

REFERAT Økonomiudvalget d. 02-05-2023

Mødedato Tirsdag d. 02. maj 2023 kl. 12:30

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
Orientering fra formanden.....	4
Støtte til omlægning til en grønnere bilpark.....	5
Intern Revision - Afrapportering 2022 samt revisionsplan 2023.....	7
Orientering om beregning af administrationsvederlag på anlægsprojekter.....	9
Underskriftsside.....	11

Godkendelse af dagsorden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 02-05-2023

Godkendt.

Afbud: Ida Smed.

Orientering fra formanden

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 02-05-2023

-

Afbud: Ida Smed.

Støtte til omlægning til en grønnere bilpark

Sagsfremstilling

Staben har gennemført en kortlægning af kommunens samlede bilpark. Af analysen fremgår det, at personbiler udgør knap 60% af Aabenraa Kommunes samlede bilpark (266 ud af 412 biler i alt). De resterende køretøjer består af henholdsvis busser og varebiler. Hjemmeplejen er den største flåde ejer af personbiler med i alt 98 personbiler (oktober 2022). Af de 266 personbiler er 53 biler enten hybrid- eller elbiler på nuværende tidspunkt.

Ejerforholdet omkring personbilerne er ligeligt fordelt, således at ca. halvdelen af personbilerne er ejede og den anden halvdel er leasede i flerårige kontrakter.

Hjemmeplejen står over for et udbud af 87 biler, der i dag hovedsageligt er benzindrevne. Der er gennemført en flådeanalyse på hjemmeplejens biler, der viser en god anvendelse af bilparken, og som naturligt viser et potentiale i form af bedre klimaaftryk ved at konvertere til elbiler. Dette gør samlet set, at personbil-området vurderes at være et velegnet område at understøtte med konkrete tilskud i forbindelse med omstillingen til en mere bæredygtig bilpark.

Konkrete tilskud kan ydes i flere forskellige modeller og grundlæggende skal man politisk afklare, om man ønsker en model, hvor der gives et tilskud til omlægning af alle personbiler, eller at tilskuddet skal målrettes områder med størst potentiale. En model, hvor støtten gives til alle biler, vil i runde tal medføre en støtte på ca. 10.000 kr. pr. bil. Uanset om den er leaset eller ejet.

87 af leasingkontrakterne på hjemmeplejens bilpark (sygeplejen er ligeledes brugere) udløber i løbet af 2024. Der skal derfor afholdes et nyt udbud medio 2023. Det forventes, at der ved udbuddet af biler sker en 1:1 substitution, således at udbuddet kommer til at omhandle leasing af 87 biler.

I processen med afklaring af priser og bilmodeller har der været en markedsdialog med henblik på at få nogle foreløbige priser på de relevante bilmodeller. Det står klart, at udbuddet under alle omstændigheder vil føre til højere omkostninger end det nuværende niveau, og at en andel af elbiler vil løfte udgiftsniveauet yderligere. Det fremgår af følgende tabel:

Udbudsscenarier	Antal biler	Årlig merudgift tkr.	Merudgift 4 år tkr.
Benzinbiler	87 stk.	1.125	4.500
Elbiler	87 stk.	2.100	8.400
Benzin og elbiler	46 benzin / 41 elbiler	1.575	6.300

Hertil kommer udgifter til etablering af lade infrastruktur.

På den baggrund foreslås det, at Økonomiudvalget målretter tilskuddet til det kommende udbud af hjemmeplejens biler, og dermed anvender op til 2,5 mio. kr. af puljen til grønne bilindkøb fra bæredygtighedspuljen, dog maksimalt den faktiske meromkostning ved leasing af elbiler, herunder nødvendig ladeinfrastruktur.

På baggrund af en faglig vurdering af vagttag, genopladningstid og placering på forskellige indmødesteder vurderes det, at 41 af hjemme- og sygeplejens biler potentielt set kan være elbiler.

