

REFERAT Byrådet d. 11-10-2023

Mødedato Onsdag d. 11. oktober 2023 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen, Skelbækvej

Mødedeltagere Jan Riber Jakobsen, Rasmus Elkjær Larsen, Anders Koch-Hørlyck, Kjeld Hansen, Erik Uldall Hansen, Signe Bekker Dhiman, Christian Panbo, Dorte Soll, Theis Kylling Hommeltoft, Dorrit Knudsen, Egon Madsen, Cathrina Aaes Sørensen, Michael Christensen, Jan Kørpke Christensen, Hans-Christian Gjerlevsen, Erwin Andresen, Kurt Asmussen, Thomas Andresen, Kirsten Nørgård Christensen, Eivind Underbjerg Hansen, Carina Frost Davidsen, Claus Bruun Jørgensen, Philip Tietje, Jens Wistoft, Rasmus Andresen, Susanne Provstgaard, Carina Underbjerg Kloster, Ida Smed, Arne Leyh Petersen, Gaby Scheel Knudsen, Ditte Vennits Nielsen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden og procedurespørgsmål.....	3
2. behandling af budget 2024-2027.....	4
Fastsættelse af kirkeskatteprocent.....	8
Delegering af salg af sponsornavn til Arena Aabenraa.....	10
Børnehuset Mølleløkke - indekseringsomkostninger.....	12
Lukket: LUKKET - Formanden orienterer.....	14
Underskriftsside.....	15

Punkt 123: Godkendelse af dagsorden og procedurespørgsmål

23/2592

Sagsfremstilling

Byrådsmedlem Søren Frederiksen (V) har meddelt fravær til byrådsmødet den 11. oktober 2023.

Ditte Vennits Nielsen (V) er indkaldt som stedfortræder for Søren Frederiksen (V).

Byrådet skal tage stilling til, om betingelserne for indkaldelse af stedfortrædere er opfyldt.

Søren Frederiksens (V) fravær skyldes ferie og er dermed lovlig fraværsgrund.

Det fremgår af Aabenraa Kommunes styrelsesvedtægt, at der kan indkaldes en stedfortræder, selvom fraværet er under en måned.

Indstilling

Byråds- og Direktionssekretariatet indstiller,

at Ditte Vennits Nielsen (V) indtræder som stedfortræder for Søren Frederiksen (V), og

at dagsorden godkendes.

Beslutning Byrådet den 11-10-2023

Godkendt.

Punkt 124: 2. behandling af budget 2024-2027

23/64

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:

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

Service rammen 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, Nye 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.

Beslutning Byrådet den 11-10-2023

1-3. at godkendt,

4. at ikke godkendt, idet 14 stemte for (O, V og D (Hans-Christian Gjerlevsen)) og 17 stemte imod (A, C, F, S og D (Jan Kørpe Christensen)),

5. og 6. at Økonomiudvalgets indstilling godkendt, og

7. at godkendt.

Bilag

Bilag 1 - Tekniske ændringsforslag til budget 2024 - 2027

Bilag 2 - Politisk ændringsforslag til budget 2024-2027

Bilag 3 - Generelle bemærkninger

Bilag 4 - Investeringsoversigt 2024-2027

Bilag 5 - Projektbeskrivelser 2024-2027

Bilag 6 - Takster 2024

Bilag 7 - Takster 2024, Mellekommunale afregning

Bilag 8 - Bevillingsoversigt, spillerum 8

Bilag 9 - Spillerumsoversigt, spillerum 8

Bilag 10 - Hørings svar fra HMU

Bilag 11 - Hørings svar fra Seniorrådet

Bilag 12 - Budgetaftale 2024-2027 - Forlig endelig

Punkt 125: Fastsættelse af kirkeskatteprocent

23/14781

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.

Beslutning Byrådet den 11-10-2023

Godkendt.

Punkt 126: Delegering af salg af sponsornavn til Arena Aabenraa

23/23220

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 sponsoring 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.

Beslutning Byrådet den 11-10-2023

Godkendt.

Bilag

Arena Aabenraa - Underskrevet driftsaftale 2021

Allonge til aftale om driften af Arena Aabenraa

Punkt 127: Børnehuset Mølleløkke - indekseringsomkostninger

23/362

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 imødegås med tilsvarende besparelser, da de først er blevet fuldt synlige sent i projektets gennemførelse.

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 byggherre 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 anlægsprojekter.

Samlet indekseringsomkostning i projektet: 1,903 mio. kr.

Budgetteret med en indeksregulering: 0,275 mio. kr.

Manglende finansiering af indeksregulering: 1.653 mio. kr.

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.

Beslutning Byrådet den 11-10-2023

Godkendt.

Punkt 128: Lukket: LUKKET - Formanden orienterer

23/2592
Godkendt.

Punkt 129: Underskriftsside

23/2592

Sagsfremstilling

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

Beslutning Byrådet den 11-10-2023

Protokollen er godkendt.