

# REFERAT Økonomiudvalget d. 13-01-2015

**Mødedato**    Tirsdag d. 13. januar 2015 kl. 15:30

**Mødested**    Lokale 412, Skelbækvej

## Indholdsfortegnelse

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| Formanden orienterer.....                                     | 3  |
| Principper for provision af kommunale garantier.....          | 4  |
| Opbevaring og administration af værdier tilhørende andre..... | 7  |
| Persillevænget i Tinglev 2. etape.....                        | 9  |
| Kvalitetsstandard for tilbud på Misbrugscenter Aabenraa.....  | 11 |
| Sygeplejeklinik Langrode - Plejehjem Grønnegården.....        | 12 |
| Lukket: LUKKET - Statistik over salg af byggegrunde mv.....   | 14 |
| Lukket: LUKKET - Statistik over salg af byggegrunde mv.....   | 14 |

# Formanden orienterer

## Sagsfremstilling

-

### **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 13-01-2015**

---

Gendarmerigården – orientering.

Forrentet regnskab – orientering.

KØF – evaluering.

Afbud: Jan Riber Jakobsen, Svend Hansen Tarp og Kim Brandt.

# Principper for provision af kommunale garantier

## Sagsfremstilling

Økonomiudvalget behandlede i mødet den 18. november 2014 en sag om principper for provision af kommunale garantier og besluttede, at der skulle udarbejdes et eksternt juridisk notat, der belyser, om det er et krav, at der skal opkræves en løbende provision.

Dette notat foreligger nu (vedlagt som bilag) og på baggrund heraf genoptages sagen.

Aabenraa Kommune havde ved udgangen af regnskab 2013 stillet garantier for forsyningsselskaber og selvejende institutioner for i alt 268 mio. kr. Derudover garanterer kommunen for alment støttet boligbyggeri med 576 mio. kr. samt hæfter solidarisk for Udbetaling Danmark med 539 mio. kr.

De to sidstnævnte typer er der ikke hjemmel til at pålægge garantiprovision, idet de er udstedt på grundlag af lovgivning.

Byrådet vedtog den 25. maj 2011, at Aabenraa Kommune opkræver 1,25% af lånebeløbet, når kommunen stiller garanti for låneoptagelser vedr. forsyningsselskaber og foreninger/selvejende institutioner, der ikke har driftsoverenskomst eller modtager væsentlige tilskud fra Aabenraa Kommune.

Udgangspunktet for kommunernes garantier for forsyningsselskaber og foreninger/selvejende institutioner er, at det er garantier, som kommunerne selv vælger at stille, oftest med afsæt i at låntager varetager opgaver, som kommunen selv kunne have varetaget (f.eks. varmeforsyning eller kulturelle/fritids formål).

En kommunegaranti bevirker, at låntager kan opnå en mere favorabel finansiering ift. en tilsvarende situation uden kommunegaranti. Det kan være i form af en attraktiv rente, og ved at lånene har længere løbetid end den normale maksimale løbetid på pengeinstitutlån (10 år). Størstedelen af lån med kommunegaranti bliver optaget i Kommunekredit, der ofte er den långiver på markedet, der kan tilbyde den mest attraktive finansiering – både rentemæssigt og løbetidsmæssigt.

Den økonomiske fordel, som låntager opnår som følge af garantien, omfattes af EU-traktatens artikel 107, der forbyder statsstøtte, som kan forvride konkurrencen. Hvis en kommunegaranti ydes på markedsvilkår, forvrider konkurrencen imidlertid ikke.

Det eksterne juridiske notat understøtter Stabens vurdering af, at begrebet "markedsvilkår" ikke er entydigt defineret, og der forefindes ingen vejledninger om, hvordan man opgør markedsværdien af en garanti.

Aabenraa Kommune har følgende muligheder:

1. Aabenraa Kommune kan undlade at meddele garantier, som der ikke er lovmæssigt krav om, at kommunen skal stille
2. Aabenraa Kommune kan fortsætte praksis med at meddele garantier efter en individuel vurdering af hvert enkelt projekt.