Da tilskuddet fra bæredygtighedspuljen ikke kan dække den samlede forventede merudgift, bliver det en politisk beslutning i Social og Seniorudvalget, hvor stor en andel af bilerne, der skal omlægges til elbiler, da merudgifterne vil skulle prioriteres indenfor fagudvalgets ramme.

Økonomi og afledt drift

Økonomiudvalget har den 11. oktober 2022 i sag 231 prioriteret, at en del af Økonomiudvalgets bæredygtighedspulje skal medvirke til grøn omstilling af kommunens bilpark. Der er under Økonomiudvalget afsat i alt 5,5 mio. kr. fordelt med 2,5 mio. kr. på drift og 3 mio. kr. på anlæg.

Høring/udtalelse

Sagen sendes til udtalelse i Social & Seniorudvalget på mødet den 3. maj 2023 med henblik på genoptagelse af sagen i Økonomiudvalget den 16. maj.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Direktionen indstiller,

at Økonomiudvalget anvender op til 2,5 mio. kr. af puljen til grønne bilindkøb fra bæredygtighedspuljen til det kommende biludbud i hjemme- og sygeplejen, dog maksimalt den faktiske meromkostning ved leasing af elbiler herunder nødvendig ladeinfrastruktur.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 02-05-2023

Sagen genoptages i Økonomiudvalget den 16. maj efter udtalelse fra Social og Seniorudvalget.

Afbud: Ida Smed.

Intern Revision - Afrapportering 2022 samt revisionsplan 2023

Sagsfremstilling

I henhold til bestemmelserne i Kasse- og Regnskabsregulativet skal Intern Revision en gang årligt afrapportere til Direktionen og Økonomiudvalget i form af konklusioner vedrørende arbejdet med de centrale og decentrale tilsyn.

Bilag 1 indeholder afrapporteringen for 2022. Der redegøres for resultaterne af Intern Revisions tilsyn i 2022 samt en kort status på udvalgte driftsopgaver i 2022. Forslag til revisionsplan for Intern Revision i 2023 fremgår af bilag 2.

Intern Revision har i 2022 foretaget tilsynsbesøg på i alt 35 institutioner/enheder og fire afdelinger på rådhuset på Skelbækvej og i Tinglev. Intern Revision har i forbindelse med de gennemførte tilsynsbesøg ikke konstateret mistanke om svig eller andre uregelmæssigheder.

Der er i 2022 konstateret to forhold, der giver anledning til opfølgning senere i 2023. Forholdene vedrører manglende udførelse af ledelsestilsyn samt manglende betryggende kontrol omkring salg (mad og andre ydelser).

Der har i 2022 været udpeget følgende revisionsområder for Intern Revision:

- Opfølgning på forhold, der har givet anledning til bemærkninger.
- Serviceeftersyn af håndtering af beboermidler.
- Serviceeftersyn af arbejdsgange ved nye administrative IT-systemer.
- Serviceeftersyn af billån.
- Serviceeftersyn på brug af betalingskort.
- Indsats på særlige områder for afstemninger af statuskonti.
- Manuelle processer omkring refusionsopgørelse til eks. fagforeninger m.fl. (udsat fra 2021).
- Controlling (fortsat fra 2021).

Der henvises til bilag 1 for nærmere beskrivelse.

Der er udvalgt følgende fokusområder for Intern Revision i 2023:

- Opfølgning på forhold, der har givet anledning til bemærkninger.
- Manuelle processer omkring refusionsopgørelse til eksempelvis fagforeninger med flere (udsat fra tidligere år).
- Indsats for kvalitetssikring af afstemninger af statuskonti.

- Serviceeftersyn af brugen af manuelle udgiftsbilag.
- Revision af interne kontroller og arbejdsgange efter implementering af AabenraaPay.
- Serviceeftersyn af toldmomsanmeldelser over for SKAT-momsordningen.
- Serviceeftersyn på brugen af betalingskort.

Indsatserne er uddybet i bilag 2.

I 2023 planlægges der med 7 besøg i afdelinger i forvaltninger, 39 tilsynsbesøg på decentrale enheder og et besøg ved hovedkassen i Borgerservice. I alt planlægges med 47 besøg.

