

REFERAT Økonomiudvalget d. 05-03-2024

Mødedato Tirsdag d. 05. marts 2024 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
Beretning fra Business Aabenraa 2023.....	4
Opfølgning på Erhvervsstrategiens udmøntning i 2023.....	6
Orientering fra formanden.....	9
Borgerrådgiverens årsberetning for 2023.....	10
Overførsel af driftsbevillinger for Puljer og Projekter m.v. (kategori 2) fra 2023 til 2024.....	11
Øvrige overførsler af driftsbevillinger (kategori 3) fra 2023 til 2024.....	13
Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg m.m. fra 2023 til 2024.....	15
Godkendelse af udstykningsregnskaber.....	18
Optagelse af lån vedr. 2023.....	19
Rammeudmelding - Budget 2025-2028.....	21
Underskriftsside.....	25

Godkendelse af dagsorden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Godkendt.

Beretning fra Business Aabenraa 2023

Sagsfremstilling

Aabenraa Kommune har i sin erhvervsstrategi en ambition om at yde erhvervsvenlighed i top. For at indfri denne ambition har Aabenraa Kommune indgået resultatkontrakt med Business Aabenraa, der varetager den lokale erhvervsservice på vegne af Aabenraa Kommune. I denne sag orienteres udvalget om den lokale erhvervsservice, som udmøntes af Business Aabenraa.

Grundlaget for varetagelse af den lokale erhvervsservice i Aabenraa Kommune er resultatkontrakt mellem Business Aabenraa og Aabenraa Kommune. Med afsæt i den nye erhvervsstrategi trådte den nye resultatkontrakt i kraft gældende fra 1. marts 2023 til 31. december 2026 jf. bilag.

Kontrakten tager afsæt i Aabenraa Kommunes erhvervsstrategi. Erhvervsstrategien "Ambitiøs grøn udvikling" har som formål at sætte retning for den kommende erhvervsudvikling både internt i kommunen og hos de parter, der modtager tilskud som en del af udmøntningen af strategien. I erhvervsstrategien er følgende indsatser prioriteret inden for den lokale erhvervsservice:

- Aabenraa Kommune prioriterer, at alle virksomheder kan få gratis lokal erhvervsservice. Derfor indgår vi resultatkontrakt med Business Aabenraa.
- Business Aabenraa er virksomhedernes indgang, når det handler om vejledning og forretningsudvikling. Business Aabenraa yder gratis, fortrolig og uvildig forretningsudvikling til alle virksomheder og iværksættere i Aabenraa Kommune på dansk, tysk og engelsk.
- Aabenraa Kommune vil i resultatkontrakten med Business Aabenraa for de kommende år prioritere øget erhvervsservice inden for 'grøn erhvervsudvikling'. Det betyder, at der kommer flere arrangementer med fokus på bæredygtig forretningsudvikling skræddersyet til lokale iværksættere og virksomheder.
- Aabenraa Kommune vil i samarbejde med Business Aabenraa øge informationsniveauet omkring den lokale erhvervsservice og den kommunale erhvervsbetjening.
- Aabenraa Kommune prioriterer, at alle virksomheder kan få gratis specialiseret erhvervsservice. En række eksterne partnere med forskellige kompetencer løfter opgaven, herunder Erhvervshus Sydjylland, Region Sønderjylland-Schleswig i Padborg og Det syddanske EU-kontor i Bruxelles.

Målgruppen er således alle virksomheder, der har interesse i at etablere sig, eller har adresse i Aabenraa Kommune. Der må ikke kræves medlemskab for at modtage erhvervsservicen, idet den er tilgængelig og gratis for alle virksomheder at modtage.

Kontakten indeholder blandt andet en aftale om et årligt dialogmøde med det politiske fagudvalg – Økonomiudvalget – med fokus på opfølgning på indsatser. Som grundlag udarbejder Business Aabenraa en kort beretning, som er vedlagt som bilag.

På denne baggrund vil Business Aabenraa på økonomiudvalgsmødet aflægge beretning. Formanden for bestyrelsen i Business Aabenraa Anders Kolte og direktør for Business Aabenraa Charlotte Hylleberg deltager i mødet.

