

REFERAT Økonomiudvalget d. 05-11-2024

Mødedato Tirsdag d. 05. november 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
Investeringer med afsæt i finanspolitikken.....	4
Orientering fra formanden.....	6
Analyse af Aabenraa Kommunes udgiftsbehov og udgiftsmæssige serviceniveau på fem områder i 2025.....	7
Opsamling på opgaver jf. Budgetforlig 2025-2028.....	10
Godkendelse af datoer for dialogmøder med HMU 2025.....	11
Kommissorium for § 17, stk. 4 udvalg Flensborg Fjord.....	12
Godkendelse af Skema A for renoveringsprojekt i Aabenraa - Kolstrup Boligforening.....	14
Underskriftsside.....	17

Godkendelse af dagsorden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Godkendt.

Investeringer med afsæt i finanspolitikken

Sagsfremstilling

Rammerne for forvaltning af de likvide midler er fastsat i Finanspolitikken som i sin nuværende form er udarbejdet i 2019 og godkendt af Byrådet uden justeringer i marts 2022.

Aabenraa Kommune har aktuelt placeret likvide midler til aktiv forvaltning ved 2 banker henholdsvis Sydbank og Danske Bank. Sydbank forvalter 100 mio. kr. og Danske Bank forvalter 250 mio. kr.

I henhold til Finanspolitikken kan aktier maksimalt udgøre 15 pct. af porteføljen. Hertil kommer, at kommuner ikke har hjemmel til at investere direkte i enkeltaktier, men skal gøre det gennem investeringsforeninger, som ofte består af mange mindre aktieportioner for at sprede risikoen.

I Sydbank er der aktuelt placeret for ca. 10 mio. kr. i 3 forskellige investeringsforeninger, svarende til ca. 10 pct af porteføljen i Sydbank.

I Danske Bank er der aktuelt placeret for ca. 27 mio. kr. i en investeringsforening, svarende til ca. 10 pct. af porteføljen i Danske Bank.

Finanspolitikken beskriver også de etiske rammer for kommunens investering gennem 2 tilgange:

- En tilgang, hvor man gennem afgrænsning søger at undgå selskaber, som Aabenraa Kommune ikke ønsker at investere i.
- En tilgang, hvor man via investeringsforeninger investerer i selskaber og igennem indirekte aktivt ejerskab søger at påvirke hver enkelt virksomhed/selskab i en ønsket retning.

I forhold til den første tilgang er afgrænsningen defineret som et forbud imod at investere i virksomheder som overtræder internationalt anerkendte normer som FN-konventioner vedrørende våbenproduktion, menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljøbeskyttelse, miljøbeskyttelse og antikorruption. Derudover investerer Aabenraa Kommune ikke i selskaber, hvor over 5% af omsætningen kommer fra alkohol, tobak, spil, olie, gas samt kul.

De 2 kapitalforvaltere skal sikre sig, at selskaberne i en given investeringsforening overholder ovenstående, før der investeres heri. Denne sikkerhed kan opnås ved, at kapitalforvalterne har uafhængige screeningsbureauer til at gennemgå selskaberne.

Aabenraa Kommune modtager en månedlig afkastrapport fra de 2 kapitalforvaltere og Økonomiudvalget behandler halvårligt en status på den samlede aktiv- og passivportefølje.

Foranlediget af henvendelser og mediedækning af kommunernes investeringer i såkaldte problemfyldte selskaber har både Sydbank og Danske Bank bekræftet, at kommunens investeringer holder sig indenfor de fastsatte rammer i finanspolitikken.

Med afsæt i samme henvendelser er Sydbank inviteret til en dialog med Økonomiudvalget,

hvor kapitalforvalteren kan få lejlighed til at redegøre for Sydbanks tilgang til screening af investeringer, herunder principper og metoder samt en vurdering af, hvordan dette matcher med intentionerne i kommunens finanspolitik og i forlængelse heraf inspiration i forhold til mulige ændringer i politikken samt refleksioner over, hvilke effekter der kan opnås ved at indarbejde ændringer i politikken.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Staben indstiller,

at Økonomiudvalget tager dialog med kapitalforvalter til orientering

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Taget til orientering.

