

REFERAT Økonomiudvalget d. 03-10-2023

Mødedato Tirsdag d. 03. oktober 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
Budget 2024 - valg mellem selvbudgettering eller statsgaranti på indtægtsiden i 2024.....	5
Fastsættelse af kirkeskatteprocent.....	8
2. behandling af budget 2024-2027.....	10
Delegering af salg af sponsornavn til Arena Aabenraa.....	14
Vinterbadefaciliteter ved Sønderstrand.....	16
Børnehuset Mølleløkke - indekseringsomkostninger.....	19
Underskriftsside.....	21

Godkendelse af dagsorden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Godkendt.

Formanden orienterer

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

- URS møde med sønderjyske folketingspolitikere den 2. oktober
- Markering af jubilæum i Braine sommer 2024

Budget 2024 - valg mellem selvbudgettering eller statsgaranti på indtægtsiden i 2024

Sagsfremstilling

I denne sag skal der tages stilling til valg mellem selvbudgettering eller statsgaranti i budget 2024 med henblik på at afklare, hvilken indstilling der skal anføres om indtægtssiden til Byrådets 2. behandling af budgetforslaget.

Kommunen skal i forbindelse med 2. behandlingen af budgetforslaget vælge budgetmetode for indtægtssiden.

Kommunen har ved budgetlægningen af indkomstskat, tilskud og udligning valgfrihed mellem:

- at basere budgettet på eget skøn over udskrivningsgrundlag, folketal med videre og *foreløbige* tilskuds- og udligningsbeløb beregnet på disse forudsætninger (selvbudgettering).
- at basere budgettet på et statsgaranteret udskrivningsgrundlag og hertil knyttede statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb, som er *endelige*.

Det er frit for den enkelte kommune, hvilken metode kommunen vil vælge de enkelte år. Valg mellem selvbudgettering og statsgaranti omfatter også budgettering af kirkeskat. Såfremt der vælges at selvbudgettere med eget skøn for 2024, vil kommunen i 2027 blive efterreguleret i forhold til faktisk befolkningstal og udskrivningsgrundlag. Dette vil man skulle håndtere i budgetlægningen i løbet af 2026.

Valget mellem de to budgetformer afhænger af flere forhold, herunder udviklingen i befolkningstal, befolkningssammensætningen samt forventninger til, hvordan udskrivningsgrundlaget faktisk udvikler sig i perioden 2021 til 2024.

Såfremt der vælges selvbudgettering – anbefales det, at der foretages selvbudgettering på samme niveau som statsgarantien, idet resultatet af valget først afregnes endeligt som en efterregulering i 2027.

Valget er forbundet med en risiko, hvor det med de nuværende forudsætninger tyder på en gevinst i størrelsesorden 25-50 mio. kr., men potentielt kan udviklingen i 2024 også gå den anden vej med et tab i samme størrelsesorden.

Baggrunden for at der lægges op til en drøftelse er, at statsgarantien har været det rigtige valg frem til og med 2020. Staben konstaterer, at der for 2021 og 2022 ville være realiseret betydelige merindtægter ved selvbudgettering. På tidspunkterne, hvor valget blev truffet, var der imidlertid ikke antydninger af, at dette ville blive udfaldet.

Set i lyset heraf har Staben i vedlagte notat redegjort for de faktorer, som påvirker udfaldet af selvbudgetteringen samt nogle følsomhedsvurderinger. Konklusionen heri er, at det primært er udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag under ét, som har betydende indflydelse på, om selvbudgettering er godt eller skidt. Det er historisk høje vækstrater især i 2021, som har

medført, at statsgarantien gav mindre end selvbudgettering. Den seneste økonomiske redegørelse fra august 2023 viser en forventning om et samlet kommunalt udskrivningsgrundlag i 2024, der ligger ca. 19 mia. kr. højere end grundlaget for statsgarantien fra juni måned. Det er knap 1,6 %-point højere.

De ændringer, som måtte komme her i Aabenraa Kommune, har imidlertid begrænset effekt på kommunens samlede provenu af skatter, tilskud og udligning, når der sammenholdes med effekten af en ændring af de samlede indtægter på *landsplan*. Her vil et beskedent fald på 0,3% modsvare den positive effekt af en stigning på eksempelvis ca. 200 yderligere indbyggere i Aabenraa Kommune.