Det medfører, at der er krav om at der opkræves en garantiprovision. Der er følgende alternativer

- a. Opkrævning af en engangsprovision ved stiftelse (nuværende praksis)
- b. Opkrævning af en årlig provision
- c. Opkrævning af en årlig provision samt en stiftelsesprovision.

Bl.a. på baggrund af det juridiske notat er det Stabens opfattelse, at Aabenraa Kommune har mulighed for at

opkræve en løbende provision af garantibeløbet. En løbende provision vil afspejle, at kommunen har påtaget sig en risiko – og provisionens størrelse kan ses i forhold til den gevinst, som låntager opnår ved at have garantien.

En løbende provision giver – som det anføres i notatet – en bedre mulighed for at sammenligne den kommunale garantiprovision med alternativerne i markedet.

Hvis der udelukkende opkræves engangsprovision vil sammenligningen med markedet være endog meget vanskelig, og en videreførelse af den nuværende praksis med den politisk fastsatte takst er ikke i overensstemmelse med lovgivningen. Dermed skal der foretages en individuel vurdering, som skal omregnes til et engangsbeløb. Set i forhold til den økonomiske fordel, som en kommunegaranti giver garantimodtageren, er en engangsprovision på 1,25% af hovedstolen en særdeles lav pris.

Det er Stabens opfattelse, at en garanti bør prissættes, således at provisionen afspejler den økonomiske gevinst hos garantimodtager hhv. kommunens risiko, samt de omkostninger, som kommunen har ved etablering af garantien.

Aabenraa Kommune har i november 2014 forespurgt finansielle institutioner om niveauet for garantiprovision. Tilbage meldingen er, at det kommer an på en konkret vurdering i hvert enkelt tilfælde. De årlige provisionssatser svinger typisk indenfor et interval på 1,0% til 1,5%. Forsyningsselskaber med monopolstatus vil typisk opnå mere favorable vilkår end selskaber/institutioner med et mindre sikkert forretningsgrundlag. Monopolselskaberne har formentlig også lettere adgang til alternativ finansiering f.eks. i realkreditinstitutterne, end et mindre, lokalt forsyningsselskab, der er udsat for konkurrence eller en kulturel institution.

For de allerede meddelte garantier anbefales, at der ikke foretages nogen ændring, idet der i så fald vil være tale om en ændring af vilkårene for disse garantier. Retsstillingen på området er uklar, idet der afventes en endelig afgørelse i en retssag om netop denne problemstilling.

En omlægning af Aabenraa Kommunes princip for garantiprovision vil dermed have konsekvens for nye garantier.

Staben anbefaler, at Aabenraa Kommune ændrer praksis, således at der primo året opkræves en løbende provision, der beregnes af restgælden primo året. Provisionen opkræves første gang i samme år, som kommunen har underskrevet garantierklæringen (med en forholdsmæssig andel). Stiftelsesprovisionen afskaffes med henvisning til, at kommunen ikke har store omkostninger ved at etablere garantierne. Staben anbefaler således mulighed 2b (løbende provision uden stiftelsesprovision).

Staben anbefaler endvidere, at der foretages en vurdering af hver enkelt ansøgning med afsæt i de principper, som anvendes af de finansielle aktører, og at provisionssatsen udgør mellem 1,0% og 1,5% årligt. Denne praksis understøttes af det eksterne notat, hvori det fremgår, at der foretages en generel markedsundersøgelse ”med jævne mellemrum”.

I hver enkelt sag meddeles provisionssatsen som ét af vilkårene for garantistillelsen, og provisionssatsen genberegnes som udgangspunkt ikke.

Staben anbefaler derudover, at principperne omfatter alle garantitilsagn der meddeles, efter Byrådet har truffet afgørelse i denne sag.

Endelig anbefaler Staben, at der i hver enkelt sag vurderes, om der er behov for at sikre de aktiver, som det kommunegaranterede lån finansierer. En sådan sikring vil typisk være ved tinglysning af pant. Tinglysning – herunder betaling af tinglysningsafgiften – vil i så fald indgå som vilkår for garantistillelsen.

## **Økonomi og afledt drift**

En løbende garantiprovision vil indebære årlige driftsindtægter til Aabenraa Kommune af de fremtidige garantier til ovennævnte låntagere. Staben anbefaler, at indtægter vedr. garantiprovision indgår i bevillingskontrollerne.

