

REFERAT Byrådet 2018-2021 d. 11-04-2019

Mødedato Torsdag d. 11. april 2019 kl. 19:00

Mødested Byrådssalen, Parkvej 37, Nykøbing F.

Mødedeltagere Bo Abildgaard, Ole Bronné Sørensen, Simon Hansen, Dennis Fridthjof, Martin Pedersen, Bente Lerche-Thomsen, Henrik Høegh-Andersen, Claus Bakke, Jens Erik Boesen, Poul Henrik Pedersen, Martin Lohse, Peter Bring-Larsen, John Brædder, Mette Møller, Lis Magnussen, Per Christian Larsen, Birgit Holse, René Christensen, Linda Kristiansen, Maibritt Mathiasen, Camillo Krog, Katrine Folmann von Arenstorff, Ole K. Larsen, Milad Rajabi, René Fjelsøe Sørensen, Chris Veber , Annemette Schønberg Johnsen, Dorthe Sølling, Britta Lange

Indholdsfortegnelse

Beslutningssag: Godkendelse af indkaldelse af stedfortræder.....	3
Beslutningssag: Godkendelse af dagsorden.....	4
Beslutningssag: Regnskab 2018 - afsluttede anlægsregnskaber.....	5
Beslutningssag: Årsberetning for regnskabsåret 2018.....	6
Beslutningssag: Revisionsberetning nr. 26 - delberetning for regnskabsåret 2018.....	11
Beslutningssag: Generalforsamling i Guldborgsund Forsyning Holding A/S.....	13
Beslutningssag: Nykøbing F. Boligselskab - låneoptagelse vedrørende renoveringsarbejder.....	14
Beslutningssag: Områdefornyelse Nykøbing Midtby - anlægsbevilling.....	16
Beslutningssag: Guldborgsund Havne - Årsregnskab 2018.....	18

Punkt 37: Beslutningssag: Godkendelse af indkaldelse af stedfortræder

19/7698

INDSTILLING

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

- at godkende at Camillo Krog (G) har lovligt forfald og at Allan Gardersøe (G) er indkaldt som stedfortræder.

BESKRIVELSE AF SAGEN

Camillo Krog har den 20.09.2019 meddelt afbud til byrådsmødet den 11.04.2019 pga. ferie. 1. stedfortræder Allan Gardersøe er indkaldt til mødet.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Allan Gardersøe har meldt afbud på grund af sygdom og i stedet er indkaldt 3. stedfortræder Catja Annika Larsen, idet 2. stedfortræder var forhindret på grund af arbejde.

Claus Bakke har meldt afbud på grund af generalforsamling i Danske Regioner. Jacob Pfeffer er indkaldt som stedfortræder. Det godkendtes, at der forelå lovligt forfald og at begge stedfortrædere er indkaldt som rette stedfortrædere.

Punkt 38: Beslutningssag: Godkendelse af dagsorden

19/14057

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Byrådet:

1. at dagsordenen godkendes

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Punkt 39: Beslutningssag: Regnskab 2018 - afsluttede anlægsregnskaber

18/12915

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget at anbefale Byrådet:

1. at godkende de i 2018 afsluttede anlægsregnskaber, jf. vedhæftede oversigt.

BESKRIVELSE AF SAGEN

Administrationen fremsender oversigt over anlægsregnskaber afsluttet i 2018.

Oversigten indeholder en opgørelse over anlægsregnskaber, hvor anlægsbevillingen udgør 2 mio. kr. eller derover samt anlægsregnskaber, hvor der har været en afvigelse på 15 % eller derover.

Oversigten indeholder alene anlægsregnskaber, der endnu ikke er forelagt Byrådet til godkendelse.

SAMMENHÆNG TIL POLITISKE STRATEGIER

Udvalgenes strategier sætter rammerne og retningen for beslutninger og prioriteringer på politikområderne med udgangspunkt i de præmisser, der er givet gennem de årlige budgetaftaler og ”Samarbejdsaftale for Guldborgsund Kommune 2014-2018”.

ØKONOMI

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET den 02-04-2019

Indstilling godkendt.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Bilag

Oversigt over anlægsregnskaber afsluttet i 2018

Punkt 40: Beslutningssag: Årsberetning for regnskabsåret 2018

18/12922

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget at anbefale Byrådet:

1. at godkende kommunens årsberetning for regnskabsåret 2018, og at regnskabet overgives til revision.