Økonomi og afledt drift

Aabenraa Kommune udbetaler et årligt tilskud til Business Aabenraa. I 2023 fik Business Aabenraa udbetalt 5,6 mio. kr. for perioden 1. januar 2023 og frem til 31. december 2026 til Business Aabenraa for at yde lokal erhvervsservice.

Betalingen reguleres en gang årligt den 1. januar efter udviklingen i KL's pris- og lønskøn for budgetåret. Første regulering sker i 2024. Betalingen er eks. moms og med forbehold for, at kommunens budget er etårig, og at der derfor i forbindelse med budgettet, der godkendes senest den 15. oktober, kan vedtages ændringer i den økonomiske ramme.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Plan, Teknik & Miljø indstiller,
at beretning 2023 fra Business Aabenraa tages til orientering.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Godkendt.

Opfølgning på Erhvervsstrategiens udmøntning i 2023

Sagsfremstilling

Dette dagsordenspunkt er en opfølgning på indsatser i Erhvervsstrategien, der blev godkendt af Økonomiudvalget i Aabenraa Kommune den 17. januar 2023. Økonomiudvalget orienteres i denne sag om den overordnede udmøntning af erhvervsstrategien og nøgletal for erhvervsudviklingen i kommunen.

Status på udmøntningen af Erhvervsstrategiens indsatser

Arbejdet med udmøntningen af erhvervsstrategien er igangsat på tværs af alle fokusområder. Arbejdet med erhvervsudvikling foregår ikke blot ét sted i kommunen, men er fordelt på tværs af en række forvaltninger, afdelinger og aktører.

Erhvervsstrategien sætter en retning for den erhvervsudvikling, man gerne vil udmønte i et samarbejde med erhvervslivet. Netop *samarbejde* er et centralt element i strategien og ses også i mange af de indsatser, der har arbejdet med i 2023.

Herunder fremhæves enkelte, vigtige indsatser på tværs af Erhvervsstrategiens fokusområder:

- **Erhvervsvenlighed i top:** I 2023 har Business Aabenraa blandt andet vejledt mere end 400 virksomheder og oprustet bemandingen inden for grøn erhvervsudvikling. Byggesagsbehandlingen blev i 2023 leveret hurtigere end i 2022 på en større mængde byggesager og med en højere tilfredshed med sagsbehandlingens effektivitet og kvalitet. Derudover er der afholdt to større erhvervstræf og etableret en række erhverspaneler, der styrker kontakten med det lokale erhvervsliv.
- **Grøn erhvervsudvikling:** I 2023 er der arbejdet målrettet med at skabe gode rammer for etableringen af vedvarende energi-anlæg og PTX anlæg i Aabenraa Kommune. Tiltrækningen af nye virksomheder til kommunen medvægt på virksomheder med grønne profiler, merværdier til borgerne samt potentialet for lokale arbejdspladser. I denne forbindelse er lokalplansprocesserne for et samlet grønt transportområde i Padborg Vest igangsat i 2023 og løber frem til primo 2025.
- **Rekruttering og oplevelser:** I 2023 har en lang lokale foreninger og andre aktører bidraget til events, der har skabt folkefest og opmærksomhed om kommunen herunder blandt andet Royal Run. Ligeledes er der afviklet en større analyse af mønstrene for den tyske tilflytning til kommunen, kommunens folkeskoler har deltaget i et Interreg-projekt med kulturtilbud på tværs af den dansk-tyske grænse, og over 100 virksomheder er tildelt CSR-mærket med en stigende interesse for ordningen siden begyndelsen.

