

REFERAT 2018-21: Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme d. 02-04-2020

Mødedato Torsdag d. 02. april 2020 kl. 08:30

Mødested Microsoft Teams

Mødedeltagere Jan Rytkjær Callesen, Thomas Worm Larsen, Bjørn Allerelli Andersen, Christel Leiendecker, Niels Ole Bennedsen, Jesper Kock, Stephan Kleinschmidt

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Godkendelse af kommunal støtte til Fonden Vibæk Mølle.....	4
Godkendelse af driftsoverførsler fra regnskab 2019 til 2020 - KIHT.....	7
Godkendelse af anlægsoverførsler fra regnskabsåret 2019 til 2020 - UKIHT.....	10
Orientering om Ledelsesinformation 2020 - Status pr. 29.02.2020 - UKIHT.....	12
Generel orientering.....	13

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

18/1181

Beslutning Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme den 02-04-2020

Godkendt.

Punkt 2: Godkendelse af kommunal støtte til Fonden Vibæk Mølle

20/12243

Sagsresumé

Fonden Vibæk Mølle tog i foråret 2019 kontakt til Sønderborg Kommune for at drøfte fondens økonomiske udfordringer, heriblandt stigende driftsudgifter. Sønderborg Kommune yder et årligt driftstilskud på 55.000 kr. til Fonden Vibæk Mølle. Fonden har en mellemregningskonto hos kommunen, der aktuelt udviser et underskud på 839.040 kr. Herudover har Fonden Vibæk Mølle på nuværende tidspunkt et udestående med Skat på godt 250.000 kr.

Fonden Vibæk Mølles eneste indtægt er den kommunale støtte til driften. Fondens fortsatte eksistens forudsætter øgede indtægter på ca. 160.000 kr. Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme bedes derfor tage stilling til en hævelse af den årlige kommunale støtte til Fonden Vibæk Mølle. Såfremt udvalget beslutter at fastholde den kommunale støtte til Fonden Vibæk Mølle på det eksisterende niveau, må det forudses, at fonden opløses.

Kommunens revisionsfirma BDO har lavet en uvildig udredning af Sønderborg Kommunes engagement og involvering i Fonden Vibæk Mølle. BDO vurderer, at der ikke er noget til hinder for, at kommunen vil kunne bevilge yderligere tilskud til Fonden Vibæk Mølle og/eller konvertere det nuværende mellemværende til et lån med afdrag. Stillingtagen til et eventuelt lån vil blive behandlet i særskilt sag i Økonomiudvalget og Byrådet.

Kommunal støtte til Fonden Vibæk Mølle falder i tråd med Byrådets Vision 2018-2021 om, at understøtte udviklingen af vores historiske attraktioner, ligesom den harmonerer med Kulturkompassets fokus på formidling af stedbunden kulturarv og kulturmiljøer.

Økonomidirektør Lisbeth Hansen deltager under punktet.

Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme har beslutningskompetencen, jf. delegationsplanen.

Indstilling

Forvaltningen indstiller til Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme at godkende løsningsforslag

1. Sønderborg Kommunes nuværende årlige driftstilskud til Fonden Vibæk Mølle hæves med 85.000 kr. i 2020 og 160.000 kr. i de efterfølgende 10 år, så tilskuddet fra og med 2021 og frem til 2030 lyder på 215.000 kr. Finansieringen sker fra puljen til kulturelle fyrtårne, hvor der i 2020, 2021 og 2022 refterer henholdsvis 127.480 kr., 349.320 kr. og 609.000 kr. eller
2. Sønderborg Kommune giver afslag på at hæve driftstilskuddet til Fonden Vibæk Mølle.

Sagsfremstilling

Fonden Vibæk Mølle modtager et årligt driftstilskud på 55.000 kr. fra Sønderborg Kommune. Støtten finansieres af kommunens bevilling til ”tilskud museer”. I denne sag skal Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme tage stilling til kommunens driftsstøtte til Fonden Vibæk Mølle og en eventuel hævelse af støtten.

