

REFERAT Økonomiudvalget d. 04-03-2025

Mødedato Tirsdag d. 04. marts 2025 kl. 15:30

Mødested Lokale 412, Skelbækvej

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

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering fra formanden.....	4
Overførsel af driftsbevillinger for Puljer og Projekter m.v. (kategori 2) fra 2024 til 2025.....	5
Øvrige overførsler af driftsbevillinger (kategori 3) fra 2024 til 2025.....	7
Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg fra 2024 til 2025.....	9
Optagelse af lån vedrørende 2024.....	11
Rammeudmelding - Budget 2026-2029.....	13
Lukket: LUKKET - Ansøgning om alkoholbevilling.....	17
Underskriftsside.....	17

Godkendelse af dagsorden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Godkendt, idet sag 47 udgår.

Jan Køpke Christensen (UP) deltog ikke i sagens behandling.

Orientering fra formanden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Orientering om:

- Rapport fra Swecco udsendt til Byrådet.
- Virtuelle stormøder for alle kommunalbestyrelsesmedlemmer om input til økonomiforhandlinger den 31. marts og 3. april.
- Beredskab som sag i Økonomiudvalget den 18. marts.
- Status på sundhedsreform og opgavedeling med regionen.
- Temamøde i Økonomiudvalget den 6. maj omkring PTX

Overførsel af driftsbevillinger for Puljer og Projekter m.v. (kategori 2) fra 2024 til 2025

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til behandling af overførselsansøgninger fra 2024 til 2025 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 2023 til 2024	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2024	Mer-/ mindre- forbrug *)	Ansøges over-ført til 2025 *)
Økonomiudvalg	10.704	12.697	18.910	6.213	6.213
Arbejdsmarkedsudvalg	9.712	1.051.954	1.050.844	-1.110	-1.110
Børne- og Uddannelsesudvalg	3.760	-3.558	2.368	5.925	5.826
Kultur- og Fritidsudvalg	3.590	1.386	4.295	2.909	2.924
Social- og Seniorudvalg	1.307	5.325	9.547	4.222	4.215
Sundheds- og Forebyggelsesudvalg	0	0	0	0	0
Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter	-1.747	111.839	111.245	-594	-594
Udvalget for Bæredygtig Udvikling	-3.347	-3.409	-3.375	34	34
I ALT	23.979	1.176.234	1.193.834	17.599	17.508

*) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Der søges overført et netto mindreforbrug på 17,508 mio. kr. fra 2024 til 2025 for Puljer og projekter, hvor der fra 2023 til 2024 blev overført et netto mindreforbrug på 23,979 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:

- 3,841 mio. kr.: generelle reserver/budgetgaranti overførselsområde - Økonomiudvalget
- 2,634 mio. kr.: mindreforbrug på "Lettilgængelige behandlingstilbud" – Børne- og Uddannelsesudvalget
- 2,200 mio. kr.: mindreforbrug på "Sammen på tværs" – Social- og Seniorudvalget
- 1,643 mio. kr.: mindreforbrug på "Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen" – Social- og Seniorudvalget
- 1,311 mio. kr.: Jobcenter/Projekt velfærdsaftale – Økonomiudvalget
- 1,012 mio. kr.: mindreforbrug på "Løft af fritidspædagogikken" – Børne- og Uddannelsesudvalget

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,

at mindreforbrug i 2024 vedrørende Puljer og projekter m.v. på i alt 17,508 mio. kr., jf. ovenstående og vedhæftede bilag, godkendes overført fra 2024 til 2025, med meddelelse af tilsvarende tillægsbevilling til budget 2025, der finansieres via de likvide midler i 2025.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Anbefales godkendt.