---

## INDSTILLING

---

Staben indstiller,

**at** stiftelsesprovisionen på 1,25% afskaffes,

**at** der primo året opkræves en løbende provision på mellem 1,0% og 1,5% af restgælden primo året,

**at** der første gang opkræves provision når garantierklæringen er underskrevet (forholdsmæssig andel af helårsbeløbet),

**at** indtægter fra provisionen indgår i bevillingskontrollerne,

**at** ændringen ikke omfatter allerede meddelte garantitilsagn, og

**at** der i hver sag tages stilling til behovet for sikring af lånefinansierede aktiver.

## BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 13-01-2015

---

Anbefales godkendt.

7 stemte for. Povl Kylling Petersen (A) undlod at stemme.

Afbud: Jan Riber Jakobsen, Svend Hansen Tarp og Kim Brandt.

# Opbevaring og administration af værdier tilhørende andre

## Sagsfremstilling

I Aabenraa Kommunes Kasse- og regnskabsregulativ findes et bilag med retningslinjer for opbevaring og administration af værdier tilhørende andre. Retningslinjernes formål er at forebygge svig og beskytte kommunens ansatte mod uberettiget mistanke om svig.

De teknologiske muligheder på bl.a. bankområdet er i rivende udvikling og med baggrund i dette samt nedlæggelse af bankfilialer i nærområder, er det fundet nødvendigt at foretage en gennemgribende revision af bilaget.

Bilaget fastlægger regler for forretningsgange i forhold til:

- Indsamlinger og arrangementer
- Fuldmagtsforhold
- Nem ID
- Netbank
- Hævekort
- Swipp/MobilePay
- Opbevaring af beboers midler – herunder kontante opbevaringer
- Regnskabsføring
- Fællesudgifter/kostkasser

De væsentligste ændringer er:

- Præcisering af anvendelse af fuldmagter
  - Der skal anvendes engangsfuldmagter eller fuldmagter begrænset til et års løbetid udstedt af borgeren eller dennes værge/pårørende.
- Regler for brug af
  - Nem ID
  - Netbank
  - Hævekort
  - Swipp/MobilePay
- Der skal anvendes forretningsgange/metoder, således at hver enkelt transaktion kan føres tilbage til den medarbejder, som har foretaget den på borgerens vegne.
- Opbevaring af beboers midler – herunder kontante opbevaring
  - Alle ind- og udbetalinger over 500 kr. skal være forsynet med underskrift fra borgeren eller 2 medarbejdere i forening. Ind- og udbetalinger under 500 kr. skal underskrives af 1 medarbejder. Hidtil har alle bilag skulle underskrives af 2 medarbejdere uanset beløbets størrelse, hvilket giver en stor

administrativ byrde.

Retningslinjerne har været behandlet i Direktionen den 5.12.2014.

#### **INDSTILLING**

---

Staben indstiller,  
**at** bilag 7.9 godkendes.

#### **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 13-01-2015**

---

Godkendt.

Afbud: Jan Riber Jakobsen, Svend Hansen Tarp og Kim Brandt.

# Persillevænget i Tinglev 2. etape

## Sagsfremstilling

Byrådet godkendte på sit møde den 28. maj 2014 at afsætte midler til at igangsætte udbygningen af Persillevænget i Tinglev.

Forvaltningen har haft en rådgiver til at udarbejde forskellige forslag alle med henblik på, at finde det bedste egnede sted at etablere udbygningen af Persillevænget. Rådgiver har været inde og se på geotekniske forhold samt eksisterende ledninger i jord, der kan fordyre bebyggelse af en grund.

Med ovenstående forhold taget i betragtning, er rådgiver fremkommet med to forslag til udvidelse af Persillevænget. Begge forslag er en forlængelse af Persillevænget mod syd.

Rådgiver har skitseret en udbygning med 6 grunde. Kort over grundene er vedlagt som bilag.

Forskellen på de 2 forslag er vejføringen. Ved valg af forslag 2 gives der mulighed for at underopdele grundene mod vest yderligere. De to grunde mod vest har en grundstørrelse på over 2.700 m<sup>2</sup>.

