

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 21-08-2024

Mødedato Onsdag d. 21. august 2024 kl. 15:00

Mødested Lokale 0.28

Mødedeltagere - Birgit S. Hansen (A) , Formand - , - Tina Kruckow (A) - , - Peter E. Nielsen (A) - , - Ole Rørbæk Jensen (A) - , - Peter Sørensen (UP) - ,
- John Lamp Henriksen (C) - , - Karsten Thomsen (A) -

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutning om igangsætning af ekspropriationsproces for vandløbsrestaureringsprojekt ved Marien	5
Beslutning om forslag til udpegning af område til statslig energipark - Energipark Sæby.....	8
Vedtagelse af kommuneplantillæg og lokalplan for erhvervsområde ved Vendsysselvej 202, 9900 F	11
Igangsætning af lokalplanlægning med kommuneplantillæg for boligprojekt Sæby Søbad, Strandve	14
Beslutning om foreløbig anskaffelsessum - skema A - opførelse af 15 familieboliger Frederikshavn	17
Beslutning om skema C - byggeregnskab - helhedsplan Frederikshavn Boligforening afd. 14 Lindel	20
Økonomiorientering.....	23
Beslutning om Revisionsberetning regnskab 2023.....	25
Beslutning om bevillingsændringer til budget 2024.....	28
Beslutning om budgetforslag 2025 - 2028 - Økonomiudvalget.....	32
Beslutning om ændring af valg af statsgaranti for udskrivningsgrundlag i 2024 til selvbudgettering.	35
Beslutning om 1. behandling af budget 2025-2028.....	38
Beslutning om låneoptagelse vedrørende Bunkerterminal.....	42
Beslutning om Skagen Havns årsregnskab 2023.....	45
Orientering om Nordjyllands Beredskab IS Årsregnskab 2023.....	48
Orientering om status på leasingporteføljen 1. august 2024.....	51
Beslutning om leasing af SmartSkærme til skoleområdet.....	53
Beslutning om støtte til Foreningen Vendsyssel Fødevarer.....	56
Beslutning om tilskud til legepladsen i Nellemanns Have.....	58
Beslutning om mødeplan for Økonomiudvalget 2025.....	60
Lukket: Beslutning om forhandlingsmandat til fortsat udvikling af Frederikshavn Havn.....	63
Underskriftside.....	64

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

MOS-2024-00237

1 (Åben) Godkendelse af dagsorden

Sags ID: MOS-2024-00237

Ansvarligt center: Direktionssekretariat

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende dagsordenen for mødet.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

.

Punkt 2: Beslutning om igangsætning af ekspropriationsproces for vandløbsrestaureringsprojekt ved Mariendal Mølle

GEO-2024-03502

Bilag

Beskrivelse af ekspropriation

Arealfortegnelse

Ekspropriationsplan 1

Ekspropriationsplan 2

Dagsordenspunkt TU den 12. august 2019 - Det videre forløb ved Mariendal Mølle

2 (Åben) Beslutning om igangsætning af ekspropriationsproces for vandløbsrestaurationprojekt ved Mariendal Mølle

Sags ID: GEO-2024-03502

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
TU/ØU/BR

Sagsfremstilling

Kommunen har pligt til at skabe faunapassage i Elling Å ved Mariendal Mølle, hvor opstemningen udgør en spærring, der forhindrer fisk og smådyr i at komme forbi. Kommunen udarbejdede i 2014 en forundersøgelse med projektering af en løsning for faunapassagen, og kommunen udarbejdede i 2021 en opdateret detailprojektering.

Med baggrund i detailprojekteringen er der i 2021 opnået tilsagn om fuld finansiering på ca. 6,5 mio. kr. fra Miljøstyrelsen til realisering af projektet.

I april 2022 gav kommunen tilladelse til projektet efter vandløbsloven, naturbeskyttelsesloven og miljøvurderingsloven. Afgørelserne blev påklaget til Miljø- og Fødevarerklagenævnet. Nævnet stadfæstede i februar 2024 kommunens afgørelser.

Det har i processen ikke været muligt at opnå en frivillig aftale med ejeren af Mariendal Mølle. Der kan ikke skabes faunapassage uden at gennemføre tiltag på ejendommen, hvorfor en ekspropriationsproces er nødvendig, så projektet kan gennemføres. Teknisk Udvalg besluttede den [12. august 2019](#), at der skulle arbejdes videre med projektet med den forudsætning, at det kunne blive nødvendigt at ekspropriere til gennemførelsen.

Ekspropriationen kan gennemføres med hjemmel i vandløbslovens § 71. Selve ekspropriationsprocessen er fastlagt i vejloven.

Kommunen skal afholde åstedsforretning, inden en egentlig ekspropriationsbeslutning kan gennemføres. I forbindelse med åstedsforretningen gennemgås ekspropriationens omfang overfor de berørte parter. Af vedlagte arealfortegnelse m.v. fremgår, hvad ekspropriationen indebærer. Der er ikke tale om arealafståelse, men derimod ret til at arbejde på private arealer i en periode på ca. 4 måneder samt ophør med turbinedriften ved Mariendal Mølle. Efter åstedsforretningen har parterne 4 uger til at indgive deres bemærkninger. Herefter forelægges sagen byrådet, som kan træffe endelig ekspropriationsbeslutning.