Øvrige overførsler af driftsbevillinger (kategori 3) fra 2024 til 2025

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til behandling af overførselsansøgninger fra 2024 til 2025 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 2023 til 2024	Regnskab 2024	Korrigeret budget 2024	Mer- /mindre- forbrug 1)	Ansøges ovf. til 2025 1)
Økonomiudvalget (ØU)	5.085	143.848	146.859	3.011	1.834
Arbejdsmarkedsudvalget (AU)	0	0	0	0	0
Børne- og Uddannelsesudvalget (BUU)	0	264.912	276.931	12.019	0
Kultur- og Fritidsudvalget (KFU)	0	52.937	53.726	789	0
Social- og Seniorudvalget (SSU)	0	769.528	768.961	-568	248
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget (SFU)	0	287.218	287.213	-5	0
Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter (PTL)	335	43.493	44.674	1.181	617
Udvalget for Bæredygtig Udvikling (UBU)	130	18.011	18.174	163	90
I ALT	5.550	1.579.946	1.596.537	16.591	2.789

1) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Der søges overført et netto mindreforbrug på 2,789 mio. kr. fra 2024 til 2025, for Øvrige overførsler, hvor der fra 2023 til 2024 blev overført et mindreforbrug på 5,550 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	9.102	7.554	1.590	752	9.896	-794
ØU puljer	7.678	0	4.623	1.082	5.705	1.973
AU	-248	223	-1.110	0	-887	639
BUU	35.793	17.388	5.826	0	23.214	12.579
KFU	5.077	1.379	2.924	0	4.303	774
SSU	18.601	14.703	4.215	248	19.166	-565
SFU	224	229	0	0	229	-5
PTL	550	-39	-594	617	-16	566
UBU	227	0	34	90	124	103
DRIFT (service- og overførselsområde)	77.004	41.437	17.508	2.789	61.734	15.270

*) + = mindre forbrug og - = merforbrug

Med de ansøgte overførsler vil engangspuljen til disponering i Budget 2026 udgøre 15,270 mio. kr.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,
at mindreforbrug i 2024 vedrørende Øvrige overførsler, på i alt 2,789 mio. kr., jf. ovenstående og vedhæftede bilag, godkendes overført fra 2024 til 2025, med meddelelse af tilsvarende tillægsbevilling til budget 2025, der finansieres via de likvide midler i 2025.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Anbefales godkendt.

Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg fra 2024 til 2025

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til behandling af overførselsansøgninger fra 2024 til 2025 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 2023 til 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug 2024 *)	Ansøges overført til 2025 *)
Grundkapitalindskud i alt	20.554	25.554	0	25.554	25.554
Finansiering (bygge-kreditter m.v.)	0	0	0	0	0
Anlæg:					
Skattefinansierede anlæg	194.070	324.956	131.114	193.842	191.160
Jordforsyning	70.755	32.379	-9.277	41.656	41.656
Anlæg i alt	264.825	357.335	121.837	235.498	232.816
ALT I ALT	285.379	382.889	121.837	261.052	258.370

*) + = mindreforbrug og - = merforbrug

I bevillingskontrollen pr. 30.9.2024 blev der i alt overført 40,932 mio. kr. i uforbrugte rådighedsbeløb vedrørende igangværende anlægsprojekter (inklusive jordforsyning) til 2025.

I forbindelse med regnskabsafslutningen viser resultatet et yderligere mindreforbrug på anlæg, inkl. grundkapitalindskud, på i alt 261,052 mio. kr. Heraf søges 258,370 mio. kr. overført til 2025. I alt overføres der således ca. 299 mio. kr. i uforbrugte rådighedsbeløb på anlæg m.v. fra 2024 til 2025. Fra 2023 til 2024 blev der overført ca. 285 mio. kr. og fra 2022 til 2023 blev der overført ca. 246 mio. kr.

Finansiering m.v.:

Der søges overført 25,554 mio. kr. til 2025 vedrørende grundkapitalindskud.

Skattefinansierede anlæg:

Der har i 2024 været 100 igangværende skattefinansierede anlæg, og der søges samlet overført et rådighedsbeløb på 191,160 mio. kr. til 2025. De væsentligste overførsler vedrører:

- 52,413 mio. kr. vedr. svømmehallen ved Arena Aabenraa/ny anlæg - Kultur- og

Fritidsudvalget

- 19,617 mio. kr. vedr. nyt museumsbyggeri, Aabenraa - Kultur- og Fritidsudvalget
- 12,889 mio. kr. vedr. cykelsti mellem Granhaven og Funkevej i Rødekro - Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter
- 12,160 mio. kr. vedr. Gasværksvej 2. etape – Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter
- -11,596 mio. kr. vedr. Pumpestation ved Mølleåens udløb - Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter

På det skattefinansierede område afsluttes 33 projekter i 202 med et samlet mindreforbrug på 2,682 mio. kr., der tilføres kassebeholdningen.