Denne planlægning tilgodeser ønsket om, at alle enheder skal besøges indenfor en 3-årig periode.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Staben indstiller,

at afrapporteringen fra Intern Revision for 2022 tages til efterretning, og
at revisionsplanen for 2023 tages til efterretning.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 02-05-2023

Godkendt.

Afbud: Ida Smed.

Orientering om beregning af administrationsvederlag på anlægsprojekter

Sagsfremstilling

I denne sag orienteres om baggrund og principper for beregning af administrationsvederlag på kommunens anlægsprojekter.

Det var før kommunalreformen i flere kommuner og Sønderjyllands Amt kutyme, at beregne administrationsvederlag på anlægsopgaver, hvor forvaltningen selv udførte nogle eller alle delopgaver i forbindelse med gennemførelse af egne vej- og byggemodningsprojekter. Denne kutyme er videreført i ny Aabenraa Kommune.

Administrationsvederlaget er udtryk for omkostningerne ved, at gennemføre anlægsprojekter i kommunalt regi. Administrationsvederlaget udgiftsføres på selve projektet og indtægtsføres på det administrative område. Administrationsvederlaget er således udgiftsneutralt for Aabenraa Kommune, i det omfang delopgaverne gennemføres i eget regi.

Udgiften til administrationsvederlag på skattefinansierede anlægsprojekter har i 2020-2022 udgjort årligt i størrelsesorden ca. 5-6 mio. kr. på tværs af udvalg.

I de forskellige opgavetyper, hvor medarbejderne i forvaltningen indirekte finansieres af administrationsvederlag er der generelt tale om opgavevaretagelse inden for projektledelse, styring af processer, indhold, håndtering af myndigheder/tilladelser, økonomi, kommunikation, arbejdsgrupper, politisk betjening, borgerhenvendelser med videre.

På især byrums-, trafik-, vej- og byggeområderne udbyder kommunen i videst muligt omfang opgaver om rådgivning, udarbejdelse af udbudsmateriale, udbudsprocesstyring, byggeledelse og fagtilsyn til private rådgivervirksomheder. Dette er bl.a. begrundet i det kompetencespænd, som de fleste anlægsopgaver medfører, herunder at der er forskel på de faglige kompetencer en intern bygherreorganisation skal være i besiddelse af, og de kompetencer private rådgivervirksomheder kan tilbyde på indholdsdelen.

Muligheden for at opkræve administrationsvederlag på anlægsprojekter bidrager således til, at forvaltningen kan håndtere og overholde til de omfattende lovgivningsmæssige krav en kommune som professionel bygherre pålægges bl.a. i forhold til udbudsregler, bygningsreglement med videre. Hertil kommer, at Aabenraa Kommune i alle anlægsopgaver involverer, inddrager og samarbejder med borgere og lokalråd, hvilket især kræver ressourcer i projekter med et betydeligt kommunikationsomfang. Tilsvarende gælder også i forhold til kommunens ansvar for koordineringen af opgaver mellem de involverede rådgivere på de enkelte projekter. Endelig bidrager ressourcerne i forvaltningen til at understøtte de decentrale enheder i række bygge- og anlægsrelaterede opgaver i den daglige drift, hvilket dels aflaster enhederne, og dels muliggør at opgaver kan løses uden involvering af eksterne rådgivere.

Der er i vedlagte notat af 24. april 2023 redegjort for de aktuelt gældende ordninger for beregning af administrationsvederlag på anlægsprojekter.

Endvidere vedlægges en oversigt med administrationsvederlag og rådgiverydelser på

udvalgte afsluttede anlægsprojekter > 2 mio. kr. påbegyndt i 2019 og frem.

Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

INDSTILLING

Staben indstiller,

at orienteringen om beregning af administrationsvederlag på anlægsprojekter tages til efterretning.

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 02-05-2023

Udsættes.

Afbud: Ida Smed.

Underskriftsside

Sagsfremstilling

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

BESLUTNING ØKONOMIUDVALGET DEN 02-05-2023

Protokollen er godkendt.

Afbud: Ida Smed.