Orientering fra formanden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Orientering om:

- Henvendelse fra Kaperlauget
- Henvendelse fra URS til Christiansborg
- Artikel om fratrædelsesaftaler

Analyse af Aabenraa Kommunes udgiftsbehov og udgiftsmæssige serviceniveau på fem områder i 2023

Sagsfremstilling

I denne sag orienteres om resultaterne af en analyse af Aabenraa Kommunes udgifts- og tilbudsbehov samt visitationspraksis. Analysen er udarbejdet af konsulenthuset Index100, der også udarbejdede benchmarkinganalysen på administrationsområdet for 2023. Index100 har forskeradgang til Danmarks Statistiks databaser, som indeholder en omfattende mængde data om alle borgere i Danmark. Analyserne tager afsæt i statistiske modeller med mange variable til at estimere et ydelsesbehov og efterfølgende en vurdering af et udgiftsmæssigt serviceniveau. Der tages på den baggrund forbehold for at der er tale om en statistik metode og ikke faktisk grundlag.

Analysens sammenfattende notater er vedlagt som bilag. Der orienteres kortfattet om analyseresultaterne på minibudgetseminaret i august.

Ydelses- og udgiftsbehov på fem områder:

Formålet med analysen er, at beskrive Aabenraa Kommunes objektive ydelsesbehov på fem store serviceområder; Specialundervisning, børn og unge med særlige behov, voksne med særlige behov, beskæftigelse og ældreområdet. På landsplan udgør disse fem serviceområder 47,9 % af de samlede nettodriftsudgifter i 2023. Det er derfor realistisk at antage, at andelen for Aabenraa Kommune udgør knap halvdelen af de samlede nettodriftsudgifter.

Det objektive ydelsesbehov i form af andel/antal borgere defineres som det behov for ydelser borgerne i Aabenraa Kommune forventes at have, når der er korrigeret for de socioøkonomiske, demografiske og sundhedsmæssige variable, målt i forhold til et landgennemsnitligt ydelsesbehov baseret på de statistiske modeller.

Disse ydelsesbehov omregnes efterfølgende til udgiftsbehov. Udgiftsbehovet udtrykker det forventede udgiftsbehov pr. borger i målgruppen pr. ydelse. Index100 har i analysen lagt til grund, at der er en 1:1 relation mellem ydelsesbehov og udgiftsbehov. Der er i det følgende alene fokuseret på udgiftsbehovet.

Analysens overordnede resultat viser, at Aabenraa Kommune har et indekseret udgiftsbehov på 124,6 på tværs af de fem områder. Dette betyder, at når der er taget højde for de forventede, objektive ydelsesbehov ligger udgiftsbehovet 24,6 % over landgennemsnittet.

Aabenraa Kommune modtager indtægter via udligningssystemet. I 2025 er udgiftsbehovet opgjort i forhold til landgennemsnittet. Det socioøkonomiske indeks er opgjort til 112, og det befolkningsmæssige indeks til 103 i 2025.

Selvom Index100 analysen alene omfatter fem store serviceområder (knap halvdelen af de samlede nettodriftsudgifter), og ikke hele den kommunale opgaveportefølje, indikerer analyseresultaterne, at Aabenraa Kommune underkompenseres, og at det især er på de socioøkonomiske kriterier, underkompensationen finder sted. En medvirkende årsag til den mindre kompensering er, at de socioøkonomiske kriterier kun vægter med 33 % af den

samlede udligning.

Tilsvarende indikerer analysens resultater, at Aabenraa Kommune på trods af underkompensering lykkes med at levere et serviceniveau for færre ressourcer.

Visitationspraksis og udgiftsmæssigt serviceniveau:

Index100 har beregnet det forventede udgiftsbehov pr. borger inden for hver af de fem opgaveområder og holdt dette op imod de faktiske afholdte udgifter pr. borger inden for målgrupperne. Forholdet mellem de forventede og de faktiske udgifter udtrykker det serviceindeks, der er i Aabenraa Kommune i forhold til landsgennemsnittet. Dette er vist i nedenstående tabel.

