

# REFERAT Økonomiudvalget d. 21-09-2016

**Mødedato** Onsdag d. 21. september 2016 kl. 09:00

**Mødested** Mødelokale 188

## Indholdsfortegnelse

|                                                                  |    |
|------------------------------------------------------------------|----|
| Budgetopfølgning - økonomiudvalget pr. 31.8.2016.....            | 3  |
| Årsrapporter fra Holstebro-Struer havne.....                     | 4  |
| Mejdal Hallen ansøger om anlægstilskud til om- og udbygning..... | 5  |
| Anlægsregnskab Herrup Kulturhus.....                             | 7  |
| Lukket: Aftale.....                                              | 9  |
| Lukket: Køb.....                                                 | 10 |
| Lukket: Meddelelser.....                                         | 11 |

# Punkt 1: Budgetopfølgning - økonomiudvalget pr. 31.8.2016

00.30.14-S00-1-16

## Sagsfremstilling

CB/LN - ØK

Der er foretaget budgetopfølgning på økonomiudvalgets område pr. 31/8 2016.

På Økonomiudvalgets driftsområde er der et forventet mindreforbrug på samlet 23,5 mio. kr. Det dækker over et merforbrug på politisk virksomhed på 1,1 mio. kr., et mindreforbrug på administration på 25,8 mio. kr. samt mindreindtægter vedrørende husleje på 1,2 mio. kr. (se tabel 1.) Ved budgetopfølgningen pr. 31/5 var det forventede mindreforbrug 15,2 mio. kr.

Tabel 1:

| Driftsområder<br>(1.000 kr. )     | Oprindeligt<br>budget 2016 | Korrigeret<br>budget<br>2016 | Forbrug pr.<br>31.8.2016 | Forventet<br>regnskab<br>2016 | Afvigelser |
|-----------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|------------|
| 11 Politisk<br>virksomhed         | 12.027                     | 10.490                       | 7.188                    | 11.590                        | -1.100     |
| 12 Administration<br>og udvikling | 296.592                    | 303.473                      | 170.635                  | 277.673                       | 25.800     |
| 14<br>Huslejeindtægter            | -6.489                     | -6.270                       | -2.078                   | -5.070                        | -1.200     |
| Driftsudgifter i alt              | 302.130                    | 307.693                      | 175.745                  | 284.193                       | 23.500     |

Merforbruget på politisk virksomhed skyldes især en negativ genbevilling på udgifter til valg fra 2015.

Mindreforbruget på 25,8 mio. kr. på administration og udvikling skyldes hovedsageligt opsparing på forsikringsområdet, forventninger om forskydninger på projekter med ekstern finansiering samt mindreforbrug på tjenstemandspension. Endvidere forventes et mindreforbrug på § 17 Det sociale særtilskud og regional vækst og erhvervsudvikling. Omvendt forventes færre indtægter end budgetteret på byggesager.

Der forventes mindre indtægter på husleje på i alt 1,2 mio. kr., hvor indtægtsbudgettet ikke kan opfyldes ved udlejning af bygninger og jord. Denne mindreindtægt er indarbejdet i budget 2017, hvorfor det hovedsageligt er en udfordring i 2016.

Anlæg:

Økonomiudvalget har et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., som primært skyldes tidsforskydning, hvor budgettet forventes overflyttet itil budget 2017 (se bilag 1).

## Indstilling

Det indstilles, at:

- budgetopfølgningen godkendes
- puljen på 290.000 kr. vedrørende integrationsopgaver forvaltet af integrationsrådet flyttes fra politisk virksomhed (6.42.40 Fælles formål) til administration og udvikling (6.45.53 Jobcenter). Puljen uddeles af Arbejdsmarkedsudvalget til integrationsinitiativer.

## Beslutning

Fra forvaltningen deltog Direktør for Økonomi og IT, Claus Brandt.

Godkendt.

## **Punkt 2: Årsrapporter fra Holstebro-Struer havne**

08.03.00-S55-1-16

### **Sagsfremstilling**

CB/IN - ØK - BY

Holstebro-Struer Havn - Det kommunale Fællesskab - har den 1. juni 2016 godkendt årsrapport 2015 for den kommunale selvstyrehavn, Holstebro-Struer Trafikhavn. I henhold til vedtægternes § 7 har Det kommunale Fællesskab kompetence til at godkende regnskabet. På den baggrund fremsendes årsrapport 2015 til Byrådets orientering.

Ligeledes har Holstebro-Struer Lystbådehavn - Det kommunale Fællesskab - den 1. juni 2016 godkendt årsrapport 2015 for Holstebro-Struer Lystbådehavn. I henhold til § 9 i de ændrede vedtægter har Det kommunale Fællesskab kompetencen til at godkende regnskabet. På den baggrund fremsendes årsrapport 2015 til Byrådets orientering.

De ændrede vedtægter for Holstebro-Struer Lystbådehavn blev godkendt i Det kommunale Fællesskab den 20. februar 2014. Vedtægterne er sendt til Statsforvaltningen den 1. april 2014, hvor der forespørges om tilsynet har bemærkninger. Statsforvaltningen har endnu ikke behandlet vedtægtsændringen. Endelig godkendelse sker i de respektive Byråd.