BESKRIVELSE AF SAGEN

Administrationen fremsender årsberetning for regnskabsåret 2018.

Regnskabet udviser i hovedtal følgende:

(Mio. kr.)	Budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018
Driftsindtægter	4.203,2	4.170,5	4.173,4
Driftsudgifter	-3.954,0	-4.079,7	-4.033,1
Renter mv.	10,3	11,5	9,1
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	259,5	102,3	149,4
Anlægsudgifter i alt	-113,3	-256,9	-71,7
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	146,2	-154,6	77,7

Ordinær driftsvirksomhed

Ved budgetlægningen for 2018 var forventet et overskud på den ordinære driftsvirksomhed på 259,5 mio. kr. Inden for den ordinære driftsvirksomhed har Byrådet imidlertid meddelt tillægsbevillinger for netto -157,2 mio. kr., hvoraf driftsoverførsler fra 2017 udgør -61,4 mio. kr. Herefter udviser det forventede resultat 102,3 mio. kr.

Ses regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget udgør afvigelsen 47,1 mio. kr. Af dette beløb kan 46,6 mio. kr. henføres til de deciderede driftsområder, der for en stor dels vedkommende er omfattet af overførselsadgang mellem årene. Overførslen fra regnskab 2018 til budget 2019 på driftsområderne udgør 44,7 mio. kr. Heraf vedrører 35,5 mio. kr. projekter, hvor realiseringen dels er bundet op på ekstern (og intern) medfinansiering og dels er karakteriseret ved forløb over flere år.

Korrigeres der for de samlede overførsler fra 2018 til 2019 udgør afvigelsen på driftsområderne 1,9 mio. kr. Afvigelserne fremgår af nedenstående tabel 1.

Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er 110,1 mio. kr. mindre end forventningen ved budgetvedtagelsen af budget 2018, hvorfor regnskabsresultatet – alt andet lige – ikke fuldt ud lever op til forudsætningerne i den økonomiske politik for 2018-2021. Årsagen til det mindre resultat er en konsekvens af, at der er givet tillægsbevillinger til driften på i alt 125,7 mio. kr., samt at indtægtsbudgettet er reduceret med 32,7 mio. kr. primært som følge af midtvejsreguleringen af generelle tilskud og udligning.

Resultatet af ordinær driftsvirksomhed bør jævnfør kommunens økonomiske politik være i størrelsesordenen 240,0 mio. kr., hvis der skal skabes et råderum, der muliggør en nettoafvikling af kommunens langfristede gæld samt ikke mindst give rum til nye anlægsinvesteringer til gavn for kommunens borgere.

De samlede indtægter består hovedsagelig af skatter samt tilskud og udligning. De samlede indtægter udgør i alt 4.173,4 mio. kr., eller 2,9 mio.kr mere end det korrigerede budget udviser. Afvigelsen kan primært henføres til posten ”refusion af købsmoms” samt kompensation for statens afskrivninger af kommunale tilgodehavende.

Den samlede rentepost m.v. udviser en samlet indtægt på netto 9,1 mio.kr., eller 2,4 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

Der henvises i sin helhed til årsberetningen.

Tabel 1 – oversigt over afvigelser på driftsområderne:

(Mio. kr.)	Korri geret budget	Regn skab	Afvi gelse	Overfør sel til 2019	”Reel” afvigelse
Samlede driftsudgifter	4.079,7	4.033,1	46,6	44,7	1,9
Økonomiudvalg	247,6	229,8	17,8	3,6	14,2
Social, Sundhed og Omsorgsudvalg	1.229,5	1.212,0	17,5	28,1	-10,6
Børn, Familie og Uddannelsesudvalg	898,3	899,9	-1,6	-1,5	-0,1
Kultur, Fritid og Bosætningsudvalg	134,6	130,9	3,7	4,0	-0,3
Teknik, Miljø og Ejendomsudvalg	322,0	321,9	0,1	9,2	-9,1
Beskæftigelsesudvalg	1.247,7	1.238,6	9,1	1,3	7,8

De væsentligste ”reelle” afvigelser kan i hovedtræk forklares som følger:

Økonomiudvalg

Den ”reelle” afvigelse vedrører primært:

- Ikke anvendte aktivitetsrettede puljer vedrørende seniorjobs og lederuddannelser.
- Færre udgifter netto til drift af IT-systemer og IT-virksomhed.