Vibæk Mølle er den eneste af de oprindelige 10 alsiske vandmøller, som er bevaret. Vibæk Mølle blev opført i 1756 og var i brug, indtil det i 1938 ikke længere var rentabelt at fortsætte driften. På Vibæk Mølle er der løbende aktiviteter såsom friluftskoncerter, mølledage, høstdage og juleudstillinger.

I 1987 blev Fonden Vibæk Mølle etableret. Fondens formål har siden stiftelsen blandt andet været at:

- Erhverve og istandsætte de eksisterende, fredede bygninger
- Genetablere det samlede mølleanlæg i oprindelig form og omfang
- Åbne det samlede mølleanlæg for offentligheden som mølle- og landbrugsmuseum for derved at styrke interessen og forståelsen for møllesagen og vor fælles kulturarv
- Reetablere alle arealer, søer og vandløb omkring ejendommen til gavn og fristeder for områdets dyreliv

Sønderborg Kommune har siden fondens stiftelse i 1987 bistået fonden med administrative funktioner i form af håndtering af bogholderi og betalingsfunktion. Den kommunale støtte, økonomisk og administrativ, kan henføres til en aftale og en praksis, som er etableret før kommunesammenlægningen, men det har ikke været muligt at fremfinde dokumentation for bevilling af den økonomiske støtte eller skriftlig aftale om den administrative bistand.

Fonden Vibæk Mølle har en mellemregningskonto hos kommunen, der aktuelt udviser et underskud på 839.040 kr. Herudover har Fonden Vibæk Mølle på nuværende tidspunkt et udestående med Skat på godt 250.000 kr. Fonden oplever desuden stigende driftsudgifter og har problemer med at kunne afbetale dens udestående til Sønderborg Kommune. Fondens eneste indtægt er driftstilskuddet fra kommunen.

I foråret 2019 tog Fonden Vibæk Mølle kontakt til Sønderborg Kommune for at drøfte fondens økonomiske situation. I forlængelse heraf har kommunens revisionsfirma BDO i efteråret 2019 lavet en uvildig udredning af Sønderborg Kommunes engagement og involvering i Fonden Vibæk Mølle.

BDO har sammenholdt Fonden Vibæk Mølles årsregnskaber for 2016, 2017 og 2018 med Sønderborg Kommunes bogføringer på mellemregningskontoen og har konstateret, at der er overensstemmelse til de godkendte årsregnskaber og bogføringen. BDO konstaterer endvidere, at der er enkelte transaktioner foretaget på Fonden Vibæk Mølles bankkonti i Tandslet Andelskasse og forpagtningsafgifter på årligt 3.500 kr., som ikke er bogført på mellemregningskontoen i Sønderborg Kommunes bogholderi.

Af BDO's revisionsnotat fremgår det, at Sønderborg Kommunes udlæg for Fonden Vibæk Mølle har været stigende siden 2009. Der er dog et lille fald i udlægget i 2013, hvilket skyldes, at der har været udlodninger fra Vibæk Møllernes Støtteforening, og der har ikke siden været udlodninger fra Støtteforeningen.

Økonomiforvaltningen anbefaler, at kommunens fremadrettede involvering i Fonden Vibæk Mølle tilrettes i overensstemmelse med bevillingsregler, retningslinjer og praksis i Sønderborg Kommune. Dette betyder:

- At støtte til Fonden Vibæk Mølle i form af bistand til bogholderi og betalingsfunktion ophører hurtigst muligt efter nærmere aftale med fonden, dog senest den 30. juni 2020.
- At Fonden Vibæk Mølles udestående til Sønderborg Kommune via mellemregningskontoen konverteres til et lån i overensstemmelse med de gældende retningslinjer og vilkår for ydelse af kommunale lån.

