	2.134.000	480.000	2.614.000
I alt	10.870.000	13.598.000	24.468.000

I det vedtagne budget for 2024 er der budgetteret med en forventet budgetoverførsel på 10.000.000 kr., hvilket er 14.468.000 kr. mindre end de faktiske opgjorte budgetoverførsler.

De samlede budgetoverførsler fra 2022 til 2023 var på 19.414.000 kr.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.
Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt med bemærkning om, at det overførte underskud inden for Sygeplejeområdet, Sundhedscenter Nordfyn (Døgn og Dag) nedskrives med 1.543 mio. kr., finansieret af kassebeholdningen, som en tilbageførsel af en andel af den genopretningsplan som udvalget har gennemført i 2023 i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30/9.

Opdateret bilag "Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 - drift" vedlægges punktet.

Bilag

BUDGETOVERFØRSLER FOR DRIFTEN 2023 - sammenskrivning

Punkt 446: Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 - Anlæg

S2024-782

Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal for de igangværende anlægsprojekter pr. 31. december 2023 godkende overførslerne fra 2023 til 2024 af de enkelte anlægsprojekters ej anvendte rådighedsbeløb.

De overførte anlægsbeløb anvendes til afslutning og videreførelse af de igangsatte anlægsprojekter.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller at overførslerne godkendes og at:

- Der overføres 67.157.429 kr. til 2024
- Overførslen finansieres af den likvide beholdning

Sagens baggrund

Økonomi og Løn har i samarbejde med de respektive direktørområder foretaget en gennemgang af kommunens anlæg pr. 31. december 2023, herunder opgjort de enkelte igangværende anlægsprojekters ej anvendte rådighedsbeløb, der søges overført fra 2023 til 2024.

Direktionen har gennemgået samtlige anlægsprojekter, med henblik på at validere, at alle projekter, der søges overført til 2024, er igangsat og forventes gennemført i 2024.

Økonomiske oplysninger

Det samlede uforbrugte rådighedsbeløb for igangværende anlægsprojekter fra 2023 til 2024 er opgjort til 67.157.429 kr., som fordeler sig som følgende inden for de enkelte fagudvalg:

	Bevilling	Afholdte anlægsudgifter			Overført Restbevilling
		Tidligere år	2023	I alt	
TOTAL	170.061.823	53.699.791	49.204.603	102.904.394	67.157.429
Igangværende anlæg	137.228.571	44.117.148	35.889.475	80.006.623	57.221.947
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudv.	38.816.671	16.864.369	6.203.443	23.067.812	15.748.858
Børne- og Ungeudvalget	13.886.539	0	2.342.761	2.342.761	11.543.777
Social- og Sundhedsudvalget	20.667.970	1.137.337	12.983.784	14.121.121	6.546.849
Teknik- og miljøudvalget	38.262.391	6.437.860	12.563.810	19.001.670	19.260.721
Økonomiudvalget	4.000.000	0	499.251	499.251	3.500.749
Økonomiudvalget - Jordforsyning	21.595.000	19.677.582	1.296.426	20.974.008	620.992

Afsluttede anlæg med overførsel af restbevillingen	32.833.253	9.582.643	13.315.128	22.897.771	9.935.482
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudv.	17.293.703	7.989.243	7.134.960	15.124.203	2.169.500
Børne- og Ungeudvalget	1.422.000	0	1.354.769	1.354.769	67.231
Teknik- og miljøudvalget	6.911.585	1.593.400	1.793.018	3.386.418	3.525.167
Økonomiudvalget	7.205.965	0	3.032.380	3.032.380	4.173.585

Overførslen for det enkelte anlægsprojekt fremgår sagens bilag 'Anlægsregnskaber 2023 - sammenskrivning'.

Overførslen af igangværende anlæg var fra 2022 til 2023 på 57.977.639 kr.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.
 Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt.

Bilag

Anlægsregnskaber 2023 - Sammenskrivning

Punkt 447: Aflæggelse af afsluttede anlægsregnskaber i 2023, der overstiger 2 mio. kr.