Vælges statsgarantien, kommer der ikke en efterregulering i 2027, men hvis de kommuner, der selvbudgetterer i 2024 får en gevinst ud af det, må det forventes, at denne gevinst modregnes i bloktilskuddet i 2027, og at Aabenraa Kommune dermed kommer til at betale sin forholdsmæssige andel af regningen. Det sker også, hvis Aabenraa Kommune selvbudgetterer, men så skulle der jo gerne være en positiv efterregulering, som kan dække Aabenraa Kommunes andel og derudover give en ekstraordinær indtægt i 2027.

Selvbudgettering kan vælges ud fra en forventning om, at en bedre udvikling på landsplan også vil trække Aabenraa Kommune med op. Historisk set har Aabenraa Kommune jf. Dataproces' opgørelser, som går fra 2018-2021, i alle år haft en procentuel mindre gevinst end på landsplan. Med andre ord: det er ikke den lokale udvikling, som er argumentet. Hvis der er mange kommuner, som selvbudgetterer - hvilket kunne være et realistisk scenarie i 2024 – så er det de kommuner, som har en vækst over landsgennemsnittet, som vinder mest på det.

Usikkerhederne i forhold til den forventede udvikling i det samlede udskrivningsgrundlag har været store i de sidste par år og vurderes også at være det i 2024. Den potentielle gevinst ved selvbudgettering forventes i 2024 at være mindre end i årene 2021-2023, blandt andet som følge af, at væksten i den samlede økonomi ikke forventes at overstige forudsætningen i statsgarantien med så store beløb som i de foregående år.

Beregninger foretaget i henholdsvis Dataproces' og KL's værktøjer viser, at med det aktuelle indbyggertal på 58.658, kan der forventes mellem 25 og 38 mio. kr. i gevinst ved at vælge selvbudgettering. Med et indbyggertal svarende til det statsgaranterede 58.944 kan der forventes mellem 38 og 50 mio. kr. i gevinst.

Byrådet skal ved 2. behandlingen træffe beslutning om man vil gå med det sikre valg (statsgaranti), eller man vil påtage sig en risiko med henblik på at opnå en potentiel gevinst i 2027 ved at vælge selvbudgettering.

Selvbudgettering bør således primært vælges ud fra en tro på at der er en positiv udvikling i udskrivningsgrundlaget på landsplan, og man skal være bevidst om, at med udsigten til en gevinst følger en økonomisk risiko for tab.

Sagen afgøres i

INDSTILLING

Staben indstiller,

at Økonomiudvalget træffer beslutning om valg af budgetmetode på baggrund af en anbefaling fra Staben om at selvbudgettere i 2024.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Økonomiudvalget anbefaler selvbudgettering for 2024 med budgettering på statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

Fastsættelse af kirkeskatteprocent

Sagsfremstilling

Byrådet fastsætter i henhold til lov om folkekirkens økonomi en kirkeskatteprocent, der skal sikre, at det af provstiudvalget fastsatte ligningsbeløb bliver opkrævet.

Det fastsatte ligningsbeløb finansierer landskirkeskatten, som fastsættes af Kirkeministeriet samt kirke- og præstegårdskasser og provstiudvalgskassen.

Aabenraa Provsti har den 12. september 2023 fremsendt et budgetforslag for 2024, der indeholder et ønske til den kirkelige ligning på 83,402 mio. kr.

Fremsendt budget	83,402 mio. kr.
Kirkeskat 0,95% (statsgaranti)	-83,402 mio. kr.
Budgetforslagets likviditetspåvirkning	0,000 mio. kr.

Ligningsbeløb til kirke- og præstegårdskasser, provstiudvalgskassen samt landskirkeskatten pålignes folkekirkens medlemmer under ét efter samme regler, hvorefter kommunal indkomstskat svares til vedkommende kommune.

Dette indebærer, at kommunens valg mellem det statsgaranterede og det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag også er bestemmende for valget af udskrivningsgrundlag i forhold til kirkeskatten.