Ovenstående tilretning af Sønderborg Kommunes engagement i Fonden Vibæk Mølle vil få stor betydning for fondens økonomi og muligheder for fortsatte virke. Fonden forventer, at de årlige udgifter fra 2020 vil stige til ca. 140.000 kr. på grund af øgede udgifter til ejendomsforsikring, varmeudgifter mv. Der vil således i 2020 mangle ca. 85.000 kr. i fondens drift. Såfremt mellemværendet med Sønderborg Kommune konverteres til et lån med afdrag kan mankoen i fondens driftsregnskab forventes at stige til ca. 160.000 kr. i 2021.

BDO vurderer - ud fra fondens formål og kommunalfuldmagtens fortolkninger - at der ikke er noget til hinder for, at kommunen vil kunne bevilge yderligere tilskud til Fonden Vibæk Mølle og/eller konvertere det nuværende mellemværende til et lån med afdrag. Stillingtagen til et eventuelt lån vil blive behandlet i særskilt sag i Økonomiudvalget og Byrådet, mens stillingtagen til en hævelse af driftsstøtten afgøres i Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme.

Forvaltningen gør opmærksom på, at en eventuel låneordning for Fonden Vibæk Mølle vil betyde, at afdragene til kommunen i så fald tænkes betalt via en hævelse af driftstilskuddet. Økonomiforvaltningen har lavet en beregning, der siger, at Fonden Vibæk Mølle med et årligt afdrag på ca. 70.000 kr. vil have afviklet lånet medio 2030.

Såfremt Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme vælger at fastholde støtten til Fonden Vibæk Mølle på det eksisterende niveau, må det forudses, at fonden opløses. I tilfælde af fondens opløsning skal Vibæk Mølle, jf. fondens vedtægter, først tilbydes Sønderborg Kommune, som skal overtage drift og vedligeholdelse af ejendommen. Ønsker Sønderborg Kommune ikke at overtage ejendommen, afgør miljøministeren, hvorledes fondens midler efterfølgende forvaltes.

Forvaltningen skal oplyse, at der er enkelte poster i Fonden Vibæk Mølles budget, som fortsat er uafklarede, hvorved det endelige støttebehov kan variere i mindre grad. På baggrund af dette forhold vil forvaltningen evaluere støttebehovet på ny om 6 måneder.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at sagen ikke har sundhedsmæssige konsekvenser for borgerne.

Bevillingsmæssige konsekvenser

Økonomiforvaltningen oplyser, at sagen ikke medfører bevillingsmæssige konsekvenser, idet finansiering sker inden for udvalgets eksisterende pulje til "Kulturelle fyrtårne".

Beslutning Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme den 02-04-2020

Ikke godkendt. Sagen tilføjes listen over elementer til den kommende budgetforhandling for budget 2021-2024 og indgår i udvalgets drøftelser på møderne i maj og juni 2020.

Bilag

BDO - notat vedr. Vibæk Mølle - 26.11.2019

Årsregnskab 2018 for Fonden Vibæk Mølle

Vedtægter for Fonden Vibæk Mølle

Punkt 3: Godkendelse af driftsoverførsler fra regnskab 2019 til 2020 - KIHT

20/11511

Sagsresumé

Af Sønderborg kommunes økonomiske styringspolitik fremgår, at der i et vist omfang kan søges om overførsel af uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) til næste år. Tilsvarende kan et merforbrug accepteres, såfremt efterfølgende bevillinger reduceres tilsvarende.

Regnskabet på udvalgets område viser, at der samlet er et mindre forbrug på 7,8 mio. kr.

Forvaltningen foreslår at overføre 4,2 mio. kr. fra 2019 til 2020 og 1,0 mio. kr. til 2021 til forlængelse af Augustiana (anlæg).

Byrådet har beslutningskompetencen, jf. delegationsplanen

Indstilling

Forvaltningen indstiller til Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme, at Byrådet godkender,

- at overførslerne på 4,2 mio. kr. gives som tillægsbevilling i 2020 til de enkelte politikområder under fagudvalget, som finansieres af kassebeholdningen i 2020.
- at overførslerne på 1,0 mio. kr. gives som tillægsbevilling i 2021 til de enkelte politikområder under fagudvalget, som finansieres af kassebeholdning i 2021.