S2024-1412

Sagens kerne

Ifølge Nordfyns Kommunes principper for økonomistyring, skal der aflægges særskilte regnskaber for afsluttede anlægsprojekter, hvor udgifterne beløber sig til 2 mio. kr. eller derover.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at de 9 afsluttede anlægsregnskaber, hvor udgifterne beløber sig til 2 mio. kr. eller derover godkendes.

Sagens baggrund

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2023 afsluttes 30 anlægsprojekter, og yderligere 14 anlægsprojekter afsluttes, hvor restbevillingen overføres til 2024.

Af de 44 anlægsprojekter, der bliver afsluttet, er der nedenstående 9 anlægsprojekter, hvor anlægssummen er 2 mio. kr. eller derover, og som derfor kræver en særskilt regnskabsaflæggelse.

Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget

- Fornyelse og byomdannelse af Søndersø

Børne- og Ungeudvalget

- Nyt børnehus Adamsminde
- Flytning af Tigerhuset

Social- og Sundhedsudvalget

- Inventar til Møllehaven

Teknik- og miljøudvalget

- Naturpark Nordfyn
- Indkøb af materiel akutindsats - klima og vandløb

Økonomiudvalget

- Salg af bygninger

Økonomiudvalget - Jordforsyning

- Sehedsparken, Otterup - Grundsalg
- Salg af byggegrund Skovvej 69B-69C, 5400 Bogense

Anlægsregnskaberne fremgår af sagens bilag.

Økonomiske oplysninger

Der er i de aflagte anlægsregnskaber foretaget en kommentering af væsentlige afvigelser i forhold til den samlede anlægsbevilling.

De aflagte anlægsregnskaber viser, at de afsatte anlægsbevillinger i væsentligt omfang er overholdt.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.
Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt.

Bilag

Anlægsregnskab - Fornyelse og byomdannelse af Søndersø

Anlægsregnskab - Nyt Børnehus Adamsminde

Anlægsregnskab - Flytning af Tigerhuset

Anlægsregnskab - Inventar til Møllehaven

Anlægsregnskab - Naturpark Nordfyn

Anlægsregnskab - Indkøb af materiel akutindsats, klima og vandløb

Anlægsregnskab - Salg af bygninger

Anlægsregnskab - Sehestedparken, Otterup - Grundsalg

Anlægsregnskab - Salg af byggegrund Skovvej 69B69C, 5400 Bogense

Punkt 448: Årsberetning 2023 - Kommunens årsregnskab for 2023

S2023-15114

Sagens kerne

Økonomi og Løn fremsender forslag til Årsberetning 2023 for Nordfyns Kommune med endelige regnskabstal for 2023.

Regnskabet består af en årsberetning samt et bilagshæfte med særlige specifikationer til regnskabet.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at årsberetning og regnskab 2023 godkendes til oversendelse til kommunens revision, BDO.

Sagens baggrund

Nordfyns Kommunes regnskab for 2023 er færdigt og det samlede regnskab udviser et overskud på 58,3 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret overskud på 11,0 mio. kr. Overskuddet betyder, at der i overensstemmelse med budgettet er skabt finansiering til kommunens afdrag på gæld på 21,3 mio. kr.

Det endelige resultatet af ordinær drift, er bedre end det forventede regnskab, opgjort ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2023 og det skyldes:

- Færre udgifter på Arbejdsmarkedsudvalgets område
- Budgetoverførslerne er højere end ved skønnet
- Positiv kursregulering og øgede renteindtægter på kommunens likvider

De endelige regnskabstal ser således ud:

i hele 1.000 kr.	<i>Forventet Regnskab pr. 30.09.2023</i>	Forbrug pr. 31.12.2023	Korrigeret Budget 2023	Oprindeligt Budget 2023
Indtægter				
Skatter	-1.491.600	-1.491.757	-1.491.687	-1.491.450
Tilskud og udligning	-708.812	-707.697	-708.480	-669.009
Indtægter i alt	-2.200.412	-2.199.454	-2.200.167	-2.160.459
Driftsudgifter (excl. renovation)				
Driftsudgifter i alt	2.105.801	2.094.176	2.112.120	2.072.645
Renter i alt	-943	-2.129	-1.258	7
Resultat af ordinær drift	-95.554	-107.406	-89.305	-87.807
Anlægsudgifter (excl. renovation)				
Anlægsudgifter i alt	61.639	56.547	132.246	66.090
Resultat af skattefinansieret område	-33.915	-50.859	42.940	-21.717
Forsyningsvirksomheder (renovation)				