Såfremt Byrådet vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2024 vil det medføre, at nedennævnte ligningsbeløb er endelige, og at der dermed ikke kommer en regulering heraf i år 2027. Såfremt Byrådet vælger at selvbudgettere med samme indbyggertal og udskrivningsgrundlag, som i statsgarantien, vil det ikke påvirke kirkernes økonomi i 2024, hvorimod der kommer en efterregulering i 2027.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for kirkeskatten for Aabenraa Kommune er i 2024 fastsat til 8,779 mia. kr. Provstiet har indstillet, at kirkeskatteprocenten fastsættes til 0,95%, hvilket er samme niveau som i 2023. Med denne kirkeskatteprocent forventes indtægter på 83,402 mio. kr., hvorved kirkens mellemregning med Aabenraa Kommune ultimo 2024 forventes at være uændret i forhold til ultimo 2023.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Staben indstiller,
at Aabenraa Provstis indstilling om, at kirkeskatteprocenten for 2024 fastsættes uændret

til 0,95%, godkendes.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Anbefales godkendt.

2. behandling af budget 2024-2027

Sagsfremstilling

Byrådet har den 20. september 2023 oversendt forslag til budget 2024 og overslagsårene 2025-2027 til 2. behandling.

Budgetforslaget svarende til spillerum 7 er fremsat af Økonomiudvalget den 12. september 2023 og danner udgangspunkt for budget 2024-2027.

Efter byrådets 1. behandling er der udarbejdet tekniske ændringsforslag, der vedrører følgende:

- Regulering af elevtal pr. 5/9 for folkeskoler og privatskoler
- Barnets lov (Netto nul - midler fra L&C flyttes mellem Børne og Uddannelsesudvalg og Økonomiudvalget)
- Ændret udmelding vedrørende grundskyld
- Nedsættelse indtægter som følge af skattesanktion
- Anlægsprojekt vedr. udvidelse botilbud samt låneoptagelse

Med udgangspunkt i den seneste udmelding fra KL forventes en skattesanktion på 0,6 mia. kr. i 2024. Aabenraa Kommunes andel af den kollektive sanktion vil i 2024 udgøre 1,5 mio. kr. som bloktilskuddet forventes at blive nedsat med i 2024. For overslagsårene 2025-2027 indregnes sanktionen i de kommende økonomiaftaler.

De tekniske ændringsforslag fremgår af bilag 1 og er indarbejdet i spillerum 8.

Ændringsforslagene viser samlet set netto 0, og der er dermed ikke et kassetræk i 2024.

I årene 2025-2027 er der et yderligere kassetræk mellem 8,4 -10,5 mio. kr. som følge af den ændrede udmelding vedr. grundskyld.

Spillerummet inkl. tekniske ændringer viser følgende:

Spillerum 8 (1.000 kr.)	2024	2025	2026	2027
Indtægter	-4.650.275	-4.819.267	-5.055.152	-5.296.715
Driftsudgifter incl. renter	4.501.965	4.703.447	4.938.000	5.180.400
Resultat af ordinær drift	-148.310	-115.820	-117.152	-116.315
Anlæg incl. jordforsyning	152.931	119.531	120.000	120.000
Resultat	4.621	3.711	2.848	3.685
Netto lån (låneopt./afdrag)	5.635	10.956	9.922	10.599
Finansforskydninger	-10.259	-18	-18	-18
Påvirkning kassebeholdning	-3	14.649	12.752	14.266

Forventet kassebeholdning ultimo 2023	-264.000			
Mindreforbrug regnskab 2023	10.241			
Forventet ultimo Kassebeholdning	-253.762	-239.113	-226.361	-212.095

Budgetforslaget inkl. de tekniske ændringsforslag overholder den økonomiske politik i 2024 på målene:

- Ordinær drift
- Kasseforbrug
- Ultimo kassebeholdning

De tekniske ændringsforslag medfører følgende afvigelser i forhold til aftaleoverholdelse:

	Serviceramme	Anlægsramme
Aftale	3.162,2	165,3
Spillerum 8	3.162,0	157,9
Afvigelse	0,2	7,4

Servicerammen svarer således til aftaleniveauet og anlægsrammen er 7,4 mio. kr. under. Med den seneste udmelding fra KL forventes de samlede rammer til drift- og anlæg at være overholdt.

Aabenraa Kommune bidrager således med, at kommunerne samlet set kan overholde økonomiaftalen.