Ved åstedsforretningen skal mindst 1 medlem fra byrådet deltage. Kommunens udpegede medlemmer til ekspropriationssager er Karl Falden (A) og John Lamp Henriksen (C).

Efter en eventuel ekspropriationsbeslutning kan eventuelle erstatningsspørgsmål indbringes for Taksationskommissionen, hvis der ikke kan opnås frivillig aftale om erstatningens størrelse.

Kommunen søger Miljøstyrelsen om særskilt tilskud til dækning af erstatningsudgifter. Som udgangspunkt dækkes 100 % af erstatningsudgifterne gennem tilskudsordningen for erstatninger.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at der igangsættes ekspropriationsproces med henblik på realisering af en faunapassage ved Mariendal Mølle.

Tidligere beslutninger:

Udvalg: Teknisk Udvalg 2022-2025

Dato: 13-08-2024

Godkendt.

Afbud fra Thomas Jørgensen (V).

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Beskrivelse af ekspropriation (DokumentID: 7937881 - GEO-2024-03502)
2. Arealfortegnelse (DokumentID: 7966997 - GEO-2024-03502)
3. Ekspropriationsplan 1 (DokumentID: 8005589 - GEO-2024-03502)
4. Ekspropriationsplan 2 (DokumentID: 7991406 - GEO-2024-03502)
5. Dagsordenspunkt TU den 12. august 2019 - Det videre forløb ved Mariendal Mølle (DokumentID: 8001589 - GEO-2018-05873)

Punkt 3: Beslutning om forslag til udpegning af område til statslig energipark - Energipark Sæby

GEO-2024-03309

Bilag

Oversigtskort Sæby energipark_behandling_august2024

Sæby Energipark detail id 557

Område 2.17 og 2.05 - uddrag, analyse og gennemgang af forslag

Åbent brev til byrådet fra Sæby Fiske-industri

Åbent brev til byrådet fra Sæby Erhvervsforening - kim Müller

Udfyldt svarskema for område 557 Energipark Sæby_tilrettet_til PMU12082024

Notat til dagsordenspunkt om udpegning af område til statslig energipark - Energipark Sæby

Udfyldt svarskema for område 557 Energipark Sæby_tilrettet_ØU_21.08.2024

3 (Åben) Beslutning om forslag til udpegning af område til statslig energipark - Energipark Sæby

Sags ID: GEO-2024-03309

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
PMU/ØU/BR

Sagsfremstilling

Ved Byrådsbehandlingen i juni 2024 var det indstillet af Plan- og Miljøudvalget og anbefalet af Økonomiudvalget, at der skulle gives en tilbagemelding til staten om, at kommunen er positiv overfor, at staten udpeger en statslig energipark ved Sæby Energipark, dog med den ændring, at staten udpeger arealet vest for Østkystvejen til energipark og overtager miljøvurderingen samt kommunens beføjelser efter naturbeskyttelsesloven, mens kommunen selv skulle stå for lokalplanlægningen.

Forud for sagens behandling i byrådet den 26. juni 2024 henvendte Sæby Fiskeindustri og Sæby Erhvervsforening sig og opfordrede til, at den oprindelige placering af solcellearealerne øst for Østkystvejen bibeholdes i det videre arbejde med udpegningen af statslig energipark ved Sæby.

Byrådet besluttede [26. juni 2024](#), at sagen vedr. udpegning af område til statslig Energipark ved Østkystvejen, Sæby – "Energipark Sæby" skulle tilbagesendes til fornyet behandling med afsæt i de modtagne oplysninger, og at svaret til staten dermed i stedet sendes ultimo august 2024.

På baggrund af ovenstående har administrationen i vedlagte forslag til svarskema til staten præciseret, at kommunen ønsker, at staten *udvider* området til statslig energipark, så det også indeholder arealet vest for Østkystvejen. Dette med henblik på at muliggøre, at der kan lokalplanlægges for en yderligere mængde grøn energi og fleksibilitet i planlægningen herunder for de arealer, der lige nu er udlagt til erhvervsformål.

Administrationen har i sit forslag til svarskema angivet, at kommunen er positivt indstillet på, at staten udpeger området som potentiel statslig energipark, og at staten overtager miljøvurderingen samt kommunens beføjelser efter naturbeskyttelsesloven. Svarskemaet afspejler ligeledes anbefalingen fra Plan- og Miljøudvalget og Økonomiudvalget om, at kommunen selv skal stå for lokalplanlægning.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at vedlagte forslag til svarskema godkendes og sendes til staten i forhold til eventuel udpegning af statslig energipark ved Sæby Energipark.

Tidligere beslutninger:

Udvalg: Plan- og Miljøudvalget 2022-2025

Dato: 12-08-2024

Anbefales, idet administrationen indskriver en formulering i svarskemaets punkt 3, der præciserer, at kommunen ønsker mulighed for solceller/vindmøller på både øst- og vestsiden af Østkystvejen.

Beslutninger:

Birgit S. Hansen (A) blev erklæret inhabil og forlod mødet.