Status på økonomiske nøgletal

Analysen af de økonomiske nøgletal for erhvervsudviklingen i Aabenraa Kommune viser:

- en samlet tilvækst i befolkningsantallet fra 2020 til 2023, men dog et let nedadgående befolkningstal fra 2022 til 2023
- en stigning i antallet af virksomheder fra 2021 til 2022
- en stigning i antallet af lønmodtagerjobs fra 2021 til 2022
- en lokal vækst i antallet af lønmodtagerjobs fra 2017-2022, der overstiger væksten hos de sydjyske kommuner
- en stabil udvikling i fordelingen af lønmodtagerne på tværs af lokale brancher fra 2021 til 2022
- beskæftigelsesmæssige styrkepositioner inden for særligt brancherne *transport*, *fødevarer* samt *byg* og *bolig*, hvor den lokale beskæftigelse befinder sig på et højere niveau end på landsplan
- en stigning i antallet af CVR-nyregistreringer i Aabenraa Kommune fra 2022 til 2023, og dette ses i en situation, hvor antallet af CVR-nyregistreringer falder både i Sydjylland og Danmark, og
- en markant reduceret behandlingstid i byggesager fra 2022 til 2023, der placerer sig væsentligt under de nationale servicemål. Dertil er tilfredsheden med kommunens tilgængelighed og sagsbehandlingens effektivitet steget fra 2022 til 2023.

Dagsordenspunktet omfatter et samlet bilag, der uddyber både udmøntning og nøgletal i forbindelse med Erhvervsstrategien.

Sagen afgøres i
Økonomiudvalget.

Plan, Teknik & Miljø indstiller:

at orienteringen om Erhvervsstrategiens udmøntning tages til efterretning.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Godkendt.

Orientering fra formanden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Orientering om:

- Kommunalpolitisk topmøde
- Tilbageskødningssager på vej til politisk behandling
- Rekruttering af strategisk forretningsudvikler

Borgerrådgiverens årsberetning for 2023

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til, at borgerrådgiverens årsberetning for 2023 godkendes.

I henhold til Byrådets beslutning af 21. december 2022 skal borgerrådgiveren årligt udarbejde en årsberetning, der forelægges til godkendelse i første kvartal det efterfølgende år.

Årsberetningen for 2023 dækker perioden fra 19. april 2023 til 31. december 2023, svarende til 8,5 måneder.

Der kom i perioden 275 henvendelser, og heraf 104 klager. Omsat til helårsniveau svarer dette til ca. 386 henvendelser. Det er et niveau for henvendelser, der svarer til det, der ses i nabokommunerne, når der tages højde for kommunernes indbyggertal.

I denne første årsberetning er der lagt vægt på selve den organisatoriske rammesætningen for borgerrådgiverens arbejde. Herudover beskriver årsberetningen samarbejdet med kommunens forvaltninger – primært ved brug af cases. Årsberetningen giver et overblik over, hvordan henvendelserne fordeler sig på forvaltningsområder og typer af henvendelser.

Afslutningsvist beskrives de opmærksomhedspunkter henvendelserne fra borgerne har givet anledning til. Opmærksomhedspunkterne giver en pejling på mulige kommende anbefalinger.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Borgerrådgiveren indstiller,
at borgerrådgiverens årsberetning 2023 godkendes.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Anbefales godkendt.

Overførsel af driftsbevillinger for Puljer og Projekter m.v. (kategori 2) fra 2023 til 2024

Sagsfremstilling

I denne sag behandles overførselsansøgninger fra 2023 til 2024 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 2022 til 2023	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Mer-/ mindre- forbrug *)	Ansøges over-ført til 2024 *)
Økonomiudvalg	1.434	12.835	27.664	14.829	10.704
Arbejdsmarkedsudvalg	14.402	1.002.419	1.012.132	9.712	9.712
Børne- og Uddannelsesudvalg	1.989	-19.342	-15.577	3.765	3.760
Kultur- og Fritidsudvalg	3.157	1.521	5.111	3.590	3.590
Social- og Seniorudvalg	5.094	8.154	9.461	1.307	1.307
Sundheds- og Forebyggelsesudvalg	0	0	0	0	0
Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter	-396	110.984	105.406	-5.578	-1.747
Udvalget for Bæredygtig Udvikling	0	3.347	0	-3.347	-3.347
I ALT	25.680	1.119.919	1.144.197	24.278	23.979

*) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Der søges overført et netto mindreforbrug på 23,979 mio. kr. fra 2023 til 2024, for Puljer og projekter, hvor der fra 2022 til 2023 blev overført et netto mindreforbrug på 25,680 mio. kr.