Forsyningsvirksomheder i alt	-4.268	-7.445	-4.268	-4.268
Resultat i alt	-38.183	-58.305	38.672	-25.985
Udvalgenes budgetreserver	0	0	9.028	10.000
Forventende budgetoverførsler fra 2021 til 2022	0	0	0	5.000
Resultat i alt incl. budgetreserverne	-38.183	-58.305	47.700	-10.985
Kilde: KMD-Opus Økonomi pr. 19.02.2024				

Minus foran beløb angiver indtægter/overskud.

Generelt set overholder Nordfyns Kommune budgettet for 2023, selvom der i årets løb er konstateret øgede udgifter til det specialiserede område på såvel børn og unge, som på voksenområdet. Samme tendens ses ligeledes på landsplan.

Ved den løbende økonomiske styring på driftsområderne har fagudvalgene en økonomisk ramme, som det er vigtigt overholdes, for at der er balance mellem årets udgifter og indtægter. De samlede driftsudgifter overholder budgettet og giver et mindre overskud jfr. nedenstående.

Opgørelse af driftsrammerne (i mio.kr.)	
Korrigeret budget	2.112,1
Budgetreserver	9,0
Samlet driftsbudget	2.121,1
Regnskabsresultat	2.094,2
Mindreforbrug på driften som budgetoverføres til 2024	24,5
Samlede forbrug	2.118,7
Samlet overskud på driftsbudgettet	2,4

Resultatet af ordinær drift opfylder måltallet i den økonomiske politik for 2022-2025.

Nedenfor er vist måltallene sammenholdt med oprindeligt budget og regnskab:

(i mio. kroner)	Måltal	Opr. budget 2023	Regnskab 2023
Resultat af ordinær drift	-95,0	-87,8	-107,4
Anlægsudgifter	75,0	66,1	56,5

Gennemsnitlig likviditet	150,0	157,2	122,3
Netto gældsafvikling	20,0	5,5	14,0

Økonomisk politik 2022-2025. Minus foran beløb angiver indtægter/overskud.

Overholdelse af service- og anlægsrammer for 2023

Kommunernes service- og anlægsudgifter i 2023 skal samlet set holdes inden for de udmeldte rammer for at undgå sanktionsbestemmelserne, jf. 'Aftalen om kommunernes økonomi for 2023'.

Nordfyns Kommunes overholdelse af de oprindelige rammer ser således ud:

(i mio. kroner)	Oprindeligt budget	Regnskab 2023	Afvigelse
Serviceudgifter	1.463,9	1.483,8	19,9
Bruttoanlægsudgifter	66,1	72,3	6,2
Service- og anlægsudgifter i alt	1.530,0	1.556,1	26,1

De samlede serviceudgifter er i regnskabet 19,9 mio. kr. højere end det oprindelige budget og bruttoanlægsudgifterne er 6,2 mio. kr. højere end rammen. Samlet set er service- og bruttoanlægsudgifterne 26,1 mio. kr. højere end det oprindelige budget.

I forbindelse med midtvejsreguleringen blev kommunernes serviceramme udvidet væsentligt ikke mindst på serviceudgiftsområderne. I årets løb korrigeres rammen ikke, men midtvejsreguleringen betyder for Nordfyns Kommune en opjustering af servicerammen på ca. 17 mio. kr. og dermed er rammen næsten overholdt.

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL er der aftalt sanktioner i forbindelse med regnskabet for serviceudgifterne. Parterne er dog enige om, at kommunerne også skal overholde rammerne for anlægsudgifterne.

Eventuelle regnskabs sanktioner vil blive udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet, når regnskabstallene for alle kommuner er endeligt opgjort.