Social, Sundhed og Omsorgsudvalg

Den ”reelle” afvigelse vedrører primært:

- Socialområdet - merforbrug vedrørende køb af pladser hos private og andre kommuner primært på §109 Krisecenter og §110 Forsorgshjem og afregning af mellemkommunale betalinger. Herudover mindreforbrug på §§ 85 og 102 omsorg, bostøtte og optræning.
- Sundhedsområdet - merforbrug på afregning af Aktivitetsbestemt medfinansiering af udgifter til borgere på sygehusene samt betaling for ophold på Hospice og mindreforbrug på Ambulant specialiseret genoptræning på sygehuse.
- Omsorgsområdet - merforbrug på leveringen af hjemmeplejeydelser, som blandt andet skyldes en problematik omkring afregningsprisen. Herudover merforbrug på leveringen af uddelegerede sygeplejeydelser, hvor der på grund af ændring af ydelser fra serviceloven til sundhedsloven sker en stigning i sygeplejeydelserne og samtidigt et fald i hjemmeplejeydelserne.

Børn, Familie og Uddannelsesudvalg

Den ”reelle” afvigelse vedrører primært:

- Merforbrug på området for Familierådgivning (Myndigheden).
- Merforbrug på dagpasningsområdet som følge af regulering af antallet af børn, betaling til/fra andre kommuner samt forældrebetaling.
- Mindreforbrug på undervisningsområdet, som bl.a. vedrører betaling til/fra andre kommuner for elever i andre tilbud end folkeskolen.

Kultur, Fritid og Bosætningsudvalg

Den ”reelle” afvigelse vedrører primært:

- Merforbrug på området for selvejende haller.

Teknik, Miljø og Ejendomsudvalg

Den ”reelle” afvigelse vedrører primært:

- Merudgifter til vintertjenesten.
- Udfordringer med udmøntning af besparelseskrevet vedrørende projekt ”Kloge m2.

Beskæftigelsesudvalg

Den ”reelle” afvigelse vedrører primært:

- At de kommunale udgifter til indsatsen over for udsatte 15-17 årige og 18-24 årige i efterværn har været mindre end forventet i det korrigerede budget. Dette mindreforbrug hænger overvejende sammen med, at kommunen har haft færre udgifter end forventet til unge på opholdssteder.
- At udgifterne til kontanthjælp, uddannelseshjælp og ressourceforløbsmodtagere har været lavere end forventet i det korrigerede budget. Det hænger sammen med, at der har været lidt færre personer på disse ydelser end forventet, og at ydelsen pr. person på de tre ydelser har været lidt lavere end forventet.
- At udgifterne til fleksjobbere og personer på ledighedsydelse har været lavere end forventet i det korrigerede budget. Det hænger sammen med, at kommunens udgift pr. person i fleksjob og på ledighedsydelse har været lidt lavere end forventet.

Anlægsvirksomhed

Kommunens samlede anlægsvirksomhed har i 2018 udgjort 71,7 mio. kr., hvilket afviger væsentligt fra det korrigerede anlægsbudget, der inkl. overførsel af uforbrugte midler fra 2017 på 141,3 mio. kr. udviser et samlet anlægsbudget på 256,9 mio. kr.

På grund af tidsmæssige forskydninger i udførelsesfasen overføres 195,9 mio. kr. fra 2018 til 2019. Herudover har Byrådet i januar 2019 besluttet at overføre 20,1 mio. kr. af uforbrugte rådighedsbeløb i 2018 til medfinansiering af Center for Hjerneskade Rehabilitering samt om- og tilbygning af Lindevang.

Som bilag til sagen foreligger oversigter over henholdsvis afsluttede og igangværende anlægsarbejder med bemærkninger.

SAMMENHÆNG TIL POLITISKE STRATEGIER

Udvalgenes strategier sætter rammerne og retningen for beslutninger og prioriteringer på politikområderne med udgangspunkt i de præmisser, der er givet gennem de årlige budgetaftaler og ”Samarbejdsaftale for Guldborgsund Kommune 2014-2018”.