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

De største overførsler består af:

- 9,712 mio. kr.: Mindreforbrug på overførselsområdet til budgetværn til eventuelle efterreguleringer (Arbejdsmarkedsudvalg)
- 7,922 mio. kr.: Restmidler til budgetværn vedr. stormfloden i 2023 (Økonomiudvalg)
- -3,347 mio. kr.: Merforbrug på projekter med tilskud, hvor tilskud først kan søges når projekterne er afsluttet (Udvalget for Bæredygtig Udvikling)
- 2,025 mio. kr.: Lokal velfærdsaftale på beskæftigelsesområdet (Økonomiudvalg)
- -1,906 mio. kr.: 4. kvartal 2023 har medført merudgifter på Vejdrift, Vintertjenesten (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,
at mindreforbrug i 2023 vedrørende Puljer og projekter m.v. på i alt 23,979 mio. kr., jf. ovenstående og vedhæftede bilag, godkendes overført fra 2023 til 2024, med meddelelse af tilsvarende tillægsbevilling til budget 2024, der finansieres via de likvide midler i 2024.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Anbefales godkendt.

Øvrige overførsler af driftsbevillinger (kategori 3) fra 2023 til 2024

Sagsfremstilling

I denne sag behandles overførselsansøgninger fra 2023 til 2024 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 fra 2022 til 2023	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Mer- /mindre- forbrug 1)	Ansøges ovf. til 2024 1)
Økonomiudvalg	3.129	138.119	143.101	4.982	5.085
Arbejdsmarkedsudvalg	162	0	0	0	0
Børne- og Uddannelsesudvalg	0	284.404	306.056	21.652	0
Kultur- og Fritidsudvalg	361	48.478	48.599	121	0
Social- og Seniorudvalg	0	727.190	723.254	-3.935	0
Sundheds- og Forebyggelsesudvalg	0	277.785	277.770	-15	0
Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter	255	47.329	47.762	433	335
Udvalget for Bæredygtig Udvikling	202	16.528	17.476	948	130
I ALT	4.109	1.539.832	1.564.018	24.186	5.550

1) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Der søges overført et netto mindreforbrug på 5,550 mio. kr. fra 2023 til 2024, for Øvrige overførsler, hvor der fra 2022 til 2023 blev overført et mindreforbrug på 4,109 mio. kr.

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

Med de ansøgte driftsoverførsler udviser regnskabet på de enkelte områder følgende resultat:

Udvalg (i 1.000 kr.)	Resultat	Kat. 1 ovf.	Kat. 2 ovf.	Kat. 3 ovf.	Overførsler i alt	Netto- resultat
ØU	18.256	7.024	1.782	5.085	13.891	4.365
ØU puljer	14.290	0	8.922	0	8.922	5.368
AU	12.447	300	9.712	0	10.012	2.435
BUU	31.647	4.522	3.760	0	8.282	23.365
KFU	5.437	1.728	3.590	0	5.318	119
SSU	4.113	5.666	1.307	0	6.973	-2.860
SFU	265	280	0	0	280	-15
PTL	-5.237	-90	-1.747	335	-1.502	-3.735
UBU	-2.328	9	-3.347	130	-3.208	880
DRIFT (service- og overførselsområde)	78.890	19.439	23.979	5.550	48.968	29.922

*) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Med de ansøgte overførsler vil engangspuljen til disponering i Budget 2025 udgøre 29,922 mio. kr.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,
at mindreforbrug i 2023 vedrørende Øvrige overførsler, på i alt 5,550 mio. kr., jf. ovenstående og vedhæftede bilag, godkendes overført fra 2023 til 2024, med meddelelse af tilsvarende tillægsbevilling til budget 2024, der finansieres via de likvide midler i 2024.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Anbefales godkendt.

Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg m.m. fra 2023 til 2024

Sagsfremstilling

Denne sag omfatter overførselsansøgninger fra 2023 til 2024 af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg, herunder jordforsyning og grundkapitalindskud.