	Udgiftsbehov i 2023	Faktiske udgifter	Serviceindeks
Børn og unge med særlige behov	24.162	15.495	64,1
Grundskole*	90.125	85.304	94,7
Ældrepleje	51.604	44.881	87,0
Beskæftigelse	30.308	28.688	94,7
Voksne med særlige behov	10.830	9.926	91,7

Kilde: Index100. Note: *Det har ikke været muligt for Index100, at lave en isoleret udgiftsanalyse af specialundervisning. Derfor er der anvendt det beregnede ydelsesbehov som input til beregningerne.

Tabellen viser, at serviceindekset for alle fem områder ligger under landsgennemsnittet. Dette er udtryk for, at Aabenraa Kommune på alle områderne har lavere udgifter end det forventes ud fra de objektive kriterier, der er anvendt inden for hvert område.

Ud fra det beregnede udgiftsbehov, som ligger 24,6 % point over landsgennemsnittet, og serviceindekset på gennemsnitligt 89,7, som ligger under 10 % point under landsgennemsnittet, er der en indikation af, at enhedsudgifterne gennemsnitligt er lavere end på landsplan. Dette gælder især for børn og unge med særlige behov og ældreområdet.

Analysens resultater anvendes som væsentlig argumentation for at søge § 16-tilskud til vanskeligt stillede kommuner.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Staben indstiller,
at orienteringen tages til efterretning.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Taget til efterretning.

Opsamling på opgaver jf. Budgetforlig 2025-2028

Sagsfremstilling

Det netop vedtagne Budget 2025-2028 hviler på en budgetforligsaftale, benævnt "Udvikling af det gode liv".

I denne sag lægges der op til, at opsamling på de opgaver, der er aftalt i budgetforliget for Budget 2025-2028 godkendes.

Opsamlingen indeholder i alt 97 opgaver fordelt på henholdsvis drifts- og anlægsbudgettet. Heraf er 67 opgaver indeholdt i driftsbudgettet og 30 opgaver er indeholdt i anlægsbudgettet, i form af anlægsprojekter.

Opgaveoversigten fremgår af vedlagte bilag 1.

Det kan anføres, at de anførte deadlines i oversigten ikke er udtryk for at opgaven skal være afsluttet, men derimod frist for, hvornår sagen opstartes eller foreligger til behandling i udvalg.

Økonomiudvalget vil i 2025 få forelagt en ajourført opgavestatus i forbindelse med hver af de to bevillingskontroller.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,
at opsamling på opgaver jf. budgetforlig 2025-2028 godkendes.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Godkendt, idet note 58 justeres.

Godkendelse af datoer for dialogmøder med HMU 2025

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til, at Økonomiudvalget godkender datoer for dialogmøder med HMU i 2025.

Den 24. september godkendte HMU årshjulet for 2025. I årshjulet er der planlagt to dialogmøder med Økonomiudvalget på følgende tidspunkter:

1. Tirsdag den 29. april, klokken 14:30-15:30
2. Tirsdag den 19. august, klokken 14:30-15:30

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Staben indstiller,
at datoer for dialogmøder 2025 godkendes.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Godkendt.

Kommissorium for § 17, stk. 4 udvalg Flensborg Fjord

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til, at der nedsættes et §17, stk. 4 udvalg, som skal afdække forudsætninger og muligheder for både en ansøgning og efterfølgende projekt, hvis Byrådet beslutter at påbegynde et arbejde med at udarbejde en ansøgning til UNESCO for Flensborg Fjord som UNESCO Biosfære område.

Samtidig lægges der op til, at kommissoriet godkendes og medlemmerne for dette § 17, stk. 4 udpeges.

Som en del af budgetforliget for 2025 er der afsat midler til at undersøge mulighederne for, at Flensborg Fjord kan blive et UNESCO Biosfære område.

Et UNESCO Biosfære område er et omfattende program, der har til formål at samle borgere, virksomheder og institutioner i et fælles samarbejde omkring udvikling af lokale løsninger for bæredygtig udvikling, så der skabes balance mellem mennesker og naturen. Målet er at beskytte værdifulde økosystemer og forbedre menneskers livsgrundlag ved fremme innovative og bæredygtige udviklinger og initiativer. UNESCO Biosfære Møn er i dag eneste danske UNESCO Biosfære projekt.