Efter Plan- og Miljøudvalgets beslutning er der udarbejdet et administrativt notat om udpegning af område til statlig energipark. Notatet er tilknyttet dagsordenen som bilag 7.

Nyt svarskema til Plan- og Landdistriksstyrelsen var udsendt til Økonomiudvalget forud for mødet.

Svarskemaet blev godkendt, dog således at sidste afsnit i punkt 3. slettes inden det sendes til styrelsen.

Tilrettet svarskema tilknyttedes referatet som bilag 8.

Plan- og Miljøudvalgets indstilling anbefales.

Bilag

1. Oversigtskort Sæby energipark_behandling_august2024 (DokumentID: 8015733 - GEO-2024-03309)
2. Sæby Energipark detail id 557 (DokumentID: 7932448 - GEO-2024-03309)
3. Område 2.17 og 2.05 - uddrag, analyse og gennemgang af forslag (DokumentID: 7958121 - GEO-2024-03309)
4. Åbent brev til byrådet fra Sæby Fiske-industri (DokumentID: 8000653 - GEO-2024-03309)
5. Åbent brev til byrådet fra Sæby Erhvervsforening - kim Müller (DokumentID: 8000665 - GEO-2024-03309)
6. Udfyldt svarskema for område 557 Energipark Sæby_tilrettet_til PMU12082024 (DokumentID: 8011573 - GEO-2024-03309)
7. Notat til dagsordenspunkt om udpegning af område til statslig energipark - Energipark Sæby (DokumentID: 8052613 - GEO-2024-03309)
8. Udfyldt svarskema for område 557 Energipark Sæby_tilrettet_ØU_21.08.2024 (DokumentID: 8062004 - GEO-2024-03309)

Punkt 4: Vedtagelse af kommuneplantillæg og lokalplan for erhvervsområde ved Vendsysselvej 202, 9900 Frederikshavn

GEO-2023-04198

Bilag

Høringsnotat og høringskort

Forslag til lokalplan FRE.E.16.10.02 - offentliggørelse

Forslag til kommuneplantillæg nr 15.114 - offentliggørelse

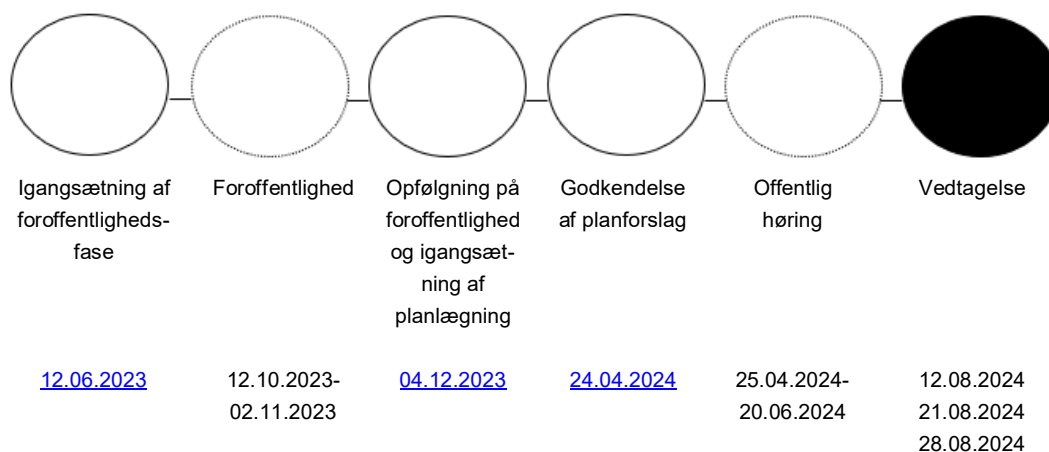
4 (Åben) Vedtagelse af kommuneplantillæg og lokalplan for erhvervsområde ved Vendsysselvej 202, 9900 Frederikshavn

Sags ID: GEO-2023-04198

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
PMU/ØU/BR

Sagsfremstilling



Der skal tages endelig stilling til vedtagelse af kommuneplantillæg nr. 15.114 og lokalplan nr. FRE.E.16.10.02, som har været fremlagt i offentlig høring.

Planforslagene er udarbejdet med henblik på, at Frederikshavn Forsyning A/S kan etablere et biomassebaseret varmeproduktionsanlæg (flisfyret). Etablering af anlægget ønskes samtænkt med eksisterende forhold for arealet. Arealet er ca. 4,7 ha og omfatter matr.nr. 1ak, Lerbæk Hgd., Elling samt vejstykke.

De eksisterende planforhold rummer ikke mulighed for etablering af biomasseanlægget, bl.a. fordi nuværende bygningshøjden er fastsat til 15 m. De nye planforslag muliggør en bygningshøjde på 30 m. for den nordlige del af arealet, hvor anlægget etableres.

Planforslagene, der fremgår af [kommunens høringsportal](#), har været fremlagt i offentlig høring i 8 uger i perioden fra den 25. april 2024 til den 20. juni 2024. Der er indkommet 1 høringssvar, der er refereret og kommenteret i høringsnotatet, som ligeledes indeholder høringskort. Høringssvaret berører flere bekymringspunkter, herunder skyggeforhold samt lugt-, støj- og trafikgener.