Økonomi og afledt drift

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

Område	Overførsler fra 2022 til 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Mer-/mindre-forbrug 2023 *)	Ansøges overført til 2024 *)
Grundkapitalindskud i alt	22.110	28.117	7.563	20.554	20.554
Finansiering (bygge-kreditter m.v.)	-5.775	0	0	0	0
<i>Anlæg:</i>					
Skattefinansierede anlæg	198.494	246.431	93.890	152.541	152.480
Jordforsyning	30.743	36.504	-32.006	68.510	68.510
Anlæg i alt	229.237	282.935	61.884	221.051	220.990
ALT I ALT	245.572	311.052	69.447	241.605	241.544

*) + = mindreforbrug og - = merforbrug

I bevillingskontrollen pr. 30.9.2023 blev der i alt overført 43,835 mio. kr. i uforbrugte rådighedsbeløb vedrørende igangværende anlægsprojekter (inkl. jordforsyning) til 2024.

I forbindelse med regnskabsafslutningen viser resultatet et yderligere mindreforbrug på anlæg, inkl. grundkapitalindskud og finansiering på i alt 241,605 mio. kr. Heraf søges 241,544 mio. kr. overført til 2024. I alt overføres der således ca. 285 mio. kr. i uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg m.v. fra 2023 til 2024. Fra 2022 til 2023 blev der overført ca. 246 mio. kr., og fra 2021 til 2022 blev der overført ca. 204 mio. kr.

Finansiering m.v.:

Der søges overført 20,554 mio. kr. til 2024 vedrørende grundkapitalindskud.

Skattefinansierede anlæg:

Der er 69 igangværende skattefinansierede anlæg, og der søges samlet overført et rådighedsbeløb på 152,480 mio. kr. til 2024. De væsentligste overførsler vedrører:

- 42,671 mio. kr. vedr. Hærvejshuset (Social- og Seniorudvalg)
- -12,667 mio. kr. vedr. Pumpestation ved Mølleåens udløb (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)
- 9,617 mio. kr. vedr. Nyt museumsbyggeri, Aabenraa (Kultur- og Fritidsudvalg)
- 9,007 mio. kr. vedr. Anlægspulje prisstigninger (Økonomiudvalg)
- 7,783 mio. kr. vedr. Cykelstier mellem Granhaven og Funkevej, Rødekro (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)
- 7,705 mio. kr. vedr. Fjordskolen, tagrenovering (Børne- og Uddannelsesudvalg)
- 6,108 mio. kr. vedr. Kongehøjens Børnehus, Aabenraa Syd (Børne- og Uddannelsesudvalg)

På det skattefinansierede område afsluttes 24 projekter i 2023, med et samlet mindreforbrug på 0,061 mio. kr., der tilføres kassebeholdningen.

Mindreforbruget på anlægsprojektet Velfærdsteknologi (Social- og Seniorudvalg), 1,947 mio. kr., søges, i forlængelse af behandling i Social- og Seniorudvalget den 7. februar 2024 (punkt 13), overført til drift i 2024.

Jordforsyning:

Der søges samlet set overført et rådighedsbeløb på 68,510 mio. kr. til 2024 på jordforsyningsområdet. De væsentligste overførsler vedrører:

- 37,449 mio. kr. vedr. merindtægt på projekt "Salgsindtægter, erhvervsformål, rammebevilling 2023 (Økonomiudvalg)", søges overført til "Køb af jord til erhvervsformål (Økonomiudvalg)"
- 17,079 mio. kr. vedr. Køb af jord til erhvervsformål (Økonomiudvalg)
- 7,723 mio. kr. vedr. mindreforbrug på projektet "Køb af jord til boligformål (Økonomiudvalg)" søges overført til "Rammebeløb til byggemodning boligformål (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)"
- 2,110 mio. kr. vedr. Byggemodning Felsted (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)
- 2,026 mio. kr. vedr. Erhvervsbyggemodning Padborg, Skandinavienvvej, 2. etape (Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter)
- 0,319 mio. kr. i netto mindreforbrug på afsluttede anlægsprojekter under Jordforsyning overføres til 2024 til projekt "Køb af jord til erhvervsformål (Økonomiudvalg)"

På jordforsyningsområdet er der 13 projekter, der i 2023 er afsluttet.