Budgetoverførsler drift og anlæg

De samlede budgetoverførslerne fra 2023 til 2024 er større end sidste år.

(i mio. kroner)	2022 - 2023	2023 - 2024	Ændring
Overførte driftsbeløb	19,4	24,5	5,1
Overførte anlægsbeløb	58,0	67,2	9,2
Budgetoverførsler i alt	77,4	91,3	14,3

I forbindelse med budgetaftalen for Budget 2024 blev der aftalt øgede anlægsudgifter. Projekterne er sat i værk men endnu ikke gennemført og det betyder en forøgelse af overførslerne.

Likviditet

Kommunens likvider er i 2023 blevet forøget med 18,7 mio. kr. i forhold til ultimo 2022 og ultimo 2023 er likviditeten på 52,7 mio. kr.

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2023 udgjort 122,2 mio. kr. mod 164,6 mio. kr. i 2022.

Forventninger til 2024

Et vigtigt element ved en regnskabsaflæggelse er, at se på indeværende års budget og om regnskabet giver anledning til særlige opmærksomhedspunkter.

I 2024 vil der på baggrund af regnskabsresultatet, være behov for en særlig opmærksomhed på det Specialiserede Socialområde, både på Børn- og Ungeområdet og på Voksenområdet.

Økonomiske oplysninger

-

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Indenrigs- og Sundhedsministeriets budget- og regnskabssystem for kommuner.
Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt.

Bilag

Årsberetning 2023

Årsberetning 2023 - bilagshæfte

Punkt 449: Låneoptagelse i 2024 - lånerammen for 2023

S2024-2885

Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen beslutter hvert år i marts måned, om der skal optages lån eller ydes garanti for lån, på baggrund af lånerammen for det netop afsluttede regnskabsår.

Lånerammen for 2023 giver mulighed for at optage lån for i alt 3 mio. kr.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at der ikke optages lån på baggrund af lånerammen for 2023, jf. den økonomiske politik.

Sagens baggrund

Kommunernes låneadgang er begrænset til at udgøre summen af låneberettigede udgifter, samt eventuelle lånedispensationer fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet (lånerammen).

Lånerammen kan udnyttes indtil den 30. april året efter regnskabsåret, men eventuel låneoptagelse skal være politisk besluttet senest den 31. marts.

Yder kommunen garanti for lån til eksempelvis selvejende institutioner, betragtes det som en kommunal låneoptagelse og fragår derfor kommunens låneramme for det år, hvor garantien ydes. Indgår kommunen nye lejeaftaler for bygninger, sidestilles lejeaftalen med en låneoptagelse og fragår også lånerammen i det år, hvor lejeaftalen indgås.

Økonomi og Løn har beregnet den endelige låneramme for 2023. Den udgør 8,95 mio. kr.

- I løbet af 2023 er der ikke ydet lånegarantier, der skal fragå lånerammen.
- Der er indgået 2 lejeaftaler vedr. hhv. Vestergade 25, Bogense og Nordfyns Gymnasium. Lejeaftalerne er beregnet til at belaste lånerammen med i alt 5,90 mio. kr.

Der er således en ledig låneramme for 2023 på 3,05 mio. kr.

Økonomiudvalget har i 2011 besluttet, at udvalget fremover hvert år i marts måned tager stilling til eventuelle anmodninger om kommunal garanti for lån.

Økonomi og Løn har ikke modtaget ansøgninger om kommunale garantier.

Økonomiske oplysninger

Nordfyns Kommunes likvide beholdning udgjorde 52,7 mio. kr. pr. 31. december 2023. Beholdningen er øget med 18,7 mio. kr. i 2023.

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2023 udgjort 122,3 mio. kr. mod 164,6 mio. kr. i 2022.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en økonomisk politik, hvor én af målsætningerne er, at der hvert år skal ske en netto gældsafvikling på minimum 20 mio. kr., ekskl. ældreboliglån.

Kommunens langfristede gæld inkl. indefrosne feriepenge men ekskl. ældreboliglån er i 2023 reduceret med 14,0 mio. kr. Dermed er målsætningen i den økonomiske politik ikke overholdt.