### **Indstilling**

Det indstilles at:

- årsrapporter fra den kommunale selvstyrehavn, Holstebro-Struer Trafikhavn og Holstebro-Struer Lystbådehavn tages til efterretning.

### **Beslutning**

Fra forvaltningen deltog Direktør for Økonomi og IT, Claus Brandt.

Sagen sendes til Byrådet med anbefaling af indstillingen.

## **Punkt 3: Mejdal Hallen ansøger om anlægstilskud til om- og udbygning**

04.04.00-Ø00-2-16

### **Sagsfremstilling**

AK/HZ - KF - ØK - BY

Mejdal Hallen v/Haludvalget har fremsendt ansøgning om anlægstilskud fra Holstebro Kommune på 3.000.000 kr. til ombygning af Mejdal Hallen.

Mejdal Hallen er bygget i 1979 og blev bl.a. finansieret med et rente- og afdragsfrit lån fra Holstebro kommune på 1.201.000 kr. I 2003 blev hallen udvidet for 6.700.000 kr. Dette beløb blev finansieret af hallen og idrætsforeningen. Hallen består i dag af foyer med cafe, håndboldhal og en 3/5 multihal, et lokale indrettet med fitness, et depotrum samt 5 omklædningsrum. Desuden en række udendørs fodboldbaner, heraf en nyetableret i 2015-16. Petanquebaner og tennisbaner.

Den ønskede udbygning består udover nyt gulv i håndboldhallen af:

- Etablering af fitness
- Fleksibel indretning af minihallen
- Bedre fælles faciliteter bl.a. mødelokaler
- Omklædningsrum
- Depotrum
- Udeområde med mulighed for alternativ sport

Mejdal Hallen benyttes i dag primært af Mejdal-Halgård Gymnastik- og Idrætsforening, som iflg. ansøgningen har ca. 2.000 medlemmer. De forskellige idrætsgrene er berettigede til aktivitetstilskud for ca. 1.380 medlemmer.

Mejdal Hallen får lokaletilskud til 1800 timer i både håndboldhallen og multihallen - 3/5 hal, svarende til det maksimale Holstebro Kommune giver tilskud til.

I 2014 blev der bygget en hal ved Halgård skole. Halgård skolehal er for den kommende sæson booket 6 dage om ugen af Mejdal-Halgård Gymnastik- og Idrætsforening. Desuden er multisalen ved skolen delvis booket 2 dage om ugen. Se i øvrigt bilaget "Halgård skoledistrikt - facilitetsoversigt" for yderligere oplysninger om området. Bilaget er taget fra Bibliotek og Fritids oversigt over foreninger og faciliteter i Holstebro Kommune.

Mejdal Hallens regnskab for 2015 viser at hallen har egenkapital på 6.863.015 kr samt hensættelser til vedligehold, nyanskaffelser og udvidelse på 2.457.000 kr.  
I alt 9.320.015 kr.

Sport og Fritid gør opmærksom på, at godkendelse af en ny fitnessforening i Mejdal som tilskudsberettiget vil medføre en kommunal udgift på ca. 50.000 kr. årligt. Dette beløb er der p.t. ikke budgetteret med.

På mødet i Kultur- og Fritidsudvalget d. 23. august 2016 besluttede udvalget, at der skulle udarbejdes et kort notat om sagen. Inden endelig udarbejdelse af et sådan notat, ønsker forvaltningen yderligere drøftelse af sagen.

Økonomi gør opmærksom på, at der ikke er afsat finansiering hertil i investeringsoversigten for 2017 - 2020.

### **Indstilling**

Kultur- og Fritidsudvalget indstiller overfor Økonomiudvalg og Byrådet, at der bevilges 1 mio. kr. i 2019 til projektet.

### **Historik**

Kultur- og Fritidsudvalget, 23. august 2016, pkt. 11:

Kultur- og Fritidsudvalget foretog en indledende drøftelse. Der blev på mødet udleveret en henvendelse af 21. august 2016 fra Mejdal Hallen med uddybende oplysninger. På baggrund heraf anmodes forvaltningen om at udarbejde et kort notat om sagen.

Kultur- og Fritidsudvalget, 6. september 2016, pkt. 1:

Kultur- og Fritidsudvalget anerkender ønsket om udbygning af Mejdal Hallen og er positive overfor projektets fremme. Udvalget indstiller overfor Byrådet, at der bevilges 1 mio. kr. i 2019 til projektet.

Det besluttet videre, at der skal ske en afdækning af det nærmere indhold i og vilkår for projektet, herunder de afledte driftsomkostninger i relation hertil. Repræsentanter for Mejdal Hallen inviteres til at deltage i et kommende møde i Kultur- og Fritidsudvalget om sagen.

## **Beslutning**

Sagen overgår til budgetforhandlingerne.