Budgetforslaget er baseret på følgende skatter fra 1. januar 2024:

- 25,6 procent indkomstskat
- 7,8 promille grundskyld
- 9,45 promille dækningsafgift af grundværdi offentlige ejendomme
- 4,1 promille landbrugsjord/produktionsjord
- 0,0 promille dækningsafgift for erhverv

Der skal i forbindelse med 2. behandlingen af budgettet tages stilling til valg mellem statsgaranti og selvbudgettering af indtægterne.

Der er udarbejdet en særskilt sag herom, hvor økonomiudvalgets indstilling vil indgå i budgetforslaget til byrådets 2. behandling.

Takster for 2024 er vedlagt som bilag 6 og 7 og indeholder de takster der gælder fra 1. januar 2024. Taksten for bekæmpelse af rotter behandles om en enkeltsag i november 2023.

Investeringsoversigt samt projektbeskrivelserne fremgår af bilag 4 og 5.

Det bemærkes, at for de enkelte anlægsprojekter gælder, at det rådighedsbeløb for 2024, der fremgår af projektbeskrivelsen som "frigivet ved budgetvedtagelsen" automatisk er givet som anlægsbevilling i oktober, hvor budgettet vedtages, jf. bevillingsreglerne i de generelle bemærkninger (bilag 3).

Midlerne fra budgetforliget vedrørende Kongehøjens børnehave på 17,9 mio. kr. i 2026 er angivet som "frigivet ved budgetvedtagelsen", idet øvrige midler til projektet blev frigivet i juni 2021.

Der er udarbejdet en bevillingsoversigt (bilag 8) samt spillerumsoversigt (bilag 9), hvor de tekniske ændringsforslag er indarbejdet.

Der er fremsendt politisk ændringsforslag fra Venstre, Dansk Folkeparti samt Hans Christian Gjerlevsen, Ny Borgerlige, som Byrådet skal forholde sig til ved 2. behandlingen. Ændringsforslaget fremgår af bilag 2.

Af budgetforliget fremgår det, at forligsparterne er enige om, at der kun i fællesskab fremsættes ændringsforslag, eventuelt med afsæt i høringssvar fra Seniorrådet, Handicaprådet og HMU samt behovet for aftaleoverholdelse på landsplan i forbindelse med den faseopdelte budgetlægning.

Høring/udtalelse

Budgetforslaget har været i høring i henholdsvis HMU, Seniorråd og Handicapråd. Indkomne høringssvar fremgår af bilag 10 og 11.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Staben indstiller,

at de tekniske ændringsforslag, jævnfør bilag 1, indarbejdes i budget 2024-2027,

at takster for 2024 godkendes,

at bevillingsniveauet fastlægges, som anført i de generelle bemærkninger, jævnfør bilag 3,

at der tages stilling til det politiske ændringsforslag fra Venstre, Dansk Folkeparti og Hans Christian Gjerlevsen, Ny Borgerlige,

at Økonomiudvalget tager stilling til, om der skal udarbejdes ændringsforslag blandt andet begrundet i høringssvarene,

at bemærkninger tilrettes med de godkendte ændringsforslag, og

at der vælges selvbudgettering for 2024 med budgettering på statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

1-3. **at** anbefales godkendt,

4. **at** ikke godkendt, idet 5 stemte for (O og V) og 8 stemte imod (A, C, D, F og S),

5. **at** der udarbejdes ikke ændringsforslag bl.a. på baggrund af høringssvar, og

6. **at** godkendt.

7. **at** anbefales godkendt i selvstændig sag i Økonomiudvalget den 3. oktober 2023.

Delegering af salg af sponsornavn til Arena Aabenraa

Sagsfremstilling

I denne sag skal der træffes beslutning om delegering af kompetencen til salg af sponsornavn i forbindelse med en sponsoraftale.

Aktuelt

Den erhvervsdrivende fond Arena Aabenraa har modtaget en forespørgsel fra en lokal privat virksomhed om muligheden for en sponsoraftale, hvori virksomhedens navn indgår i navnet på Arena Aabenraa.

Bygningerne er ejet af Aabenraa Kommune, mens driften varetages af Den erhvervsdrivende fond Arena Aabenraa.

Arena Aabenraa er som kraftcenter med til at brande kommunen via elitesport og større events. Et salg af et sponsornavn vil ikke alene gavne den konkrete elitesport. Salget vil samtidig tilføre Arena Aabenraa en andel af sponsoratet, som kan bidrage til den fortsatte udvikling af centret.