I budgettet for 2024 er der ikke indarbejdet låneoptagelse.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Lånebekendtgørelsen samt kommunens økonomiske politik og retningslinjer for ydelse af lån og lånegarantier.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt.

Bilag

Låneramme 2023 - endelig

Punkt 450: Borgerrådgiverfunktionen - Justering af arbejdsgrundlag

S2024-2770

Sagens kerne

Justering af borgerrådgiverens arbejdsgrundlag.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Kommunalbestyrelsen godkender det justerede arbejdsgrundlag.

Sagens baggrund

Nordfyns Kommunes borgerrådgiverfunktion er etableret efter § 65e i Kommunestyrelsesloven.

Kommunalbestyrelsen fastsætter de nærmere regler for borgerrådgiverens virksomhed, jf. Styrelsesvedtægtens § 21, stk. 4. Kommunalbestyrelsen har den 31. marts 2022 vedtaget borgerrådgiverens arbejdsgrundlag, som udgør rammen for borgerrådgiverfunktionen, herunder formål og effekt, kerneopgave, opgaver og kompetencer, samarbejde med Kommunalbestyrelsen, den administrative organisation og borgerne, dokumentation af opgaveløsningen mv.

I forbindelse med de årlige årsberetninger i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen evalueres borgerrådgiverfunktionen løbende, og på baggrund af årets beretning blev der vurderet behov for et par ændringer af arbejdsgrundlaget. Ændringerne er indarbejdet og forelagt borgerrådgiveren, som har tilsluttet sig disse. Som bilag er vedhæftet dels arbejdsgrundlag med synlige rettelser, og dels arbejdsgrundlag med indarbejdede rettelser.

Det er planlagt at gennemføre en større evaluering af funktionen efter tre år, dvs. ultimo 2024, og af denne grund er det på nuværende tidspunkt kun mindre justeringer i arbejdsgrundlaget, som er indarbejdet.

Økonomiske oplysninger

Ingen.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Kommunestyrelseslovens § 65e.
Styrelsesvedtægten.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt med bemærkning om at formuleringen på side 3 øverst ændres til følgende:

Den administrative organisation skal sørge for, at borgerrådgiveren har det efterspurgte materiale i hænde snarest muligt og inden 10 arbejdsdage.

Bilag

Arbejdsgrundlag for borgerrådgiver med synlige rettelser.PDF

Tilrettet arbejdsgrundlag for borgerrådgiver

Punkt 451: Veje og trafik - Krydsombygning i Daugstrup - arealerhvervelse

S2024-1880

Sagens kerne

Der er i Budget 2023 afsat midler til ombygning af krydset Slettensvej/Daugstrupvej for at øge trafikikkerheden.

Projekteringen er igangsat og det er konstateret, at det i forbindelse med ombygningen vil være nødvendigt at erhverve jord fra et antal ejendomme for at sikre pladsen til udvidelsen af krydset.

Der vil blive forsøgt indgået frivillige aftaler med de enkelte lodsejere, men såfremt disse frivillige aftaler ikke kan opnås, anbefales det, at der træffes en principiel beslutning om at ekspropriere,

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at de nødvendige arealer erhverves ved frivillige aftaler, og hvis dette ikke er muligt ved ekspropriation.

Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen har i Budget 2023 afsat midler til ombygning af krydset på Slettensvej/Daugstrupvej.

Driftsafdelingen har indhentet priser på totalrådgivning for krydsombygningen. Der er indgået aftale med COWI og projekteringen er i gangsat.

Der har hidtil været udfordringer med vigepligtsforhold, og der arbejdes med en løsning hvor krydset bliver udvidet med relevante svingbaner og signalregulering.

I krydset findes i dag også eksisterende buslommer. Placeringen af disse vil blive vurderet i forhold til trafikikkerheden i krydset og vil eventuelt skulle flyttes.

I forbindelse med ombygningen af krydset, vil det være nødvendigt at erhverve jord fra et antal ejendomme for at sikre pladsen til udvidelsen af krydset med svingbaner mm.