## Punkt 4: Anlægsregnskab Herrup Kulturhus

20.11.00-P21-1-11

### Sagsfremstilling

AK/KSK/BPE - KF - ØK - BY

Byrådet behandlede i møde den 21. juni 2016 sag om anlægsregnskab for Herrup Kulturhus. Byrådet besluttede at udsætte sagen til dets møde den 23. august 2016, hvor sagen blev tilbagesendt til fornyet behandling i Kultur- og Fritidsudvalget.

Udgangspunktet for sagen er, at Holstebro Byråd i møde den 18. december 2012 godkendte en anlægsbevilling på 2.453.000 kr. til etablering af Herrup Kulturhus. Bevillingen blev givet til nybygning, renovering af eksisterende bygning, nedrivning af øvrige gamle skolebygninger m.v.

I henhold til aftalebrev af 22. maj. 2014 imellem Herrup-Bjergby Fællesforening og Holstebro Kommune fremgår det, at Holstebro Kommune udbetaler en beregnet del af anlægsbevillingen på 1.115.421 kr. som et anlægstilskud inkl. moms. Dette sker efter fradrag i den samlede anlægsbevilling på 2.453.000 kr., til bl.a. rådgivning, nedrivning af gamle skolebygninger, etablering af ny varmforsyning og udearealer, samt renovering af eksisterende skolebygning. Herved blev således aftalt, at Holstebro Kommunes andel af anlægsarbejderne forlods blev dækket.

Anlægstilskuddet blev udbetalt til foreningen den 10. december 2014, hvor foreningen samtidig oplyste, at den på dette tidspunkt ikke var momsregistreret. Som følge heraf skal anlægstilskuddet bogføres med det fulde beløb i det kommunale regnskab.

Den 15. april 2015 meddeler foreningen Holstebro Kommune, at den nu er fuldt ud momsregistreret i forbindelse med dens bibranche – ”udlejning og administration af fast ejendom”. Det har så den konsekvens, at foreningen nu har svaret moms af anlægstilskuddet og Holstebro Kommune derfor kan modtage momsrefusion fra SKAT. Forudsætningen for beregningen af udbetalingen i december 2014, har således ændret sig.

Det skal bemærkes, at Holstebro Kommune den 10. juni 2015 har indført den procedure, at anlægsprojekter der modtager tilskud fra kommunen, ikke får udbetalt mere end den bevilgede anlægssum. Dette betyder i praksis, at den indførte procedureregulering gør, at hvad Holstebro Kommune måtte opnå af momsfradrag, bliver tilskudsmodtageren uvedkommende (idet Holstebro Kommune kun i nogle af tilskudssagerne har mulighed for momsfradrag – afhængigt af beløbsmodtagerens momsregistrering).

Konkret har procedurereglen den virkning, at Herrup Kulturhus-projektet har modtaget et anlægstilskud på 1.115.421 kr. inkl. moms, og at Holstebro Kommune, jf. procedurereglen i dette tilfælde kan hjemtage 20 % af det samlede anlægstilskud. Dette ender ud i et momsfradragsbeløb på 226.256 kr., som tilføres kommunekassen, jf. procedurereglen.

Projektet er nu afsluttet og Herrup Kulturhus er taget i brug.

Kultur og Sundhed fremlægger hermed anlægsregnskabet, som udviser følgende hovedtal:

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Projektering        | 41.047kr.    |
| Nedrivning          | 827.511kr.   |
| Nybygning           | 1.226.139kr. |
| Inventar            | -56.123kr.   |
| Udearealer          | 100.000kr.   |
| Øvrige omkostninger | 88.170kr.    |
| I alt               | 2.226.744kr. |

Økonomiafdelingen bekræfter, at opgørelsen er i overensstemmelse med kommunens bogføring.

### Indstilling

Kultur- og Fritidsudvalget indstiller til Økonomiudvalg og Byrådet, at:

- anlægsregnskabet godkendes som fremlagt, og momsfradragbeløbet på 226.256 kr. tilføres de likvide aktiver.

## **Historik**

Kultur- og Fritidsudvalget, 17. maj 2016, pkt. 6:  
Godkendt som indstillet.

Økonomiudvalget, onsdag 15. juni 2016, pkt. 8:  
Sagen sendes til Byrådet med anbefaling af indstillingen.  
Søren Olesen (O) deltog ikke ved sagens behandling.

Byrådet, 21. juni 2016, pkt. 13:  
Sagen blev udsat til Byrådets møde i august måned.  
Lene Dybdal (A) deltog ikke ved sagens behandling.

Byrådet, 23. august 2016, pkt. 7:  
Sagen tilbagesendes Udvalget for Kultur og Fritid.  
Kim Bak Kristensen (V) og Søren Olesen (O) deltog ikke ved sagens behandling.

Kultur- og Fritidsudvalget, 6. september 2016, pkt. 3:  
Godkendt som indstillet.

## **Beslutning**

Sagen sendes til Byrådet med anbefaling af indstillingen.

## **Punkt 5: Lukket: Aftale**

82.03.00-P00-1-16

## **Punkt 6: Lukket: Køb**

13.06.01-S29-4-16

## **Punkt 7: Lukket: Meddelelser**

00.01.00-G00-6-16