Betingelser

Ifølge *"Lov om kommuners og regioners anvendelse af fast ejendom og løsøre til brug for reklamering for andre"* er der mulighed for, at andre kan reklamere på eksempelvis kommuners idrætsanlæg.

Af Aabenraa Kommunes retningslinjer for dialogbaseret aftalestyring fremgår følgende:

"Man må gerne indgå aftaler om sponsorering og reklamefinansiering. Dog er der en række retningslinjer, der skal overholdes i forbindelse hermed. Der må f.eks. ikke indgås aftaler om reklamering for hverken tobaksvarer, seksuelle ydelser eller varer, politiske budskaber, arbejdsgiverorganisationer, fagforeninger eller religiøse bevægelser."

Endvidere fremgår følgende af Aabenraa Kommunes kasse- og regnskabsregulativ, bilag 2.3.1.:

"Aabenraa Kommune er generelt indstillet på at aftalestyrede enheder kan benytte sig af lovgivningens muligheder for at tillade reklamer på bygninger, løsøre, biler m.v. som et finansieringstilskud.

Aabenraa Kommune er endvidere indstillet på, at der skal være mulighed for at modtage direkte eller indirekte sponsorstøtte fra erhvervslivet mod eksempelvis reklameplads.

Indtægter ved reklamering på bygninger mm., som i forvejen benyttes til kommunale aktiviteter, kan bidrage til finansieringen af disse aktiviteter eller evt. andre steder i kommunen.

Reklameringen kan også muliggøre, at der anskaffes biler eller udstyr, som ellers ikke ville blive anskaffet.

Der skal ved vurderingen af, hvilke produkter der reklameres for - og hvor, tages hensyn til kommunens almindelige omdømme, til æstetik og til borgernes muligheder for kun i begrænset omfang at blive præsenteret for reklamer på steder, som de ikke har mulighed for at fravælge."

Med baggrund i ovenstående anbefaler forvaltningen, at Aabenraa Kommune via en allonge

(tillæg) til driftsaftalen med Den erhvervsdrivende fond Arena Aabenraa, overdrager kompetencen til indgåelse af en sponsoraftale til Den erhvervsdrivende fond Arena Aabenraa.

Det er endvidere en betingelse for overdragelsen af bemyndigelsen til indgåelse af en evt. aftale, at gældende lovgivning på området overholdes, herunder offentligretlige forskrifter, markedsføringsloven mv.

For at undgå at reklamering og sponsorering ikke modarbejder, men fremmer kommunens politik på et givent område, skal sponsornavnet forud for indgåelsen af aftalen godkendes i Kultur- og Fritidsudvalget.

Lovgrundlag

Lov om kommuners og regioners anvendelse af fast ejendom og løsøre til brug for reklamering for andre.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Børn og Kultur indstiller,
at kompetencen til indgåelse af sponsoraftale og salg af sponsornavn delegeres til Den erhvervsdrivende fond Arena Aabenraa,
at sponsornavnet forud for indgåelse af en evt. aftale godkendes i Kultur- og Fritidsudvalget, og
at allonge til driftsaftalen godkendes.

BESLUTNING KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET DEN 06-09-2023

Anbefales godkendt.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Anbefales godkendt.

Vinterbadefaciliteter ved Sønderstrand

Sagsfremstilling

I denne sag skal udvalget tage stilling til en ændret anlægsbevilling til etablering af vinterbadefaciliteter ved Sønderstrand i Aabenraa.

Historik

Byrådet afsatte i forbindelse med prioriteringen af budget 2021 2,8 mio. kr. til etablering af vinterbadefaciliteter, offentlige toiletter og videoovervågning på Sønderstrand. Byggeriet af de nye faciliteter var i december 2021 udbudt i omvendt licitation til tre entreprenører. Udbuddet blev aflyst, da entreprenørerne af forskellige årsager ikke ønskede eller havde mulighed for at afgive tilbud på opgaven. Efterfølgende er der på baggrund af prisudviklingen på markedet i april 2022 blevet udarbejdet en ny prisestimering på cirka 4,016 mio. kr.

Kultur- og Fritidsudvalget blev i maj 2022 informeret om den nye prisestimering og besluttede, at projektet skulle indgå i budgetforhandlingerne for 2023-2026, hvor projektet ikke opnåede politisk prioritering.