Jordforsyning:

Der søges samlet set overført et rådighedsbeløb på 41,656 mio. kr. til 2025 på jordforsyningsområdet. De væsentligste overførsler vedrører:

- 30,000 mio. kr. vedr. Udvikling af erhvervsarealer i Padborg Vest m.fl. - Økonomiudvalget
- 10,637 mio. kr. vedr. Boligformål, rammebeløb til byggemodning – Udvalget for Plan, Teknik og Landdistrikter

På jordforsyningsområdet er der 15 projekter, der er afsluttet i 2024.

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

Som bilag er også vedhæftet en ajourført investeringsoversigt for 2025-2028 inklusive de i nærværende sag ansøgte anlægsoverførsler.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,

at rådighedsbeløb på i alt 258,370 mio. kr., vedrørende uforbrugte rådighedsbeløb, grundkapitalindskud og jordforsyning, jf. ovenstående og vedhæftede bilag, overføres fra 2024 til 2025, med finansiering via de likvide midler i 2025.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Anbefales godkendt.

Optagelse af lån vedrørende 2024

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til, at der tages stilling til optagelse af lån, herunder de bevillingsmæssige konsekvenser.

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. 17. Aabenraa Havn har afholdt investeringer i 2024 for 6,562 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 2024 er Aabenraa Kommunes låneramme opgjort således:

Låneadgang vedr. 2024 jf. bilag	-14,127 mio. kr.
Modregnede deponeringer	0,000 mio. kr.
Låneadgang sfa. Aabenraa Havns investeringer	-6,562 mio. kr.
Låneramme i alt	-20,689 mio. kr.

Negative tal = indtægter (låneoptagelse)

I den økonomiske politik er målsætningen, at den langfristede gæld pr. indbygger reduceres og følger udviklingen i landsgennemsnittet. Det korrigerede budget for 2025 afspejler dette, hvorfor Staben anbefaler, at der optages et lån på 20,6 mio. kr. Dermed optages der 7,6 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet.

Staben anbefaler, at de bevillingsmæssige konsekvenser af de 7,6 mio. kr. i mindre låneoptagelse i 2025 håndteres ved en bevillingsmæssig korrektion i denne sag, så 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, da der ikke er tale om drift. Bevillingen foreslås finansieret af kassen, som i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2024 er tilført et realiseret mindre forbrug på renter i 2024 svarende til ca. 8,5 mio. kr.

Økonomi og afledt drift

Lånene optages i overensstemmelse med den finansielle politik med første afdrag i 2026.

Overblik over bevillingsmæssige konsekvenser (mio. kr.):	
Låneoptagelse vedr. regnskabsår 2024 jf. denne sag	-20,600
Korrigeret budget 2025	-28,200
Budgetafvigelse (manglende låneoptagelse)	7,600

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Staben indstiller,

at Staben bemyndiges til at optage et lån på 20,6 mio.kr. vedr. regnskab 2024, og
at der meddeles en negativ tillægsbevilling til låneoptagelse på 7,6 mio. kr. i 2025 finansieret af den likvide beholdning.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Anbefales godkendt.

Rammeudmelding - Budget 2026-2029

Sagsfremstilling

I denne sag lægges der op til udmeldingen af rammerne for budget 2026-2029 jf. økonomiske procedurer, der blev godkendt i Økonomiudvalget den 18. februar 2025. Økonomiudvalget besluttede, at der ved rammeudmeldingen ikke udmeldes en reduktion af rammerne.

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

Når resultatet af regnskabet for 2024 er godkendt med udgangen af marts måned, placeres nettodriftsresultatet i en engangspulje i budget 2026 til tværgående prioritering i forhandlingsfasen. Puljens størrelsen forventes forud for regnskabsbehandlingen at blive på ca. 15 mio. kr. Puljen vil kunne anvendes til engangsdrift, anlæg eller afvikling af gæld.

Driftsrammer:

Udvalgenes budgetramme for 2026-2029 tager afsæt i overslagsår 2026-2029 i det vedtagne budget 2025 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.