ØKONOMI

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET den 02-04-2019

Økonomiudvalget anbefaler indstillingen over for Byrådet.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Bilag

Årsberetning 2018 (132 sider)

Regnskab 2018 - Bemærkninger til afsluttede anlægsprojekter

Regnskab 2018 - Bemærkninger til igangværende anlægsprojekter

Punkt 41: Beslutningssag: Revisionsberetning nr. 26 - delberetning for regnskabsåret 2018

18/7662

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget at anbefale Byrådet:

1. at revisionsberetning nr. 26 – delberetning for regnskabsåret 2018 godkendes.

BESKRIVELSE AF SAGEN

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab fremsender revisionsberetning nr. 26 – delberetning for regnskabsåret 2018 til Byrådets godkendelse.

Revisionsberetningen omhandler en gennemgang af de revisionshandlinger, der er udført indtil december 2018.

Revisionen har omfattet følgende hovedområder:

- Regnskabsføring og interne kontroller
- Revisionsgennemgang af IT sikkerheden
- Løn- og personaleområdet
- Revision af de sociale områder med statsrefusion
- Fokusrevision – mentorstøtte – udvidet forvaltningsrevision

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold eller bemærkninger.

Revisionens konklusioner ved de gennemførte revisionshandlinger er generelt, at der er etableret betryggende og hensigtsmæssige forretningsgange.

Revisionen fremkommer i tilknytning til de foretagne revisionshandlinger med anbefalinger til eventuel optimering af forretningsgange m.v.

Administrationen vil følge op på de af revisionen anførte anbefalinger.

Revisionsberetningen fremsendes i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse af lov om kommunernes styrelse.

SAMMENHÆNG TIL POLITISKE STRATEGIER

Sagen har ingen direkte sammenhæng med udvalgenes strategier.

ØKONOMI

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET den 02-04-2019

Økonomiudvalget anbefaler indstillingen.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Bilag

Beretning nr. 26 løbende Guldborgsund Kommune 2018.pdf

Punkt 42: Beslutnings sag: Generalforsamling i Guldborgsund Forsyning Holding A/S

19/13867

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Byrådet:

1. at borgmesteren bemyndiges til at repræsentere Guldborgsund Kommune på den ordinære generalforsamling i Guldborgsund Forsyning A/S den 29. april 2019, og at han herunder bemyndiges til at,

- godkende årsrapporten
- træffe beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til årsrapporten,
- foretage genvalg af den nuværende revisor.

BESKRIVELSE AF SAGEN

Kommunen er eneaktionær i Guldborgsund Forsyning Holding A/S og på generalforsamlinger i selskabet optræder kommunen som én juridisk enhed og taler derfor med én stemme.

Generalforsamlingen kan gennemføres ved at bemyndige en/flere personer til at repræsentere kommunen. Repræsentantens mandat fastlægges af Byrådet med simpelt flertal.

I den anledning skal Byrådet foretage udpegning af den/de personer, som skal repræsentere kommunen på generalforsamlingen samt fastlægge repræsentantens mandat.

Der afholdes ordinær generalforsamling i Guldborgsund Forsyning Holding A/S den 29. april 2019 med følgende dagsorden:

- Valg af dirigent
- Forelæggelse af årsrapport med revisionspåtegning til godkendelse samt årsberetning
- Beslutning om anvendelse af overskud eller dækning af tab i henhold til den godkendte årsrapport
- Valg af revisor
- Eventuelt

Bestyrelsen foreslår genvalg af revisor.

ØKONOMI

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Punkt 43: Beslutnings sag: Nykøbing F. Boligselskab - låneoptagelse vedrørende renoveringsarbejder

19/11395

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget at anbefale Byrådet:

1. at der gives tilladelse til optagelse af et 30-årigt lån på 22.080.000 kr. med 100 % kommunegaranti til finansiering af renoveringsarbejder,
2. at der gives tilladelse til successiv optagelse af et 20-årigt lån på 8.210.000 kr. med 100 % kommunegaranti til finansiering af køkkenudskiftning, og
3. at der godkendes en gennemsnitlig huslejestigning pr. kvadratmeter på 153,61 kr. for renoveringsarbejder og 73,82 kr. for køkkenudskiftning.

BESKRIVELSE AF SAGEN

Nykøbing F. Boligselskab ansøger ved skrivelse af 8. marts 2019 om tilladelse til optagelse af lån på 22.080.000 kr. til finansiering af renoveringsarbejder i afdeling 5, Grønttorvet/Vestensborg Allé m.fl., i alt 8 boligområder.