Administrationen vurderer, at bemærkningen ikke har givet anledning til ændringer i planforslagene. Dog er vandhåndteringsplanen revideret med mindre tilretninger – herunder i signaturforklaring på kortbilag samt i forhold til en enkelt stikkobling. Tilretningerne har ikke en væsentlig betydning for planlægningen.

På denne baggrund anbefaler administrationen, at planforslagene vedtages.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at

1. kommuneplantillæg 15.114 – Erhvervsområde ved Vendsysselvej vedtages.
2. lokalplan FRE.E.16.10.02 - Erhvervsområde ved Vendsysselvej vedtages.

Tidligere beslutninger:

Udvalg: Plan- og Miljøudvalget 2022-2025

Dato: 12-08-2024

Anbefales.

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Høringsnotat og høringskort (DokumentID: 8005615 - GEO-2023-04198)
2. Forslag til lokalplan FRE.E.16.10.02 - offentliggørelse (DokumentID: 7999087 - GEO-2023-04198)
3. Forslag til kommuneplantillæg nr 15.114 - offentliggørelse (DokumentID: 7905189 - GEO-2023-04198)

Punkt 5: Igangsætning af lokalplanlægning med kommuneplantillæg for boligprojekt Sæby Søbad, Strandvej 204, 9300 Sæby

GEO-2023-07805

Bilag

Bygherres luftfoto

Oversigtskort Sæby 2

Oversigtskort Sæby 1

Anmodning om igangsætning af lokalplan - Sæby Søbad

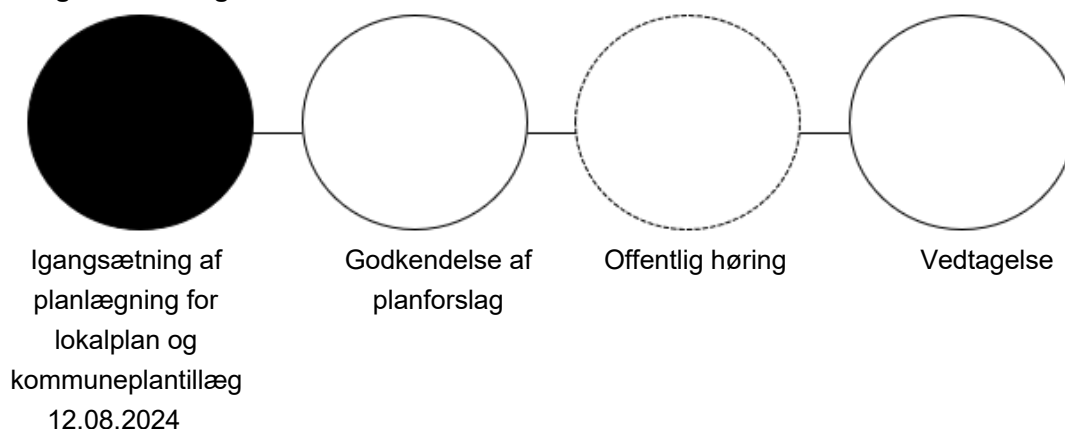
5 (Åben) Igangsætning af lokalplanlægning med kommuneplantillæg for boligprojekt Sæby Søbad, Strandvej 204, 9300 Sæby

Sags ID: GEO-2023-07805

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
PMU/ØU

Sagsfremstilling



Ejer af Sæby Søbads centerbygning anmoder om igangsætning af ny lokalplan med kommuneplantillæg, som skal muliggøre omdannelse af ejendommen Strandvej 204, 9300 Sæby (beliggende matr.nr. 8e Sæby markjorder) fra centerfunktion til tæt-lav boligbebyggelse (ca. 25 boliger).

Foruden ændringsanvendelse anmodes der om, at et kommende planforslag muliggør en ekstra etage, så der kan opføres to etager med en bygningshøjde på op til 8,5 m. Dertil ønskes den ene af de eksisterende øst/vest-liggende længer forlænget med ca. 30 m. Bebyggelsesprocenten ønskes hævet til 40 %.

Arealet foran den nuværende centerbygning (og som er en del af matr.nr. 8e) har tidligere været benyttet af lokale og turister til parkering. Ejer ønsker, at pladsen nedlægges for i stedet at etablere natur med klitter og lignende. Ejer foreslår, at parkering til strandens gæster i stedet skal foregå på de nuværende parkeringspladser ved Vestmarksvej bag Ishuset (kommunalt ejet areal), mens der med det ønskede planforslag i stedet etableres kælderparkering for beboerne i de nye boliger i Sæby Søbads gård.

Det ønskede projekt strider mod nuværende lokalplan SAE.E.4.20.0 og kommuneplanramme SAE.F.01.50. Kommuneplanrammen for Sæby Søbad angiver den nuværende anvendelse som ferie- og fritidsområde, herunder feriecenter, ferieby og grønne områder. Ydermere fastsætter kommuneplanrammen bebyggelsesprocenten til 12 % for tæt-lav bebyggelse (feriebyen), 25 % for fritliggende bebyggelse (feriecenter),

og maks. én etage og maks. bygningshøjde på 5,0 m. for tæt-lav og 8,5 m. for fritliggende bebyggelse.