Af vedlagte bilag fremgår de udvalgsopdelte overførselsansøgninger på de specifikke

anlægsprojekter.

Som bilag er også vedhæftet en ajourført investeringsoversigt for 2024-2027, inklusive de i nærværende sag ansøgte anlægsoverførsler.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,

at rådighedsbeløb på i alt 241,544 mio. kr., vedrørende uforbrugte rådighedsbeløb, grundkapitalindskud og jordforsyning, jf. ovenstående og vedhæftede bilag, overføres fra 2023 til 2024, med finansiering via de likvide midler i 2024, og
at mindreforbruget på 1,947 mio. kr. på projekt "Velfærdsteknologi" (Social- og Seniorudvalget), der indgår i ovenstående overførsler vedrørende skattefinansierede anlæg, overføres til driftsområdet i 2024, under Social- og Seniorudvalget.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Anbefales godkendt.

Godkendelse af udstykningsregnskaber

Sagsfremstilling

Denne sag indeholder den endelige afslutning af 3 byggemodningsregnskaber vedr. boligformål. Nedennævnte udstykninger er startet op i perioden 2017 til 2019, og der er udarbejdet udstykningsregnskaber i forbindelse med afslutning af regnskab 2023.

Anlægsregnskaberne for byggemodningsudgifter er afsluttet som separate sager.

Arealerne er efter reglerne om offentligt udbud solgt til markedsprisen.

Det samlede regnskab for de 3 udstykningsregnskaber, hvor alle grunde er solgt, viser en mindreindtægt på 0,08 mio. kr.

Udstykninger (1.000 kr.)	Udgifter	Indtægter	Resultat netto	Antal grunde
Lyreskovvej, Bov 1. etape	2.715	-2.187	528	8
Langhus, Aabenraa 4. etape	4.340	-4.415	-75	9
Langhus, Aabenraa 5. etape	5.642	-6.011	-369	11
Ialt	12.697	-12.613	84	28

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Staben indstiller,
at de afsluttede udstykningsregnskaber vedr. boligformål godkendes.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Anbefales godkendt.

Rasmus Elkjær Larsen (C) deltog ikke i sagens behandling.

Optagelse af lån vedr. 2023

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 2023 for 3,239 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 2023 er Aabenraa Kommunes låneramme opgjort således:

Låneadgang vedr. 2023 jf. bilag	-11,488 mio. kr.
Modregnede deponeringer	0,000 mio. kr.
Låneadgang sfa. Aabenraa Havns investeringer	-3,239 mio. kr.
Låneramme i alt ex. lån til etablering af botilbud	-14,727 mio. kr.

Negative tal = indtægter (låneoptagelse)

I den nyligt vedtagne økonomiske politik er målsætningen, at den langfristede gæld pr. indbygger reduceres og følger udviklingen i landsgennemsnittet. Det korrigerede budget for 2024 afspejler dette, hvorfor Staben anbefaler, at der optages et lån på 14,7 mio. kr.

Dermed optages der 11,2 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet (ekskl. lån på 10,0 mio. kr. til etablering af botilbud, som afventer konkret beslutning om anskaffelse af ejendom til formålet).

Årsagen til, at låneoptagelsen er mindre, kan henhøres til, at budget 2024 er baseret på en forudsætning om, at der i 2023 blev afholdt 18,1 mio. kr. til byfornyelse. Regnskabet viser, at der er afholdt udgifter for knap 5 mio. kr. Det store mindre forbrug søges overført til 2024, hvorved der potentielt etableres låneadgang i 2025, såfremt de overførte budgetmidler bruges til byfornyelse i 2024. Tilsvarende kunne man derfor også søge låneadgangen overført til 2025.

