

# REFERAT Økonomiudvalget d. 07-03-2023

**Mødedato**           Tirsdag d. 07. marts 2023 kl. 15:30

**Mødested**           Lokale 412, Skelbækvej

**Mødedeltagere**     Jan Riber Jakobsen, Erik Uldall Hansen, Dorte Soll, Signe Bekker  
Dhiman, Thomas Andresen, Eivind Underbjerg Hansen, Kirsten  
Nørgård Christensen, Philip Tietje, Erwin Andresen, Rasmus Elkjær  
Larsen, Jan Køpke Christensen, Michael Christensen, Ida Smed

## Indholdsfortegnelse

|                                                                                                  |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Godkendelse af dagsorden.....                                                                    | 3  |
| Formanden orienterer.....                                                                        | 4  |
| Overførsel af driftsbevillinger for Puljer og Projekter m.v. (kategori 2) fra 2022 til 2023..... | 5  |
| Øvrige overførsler af driftsbevillinger til 2023 (kategori 3).....                               | 7  |
| Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg m.v. fra 2022 til 2023.....                     | 9  |
| Optagelse af lån vedr. 2022.....                                                                 | 11 |
| Rammeudmelding - Budget 2024-2027.....                                                           | 13 |
| Ansøgning om forlængelse af afviklingsplan for Sygeplejen.....                                   | 18 |
| Godkendelse af anlægsregnskab Ny Grønningen - Skema C.....                                       | 20 |
| Lukket: LUKKET - Køb af areal.....                                                               | 23 |
| Underskriftsside.....                                                                            | 23 |

## Godkendelse af dagsorden

### **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023**

---

Godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).

Rasmus Elkjær Larsen (C) deltog ikke i behandlingen af punktet.

## Formanden orienterer

### Sagsfremstilling

- Dialogmøde mellem HMU og Økonomiudvalget 11. april

#### **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023**

---

- Dialogmøde mellem HMU og Økonomiudvalget afholdes ikke den 11. april.
- Orienteret om henvendelse fra Sønderborg kommune.
- Møde med virksomheder i lejemål Nord for Kilen.

Afbud: Ida Smed.

# Overførsel af driftsbevillinger for Puljer og Projekter m.v. (kategori 2) fra 2022 til 2023

## Sagsfremstilling

I denne sag behandles overførselsansøgninger fra 2022 til 2023 vedrørende Puljer og projekter.

Puljer og projekter omfatter projekter, der er medfinansieret af 3. part samt en række navngivne puljer og områder, der er godkendt politisk og fremgår af vedhæftede overførselsregler, der indgår i Retningslinjerne for dialogbaseret aftalestyring.

## Økonomi og afledt drift

Der ansøges om følgende overførsler (beløb i 1.000 kr.):

| Udvalg (i 1.000 kr.)                              | Overført fra 2021 til 2022 | Regnskab 2022    | Korrigeret budget 2022 | Mer-/mindre-forbrug *) | Ansøgt overført til 2023 *) |
|---------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Økonomiudvalg (ØU)                                | 12.205                     | 11.669           | 14.107                 | 2.438                  | 1.434                       |
| Arbejdsmarkedsudvalg (AU)                         | 1.157                      | 965.147          | 979.549                | 14.402                 | 14.402                      |
| Børne- og Uddannelsesudvalg (BUU)                 | 3.639                      | -15.605          | -13.620                | 1.985                  | 1.989                       |
| Kultur- og Fritidsudvalg (KFU)                    | 2.721                      | 42               | 3.199                  | 3.157                  | 3.157                       |
| Social- og Seniorudvalg (SSU)                     | 4.768                      | 3.926            | 9.020                  | 5.094                  | 5.094                       |
| Sundheds- og Forebyggelsesudvalg (SFU)            | 0                          | 0                | 0                      | 0                      | 0                           |
| Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter (PTL) | -558                       | 102.520          | 102.220                | -300                   | -396                        |
| Udvalget for Bæredygtig Udvikling (UBU)           | -2.712                     | -2.712           | -2.712                 | 0                      | 0                           |
| <b>I ALT</b>                                      | <b>21.220</b>              | <b>1.064.987</b> | <b>1.091.763</b>       | <b>26.776</b>          | <b>25.680</b>               |

\*) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Der søges overført et netto mindreforbrug på 25,680 mio. kr. fra 2022 til 2023, for Puljer og projekter, hvor der fra 2021 til 2022 blev overført et netto mindreforbrug på 21,220 mio. kr.