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

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

Oversigt over fordeling af udvidelseskatalog på 60 mio. kr.:

Ønsker til udvidelser (1.000 kr.)	Fordeling
Økonomiudvalg	7.000
Arbejdsmarkedsudvalg	3.000
Børne og Uddannelsesudvalg	15.000
Kultur og Fritidsudvalg	7.000
Social og Seniorudvalg	15.000
Sundheds og Forebyggelsesudvalg	3.000

Plan, Teknik og Landdistrikter	7.000
Udvalget for Bæredygtig Udvikling	3.000
I alt	60.000

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

1. Udarbejdelse af budgetbidrag svarende til den udmeldte ramme
2. Opgøre tekniske korrektioner vedr. demografimodellerne
3. Udarbejdelse af takstforudsætninger til budgetbidraget
4. Udarbejdelse af bemærkninger til budgetbidraget
5. Udarbejdelse af bidrag til udvidelseskatalog (driftsønsker). Forslagene prioriteres af udvalget.

Anlæg:

I spillerummet for perioden 2026-2028 er der samlet set 120 mio. kr. til prioritering. Beløbet fordeler sig med 1,7 mio. kr. i 2026, 1,4 mio. kr. i 2027 og 117 mio. kr. i 2028. Hertil kommer midler fra økonomiaftalen samt eventuelt engangspuljen fra regnskab 2024.

Udvalgene udarbejder ønsker/forslag til nye større anlægsprojekter indenfor en ramme på 390 mio. kr. jf. nedenstående tabel.

Ønsker til Anlæg (1.000 kr.)	Fordeling
Økonomiudvalg	30.000
Arbejdsmarkedsudvalg	0
Børne og Uddannelsesudvalg	100.000
Kultur og Fritidsudvalg	50.000
Social og Seniorudvalg	130.000
Sundheds og Forebyggelsesudvalg	0
Plan, Teknik og Landdistrikter	50.000
Udvalget for Bæredygtig Udvikling	30.000
I alt	390.000

Med afsæt i bl.a. inspirationskataloget med 10 års sigte og de i forvejen mange igangværende projekter, laves alene ønsker til større projekter, hvor forberedelsen kan igangsættes i 2026 og 2027, mens udførelsen vil ske i 2028.

Ønskerne/forslagene beskrives af udvalgene, og fremsendes ved siden af budgetbidraget i juni. Den endelige prioritering af de fremsendte anlægsforslag sker i forhandlingsfasen.

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 større anlægsprojekter med fordeling på årene 2026-2028 indenfor ovenstående ramme. 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.
17. juni:	Økonomiudvalget behandler status på udvalgene budgetbidrag
12. august:	Tekniske korrektioner og økonomiaftale – revideret basisbudget
12. august:	Minibudgetseminar
August:	Behandling af de specielle bemærkninger i udvalg
25. -26. august:	Budgetseminar
27. august – 1. sept.	Forhandlingsperiode, tidsplan for forhandling er udsendt til gruppeformænd
2. september	Offentliggørelse af forlig
9. september:	Økonomiudvalgets budgetforslag

Økonomi og afledt drift

Rammeudmeldingen tager udgangspunkt i spillerum 1

Spillerum 1	2026	2027	2028	2029
Indtægter	-5.013.043	-5.172.193	-5.336.151	-5.336.151
Driftsudgifter incl. renter	4.892.729	5.041.380	5.203.519	5.203.519

Resultat af ordinær drift	-120.314	-130.813	-132.632	-132.632
Anlæg incl. jordforsyning	120.000	120.000	120.000	120.000
Resultat	-314	-10.813	-12.632	-12.632
Netto lån (låneoptagelse/afdrag)	8.438	9.374	8.002	8.002
Finansforskydninger	-11.460	-18	-18	-18
Påvirkning kassebeholdning	-3.336	-1.457	-4.648	-4.648
Forventet kassebeholdning ultimo 2025	-365.000			
Pulje til engangsønsker				
Forventet ultimo Kassebeholdning	-368.336	-369.793	-374.441	-379.089

Engangspuljen fra regnskab 2024 indarbejdes i spillerummet, når regnskabet for 2024 er godkendt.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Staben indstiller,
at rammeudmeldingen godkendes, og
at opgaven for de stående udvalg igangsættes som anført.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Godkendt.

Underskriftsside

Sagsfremstilling

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

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 04-03-2025

Godkendt.