Det anmodede projekt kræver en væsentlig ændring af kommuneplanen, hvorfor det kan overvejes, at der først foretages en 4 ugers foroffentlighedsfase, hvor der indkaldes til idéer, før der politisk tages stilling til en eventuel igangsætning af ny planlægning til ændret kommuneplantillæg og lokalplan.

Indstilling

Center for Teknik og Miljø indstiller, at

1. der igangsættes planlægning for nyt kommuneplantillæg for området
2. der igangsættes ny lokalplanlægning for området.
3. bygherre foranstalter udarbejdelsen af det nødvendige planmateriale.

Tidligere beslutninger:

Udvalg: Plan- og Miljøudvalget 2022-2025

Dato: 12-08-2024

Det anbefales, at der gennemføres en 4 ugers offentlighedsfase, hvorefter der tages stilling til igangsættelse af ny planlægning.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Bygherres luftfoto (DokumentID: 7373802 - GEO-2023-07805)
2. Oversigtskort Sæby 2 (DokumentID: 8037788 - GEO-2023-07805)
3. Oversigtskort Sæby 1 (DokumentID: 8037787 - GEO-2023-07805)
4. Anmodning om igangsætning af lokalplan - Sæby Søbad (DokumentID: 8038271 - GEO-2023-07805)

Punkt 6: Beslutning om foreløbig anskaffelsessum - skema A - opførelse af 15 familieboliger Frederikshavn Boligforening Kirkevej Skagen

GEO-2024-04601

Bilag

Kortbilag Kirkevej

Støttet byggeri - kort gennemgang

6 (Åben) Beslutning om foreløbig anskaffelsessum - skema A - opførelse af 15 familieboliger Frederikshavn Boligforening Kirkevej Skagen

Sags ID: GEO-2024-04601

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
ØU/BR

Sagsfremstilling

Frederikshavn Boligforening anmoder om godkendelse af skema A – opførelse af 15 familieboliger beliggende Kirkevej, Skagen.

Opførelse af familieboliger på Kirkevej, er på listen over prioriterede projekter fra 2020. I prioriteringsprocessen i 2020 indsendte Frederikshavn Boligforening to mulige versioner af projektet på Kirkevej. Et primært projekt på 16 boliger og et alternativt bud på 12 boliger.

Økonomiudvalget besluttede, at der kunne bygges 12 boliger og der blev reserveret 1.800.000 kr. til grundkapitalindskud.

Det nu fremsendte projekt fra Frederikshavn Boligforening er på 15 boliger med et grundkapitalindskud på 2.387.000 kr. Der er tilføjet 3 boliger til de oprindelige 12, for at forbedre totaløkonomien.

Den foreløbige anskaffelsessum for byggeriet af 15 boliger er 29.841.750 kr.

Den endelige anskaffelsessum kendes først i forbindelse med godkendelse af skema B, hvor projektet har været i udbud.

Det kommunale grundkapitalindskud for familieboliger med et gennemsnitligt bruttoetageareal pr. bolig på under 90 m² er på 8 % og udgør i denne sag dermed 2.387.000 kr. (afrundet).

Byggeriet forventes påbegyndt medio 2025 og forventes afsluttet medio 2026.

Kommunen opkræver et støttesagsgebyr hos boligforeningen på 2,5 promille af anskaffelsessummen, for kommunens behandling af sagen – i denne sag svarende til 74.604 kr.

Der anmodes om godkendelse af en foreløbig husleje på 1.034 kr./m²/årligt. En 3-værelses lejlighed på 86 m² vil således koste 88.924 kr. årligt, svarende til 7.410 kr. pr. måned ekskl. el, vand og varme.

Der foreligger en godkendt lokalplan for området.

Frederikshavn Boligforening anmoder om godkendelse af nogle fravigelser, tilføjelser og præciseringer til ABT 18 (almindelige betingelser for totalentreprise i bygge- og anlægsvirksomhed). Administrationen bemyndiges til at godkende fravigelser, tilføjelser og præciseringer til ABT 18 der findes velbegrundede.

Ud fra det foreliggende projekt forventes et grundkapitalindskud på 2.387.000 kr.

Projektet med opførelse af familieboliger på Kirkevej, er på listen over prioriterede projekter. Projektet på Kirkevej blev prioriteret i 2020 med 12 boliger, og der er reserveret 1.800.000 kr. på budgettet.

Det fremsendte projekt fra Frederikshavn Boligforening er imidlertid på 15 boliger og har et grundkapitalindskud på 2.387.000 kr. Det vil sige, at der skal betales 587.000 kr. mere i grundkapitalindskud end det reserverede beløb på budgettet.

Der er penge på budget for indskud i Landsbyggefonden til tilføjelsen af 3 boliger og deraf følgende forhøjelse af grundkapitalindskud på 587.000 kr.

Desuden skal der stilles kommunal garanti for realkreditlånet. Realkreditlånet forventes at blive på 26.858.000 kr. Endelig beregning af realkreditlån sker først i forbindelse med skema C.

Indstilling

Center for teknik og miljø indstiller, at det prioriterede projekt på 12 boliger fastholdes og boligforeningen skal fremsende et nyt skema A

Beslutninger:

Anbefales inden for den godkedte ramme på 1.800.000 kr. Udvalget ser gerne, at der bygges så mange boliger som muligt inden for rammen.