Størrelserne på grundene er relativt store. Dette er valgt ud fra, at der i Tinglev er efterspørgsel efter relativt store parcelhus grunde.

Der skal jf. lokalplanen i forbindelse med byggemodningen etableres en støjvold mod Flensborglandevej, denne er indtegnet på kortene i det vedlagte notat.

Som afslutning på byggemodningen Persillevænget etableres der på stamvejen (mod øst) et hammerhoved.

Området har ikke tidligere været forundersøgt, hvorfor dette skal foretages af Museum Sønderjylland inden byggemodningen igangsættes.

## Planmæssige forhold

Lokalplan

Persillevænget er omfattet af Lokalplan 1.25 a, Boligområde Tinglev Syd, Tinglev.

Kommuneplanen

Arealet på Persillevænget er i Kommuneplanen udlagt til boligområde og er angivet som en 2. prioritet i rækkefølgen for boligområdernes udbygning i Tinglev.

## Økonomi og afledt drift

Der blev på Byrådets møde den 28. maj 2014 frigivet 2,44 mio. kr. til udførelse af byggemodningen Persillevænget 2. etape.

Til fremadrettet drift af vejanlægget afsættes der midler på Teknik- og Miljøudvalgets konto til drift af Vej og Park.

### INDSTILLING

Kultur, Miljø & Erhverv indstiller,

**at** forslag 2 vælges,

**at** byggemodningen igangsættes, såfremt der ikke forefindes væsentlige fortidsminder, og

**at** Teknik- og Miljøudvalget drift af Vej og Park årligt tilføres 0,011 mio. kr. til den afledte drift, når projektet er afsluttet, finansieret af puljen vedr. afledt drift under Økonomiudvalget.

### BESLUTNING VÆKST- OG UDVIKLINGSUDVALGET DEN 27-11-2014

Anbefales godkendt.

**BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 13-01-2015**

---

Godkendt, idet de bevillingsmæssige konsekvenser indgår i bevillingskontrollen.

Afbud: Jan Riber Jakobsen, Svend Hansen Tarp og Kim Brandt.

# Kvalitetsstandard for tilbud på Misbrugscenter Aabenraa

## Sagsfremstilling

I denne sag skal der tages stilling til en revideret kvalitetsstandard for tilbud på Aabenraa Misbrugscenter.

Aabenraa Misbrugscenter har udarbejdet en fornyet og revideret kvalitetsstandard. Baggrunden er en ny bekendtgørelse nr. 430 af 30. april 2014 om kvalitetsstandard for social behandling for stofmisbrug.

Nye regler bevirker bl.a., at kvalitetsstandarden skal indeholde specifikke beskrivelser samt være synlig for borgerne på kommunens hjemmeside.

## Økonomi og afledt drift

Den reviderede kvalitetsstandard forudsættes holdt indenfor den nuværende ramme.

### INDSTILLING

---

Social og Sundhed indstiller,  
**at** kvalitetsstandard for tilbud på Misbrugscenter Aabenraa godkendes.

### BESLUTNING SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET DEN 03-12-2014

---

Anbefales godkendt.

### BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 13-01-2015

---

Anbefales godkendt.

Afbud: Jan Riber Jakobsen, Svend Hansen Tarp og Kim Brandt.

# Sygeplejeklinik Langrode - Plejehjem Grønnegården

## Sagsfremstilling

I denne sag skal beslutningen om ombygning af lejligheder til sygeplejeklinik på Langrode, og finansieringen heraf revurderes.

Social- og Sundhedsudvalget godkendte på mødet den 19. juni 2014, at der etableres sygeplejeklinik på Langrode ved Grønnegården. Endvidere anbefalede udvalget, at der gives en anlægsbevilling på 0,262 mio. kr. i 2014, finansieret af en reduktion af afsatte restrådighedsbeløb på 6,246 mio. kr. i 2015 til Grønningen.

Økonomiudvalget besluttede den 11. august 2014 at tilbagesende sagen med henblik på anvisning af alternativ finansiering af sygeplejeklinikken.

Efterfølgende er det i forbindelse med vedtagelsen af budgettet besluttet, at der skal ske effektiviseringer, svarende til 1 mio. kr. om året ved udvidet anvendelse af sygeplejeklinikker til levering af sygeplejeindsatser.