I vedlagte bilag er der en specifik opstilling af de enkelte projekter, med noter til bl.a. de ansøgninger, der overstiger 0,5 mio. kr., jf. retningslinjerne herfor.

De største overførsler består af:

- 14,402 mio. kr. vedr. overførselsudgifter til pulje under ØU til efterreguleringer (AU)
- 1,845 mio. kr. vedr. AUB-elever til færdiggørelse af elevuddannelsen i 2023 (SSU)
- 1,070 mio. kr. vedr. "En bedre chance i livet" til færdiggørelse af projektet i 2023 (BUU)
- 1,000 mio. kr. vedr. mindreforbrug på Barselspuljen, der ønskes overført til 2023 (ØU)

## **INDSTILLING**

---

Direktionen indstiller,  
**at** mindreforbrug i 2022 vedrørende Puljer og projekter m.v. på i alt 25,680 mio. kr., jf. ovenstående og vedhæftede bilag, godkendes overført fra 2022 til 2023, med meddelelse af tilsvarende tillægsbevilling til budget 2023, der finansieres via de likvide midler i 2023.

## **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023**

---

Anbefales godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).

## Øvrige overførsler af driftsbevillinger til 2023 (kategori 3)

### Sagsfremstilling

I denne sag behandles overførselsansøgninger fra 2022 til 2023 vedrørende Øvrige overførsler.

Jf. retningslinjerne vil det som udgangspunkt primært være overførselsansøgninger baseret på betalingsforskydninger, egentlige fejl og byrådsbeslutninger i regnskabsåret, der vil blive imødekommet.

### Økonomi og afledt drift

Der ansøges om følgende overførsler (beløb i 1.000 kr.):

| Udvalg                                                  | Overført<br>fra 2021<br>til 2022<br>1) | Regnskab<br>2022 | Korrigeret<br>budget<br>2022 | Mer-<br>/mindre-<br>forbrug<br>2) | Ansøgte<br>ovf. til<br>2023 2) |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Økonomiudvalg (ØU)<br>1)                                | 24.827                                 | 136.202          | 145.599                      | 9.397                             | <b>3.129</b>                   |
| Arbejdsmarkedsudvalg<br>(AU)                            | 0                                      | 6.891            | 7.913                        | 1.022                             | <b>162</b>                     |
| Børne- og<br>Uddannelsesudvalg<br>(BUU)                 | 0                                      | 276.673          | 282.198                      | 5.525                             | <b>0</b>                       |
| Kultur- og<br>Fritidsudvalg (KFU)                       | 1.448                                  | 48.916           | 49.277                       | 361                               | <b>361</b>                     |
| Social- og<br>Seniorudvalg (SSU)                        | 38                                     | 1.036.509        | 1.028.000                    | -8.509                            | <b>0</b>                       |
| Sundheds- og<br>Forebyggelsesudvalg<br>(SFU)            | 0                                      | 277.913          | 278.174                      | 261                               | <b>0</b>                       |
| Udvalget for Plan,<br>Teknik og<br>Landdistrikter (PTL) | 1.568                                  | 40.634           | 40.928                       | 294                               | <b>255</b>                     |
| Udvalget for<br>Bæredygtig Udvikling<br>(UBU)           | 850                                    | 15.739           | 17.067                       | 1.328                             | <b>202</b>                     |
| <b>I ALT</b>                                            | <b>28.731</b>                          | <b>1.839.477</b> | <b>1.849.156</b>             | <b>9.680</b>                      | <b>4.109</b>                   |

1) for hele udvalget – inkl. øvrige overførsler ved bevillingskontrollen pr. 30.9.2021 og 5 mio. kr. øremærket til Covid19-puljen

2) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Af vedlagte bilag med tilknyttede noter, fremgår de specifikke overførselsansøgninger.