Bilag

1. Kortbilag Kirkevej (DokumentID: 8024852 - GEO-2024-04601)
2. Støttet byggeri - kort gennemgang (DokumentID: 6924599 - GEO-2022-07701)

Punkt 7: Beslutning om skema C - byggeregnskab - helhedsplan Frederikshavn Boligforening afd. 14 Lindebo

EMN-2018-03213

Bilag

Godkendelse af endelig anskaffelsessum - skema B - helhedsplan Frh. Boligforening afd. 14 Lindebo

Indstilling til Landsbyggefonden - Frh Boligforening afd. 14, Lindebo ansøger om godkendelse af foreløbig anskaffelsessum

Kortbilag Lindebo

Støttet byggeri - kort gennemgang

7 (Åben) Beslutning om skema C - byggeregnskab - helhedsplan Frederikshavn Boligforening afd. 14 Lindebo

Sags ID: EMN-2018-03213

Ansvarligt center: Center for Teknik og Miljø

Beslutningskompetence
ØU/BR

Sagsfremstilling

Frederikshavn Boligforening anmoder om godkendelse af skema C – byggeregnskab – for den gennemførte helhedsplan for afdeling 14 Lindebo.

- Skema A er godkendt den 19. december 2018 med en foreløbig anskaffelsessum på 132.501.722 kr.
- Skema B er godkendt den 24. juni 2020 med en endelig anskaffelsessum på 133.786.272 kr.

Anskaffelsessummen i skema C udgør 164.238.011 kr., hvilket er en overskridelse af skema B på 30.451.000 kr. (afrundet)

Den støttede del af arbejderne har en overskridelse på 14.313.000 kr. hvilket er godkendt af Landsbyggefonden og vil blive finansieret af et yderligere realkreditlån.

Den ustøttede del af arbejderne har en overskridelse på 16.138.000 kr. Overskridelsen vil blive finansieret af et yderligere realkreditlån.

Overskridelsen fra skema B til skema C skyldes væsentligt flere forekomster af skimmel end budgetteret, hvilket har medført øgede saneringsomkostninger samt følgearbejder. Derudover har der været øgede omkostninger til nye tagforankringer, da eksisterende var rustne.

Overskridelsen fra skema B til skema C har ikke medført huslejestigninger. Huslejen er således efter gennemførelse af helhedsplanen fortsat på 754 kr./m²/årligt, svarende til en huslejestigning på 89 kr./m²/årligt.

Den uafhængige revisor har erklæret at: *"byggeregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne i bekendtgørelse om støtte til almene boliger mv".*

I forbindelse med skema A, blev der godkendt en samlet kapitaltilførsel på 1.500.000 kr., hvor kommunen skal deltage med 1/5 svarende til 300.000 kr. Kapitaltilførslen er uændret i skema C.

Der er i budgettet på konto for indskud i Landsbyggefonden afsat midler til kapitaltilførslen.

Indstilling

Center for teknik og miljø indstiller, at

1. skema C - byggeregnskab - godkendes med en anskaffelsessum på 164.238.011 kr.
2. det godkendes at kommunen stiller garanti på 100 % for det støttede tillægs-realkreditlån på 14.313.000 kr. med 50 % regaranti fra Landsbyggefonden
3. det godkendes at kommunen stiller garanti på 76,19 % for det uanstøttede tillægs-realkreditlån på 16.138.000 kr.

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Godkendelse af endelig anskaffelsessum - skema B - helhedsplan Frh. Boligforening afd. 14 Lindebo (DokumentID: 4054982 - EMN-2018-03213)
2. Indstilling til Landsbyggefonden - Frh Boligforening afd. 14, Lindebo ansøger om godkendelse af foreløbig anskaffelsessum (DokumentID: 2681376 - EMN-2018-03213)
3. Kortbilag Lindebo (DokumentID: 2687360 - EMN-2018-03213)
4. Støttet byggeri - kort gennemgang (DokumentID: 6924599 - GEO-2022-07701)

Punkt 8: Økonomiorientering

MOS-2024-00237

Bilag

Gennemsnitsbeholdning ultimo juli 2024

Forbrugsprocent juli 2024

8 (Åben) Økonomiorientering

Sags ID: MOS-2024-00237

Ansvarligt center: Økonomi

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Udvalget modtager på mødet en orientering om kommunens aktuelle økonomiske status – herunder er der særligt fokus på kommunens likviditet.

Orienteringen baserer sig på de økonomiske forudsætninger og det forbrug, som var kendt ved seneste månedsskifte.

Den gennemsnitlige likviditet i perioden var 340,6 mio. kr.

Indstilling

Økonomi indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Gennemsnitsbeholdning ultimo juli 2024 (DokumentID: 8036341 - EMN-2022-02713)
2. Forbrugsprocent juli 2024 (DokumentID: 8047189 - EMN-2022-02713)

Punkt 9: Beslutning om Revisionsberetning regnskab 2023

EMN-2023-04421

Bilag

Regnskabserklæring 2023

balance 2023 tilrettet

Frederikshavn Kommune - revisionsberetning 2023

9 (Åben) Beslutning om Revisionsberetning regnskab 2023

Sags ID: EMN-2023-04421

Ansvarligt center: Økonomi

Beslutningskompetence

ØU/BR

Sagsfremstilling

Kommunens revisor, BDO, har fremsendt revisionsberetning nr. 17 til byrådets godkendelse i forbindelse med, at revisionen af Frederikshavn Kommunes årsregnskab 2023 er afsluttet.