Sagsfremstilling

I henhold til den økonomiske styringspolitik, kan der i et vist omfang søges om overførsel af uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) til næste år. Tilsvarende kan et merforbrug accepteres, såfremt efterfølgende bevillinger reduceres tilsvarende.

Regnskabsresultatet for 2019 er opgjort pr. institution/forvaltning.

Institutioner og forvaltninger har fremsendt deres begrundelse for ansøgning om overførsel af mindre forbrug, og forklaring på hvad eventuelle merforbrug skyldes, og hvilke initiativer, der er iværksat for at det indhentes.

Der er et samlet mindre forbrug på 7,8 mio. kr. inden for udvalgets politikområder.

Forvaltningen foreslår at overføre 4,2 mio. kr. til 2020 og 1,0 mio. kr. til 2021.

Baggrund og begrundelsen for overførslerne er følgende:

Beløb i hele 1.000 kr.

2020 2021 2022

10 Kultur, Idræt og Fritid		
Fra Multikulturhuset budget overføres 1 mio.kr. til forlængelse af Augustiana (overføres til anlæg)		1.000
Sangcenter / Danseakademi	398	
Engangsbeløb bevilliget i 2018		
Ungekoordinator	130	
Aktiviteter og effektmåling samt bevilligede midler ej udbetalt		
Musikskolen	437	
Igangsatte projekter, følger skoleåret		
Kunst og vedligeholdelse af kunst (incl. 1%-puljen)	788	
Analyse af kontrakter	150	
Løbende vedligeholdelse Sønderborg teater	75	
Disponeret åben skole og fritidsfesten	151	
Reserveret Augustenborg psykiatrisk museum	26	
Bevilligede midler med løbende udbetaling	369	
Puljer og aktiviteter – Bevilligede midler ej udbetalt samt projekter der fortsætter i 2020	1.393	
Vedligehold div. kulturbygninger	336	
GF2020	-474	
Udlignes ifm. 1. bevillingsrevision		
Humlehøj Hallen	-444	
Manglende indtægter, dækkes af mindreforbrug TMU		
04 Turisme og Landdistrikter		
Visit Sønderborg	209	
Indretning af lokaler og indgang		
Turisme	529	
Bevilligede midler ej udbetalt		
02 Politisk og adm. organisation		
Demokrati	140	
I alt	4.213	1.000

Sundhedsmæssige konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at sagen ikke har sundhedsmæssige konsekvenser for borgerne.

Bevillingsmæssige konsekvenser

Økonomiforvaltningen oplyser, at hvis indstillingen godkendes, skal der gives en tillægsbevilling i 2020 på samlet 4,2 mio. kr., som finansieres af kassebeholdningen 2020.

Samt en tillægsbevilling på anlæg i 2021 på samlet 1,0 mio.kr., som finansieres af kassebeholdningen 2021.

Bevillingspåtegning (i 1.000 kr.)

	Politik område	Budget år 2020	Overslags år 1	Overslags år 2	Overslags år 3
	02	140			
Drift	04	738			
	10	3.335			
Anlæg/ Rådighedsbeløb	10		1.000		
Finansiering via:					
Drift andetsteds					
Afsat rådighedsbeløb					
Låneoptagelse					
Afdrag og renter af nye lån					
Kassebeholdning	01	-4.213	-1.000		

Beslutning Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme den 02-04-2020

Udvalget anbefaler indstillingen.

Bilag

Driftsoverførsler fra 2019-2020 KIHT

Punkt 4: Godkendelse af anlægsoverførsler fra regnskabsåret 2019 til 2020 - UKIHT

20/11511

Sagsresumé

Af Sønderborg Kommunes økonomiske styringspolitik fremgår, at der i et vist omfang kan søges om overførsel af uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) til næste år. Tilsvarende kan et merforbrug accepteres, såfremt efterfølgende bevillinger reduceres tilsvarende.

På udvalgets område er der et samlet mindre forbrug på 11,5 mio. kr.