Med de ansøgte driftsoverførsler udviser regnskabet på de enkelte områder følgende resultat (beløb i 1.000 kr.):

| Udvalg                                           | Resultat      | Kat. 1<br>ovf. | Kat. 2<br>ovf. | Kat. 3<br>ovf. | Overførsler i<br>alt | Netto-<br>resultat |
|--------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|--------------------|
| ØU                                               | 20.683        | 6.879          | 434            | 3.129          | 10.442               | 10.241             |
| ØU puljer                                        | 1.680         | 0              | 1.000          | 0              | 1.000                | 680                |
| AU                                               | 15.685        | 260            | 14.402         | 162            | 14.824               | 861                |
| BUU                                              | 14.141        | 6.064          | 1.989          | 0              | 8.053                | 6.088              |
| KFU                                              | 5.428         | 1.911          | 3.157          | 361            | 5.429                | -1                 |
| SSU                                              | -8.509        | 879            | 5.094          | 0              | 5.973                | -14.482            |
| SFU                                              | 263           | 263            | 0              | 0              | 263                  | 0                  |
| PTL                                              | 55            | 63             | -396           | 255            | -78                  | 133                |
| UBU                                              | 1.327         | 21             | 0              | 202            | 223                  | 1.104              |
| <b>DRIFT (service- og<br/>overførselsområde)</b> | <b>50.753</b> | <b>16.340</b>  | <b>25.680</b>  | <b>4.109</b>   | <b>46.129</b>        | <b>4.624</b>       |

\*) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Med de ansøgte overførsler vil engangspuljen til disponering i budget 2024 udgøre 4,6 mio. kr.

## INDSTILLING

Direktionen indstiller,

**at** mindreforbrug i 2022 vedrørende Øvrige overførsler, på i alt 4,109 mio. kr., jf. ovenstående og vedhæftede bilag, godkendes overført fra 2022 til 2023, med meddelelse af tilsvarende tillægsbevilling til budget 2023, der finansieres via de likvide midler i 2023.

## BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023

Anbefales godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).



# Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg m.v. fra 2022 til 2023

## Sagsfremstilling

Denne sag omfatter overførselsansøgninger fra 2022 til 2023 af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg, herunder en række poster på finansforskydninger i tilknytning til anlæg, omfattende grundkapitalindskud, tilslutningsbidrag, byggekredit og lån til ældreboliger.

## Økonomi og afledt drift

Der ansøges om følgende overførsler (beløb i 1.000 kr.):

| Område                         | Korrigeret budget 2022 | Regnskab 2022  | Mer-/mindre-forbrug 2022 *) | Ansøgt overført til 2023 *) |
|--------------------------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Finansiering m.m. i alt</b> | <b>-2.319</b>          | <b>-18.654</b> | <b>16.335</b>               | <b>16.335</b>               |
| <i>Anlæg:</i>                  |                        |                |                             |                             |
| Skattefinansierede anlæg       | 207.105                | 84.154         | 122.951                     | <b>120.955</b>              |
| Jordforsyning                  | 18.837                 | -7.815         | 26.652                      | <b>26.095</b>               |
| <b>Anlæg i alt</b>             | <b>225.942</b>         | <b>76.339</b>  | <b>149.603</b>              | <b>147.050</b>              |
| <b>ALT I ALT</b>               | <b>223.623</b>         | <b>57.685</b>  | <b>165.938</b>              | <b>163.385</b>              |

\*) + = mindreforbrug og - = merforbrug

I bevillingskontrollen pr. 30/9 2022 blev der i alt overført 81,389 mio. kr. i uforbrugte rådighedsbeløb vedrørende igangværende anlægsprojekter (inkl. jordforsyning) til 2023. I forbindelse med regnskabsafslutningen viser resultatet et yderligere mindreforbrug på anlæg på i alt 149,603 mio. kr. Heraf søges 147,050 mio. kr. overført til 2023. I alt overføres der således ca. 228 mio. kr. i uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg fra 2022 til 2023. Fra 2021 til 2022 blev der overført ca. 183 mio. kr. og fra 2020 til 2021 blev der overført ca. 150 mio. kr.

### Finansiering m.v.:

Der søges samlet set overført et rådighedsbeløb på 16,335 mio. kr. til 2023, fordelt således:

|                                              |                 |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Grundkapitalindskud                          | 22,110 mio. kr. |
| Udlæg tilslutningsbidrag i erhvervsudstyknig | 2,900 mio. kr.  |
| Byggeklreditler (Grønningen og Rhedersborg)  | -6,759 mio. kr. |
| Byggeklredit (Brandsikring ældreboliger)     | -1,916 mio. kr. |
| I ALT                                        | 16,335 mio. kr. |

### Skattefinansierede anlæg:

Der er 77 igangværende skattefinansierede anlæg, og der søges samlet overført et rådighedsbeløb på 120,955 mio. kr. til 2023. De væsentligste overførsler vedrører:

47,476 mio. kr. vedr. Hærvejshuset (Social- og Seniorudvalget)

7,325 mio. kr. vedr. Pumpestation ved Mølleåens udløb (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)

6,351 mio. kr. vedr. Børnehuset Mølleløkke (Børne- og Uddannelsesudvalget)

5,995 mio. kr. vedr. Integreret institution, Aabenraa Syd (Børne- og Uddannelsesudvalget)

4,337 mio. kr. vedr. Digitalisering i folkeskolen (Børne- og Uddannelsesudvalget)

4,038 mio. kr. vedr. Område nord for Kilen (Økonomiudvalget)

På det skattefinansierede område afsluttes 34 projekter i 2022 med et samlet mindreforbrug på 1,853 mio. kr., der tilføres kassebeholdningen.

### **Jordforsyning:**

Der søges samlet set overført et rådighedsbeløb på 26,095 mio. kr. til 2023 på jordforsyningsområdet. De væsentligste overførsler vedrører:

10,350 mio. kr. vedr. Køb af jord til erhvervsformål - rådighedsbeløb (ØU)

5,000 mio. kr. vedr. Køb af jord til boligformål - rådighedsbeløb (ØU)

4,485 mio. kr. vedr. Erhvervsbyggemodning Padborg, Skandinavienvvej 2. etape (PTL)

På jordforsyningsområdet er der 15 projekter, der i 2022 er afsluttet med et samlet mindreforbrug (over hele projektperioden) på netto 3,160 mio. kr. Mindreforbruget søges overført til puljen til "Køb af jord til erhvervsformål – rådighedsbeløb" under Økonomiudvalget (jordforsyning) i 2023.

Af vedlagte bilag fremgår de udvalgsopdelte overførselsansøgninger på de specifikke anlægsprojekter.

Som bilag er også vedhæftet en ajourført investeringsoversigt for 2023-2026, inklusive de i nærværende sag ansøgte anlægsoverførsler.

## **INDSTILLING**

---

Direktionen indstiller,

**at** der overføres 163,385 mio. kr. til 2023 vedr. uforbrugte rådighedsbeløb og finansiering af byggekreditter jf. ovenstående oversigt og vedlagte bilag.

## **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023**

---

Anbefales godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).

# Optagelse af lån vedr. 2022

## Sagsfremstilling

Kommunernes adgang til at optage lån er underlagt regulering. Jf. lånebekendtgørelsen giver visse typer af anlægsudgifter automatisk låneadgang. Derudover kan kommunerne få låneadgang via de lånepuljer, der afsættes i forbindelse med de årlige forhandlinger om kommunernes økonomi. Lånepuljerne fordeles af Økonomi- og Indenrigsministeriet efter konkrete ansøgninger.

I lighed med tidligere år er der mulighed for at indregne havnens anlægsinvesteringer i lånerammeopgørelsen jf. bestemmelserne i lånebekendtgørelsens § 2 stk. 1 nr. 18. Aabenraa Havn har afholdt investeringer i 2022 for 29,152 mio. kr. Havnen har ikke udnyttet denne låneadgang, hvorfor den i lighed med tidligere år kan indgå i Aabenraa Kommunes lånerammeopgørelse.

I forbindelse med udarbejdelsen af regnskabet for 2022 er Aabenraa Kommunes låneramme opgjort således:

|                                              |                         |
|----------------------------------------------|-------------------------|
| Låneadgang vedr. 2022 jf. bilag              | -20,081 mio. kr.        |
| Modregnede deponeringer                      | 0,000 mio. kr.          |
| Låneadgang sfa. Aabenraa Havns investeringer | -29,152 mio. kr.        |
| Låneramme i alt ex. ældreboliger             | <b>-49,234 mio. kr.</b> |

I den nyligt vedtagne økonomiske politik er målsætningen, at den langfristede gæld pr. indbygger reduceres og følger udviklingen i landsgennemsnittet. Derfor anbefales det, at låneoptagelsen reduceres til det niveau, som er forudsat i det korrigerede budget for 2023, hvilket er en forventet låneoptagelse på 28,200 mio. kr.

Der forskydes store uforbrugte beløb vedr. uafsluttede anlægsprojekter mellem årene. Der er mulighed for at låne til anlægsudgifter til byfornyelse og anlægsudgifter med klimaformål. Når Aabenraa Kommune afholder disse anlægsudgifter i 2023, kan der optages lån på baggrund heraf i 2024. Dette vil blive indarbejdet i sagen om budget 2024.