Konklusionen for revisionen af regnskab 2023 er anført i revisionspåtegningen. Om denne skriver revisionen at "vi vil derfor forsyne årsregnskabet med en påtegning uden forbehold".

Revisionen anfører i revisionspåtegningen, at den udførte revision for året har ikke givet anledning til revisionsbemærkninger og konkluderer at:

- de i lovgivningen indeholdte habilitetsbestemmelser opfyldes
- revisionen har modtaget alle de oplysninger, som der er anmodet om.

Revisionsberetningen indeholder ingen bemærkninger der skal besvares og fremsendes til tilsynsmyndigheden.

Samtidig med behandlingen af revisionsberetning nr. 17 skal byrådet endeligt godkende årsregnskabet for 2023.

I forbindelse med behandling af regnskabet skal det oplyses at balancen er blevet justeret med 22.285.504 kr. og 20.856.000 kr. Ændringerne opskriver både aktiver og passiver med 43.141.504 kr. i forhold til det tidligere behandlet bilag til årsberetning 2023. Herudover vedlægges tilrettet regnskabsnote vedr. kommunalt refusion/tilskud og medfinansiering.

Indstilling

Økonomi indstiller, at

1. revisionsberetning nr. 17 for regnskab 2023 tages til efterretning.
2. regnskab 2023 godkendes.

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Regnskabserklæring 2023 (DokumentID: 7991853 - EMN-2023-04421)
2. balance 2023 tilrettet (DokumentID: 7992076 - EMN-2023-04421)
3. Frederikshavn Kommune - revisionsberetning 2023 (DokumentID: 8054127 - EMN-2023-04421)

Punkt 10: Beslutning om bevillingsændringer til budget 2024

EMN-2024-01402

Bilag

Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2024

10 (Åben) Beslutning om bevillingsændringer til budget 2024

Sags ID: EMN-2024-01402

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence

ØU/BR

Sagsfremstilling

I forbindelse med indgåelse af økonomiaftalen mellem Regeringen og KL for budget 2025 er der en række forhold, der vil påvirke kommunernes budgetter for 2024.

Vi har i alt modtaget 19,5 mio. kr. i forbindelse med midtvejsreguleringen, som vedrører reguleringer som følge af ændringer i de kommunale opgaver (lov- og cirkulæreprogrammet), ændrede skøn over overførselsudgifter og en ændret pris- og lønregulering. Disse midler skal indarbejdes i budgettet for 2024.

Herudover afregner staten i samme forbindelse for modregningsbeløbet ved salg af HMN Gasnet P/S (4,5 mio. kr.) (salget skete i 2022), det skrå skatteloft (8,0 mio. kr.) samt et særligt tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden (-3,3 mio. kr.). Dermed bliver det beløb som udbetales til kommunen i årets sidste 3 måneder på 10,4 mio. kr. ($19,5 - 4,5 - 8,0 + 3,3$)

Ovenstående beskriver den afregning, som staten foretager med kommunen.

Når der skal optages bevillinger i budgettet, skal der tages højde for, at vi allerede har medtaget nogle bevillinger samt at den konkrete udmøntning af pris- og lønreguleringen og af lov- og cirkulæreløbene i kommunens budget ikke svarer én til én med de beløb som kommunen modtager.

Den efterfølgende beskrivelse af de bevillingsmæssige ændringer afviger derfor fra de ovenfor nævnte beløb som staten afregner med os.

Midtvejsreguleringen giver følgende budgetmæssige ændringer:

- | | |
|---|----------------|
| (1) Budgettet for tilskud og udligning (indtægter) forøges med
(Midtvejsregulering på 10,4 mio. kr. ekskl. afregning vedr.
det skrå skatteloft på 8,0 mio. kr.) | -18,4 mio. kr. |
|---|----------------|

- | | |
|--|--------------|
| (2) Regulering af drifts- og anlægs- og skattebudgettet (øget
forbrugsmulighed) | 7,0 mio. kr. |
|--|--------------|

Ovenstående regulering vedrører

- | | |
|---|---------------|
| - Pris- og lønregulering (reduktion af drifts- og anlægsbud) | -5,9 mio. kr. |
| - Lov- og cirkulæreprogram (forøgelse af drifts- og anlægsb.) | 16,9 mio. kr. |
| - Tilskud til kommuner med dårlig udvikling
i ledighed (forøgelse af driftsbudget) | 3,3 mio. kr. |
| - Regulering af overførselsudgifterne (reduktion af driftsbudget) | -6,7 mio. kr. |

- Regulering af det skrå skatteloft (reduktion en udgiftsbevilling) -0,6 mio. kr.

Som følge af midtvejsreguleringen og pris- og lønreguleringen, tilføres der kassebeholdningen (1) + (2). 11,4 mio. kr.