Staben anbefaler imidlertid, at de bevillingsmæssige konsekvenser af de 11,2 mio. kr. i mindre låneoptagelse i 2024 håndteres ved en bevillingsmæssig korrektion i denne sag, således at der ikke skubbes en usikkerhed omkring låneoptagelse foran os. Der vil være tale om en tillægsbevilling, som dog ikke er omfattet af forbuddet herom i den økonomiske politik. Bevillingen foreslås finansieret af kassen, som i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2023 er tilført et realiseret mindre forbrug på renter og afdrag i 2023 svarende til ca. 9 mio. kr.

Økonomi og afledt drift

Lånene optages i overensstemmelse med den finansielle politik med første afdrag i 2025.

Overblik over bevillingsmæssige konsekvenser (mio. kr.):	
Låneoptagelse vedr. regnskabsår 2024 jf. denne sag	-14,700
Korrigeret budget 2024	-35,900
Heraf udgør lån vedr. etablering af botilbud	10,000
Korrigeret budget ekskl. lån vedr. etablering af botilbud	-25,900
Budgetafvigelse (manglende indtægt)	11,200

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Staben indstiller,

at Staben bemyndiges til at optage et lån på 14,7 mio.kr. vedr. regnskab 2023, og
at der meddeles en negativ tillægsbevilling til låneoptagelse på 11,2 mio. kr. i 2024 finansieret af den likvide beholdning.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Anbefales godkendt.

Rasmus Elkjær Larsen (C) deltog ikke i sagens behandling.

Rammeudmelding - Budget 2025-2028

Sagsfremstilling

Denne sag vedrører udmelding af rammerne for budget 2025-2028 jf. budgetstrategien, der blev godkendt i Økonomiudvalget den 6. februar 2024. Økonomiudvalget besluttede at der ved rammeudmeldingen ikke udmeldes en reduktion af rammerne, men beder alle udvalg forholde sig til , om det er muligt at bidrage til et tværgående prioriteringsbidrag til varig drift som en opgave der afleveres sammen med budgetbidraget.

Rammeudmeldingen tager udgangspunkt i økonomisk balance jf. målsætningerne i den økonomiske politik.

Når resultatet af regnskabet for 2023 er godkendt med udgangen af marts måned, placeres nettodriftsresultatet i en engangspulje i budget 2025 til tværgående prioritering i forhandlingsfasen. Puljens størrelsen forventes forud for regnskabsbehandlingen at blive på ca. 30 mio. kr. Puljen vil kunne anvendes til engangsdrift, anlæg eller afvikling af gæld.

Driftsrammer:

Udvalgenes budgetramme for 2025-2028 tager afsæt i overslagsår 2025-2028 i det vedtagne budget 2024 korrigeret for politiske beslutninger

Den udmeldte driftsramme fremgår af vedlagte bevillingsoversigt.

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 bidrag, som udvalgene afleverer i juni.

Med udgangspunkt i Økonomiudvalgets beslutning den 6. februar, behandles en sag i hvert fagudvalg hvor udvalget tilkendegiver hvilke områder og opgaver, der eventuelt skal undersøges for muligheden for at bidrage til en tværgående prioriteringspulje.

Udvalgene udarbejder forslag til et samlet udvidelseskatalog jævnfør nedenstående fordeling. Forslagene kan være både engangsforslag og varige forslag og omfatter servicedriftsudgifter. På nuværende tidspunkt er der alene finansiering til engangsforslag.

Forslagene prioriteres i rækkefølge af de stående udvalg og fremsendes særskilt sammen med budgetbidraget. Den samlede prioritering af forslagene sker i forhandlingsfasen.

Oversigt over fordeling af udvidelseskatalog på 41 mio. kr.:

Udvidelseskatalog	Fordeling
Økonomiudvalg	5.000.000
Arbejdsmarkedsudvalg	2.000.000

Børne og Uddannelsesudvalg	10.000.000
Kultur og Fritidsudvalg	5.000.000
Social og Seniorudvalg	10.000.000
Sundheds og Forebyggelsesudvalg	2.000.000
Plan, Teknik og Landdistrikter	5.000.000
Udvalget for Bæredygtig Udvikling	2.000.000
I alt	41.000.000

Opgaven på driftssiden for de stående udvalg frem til den 10. juni er følgende:

1. Udarbejdelse af budgetbidrag svarende til den udmeldte ramme
2. Behandle en sag hvor udvalget tilkendegiver hvilke områder/opgaver der evt. undersøges for muligheden for at bidrage til en tværgående prioriteringspulje
3. Opgøre tekniske korrektioner vedr. demografimodellerne
4. Udarbejdelse af takstforudsætninger til budgetbidraget
5. Udarbejdelse af bemærkninger til budgetbidraget
6. Udarbejdelse af bidrag til udvidelseskatalog (driftsønsker). Forslagene prioriteres af udvalget.