## Økonomi og afledt drift

Lånene optages i overensstemmelse med den finansielle politik med første afdrag i 2024.

### ***Overblik over bevillingsmæssige konsekvenser (mio. kr.):***

|                                                    |                |
|----------------------------------------------------|----------------|
| Låneoptagelse vedr. regnskabsår 2022 jf. denne sag | <b>-28,200</b> |
| Korrigeret budget 2023                             | <b>-28,200</b> |

|                                     |         |
|-------------------------------------|---------|
| Afvigelse                           | -0,000  |
| Korrigeret budget til afdrag i 2023 | -28,200 |

## Sagen afgøres i

Byrådet

### INDSTILLING

---

Staben indstiller,  
**at** Staben bemyndiges til at optage lån på op til 28,2 mio. kr. vedr. regnskabsår 2022.

### BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023

---

Anbefales godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).

# Rammeudmelding - Budget 2024-2027

## Sagsfremstilling

Denne sag vedrører udmelding af rammerne for budget 2024-2027 jf. budgetstrategien, der blev godkendt i Økonomiudvalget den 21. februar 2023. Med budgetstrategien er der i udgangspunktet skabt økonomisk balance i budget 2024-2027 forud for det videre arbejde med budgetlægningen.

### Driftsrammer

Budgetrammen for 2024-2027 tager afsæt i overslagsår 2024-2027 i det vedtagne budget 2023 korrigeret for politiske beslutninger. Bevillingsoversigt og anlægsoversigt svarende til spillerum 1 fremgår af vedlagte bilag.

Der skal i forbindelse med rammeudmeldingen tages stilling til, om der skal skabes et råderum til prioritering ud over den balance, der er skabt i budget 2024-2027. Der er forskellige tilgange til at skabe et råderum illustreret ved de efterfølgende forslag. Såfremt der vælges en model, hvor der skabes et råderum til prioritering anbefales det, at der ikke arbejdes med en model på mindre end 0,5% af servicedriftsrammen.

Der er følgende forslag for udmelding af driftsrammer til de stående udvalg:

1. Udmelding af rammer i økonomisk balance, dvs. svarer til budgetrammen i spillerum 1 jf. vedlagte bevillingsoversigt
2. a) Udmelding af rammer med indarbejdelse af en reduktion på 0,5% af servicerammen, ligeligt fordelt på udvalg, svarende til 14,6 mio. kr., som placeres i en pulje under Økonomiudvalget til prioritering i forhandlingsfasen.
2. b) Udmelding af rammer med indarbejdelse af en reduktion på 1% af servicerammen, svarende til 29,2 mio. kr., ligeligt fordelt på udvalg, som placeres i en pulje under Økonomiudvalget til prioritering i forhandlingsfasen.
3. Udmelding af rammer med en blokbudgettering af et råderum, der indarbejdes som en negativ pulje på eksempelvis 15 mio. kr., der ikke fordeles mellem udvalg. Det bliver efterfølgende en politisk opgave at udmønte den negative pulje, enten med udgangspunkt i en opdeling af kan/skal opgaver eller med direkte anvisning af, hvilke områder der skal reduceres for at indfri den negative pulje.

Model 2a. og 2b. kan naturligvis nuanceres ved at lave en anderledes fordeling end en ligelig fordeling.

| <b>Serviceramme (1.000 kr.)</b>                | <b>Model 1<br/>uden<br/>reduktion</b> | <b>Model 2a<br/>0,5%<br/>reduktion</b> | <b>Model 2b<br/>1%<br/>reduktion</b> | <b>Model 3<br/>Blok<br/>budgettering</b> |
|------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| Økonomiudvalg                                  | 430.386                               | 428.234                                | 426.082                              | 430.386                                  |
| Økonomiudvalg - pulje til<br>prioritering      |                                       | 14.615                                 | 29.231                               | 15.000                                   |
| Arbejdsmarkedsudvalget                         | 19.635                                | 19.537                                 | 19.439                               | 19.635                                   |
| Børne- og<br>Uddannelsesudvalget               | 1.083.174                             | 1.077.758                              | 1.072.342                            | 1.083.174                                |
| Kultur- og Fritidsudvalget                     | 105.751                               | 105.222                                | 104.693                              | 105.751                                  |
| Social- og Seniorudvalget                      | 1.084.274                             | 1.078.853                              | 1.073.431                            | 1.084.274                                |
| Sundheds- og<br>Forebyggelsesudvalget          | 7.068                                 | 7.033                                  | 6.998                                | 7.068                                    |
| Udvalget for Plan, Teknik og<br>Landdistrikter | 175.919                               | 175.040                                | 174.160                              | 175.919                                  |
| Udvalget for Bæredygtig<br>Udvikling           | 16.882                                | 16.797                                 | 16.713                               | 16.882                                   |
| Reduktionsblok                                 |                                       |                                        |                                      | -15.000                                  |
| <b>I alt</b>                                   | <b>2.923.088</b>                      | <b>2.923.088</b>                       | <b>2.923.088</b>                     | <b>2.923.088</b>                         |