Et projekt funderet i udpegning til UNESCO Biosfære område vil være en stor og betydelig satsning for Aabenraa Kommune og vil skulle ske i samarbejde med alle kommunerne rundt om Flensborg Fjord. En ansøgning til UNESCO skal ske ved både en selvstændig ansøgning fra henholdsvis den danske og tyske stat og fælles ansøgning fra begge stater. Et eventuelt projekt som UNESCO Biosfære område vil involvere statslige myndigheder på begge sider af grænsen.

Udvalget foreslås nedsat med tre byrådsmedlemmer og op til syv repræsentanter fra offentlige myndigheder og forskningsinstitutioner, private rådgivningsselskaber i forhold til miljø og landbrug, UNESCO Biosfære og interesseorganisationer indenfor miljø, natur og turisme. Formanden for udvalget udpeges af Byrådet. De to øvrige byrådsmedlemmer af udvalget udpeges ligeledes af Byrådet. Formanden udpeger de eksterne medlemmer af udvalget.

Udvalget er midlertidigt og skal afslutte sit arbejde inden udgangen af september 2025. Udvalget afslutter sit arbejde med en skriftlig rapport med anbefalinger til Byrådet.

Lovgrundlag

Styrelseslovens § 17 stk. 4 regulerer rammerne for nedsættelse af et midlertidigt udvalg. Her fremgår det blandt andet, at der er tale om et midlertidigt udvalg, som i modsætning til stående udvalg kan rumme eksterne parter permanente deltagelse.

Økonomi og afledt drift

Byrådet har med budgetaftalen for 2025 afsat følgende beløb til arbejdet med at undersøge mulighederne for, at Flensborg Fjord kan blive UNESCO Biosfære område.

År	2025	2026	2027
Beløb	300.000 kr.	300.000 kr.	300.000 kr.

Det foreslås, at formanden i lighed med tidligere §17 stk. 4 udvalg aflønnes med 7 % af borgmesterens vederlag i funktionsperioden. Øvrige medlemmers deltagelse er ulønnet, der ydes dog kørselsgodtgørelse.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Plan, Teknik og Miljø og Byråds- og Direktionssekretariatet indstiller,
at kommissoriet for §17 stk. 4 udvalget vedr. Flensborg Fjord godkendes,
at der udpeges en formand blandt medlemmerne af Byrådet, og at formandsposten aflønnes med et beløb svarende til 7 % af borgmesterens vederlag, og
at der udpeges yderligere to medlemmer til §17 stk. 4 udvalget blandt Byrådets medlemmer.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Anbefales godkendt.

Dorte Soll (A) deltog ikke i sagens behandling.

Godkendelse af Skema A for renoveringsprojekt i Aabenraa - Kolstrup Boligforening

Sagsfremstilling

I denne sag behandles en ansøgning om godkendelse af Skema A, lånoptagelse og kommunegaranti i forbindelse med et renoveringsprojekt i Kolstrup Boligforening, afdeling 6.

Afdelingen består af 166 boliger fordelt på 6 bygninger beliggende på Jernbanegade 19-25, 27-37, 39-43 og Borgmester Finks Fade 9-15, 10-18. Udlejningsstatus for afdelingen er, at der er begrænset tomgang samt venteliste til boligerne. Pr. 1. juni 2024 var der 2 tomgangsboliger og 20 personer på venteliste.

Ansøgningen er indsendt af Salus Boligadministration, der er administrator for Kolstrup Boligforening. Projektet gennemføres med støtte fra Landbyggefonden. Salus Boligadministration har været i dialog med fonden omkring plan for renovering og opdatering af afdelingens boliger.

Renoveringsprojektet

Projektet forventes at bidrage væsentligt til at forbedre den byggetekniske stand af afdelingens bygningsmasse og skabe mere trygge gårdrum. Det omfatter renovering af de 6 bygninger såvel som de enkelte boliger, herunder blandt andet:

- Etablering af nyt teknikrum i hver blok med ny varmforsyning og brugsvandsproduktion.
- Nye brugsvandsrør frem til køkken og bad, samt udskiftning af radiatorventiler og forbrugsmålere.
- Kloakseparering med strømpeforing og nye regnvandsledninger.
- Udskiftning af faldstammer.
- Etablering af udsugning i badeværelser og køkkener.
- Efterisolering af gavle med nye vinduer, døre og klimaskærm, samt sanering af skimmelramte boliger.
- Renovering af badeværelser og altaner.
- Omdannelse af gårdrummet for bedre trafiksikkerhed.