Vinterbadefaciliteter

På udvalgsrådet den 1. februar 2023 besluttede Kultur- og Fritidsudvalget, at forvaltningen skulle arbejde videre med en alternativ opførelse af vinterbadefaciliteter ved Juniorhuset ved Aabenraa Sejl Club.

Badefaciliteten bygges som en pavillonløsning, hvor den æstetisk bliver udformet, så den passer ind i den øvrige bebyggelse. Den forventede levetid på bygningen er ca. 25 år. Bygningen er på 50 m² og indrettes med sauna, omklædningsrum samt mindre teknikrum. Endvidere vil bygningen rumme et handicaptoliet, som i vinterperioden eventuelt kan fungere som offentlig toilet for gæsterne på og omkring Sønderstrand og havnepromenaden.

Kommunale Ejendomme har udarbejdet et estimeret prisoverslag på 2,7 – 3,1 mio. kr. Der vil i begrænset omfang være mulighed for at ændre på indretningen af bygningen, hvilket kan medvirke til en reduktion i prisen.

Bygningen vil skulle opstilles uden for den gældende lokalplans byggefelt. Kommunens planafdeling vurderer, at en revidering eller udarbejdelse af en ny lokalplan må forventes at tage ca. et år.

Løsningen rummer ikke renovering af de offentlige toiletter på Sønderstrand, som alene er åbne i sommerperioden.

Forvaltningen har været i dialog med Aabenraa Sejl Club og Vikingeklubben, som er positive i forhold til etablering af en vinterbadefacilitet ved sejlklubben. Forvaltningen har orienteret en række af de selvorganiserede vinterbadere om projektet. Tilbagemeldingerne var blandede. Nogle gav udtryk for, at projektet ikke svarer til deres drømme for en vinterbadefacilitet ved Sønderstrand, og andre udtrykte sig positivt om planerne.

For den kommende vinterbadesæson planlægges en midlertidig løsning, hvor sejlkubbens omklædningsfaciliteter anvendes, der opstilles en midlertidig sauna samt opføres en badebro ved molen på Sønderstrand.

Offentlige toiletter på Sønderstrand

På Kultur- og Fritidsudvalgets møde den 7. september 2022 blev udvalget orienteret om estimerede anlægsbehov ved etablering af offentlige toiletter ved Sønderstrand. Denne placering svarer til placeringen i det udarbejdede projektforslag, som danner baggrund for anlægsbevillingen (bilag vedhæftet).

Kommunale Ejendomme havde foretaget beregninger på fire løsninger:

1. Tre offentlige toiletter i tung konstruktion (beton) – 2,6-3,6 mio. kr.
2. Tre offentlige toiletter i let konstruktion (træ) – 2,1-3,1 mio. kr.
3. Tre offentlige toiletter og vinterbade faciliteter i let konstruktion (træ) – 3,2-4,2 mio. kr.
4. Renovering af eksisterende toiletbygning til helårsbrug – ikke en mulighed

Med baggrund i ovenstående foreslår forvaltningen følgende scenarier:

Scenarie 1

Anlægsbevillingen til etablering af vinterbade faciliteter ved Sønderstrand ændres til en anlægsbevilling til opførelse af nye vinterbade faciliteter ved Aabenraa Sejl Club.

Scenarie 2

Anlægsbevillingen til etablering af vinterbade faciliteter ved Sønderstrand ændres til en anlægsbevilling til opførelse af offentlige toiletter ved Sønderstrand.

Scenarie 3

Anlægsbevillingen til etablering af vinterbade faciliteter ved Sønderstrand annulleres, og de resterende midler tilføres kommunens likvide midler.

Økonomi og afledt drift

Af anlægsbevillingen på 2,8 mio. kr. er der brugt 0,110 mio. kr. til rådgiver samt undersøgelse af grund i forbindelse med det oprindelige projekt på Sønderstrand. Der er ikke taget stilling til afledt drift.

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Børn og Kultur indstiller,
at der vælges mellem de beskrevne scenarier.

BESLUTNING KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET DEN 03-05-2023

Sagen er udsat.

BESLUTNING KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET DEN 06-09-2023

- 3 stemte for Scenarie 1 (Socialdemokratiet og Slesvigsk Parti)
- 3 stemte for Scenarie 2 (Venstre)
- 1 undlod at stemme (Nye Borgerlige).