Endvidere ansøges om tilladelse til optagelse af lån på 8.210.000 kr. til finansiering af udskiftning af køkkener i afdelingen. Køkkenudskiftningen er af beboerne godkendt som individuel renovering, og gennemføres kun hos de beboere, der ønsker nyt køkken mod huslejestigning.

Afdelingen består af 97 lejemål på i alt 6.814,1 kvadratmeter.

Boligselskabet har i ansøgningen oplyst, at der er udarbejdet tilstandsrapporter for hele afdelingen. Af tilstandsrapporterne fremgår, at der generelt er udfordringer med bl.a. døre, vinduer, fugt på badeværelser, opstuvning af vand og dårlige faldstammer. Endvidere er der problemer med tagkonstruktionen på flere af afdelingens bygninger.

Den samlede projektøkonomi for renoveringsarbejder er anslået til 27.600.000 kr., hvoraf selskabets dispositionsfonde bidrager med 20 % svarende til 5.520.000 kr. Restbeløbet på 22.080.000 kr. søges finansieret med et 30-årigt realkreditlån, hvortil der søges om 100 % kommunal garanti.

Den samlede projektøkonomi for udskiftning af køkkener er anslået til 8.210.000 kr. som søges finansieret med et 20-årigt realkreditlån, hvortil der søges om 100 % kommunal garanti. Lånet optages successivt i takt med beboernes tilslutning til køkkenudskiftning.

Den gennemsnitlige huslejestigning er beregnet til 153,61 kr. pr. kvadratmeter for renoveringsarbejderne og 73,82 kr. for udskiftning af køkkener. Den månedlige huslejestigning er oplyst mellem 315 kr. og 1.185 kr. for renoveringsarbejder, og forventes tidligst iværksat fra 2020/2021.

Den nuværende leje pr. kvadratmeter for familieboliger og ungdomsboliger udgør henholdsvis 709,07 kr. og 620,00 kr. De nuværende huslejer pr. kvadratmeter er i 2019 lavere end de var i 2012.

Projektet er godkendt på et ekstraordinært afdelingsmøde den 18. februar 2019.

Optagelse af lån tilhørende almene boligorganisationer skal jf. § 29 i bekendtgørelse af lov om almene boliger godkendes af Byrådet, ligesom huslejestigninger på over 5 % skal godkendes af Byrådet jf. § 10, stk. 3 i bekendtgørelse af lov om leje af almene boliger.

SAMMENHÆNG TIL POLITISKE STRATEGIER

Strategi for almene boliger.

ØKONOMI

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET den 02-04-2019

Økonomiudvalget anbefaler indstillingen over for Byrådet.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Bilag

Ansøgning om låneoptagelse.pdf

Punkt 44: Beslutningssag: Områdefornyelse Nykøbing Midtby - anlægsbevilling

16/44917

INDSTILLING

Direktionen indstiller til Teknik, Miljø og Ejendomsudvalget at anbefale Økonomiudvalg og Byråd:

1. at der gives tillæg til anlægsbevilling på 19,000 mio. kr. (udgift) / -6,333 mio. kr. (indtægt)

BESKRIVELSE AF SAGEN

I foråret 2015 fik kommunen tilsagn på reservation fra Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter til igangsætning af en områdefornyelse for Nykøbing Midtby. Kommunens egenfinansiering på 13,000 mio. kr. blev behandlet og vedtaget som en del af budgettet for 2017 og overslagsår.

Den 24. maj 2017 modtog kommunen endelig tilsagn fra Staten på bidrag (refusion) på 6,500 mio. kr.

Byrådet besluttede 16. juni 2016 at bevillige en anlægsbevilling og rådighedsbeløb på kr. 0,500 mio. kr. (udgift) / -0,167 mio. kr. (indtægt).

Den samlede projektøkonomi udgør:

Projektering og anlæg (1.000 kr.)	Anlægs budget	Statslig refusion	Kommunal andel
Bevillig 2016	500	-167	333
Tillægsbevilling 2019	19.000	-6.333	12.667
Ialt	19.500	-6.500	13.000

Byrådet bevilligede yderligere 6,000 mio. kr. til yderligere tillægsprojekter.