I den oprindelige indstilling var det fra forvaltningen anbefalet at vælge den mindst omfattende ombygning. Denne anbefaling bør efter forvaltningens opfattelse ændres i lyset af budgetbeslutningen. Der var i den mindst omfattende ombygning kun planlagt med et rum til sårbehandling. Dette er en opgave, der fylder meget på de andre sygeplejeklinikker, og som der er gode erfaringer med at behandle på klinikker i stedet for i eget hjem. Med det store indtag, der nødvendigvis skal til for at opfylde budgetforudsætningerne, er der behov for en klinik med to sårbehandlingsrum. Omkostningen til dette er 55.000 kr. højere end det oprindelige indstillede, svarende til forslag A i den oprindelige sag.

Det var i den oprindelige indstilling desuden forventet, at der var inventar til rådighed til specielt sårbehandlingen. Dette inventar er i mellemtiden anvendt til at åbne endnu en klinik på Special- & Rehabiliteringscenteret i Rødekro. Denne klinik åbner primo januar 2015.

Der er behov for udstyr til to klinikker. Tidligere har Pleje & Omsorg selv haft muligheden for at finansiere indkøb af dette, men denne mulighed er ikke længere til stede. Der er til de 4 etablerede klinikker indkøbt inventar for ca. 0,500 mio. kr. Det er derfor i forbindelse med etableringen nødvendigt også at finansiere dette inventar.

De samlede finansieringsbehov er således:

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| Ombygning    | 0,290 mio. kr.       |
| Inventar     | 0,250 mio. kr.       |
| <b>I alt</b> | <b>0,540 mio.kr.</b> |

## Økonomi og afledt drift

Af BDO's Beredskabskatalog fremgår, at den samlede besparelse vedr. sygeplejeklinikker udgør i 2015 0,5 mio. kr. og i 2016-2018 1,0 mio. kr. årligt. I alle årene reduceres visitationens driftsramme med 1,0 mio. kr. årligt, og når der i 2015 er en nettobesparelse på 0,5 mio. kr. er årsagen, at der er forudsat et investeringsbehov på 0,5 mio. kr.

Til finansiering af Sygeplejeklinikken på Langrode foreslår Social & Sundhed to modeller,

Model 1:

I forbindelse med bevillingskontrollen pr. 31. oktober 2014 blev der vedrørende tre anlægsprojekter (Udvidelse af Villa Catharina 0,96 mio. kr., Lokalplan Søstvej 11 -0,30 mio. kr. og Botilbuddet Kliplev -0,294) tilført likvide midler 0,228 mio. kr. De 0,228 mio. kr. foreslås anvendt til finansiering af Sygeplejeklinikken Langrode og de resterende 0,312 mio. kr. foreslås finansieret via en reduktion på Visitationens driftsramme i 2015 af de 0,5 mio. kr., der er

forudsat til investering i sygeplejeklinikker.

Model 2:

Den samlede anlægsbevilling på 0,540 mio. kr. i 2015 foreslås finansieret via en reduktion på Visitationens driftsramme i 2015 af de 0,5 mio. kr., der er forudsat til investering i sygeplejeklinikker.

## **INDSTILLING**

---

Social & Sundhed indstiller,

**at** der etableres en sygeplejeklinik på Langrode med 2 rum til sårbehandling, svarende til forslag A,

**at** der i 2015 søges en anlægsbevilling på 0,540 mio. kr. til Sygeplejeklinik Langrode finansieret af likvide midler med 0,228 mio. kr. (jf. model 1) og en reduktion på Visitationens driftsramme med 0,312 mio. kr., eller

**at** der i 2015 søges en anlægsbevilling på 0,540 mio. kr. til Sygeplejeklinik Langrode (jf. model 2) finansieret via en reduktion på Visitationens driftsramme i 2015.

## **BESLUTNING SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET DEN 16-12-2014**

---

1. **at.**: Godkendt.

2. **at.**: Anbefales godkendt.

## **BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 13-01-2015**

---

Anbefales godkendt.

Afbud: Jan Riber Jakobsen, Svend Hansen Tarp og Kim Brandt.