Model 1 indebærer, at der ikke skabes et råderum og prioriteringskatalog.

Model 2a eller 2b indebærer, at de stående udvalg udmønter reduktionen, som en del af det budgetbidrag, der udarbejdes frem til juni måned. Sideløbende hermed igangsættes et arbejde i udvalgene med at udarbejde et ønskekatalog, hvor hvert udvalg kan udarbejde forslag svarende til den model, som beslutes. Ønskerne indgår i prioriteringen i forhandlingsfasen.

Model 3 indebærer, at de stående udvalgs opgave, sideløbende med at udarbejde et budget i balance til den udmeldte ramme, eventuelt udarbejder et katalog over kan og skal opgaver. Økonomiudvalget kan derudover forlods specifikt udpege særlige områder, hvor der skal findes en reduktion.

Udvalgene udarbejder et prioriteringskatalog på kan opgaver på udvalgsområdet. Såfremt Økonomiudvalget har udpeget særlige områder med reduktionsbeløb, medtages dette i prioriteringskataloget.

Udvalgene udarbejder samtidigt et ønskekatalog svarende til den puljereduktion, der beslutes. Prioriteringskataloget med reduktioner og ønsker fremsendes af de stående udvalg til prioritering i forhandlingsfasen.

Der udmeldes ikke en ramme til overførselsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering, idet budgettet hertil afventer resultatet af Økonomiaftalen.

I det omfang at de stående udvalg konstaterer driftsudfordringer i budgetrammerne, skal de håndteres inden for udvalgets egen ramme og udmøntes i det budgetbidrag, som udarbejdes frem til juni måned.

Opgaven for de stående udvalg er følgende:

1. Udarbejdelse af budgetbidrag svarende til den udmeldte ramme
2. Opgørelse af tekniske korrektioner vedrørende demografimodellerne
3. Udarbejdelse af takstforudsætninger til budgetbidraget
4. Udarbejdelse af bemærkninger til budgetbidraget
5. Evt. udarbejdelse af forslag til driftsønsker og prioriteringskatalog jf. økonomiudvalgets beslutning.

#### Anlægsrammer

Der udmeldes ikke rammer for anlæg.

Opgaven for de stående udvalg:

Eventuelle forslag til akutte anlægsprojekter, som ikke er omfattet af den eksisterende investeringsoversigt, skal afleveres sammen med budgetbidraget. Forslagene må ikke indeholde ønsker til nye projekter, men alene indeholde projekter, hvor der er fejl og mangler på eksisterende projekter i investeringsoversigten eller pålagt påbud, som skal løses inden for det kommende budgetår.

#### Tidsplan

|                 |                                                                                             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| April:          | Udvalgene drøfter budgetproceduren i eget udvalg                                            |
| April-juni:     | Budgetbidraget udarbejdes, råd, bestyrelser og relevante MED organer inddrages i processen. |
| 12. juni:       | Frist for aflevering af budgetbidrag                                                        |
| 15. august:     | Tekniske korrektioner og økonomiaftale – revideret basisbudget                              |
| 15. august:     | Minibudgetseminar                                                                           |
| August:         | Justering af budgetbemærkninger                                                             |
| 28. - 29. aug.: | Budgetseminar                                                                               |
| 12. september:  | Økonomiudvalgets budgetforslag                                                              |