Den centrale del af områdefornyelsen blev udbudt i arkitektkonkurrencen i 2017. Vinderprojektet med torvet i centrum blev vundet af arkitektfirmaet JJW arkitekter. Etape 1, Torvet og Vestensborg Alle, udbydes i indbudt licitation i slutningen af februar 2019, med anlægsperiode april-november 2019. Etape 2, Langgade og Færgestræde forventes færdig projekteret i 2019 med anlæg i 2020.

SAMMENHÆNG TIL POLITISKE STRATEGIER

At Nykøbing er en stærk hovedby.

ØKONOMI

Sagen udløser et behov for tillæg til anlægsbevilling på 19,000 mio. kr. (udgift) / -6,333 mio. kr. (indtægt). Der er afsat matchende rådighedsbeløb i de vedtagne budgetter.

BESLUTNING I TEKNIK, MILJØ OG EJENDOMSUDVALG den 18-03-2019

Fraværende: -

Godkendt.

BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET den 02-04-2019

Økonomiudvalget anbefaler indstillingen over for Byrådet.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Punkt 45: Beslutningssag: Guldborgsund Havne - Årsregnskab 2018

19/3783

INDSTILLING

Direktør Ole Jakobsen indstiller til Havnebestyrelsen:

1. at årsrapport for 2018 godkendes
2. at revisionsprotokollat af 11. marts 2019 vedr. årsregnskabet 2018 godkendes
3. at årsrapport 2018 og revisionsprotokollat vedr. årsregnskab 2018 fremsendes til Byrådet til godkendelse, når revisionen har påtegnet årsrapporten.

BESKRIVELSE AF SAGEN

Årsrapport 2018:

Havneadministrationen fremlægger årsrapport for regnskabsåret 2018, som udviser et overskud på 1.102.163 kr. efter afskrivninger.

Der var budgetteret med et overskud på kr. 590.000, hvilket er blevet forbedret med ca. 500.000 kr. Det skyldes bl.a.:

- Mindre administrationsomkostninger
- Mindre kontingent til Danske Havne (nyt beregningsgrundlag)
- Mindre udgifter til konsulenter og advokat
- Mindre lønninger og øvrige personaleomkostninger

Afdelingsregnskab udviser følgende fordeling af overskud:

Nykøbing F – overskud	1.303.449 kr.
Orehoved – overskud	599.155 kr.
Stubbekøbing – underskud	-560.863 kr.
Gedser - underskud	-239.575 kr.

I afdelingsregnskabet er der foretaget fordeling af fællesomkostningerne (administration, personaleomkostninger og lønninger).

Revisionsprotokollat:

Havneadministrationen har modtaget revisionsprotokollat fra BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab vedrørende årsregnskabet 2018.

Revisionen har givet anledning til følgende forbehold:

1.1

”Havnens bygninger og arealer er efter overtagelse endnu ikke fuldt udmatrikuleret og tinglyst med ejerforhold til havnen. Af den samlede bogførte værdi på bygninger og grunde på 22.715.874 kr. er der således 19.288.361 kr., som ikke er tinglyst til havnen.

Guldborgsund Havne påtænker at overgå til en kommunal havn efter den nye havnelov træder i kraft, herefter vil ejerforholdet være i sammenhæng med tinglysningen.

Der tages derfor forbehold for ejerskabet til disse ejendomme.

2.2.1

Manglende funktionsadskillelse

På grund af virksomhedens størrelse, herunder antallet af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke omkring kontantkassen etableret en egentlig intern kontrol, der baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de ansatte. Vores revision på dette område er derfor kun i mindre omfang baseret på virksomhedens forretningsgange og interne kontroller. Vi må derfor fremhæve, at der er ingen, eller kun begrænsede, muligheder for at opdage fejl, der er opstået som følge af, at samme person bestrider såvel udførende som kontrollerende funktion.

Vi har ikke under vores revision konstateret fejl som følge af besvigelser.

BESLUTNING I HAVNEBESTYRELSEN den 11-03-2019

Fraværende: Ingen

Godkendt.

BESLUTNING I BYRÅDET den 11-04-2019

FRAVÆRENDE:

Camillo Krog (G), som stedfortræder deltog Catja Annika Larsen (G)

Claus Bakke (V), som stedfortræder deltog Jacob Pfeffer (V)

Godkendt.

Bilag

Guldborgsund Havne - Årsrapport 2018, underskrevet

Guldborgsund Havne - Revisionsprotokol 2018, underskrevet