Supplerende sagsfremstilling

Staben bemærker, at der i sagen er tale om en ændret anlægsbevilling, idet det oprindelige projekt aftalt i budget 2021 ikke kan lade sig gøre. Endvidere bemærkes, at Økonomiudvalget den 7. februar 2023 i tilsvarende sag omkring grønne parkeringspladser ved kanonbatteriet har godkendt, at rådighedsbeløbet tilbageføres til +/- puljen med henblik på fornyet prioritering. Endvidere bemærkes, at der i budgetforslaget for 2024-2027 er afsat rådighedsbeløb på 3 mio. kr. i 2026 til nye toiletter ved Sønderstrand.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Sagen sendes tilbage til Kultur- og Fritidsudvalget.

Børnehuset Mølleløkke - indekseringsomkostninger

Sagsfremstilling

Byrådet besluttede den 24. juni 2015 (sag nr. 123) den fremtidige dagtilbudsstruktur for Aabenraa Kommune, og i november 2017 frigav Byrådet 25 mio. kr. til etablering af en integreret daginstitution ved Lyreskovskolen i Bov til 150 børn.

I forbindelse med udbud af anlægsopgaven og resultatet af licitationen blev der i efteråret 2020 givet et tillæg til anlægsbevillingen på 10 mio. kr., således at den samlede anlægsbevilling er 35 mio. kr.

Byggeriet er afsluttet medio april 2023 med ca. 1 års forsinkelse fortrinsvis på grund af vejrliget og dårlige bundforhold i vinteren 2020/2021 samt en konkurs i foråret 2021.

Regnskabet er ikke endeligt afsluttet, men en opgørelse over det forventede resultat udviser, at sagen medfører et merforbrug på 2,613 mio. kr., og at 1,653 mio. kr. vedrører stigning i kontraktbetingede indekseringsomkostninger.

Med udgangspunkt i de indgåede kontrakter er byggeriet/projektet forpligtiget til honorering af indeks i den forlængede byggeperiode samt den kraftige stigning af indeks i samme periode.

Kommunale Ejendomme oplyser, at i denne sag er der en række forhold, som har medført, at posten til uforudsete udgifter er udfordret. Merforbruget skyldes i hovedtræk fejl og mangler i projektet, som ikke har kunnet imødegåes med tilsvarende besparelser, da de først er blevet fuldt synlige sent i projektets gennemførsel.

Forholdene om ansvar og håndtering af fejl og mangler er håndteret efter AB18, som er de juridiske aftalebetingelser tilknyttet offentligt byggeri. Mangelforholdene i denne sag har en karakter, hvor bygherre har set det nødvendigt at gøre tilkøb for at imødegå mangler i udbudsmaterialet. Mangler kan forekomme i et udbudsmateriale, det kan være forglemmelser, produkter som ikke er beskrevet korrekt eller nødvendige indkøb i større omfang end først antaget.

Derved forventes regnskabet at lukke med merbrug på 0,96 mio. kr., som f.eks. kan imødekommes gennem anlægspuljen (mer-/mindre forbrug).

Regnskab forventes afsluttet i tilknytning til 1 års gennemgangen i foråret 2024.

Økonomi og afledt drift

På investeringsoversigten er der i 2023 afsat en anlægspulje med et rådighedsbeløb på 11,350 mio. kr. under Økonomiudvalget til at imødegå prisstigninger og indeksreguleringer på både igangsatte og planlagte anlægsprojekt.

Samlet indekseringsomkostning i projektet:	1,903 mio. kr.
Budgetteret med en indeksregulering:	0,275 mio. kr.
Manglende finansiering af indeksregulering:	<u>1.653 mio. kr.</u>

Sagen afgøres i

Byrådet.

INDSTILLING

Børn og Kultur indstiller,

at der gives tillæg til anlægsbevilling på 1,653 mio. kr., til anlægsprojektet "Børnehuset Mølleløkke", som finansieres af tilsvarende negativ tillæg af "anlægspulje til prisstigninger".

BESLUTNING BØRNE- OG UDDANNELSESUDVALG DEN 11-09-2023

Anbefalet godkendt.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Anbefales godkendt.

Underskriftsside

Sagsfremstilling

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

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 03-10-2023

Protokollen er godkendt.