Rådgiveren vil i forbindelse med projekteringen udarbejde nødvendige arealplaner, som vil ligge til grund for den endelige arealerhvervelse.

Administrationen foreslår, at der søges opnået frivillige aftaler med de enkelte lodsejere, men at der træffes en principiel beslutning om at ekspropriere, såfremt disse frivillige aftaler ikke kan opnås.

De endelige lodsejeraftaler bliver lavet på baggrund af det af vejmyndigheden og politiet godkendte projekt.

Økonomiske oplysninger

Der er afsat 5,5 mio. kr. til krydsombygningen ved Slettensvej/Daugstrupvej.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Vejloven.

Teknik- og Miljøudvalget 2022-2025 den 06-03-2024

Beslutning på Teknik- og Miljøudvalget 2022-2025 06-03-2024

Fraværende: Bo Jakobsen (B) og Nikolaj Vang (Æ).

Indstillingen anbefales godkendt.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Indstillingen anbefales godkendt.

Punkt 452: Økonomioversigt pr. 29. februar 2024

S2024-2936

Sagens kerne

Økonomi og Løn har udarbejdet økonomioversigt pr. 29. februar for regnskabsår 2024.

Administrationens indstilling

Forelægges til efterretning.

Sagens baggrund

Økonomi og Løn har udarbejdet økonomioversigt pr. 29. februar, der indeholder oplysninger for regnskabsår 2024, der er bogført til og med udgangen af februar måned. Der er ikke foretaget periodisering af væsentlige poster pr. 29. februar.

For at understøtte den løbende budgetopfølgning, der foretages mellem de kvartalsvise budgetopfølgninger, vil rapporteringen efter 1. kvartals budgetopfølgning indeholde en opfølgning på væsentlige områder, der eventuelt er udfordret, eller har behov for et særligt fokus.

Forventningerne til Regnskab 2024 er ved denne status identisk med det korrigerede budget.

Økonomiske oplysninger

Overordnet er forventningerne til Regnskab 2024 som følgende:

Beløb oplyst i hele mio. kr.	Forventet Regnskab 2024	Oprindeligt Budget 2024
Resultat af ordinær drift (overskud)	-98,4	-98,4
Resultat i alt (overskud)	-24,4	-24,4
Gennemsnitlig likviditet ultimo 2024	150,0	150,0
Overholdelse af servicerammen	1.537,8	1.547,8

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Principper for økonomistyringen i Nordfyns Kommune.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Taget til efterretning.

Bilag

Økonomioversigt pr. 29. februar 2024

Punkt 453: Oversigt over retssager og eventualforpligtelser

S2014-3919

Sagens kerne

Oversigt over verserende og mulige retssager og eventualforpligtelser, hvor Nordfyns Kommune er part.

Administrationens indstilling

Forelægges til orientering.

Sagens baggrund

Økonomiudvalget besluttede den 21. november 2012, at der udarbejdes en samlet oversigt over igangværende retssager og eventualforpligtelser, som kan påvirke kommunen økonomisk.

Opgørelsen indeholder verserende eller mulige retssager og eventualforpligtelser, hvor kommunen er part, og hvor der eventuelt kan påregnes et økonomisk erstatningskrav.

Oversigten indgår i den løbende politiske ledelsesinformation, der så vidt muligt følger budgetopfølgning (halvårsregnskab) og regnskabsafslutning (årsregnskab). Oversigten forelægges også for kommunens revision, inkl. afsluttede retssager og eventualforpligtelser.

Økonomiske oplysninger

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Budget- og regnskabssystemer for kommuner.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Orientering foretaget.

Bilag

Oversigt over retssager og eventualforpligtelser pr. 1. marts 2024

Punkt 454: Godkendelse af beslutningsprotokol

S2021-17849

Sagens kerne

Udvalget skal, jf. Kommunestyrelseslovens § 20, godkende beslutningsprotokol for dette møde.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert udvalgsmedlem godkende dette punkt i dagsordenssystemet Prepare/First Agenda.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 13-03-2024

Godkendt.