Anlæg:

I spillerummet for perioden 2025-2027 er der samlet set 143 mio. kr. til prioritering, hertil kommer evt. midler fra økonomiaftalen samt engangspuljen fra regnskab 2023.

Der udmeldes ikke anlægsrammer til de enkelte stående udvalg.

For at sikre, at konkrete projekter til prioritering i forhandlingsfasen er beskrevet udarbejdes forslag til både akutte og nye anlægsprojekter til prioritering. Udvalgene prioriterer de forslag der fremsendes og den endelige prioritering af de samlede anlæg sker i forhandlingsfasen. Der kan i udarbejdelsen af forslag tages udgangspunkt i det udarbejdede inspirationskatalog med 10 års sigte.

Eventuelle forslag til akutte anlægsprojekter samt nye anlægsprojekter, som ikke er omfattet af den eksisterende investeringsoversigt, skal afleveres særskilt sammen med budgetbidraget.

Opgaven på anlægssiden for de stående udvalg frem til den 10. juni er følgende:

1. Udarbejdelse af evt. forslag og projektbeskrivelse til akutte anlægsprojekter
2. Udarbejdelse af forslag og projektbeskrivelse til nye anlægsprojekter med fordeling på år. Forslagene prioriteres af udvalget.

3. Ajourføring af projektbeskrivelser for eksisterende anlægsprojekter på investeringsoversigten.

Tidsplan

Marts/april:	Udvalgene drøfter budgetproceduren i eget udvalg
April-juni:	Budgetbidraget udarbejdes, bestyrelser og relevante MED organer inddrages i processen.
10. juni:	Frist for aflevering af budgetbidrag.
18. juni:	Økonomiudvalget behandler status på udvalgene budgetbidrag
13. august:	Tekniske korrektioner og økonomiaftale – revideret basisbudget
13. august:	Minibudgetseminar
August:	Justering af budgetbemærkninger
26. -27. august:	Budgetseminar
27. august – 2. sept.	Forhandlingsperiode, tidsplan for forhandling er udsendt til gruppeformænd
3. september	Offentliggørelse af forlig
10. september:	Økonomiudvalgets budgetforslag

Økonomi og afledt drift

Rammeudmeldingen tager udgangspunkt i spillerum 1

Spillerum 1	2025	2026	2027	2028
Indtægter	-4.824.267	-5.060.152	-5.301.715	-5.301.715
Driftsudgifter incl. renter	4.703.628	4.938.000	5.180.400	5.180.400
Resultat af ordinær drift	-120.639	-122.152	-121.315	-121.315
Anlæg incl. jordforsyning	120.000	120.000	120.000	120.000
Resultat	-639	-2.152	-1.315	-1.315
Netto lån (låneoptagelse/afdrag)	10.956	9.922	10.599	10.599
Finansforskydninger	-10.399	-18	-18	-18
Påvirkning kassebeholdning	-82	7.752	9.266	9.266
Forventet kassebeholdning ultimo 2024	-348.000			

Pulje til engangsønsker	30.000			
Forventet ultimo Kassebeholdning	-318.082	-310.330	-301.064	-291.798

Engangspuljen fra regnskab 2023 indarbejdes i spillerummet, når regnskabet for 2023 er godkendt.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,

at rammeudmeldingen godkendes, og

at opgaven for de stående udvalg igangsættes som anført.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Godkendt.

Rasmus Elkjær Larsen (C) deltog ikke i sagens behandling.

Underskriftsside

Sagsfremstilling

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

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-03-2024

Godkendt.