Renoveringsprojektet er godkendt af afdelingens beboere ved en afstemning på et ekstraordinært afdelingsmøde den 30. august 2024. Der deltog beboere fra i alt 58 lejemål, og der er to stemmer pr. lejemål. Der var 85 stemmer for projektet, mens 25 stemmer i mod. Der var desuden 6 blanke/ugyldige stemmer. Hovedbestyrelsen for Kolstrup Boligforening har efterfølgende godkendt projektet den 10. oktober 2024.

Anskaffelsessum og finansiering

Den samlede anskaffelsessum for renoveringsprojektet udgør 147,776 mio. kr. Heraf er der en støttet del på 72,376 mio. kr. (Skema A) og en ustøttet del på 75,400 mio. kr.

	Støttet del (Skema A), mio. kr.	Ustøttet del, mio. kr.
--	------------------------------------	---------------------------

Håndværkerudgifter	58,057	64,444
Omkostninger (fx rådgivning, forundersøgelse, forsikring mv.)	14,319	10,956
Anskaffelsessum i alt	72,376	75,400

Projektet finansieres ud fra en finansieringsskitse fra Landsbyggefonden:

	<i>mio. kr.</i>
Støttet ydelse	2,606
Ustøttet ydelse	4,524
Samlet Årsydelse, i alt	7,130

Finansieringselementer:

	<i>mio. kr.</i>
Egen trækningsret	-0,308
Egne henlæggelser	-0,450
Fritagelse for indbetaling til dispositionsfond	-0,672
Fritagelse for pligtmæssige bidrag	-0,142
15-årigt driftsstøttelån, LBF	-2,412
Ustøttet ydelse, til finansiering	3,146

Renoveringen forventes at medføre, at huslejen i gennemsnit stiger med 248 kr. pr. m².

Det er en stigning 40 %. Den gennemsnitlige husleje pr. m² stiger dermed fra 627 kr. i dag til 875 kr. efter renoveringen.

Det 15-årige driftsstøttelån på 2,412 mio. kr. optages som huslejestøtte ved Landbyggefonden skal tilbagebetales i år 16. Huslejestøtten aftrappes med 7,64 kr./m²/år fra år 5 og 25 år frem. Dette gøres for at aftrappe den store stigningen, som beboerne ellers ville få efter driftsstøttelånets ophør og tilbagebetaling.

Der er ikke forespurgt på optagelse af realkreditlån. Salus Boligadministration oplyser, at dette vil ske i forbindelse med udarbejdelse af Skema B efter licitation.

Lovgrundlag

Almenboligloven §91

Økonomi og afledt drift

Landsbyggefondens endelige støtte til renoveringsprojektet er betinget af, at Aabenraa Kommune godkender lånoptagelsen og stiller kommunegaranti.

Der skal både stilles kommunegaranti for den ustøttede del på 75,399 mio. kr. samt for den støttede del på 72,376 mio. kr., hvor Landsbyggefonden stiller regaranti for 50 %

Afdelingen har ingen kommunegarantier i forvejen.

I følge lånebekendtgørelsen henregnes garantier for almene boliger ikke i kommunens låntagning, og der kan ikke opkræves provision for garantier til almene boliger

Sagen afgøres i

Byrådet

INDSTILLING

Plan, Teknik & Miljø indstiller,

at skema A for den støttede del godkendes,

at lånoptagelsen på i alt 147,776 mio. kr. godkendes,

at der stilles kommunegaranti for anskaffelsessummen på 72,376 mio. kr. for skema A med regaranti på 50 % fra Landsbyggefonden,

at der stilles kommunegaranti for anskaffelsessummen på 75,400 mio. kr. for den del, der er ustøttede lån,

at afdelingen fritages for pligtmæssige bidrag samt indbetaling til boligforeningens dispositionsfond, og

at den forventede huslejestigning godkendes.

BESLUTNING UDVALGET FOR PLAN, TEKNIK OG LANDDISTRIKTER DEN 31-10-2024

Anbefales godkendt.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Anbefales godkendt.

Dorte Soll (A) deltog ikke i sagens behandling.

Underskriftsside

Sagsfremstilling

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

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 05-11-2024

Godkendt.