## Økonomi og afledt drift

Rammeudmeldingen tager udgangspunkt i spillerum 1

| Spillerum 1A                            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Indtægter                               | -4.472.583      | -4.621.855      | -4.769.418      | -4.769.418      |
| Driftsudgifter incl. renter             | 4.336.600       | 4.490.606       | 4.639.569       | 4.639.569       |
| <b>Resultat af ordinær drift</b>        | <b>-135.983</b> | <b>-131.249</b> | <b>-129.849</b> | <b>-129.849</b> |
| Anlæg incl. jordforsyning               | 120.000         | 120.000         | 120.000         | 120.000         |
| <b>Resultat</b>                         | <b>-15.983</b>  | <b>-11.249</b>  | <b>-9.849</b>   | <b>-9.849</b>   |
| Netto lån (låneoptag/afdrag)            | 15.956          | 10.901          | 9.867           | 9.867           |
| Finansforskydninger                     | -18             | -18             | -18             | -18             |
| <b>Påvirkning kassebeholdning</b>       | <b>-45</b>      | <b>-366</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| Forventet kassebeholdning ultimo 2023   | -238.200        |                 |                 |                 |
| <b>Forventet ultimo Kassebeholdning</b> | <b>-238.245</b> | <b>-238.611</b> | <b>-238.611</b> | <b>-238.611</b> |

## Høring/udtalelse

HMU høringssvar på budgetstrategien er vedlagt.

## Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

### INDSTILLING

Staben indstiller,

**at** der tages stilling til om rammeudmelding til de stående udvalg skal indeholde en reduktion med henblik på at skabe et råderum, og

**at** opgaven for de stående udvalg igangsættes som anført.

### BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023

Ændringsforslag fra Venstre:

Venstre stillede forslag om, at der udarbejdes et katalog over "kan" opgaver til finansiering af eventuelt udfordrede velfærdsområder.

For ændringsforslaget stemte 5 (D og V).

Imod ændringsforslaget stemte 7 (A, C, F, S).

Ændringsforslaget blev ikke godkendt.

Indstillingen blev herefter godkendt.



Afbud: Ida Smed (O).

# Ansøgning om forlængelse af afviklingsplan for Sygeplejen

## Sagsfremstilling

Udvalget skal i denne sag behandle en ansøgning om forlængelse af afviklingsplan for Sygeplejen.

Det lykkes ikke for Sygeplejen at overholde den 3-årige afviklingsplan gældende for perioden 2020-22. Afviklingsplanen betød, at Sygeplejen i perioden skulle afvikle 2,050 mio. kr. I 2020 og 2021 afvikledes henholdsvis 0,403 mio. kr. og 0,333 mio. kr., men det lykkedes ikke i 2022, idet årsregnskabet for Sygeplejen endte med et merforbrug på 2,626 mio. kr. Et stort forbrug på over-/merarbejde og vikarer er en del af forklaringen, da omkostningerne hertil alene i 2022 udgjorde over 4,8 mio. kr.

På baggrund af den manglende overholdelse af afviklingsplanen ansøger Sygeplejen om forlængelse af afviklingsplanen med et år.

For at sikre en bæredygtig drift i Sygeplejen fremadrettet pågår i øjeblikket en proces, der resulterer i en organisationstilpasning.

Den igangværende organisationstilpasning baserer sig på, at opgaveporteføljen bliver mere overskuelig for den enkelte sygeplejerske og bidrager til såvel en styrket trivsel og et bedre arbejdsmiljø samt en bæredygtig økonomi. Det er i den forbindelse afgørende, at forbruget af over-/merarbejde og vikarer reduceres.

Derudover forbereder forvaltningen en proces, hvor den fremtidige organisering skal revurderes særligt med fokus på at tage læringspunkter fra forsøget med faste, selvstyrede teams i ældreplejen med i vurderingen. Den revurdering forventes afsluttet i løbet af 6 måneder.

## Lovgrundlag

Sundhedsloven § 138.

## Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

### INDSTILLING

---

Social & Sundhed indstiller,  
**at** ansøgningen om forlængelse af afviklingsplanen med et år imødekommes.

### BESLUTNING SOCIAL- OG SENIORUDVALGET DEN 01-03-2023

---

Anbefales godkendt.

### BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023

---

Godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).

# Godkendelse af anlægsregnskab Ny Grønningen - Skema C

## Sagsfremstilling

I denne sag godkendes anlægsregnskab for byggeri af plejehjemmet Ny Grønningen.

Kuben Management har, på vegne af Aabenraa Kommune som bygherre, fremsendt endeligt skema C vedrørende plejehjemmet "Ny Grønningen" med 24 boliger og servicearealer, jf. lov om almene boliger.