Forvaltningen foreslår at der overføres 11,8 mio. kr. til 2020 til færdiggørelse af anlægsprojekterne (inkl. 0,3 mio. kr. tilført kassen i 2019)

Byrådet har beslutningskompetencen jf. delegationsplanen.

Indstilling

Forvaltningen indstiller til Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme, at Byrådet godkender

- at overførslerne på 11,8 mio. kr. gives som tillægsbevilling i 2020 til de enkelte politikområder under fagudvalget, og finansieres af kassebeholdningen i 2020.

Sagsfremstilling

Af Sønderborg Kommunes økonomiske styringspolitik fremgår, at der i et vist omfang kan søges om overførsel af uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) til næste år. Tilsvarende kan et merforbrug accepteres, såfremt efterfølgende bevillinger reduceres tilsvarende.

Uforbrugte rådighedsbeløb til meddelte anlægsbevillinger i regnskabsåret 2019 er opgjort.

Forvaltningen har fremsendt deres begrundelser for ansøgning om overførsel af uforbrugte beløb pr. anlægsprojekt og har oplyst

- at projektet fortsætter i 2020, og med hvilket beløb
- angivet en kort status pr. projekt, herunder om det forventes at projektet strækker sig ind i 2020 eller senere

Opgørelsen af anlægsoverførsler viser nedenstående beløb pr. projekt.

Anlægsprojekt i 1.000 kr.	Restbudget 2019	Overførsel til 2020
Politikområde 04 – Turisme og Landdistrikter	5.290	5.290

Politikområde 10 – Kultur, Idræt og Fritid	6.240	6.501
I alt	11.530	11.791

Sundhedsmæssige konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at sagen ikke har sundhedsmæssige konsekvenser for borgerne.

Bevillingsmæssige konsekvenser

Økonomiforvaltningen oplyser, at hvis indstillingen godkendes, skal der meddeles en tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2020 finansieret af kassen.

Bevillingspåtegning (i 1.000 kr.)

	Politik område	Budget år 2020	Overslags år 1	Overslags år 2	Overslags år 3
Drift					
Anlæg/ Rådighedsbeløb	04	5.290			
	10	6.501			
Finansiering via:					
Drift andetsteds					
Afsat rådighedsbeløb					
Låneoptagelse					
Afdrag og renter af nye lån					
Kassebeholdning	01	-11.791			

Beslutning Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme den 02-04-2020

Udvalget anbefaler indstillingen.

Bilag

LIS Anlæg UKITH 14 2019 pr. 29-02-2020

Punkt 5: Orientering om Ledelsesinformation 2020 - Status pr. 29.02.2020 - UKIHT

20/11511

Sagsresumé

Ledelsesinformationen giver et overblik over, hvordan økonomien og aktiviteter ser ud for det enkelte udvalg i løbet af året.

På nuværende tidspunkt forventes budgettet for områderne under Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme overholdt.

Indstilling

Forvaltningen indstiller til Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme at tage

- orienteringen til efterretning.

Sagsfremstilling

Opfølgningen på ledelsesinformationen sker månedligt for de enkelte udvalg, hvor der gives en status og forventning til årsresultat.

På nuværende tidspunkt forventes budgettet for områderne under Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme overholdt.

Bevillingsmæssige konsekvenser

Økonomiforvaltningen oplyser, at sagen ikke har bevillingsmæssige konsekvenser.

Beslutning Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme den 02-04-2020

Taget til efterretning.

Bilag

LIS aktivitet 2020 02 UKIHT

LIS Drift UKITH 02 2020

Punkt 6: Generel orientering

18/1199

Sagsresumé

Orientering fra formanden

Orientering fra medlemmer

Orientering fra forvaltningen

- Tandslet medborgerhus
- Årshjul 2020

Indstilling

Forvaltningen indstiller til Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme at

- tage orienteringen til efterretning.

Beslutning Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme den 02-04-2020

Taget til efterretning.

Bilag

Årshjul 2020 - Udvalget for Kultur, Handel, Idræt og Turisme 2020 - april