Revisionen har revideret regnskabet jf. vedlagte bilag. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Byrådet godkendte den 29. april 2020 skema B med en samlet anlægssum for boligdelen på 43,298 mio. kr. inkl. moms og 12,149 mio. kr. for servicedelen ex. moms.

### Servicearealdelen

| <b>Serviceareal<br/>Mio. kr.</b> | <b>Skema A</b> | <b>Skema B</b> | <b>Skema C</b> |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Grundudgifter                    | 0,334          | 0,287          | 0,129          |
| Entrepriseudgifter               | 12,226         | 12,246         | 11,176         |
| Omkostninger                     | 2,493          | 2,498          | 1,827          |
| Gebyr                            | 0,094          | 0,095          | 0,079          |
| <b>I alt incl. moms</b>          | <b>15,147</b>  | <b>15,126</b>  | <b>13,211</b>  |
| <b>I alt ex. Moms</b>            | <b>12,165</b>  | <b>12,149</b>  | <b>10,585</b>  |

Regnskabet for servicearealet viser en samlet udgift på 10,585 mio. kr. ex. moms, svarende til et samlet mindreforbrug på 1,564 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling til servicearealer. Mindreforbruget kan henhøres til mindre udgifter til bygherreleverancer samt omkostninger i opstartsfasen til landmåler og Geoteknik.

Mindreforbruget på anlægsbevillingen til servicearealer tilføres i forbindelse med godkendelse af skema C, Økonomiudvalgets +/- pulje.

### Boligdelen

| <b>Boliger<br/>Mio. kr.</b> | <b>Skema A</b> | <b>Skema B</b> | <b>Skema C</b> |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Grundudgifter               | 0,640          | 0,630          | 0,962          |
| Entrepriseudgifter          | 34,668         | 34,799         | 34,262         |
| Omkostninger                | 7,124          | 7,153          | 5,846          |

|              |               |               |               |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Gebyr        | 0,714         | 0,716         | 0,652         |
| <b>I alt</b> | <b>43,146</b> | <b>43,298</b> | <b>41,722</b> |

Regnskabet for boligerne viser et samlet forbrug på 41,722 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 1,576 mio. kr. i forhold til det godkendte skema B.

Mindreforbruget kan henføres til administrative udgifter, herunder bygherreleverancer, teknisk rådgivning og byggesagshonorar samt en merudgift til tilslutningsafgifter og grundkøb i forhold til den afsatte ramme i Skema B.

Der er optaget en byggekredit til finansiering af de afholdte anlægsudgifter på boligdelen, der indfries med følgende:

|                           |                        |
|---------------------------|------------------------|
| 2% beboerindskud          | 0,834 mio. kr.         |
| 10% Kommunal grundkapital | 4,172 mio. kr.         |
| 88% Kreditforeningslån    | 36,715 mio. kr.        |
| <b>I alt</b>              | <b>41,722 mio. kr.</b> |

Den kommunale grundkapital finansieres af det afsatte budget under grundkapital.

Kreditforeningslånet optages i kommunekredit ved godkendelse af Skema C. Lånets afdrag finansieres af huslejen.

Den månedlige husleje for boligerne er, jf. skema C, opgjort til 7.198 kr. pr. måned ekskl. forbrugsafgifter for et gennemsnitlig boligareal på 74 m<sup>2</sup>.

Beboerindskud pr. bolig udgør som følge af regnskabet 34.768 kr. pr. bolig, som betales af lejer ved indflytning.

## Sagen afgøres i

Byrådet.

### INDSTILLING

Social & Sundhed indstiller,

**at** regnskabet for Grønningen, herunder Skema C, godkendes,

**at** mindreforbrug på anlægsbevillingen til servicearealer på 1,564 mio. kr. tilføres økonomiudvalgets +/- pulje,

**at** byggekrediten på 41,722 mio. kr. indfries som anført i sagen, og

**at** der optages et kreditforeningslån på 36,715 mio. kr.

### BESLUTNING SOCIAL- OG SENIORUDVALGET DEN 01-03-2023

1.- 4. **at** anbefales godkendt.

### BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023

Anbefales godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).

## Underskriftsside

### Sagsfremstilling

For at godkende beslutningsprotokollen skal hvert medlem underskrive ved at trykke på "Godkend".

#### **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 07-03-2023**

---

Godkendt.

Afbud: Ida Smed (O).