Andre bevillingsmæssige ændringer – Flytninger mellem udvalg:

- Udgifter til rengøring på Sct. Laurentii centeret flyttes til Center for Ejendomme, Park og Vej (42.000 kr.)
- Samling af udgifter til GDPR-opgaven (132.709 kr.)
- Flytning af budget til IT-driftsudgifter fra Social- og Sundhedsudvalget til Økonomiudvalget (6.904.308 kr.)

De samlede reguleringer, som følge af midtvejsregulering og pris- og lønregulering og øvrige reguleringer, betyder en samlet kasseopsparing på 11,4 mio. kr.

Budgetrammerne ændres med følgende beløb:

Drift

Økonomiudvalgets budgetramme forøges med	6.919.843 kr.
Arbejdsmarkedsudvalgets budgetramme reduceres med	-6.134.896 kr.
Social- og Sundhedsudvalget budgetramme reduceres med	-6.754.806 kr.
Børne- og Ungdomsudvalgets budgetrammer forøges med	2.102.620 kr.
Kultur- og Fritidsudvalgets budgetramme forøges med	2.335.430 kr.
Teknisk Udvalgs budgetramme reduceres med	-478.641 kr.
Tværgående fællespuljes budgetramme forøges med	9.457.759 kr.

Anlæg

Økonomiudvalgets budgetramme forøges med	244.850 kr.
Børne- og Ungdomsudvalgets budgetrammer reduceres med	-91 kr.
Kultur- og Fritidsudvalgets budgetramme reduceres med	-15.047 kr.
Teknisk Udvalgs budgetramme reduceres med	-27.494 kr.
Plan- og Miljøudvalgets budgetramme reduceres med	-13.471 kr.

Balanceforskydninger

Indtægt vedr. generelle tilskud forøges med	-18.366.959 kr.
Budgetbeløb til afregning af det skrå skatteloft reduceres med	-616.765 kr.

De likvide midler forøges (kasseopsparing) dermed med 11.347.666 kr.

Indstilling

Økonomi indstiller, at de ovennævnte bevillingsændringer godkendes.

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2024 (DokumentID: 8039686 - EMN-2024-01402)

Punkt 11: Beslutning om budgetforslag 2025 - 2028 - Økonomiudvalget

EMN-2024-00307

Bilag

Økonomiudvalget - Budget 2025 - bemærkninger - juli 2024

ØU driftsramme - budget 2025- 2028

ØU anlægsramme - budget 2025- 2028

ØU puljer driftsramme - budget 2025- 2028

11 (Åben) Beslutning om budgetforslag 2025 - 2028 - Økonomiudvalget

Sags ID: EMN-2024-00307

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence
ØU

Sagsfremstilling

Administrationen har udarbejdet et budgetforslag for budget 2025 – 2028.

Materialet indeholder:

- Budgetforslag med bemærkninger
- Takstoversigt

Udvalgets budgetramme til drift udgør 525,9 mio. kr. i 2025 og budgetrammen til anlæg udgør 71,1 mio. kr. i 2025. Derudover udgør budgetrammen til Tværgående Fælles Puljer 0,7 mio. kr. i 2025 og puljen til reservation af servicerammen udgør 28,9 mio. kr. i 2025.

Siden udvalget behandlede budgetforslaget i juni, er budgettilpasningsforslagene blevet udmøntet. Udmøntningen af 1 % budgettilpasningsforslag for 2025 – 2028 udgør 4,7 mio. kr. i 2025, 9,2 mio. kr. i 2026, 13,7 mio. kr. i 2027 og 18,2 mio. kr. i 2028. 1 % budgettilpasningspuljen for 2025 – 2028 er hermed fuldt udmøntet.

Herudover er budgetrammerne blevet korrigeret med nedenstående forhold:

- PL regulering jf. Økonomiaftalen
- Udmøntning af Lov- og Cirkulæreprogram
- Demografiregulering
- Budgetomplaceringer af driftsbudgetter mellem udvalg
- Regulering af tjenestemandspensioner
- Regulering af overførselsudgifter

Ovenstående budgetkorrektioner er ligeledes indarbejdet i budgetforslag og takstoversigt og fremgår af det vedhæftede budgetrammebilag.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at

1. budgetforslag og øvrige bemærkninger for 2025 – 2028 godkendes
2. forslag til takster godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Økonomiudvalget - Budget 2025 - bemærkninger - juli 2024 (DokumentID: 8032756 - EMN-2024-00307)
2. ØU driftsramme - budget 2025- 2028 (DokumentID: 8033401 - EMN-2024-00307)
3. ØU anlægsramme - budget 2025- 2028 (DokumentID: 8033402 - EMN-2024-00307)
4. ØU puljer driftsramme - budget 2025- 2028 (DokumentID: 8033404 - EMN-2024-00307)

Punkt 12: Beslutning om ændring af valg af statsgaranti for udskrivningsgrundlag i 2024 til selvbudgettering

EMN-2024-02928

Bilag

Bilag 1 - Fælles ansøgning om dispensation til at overgå til selvbudgettering for 2024

Bilag 2 - Rapport fra Dataproces med effekt af omvalg til selvbudgettering

Bilag 4 - FAQ vedrørende statsgaranti og selvbudgettering for 2024

Orienteringsbrev til KL

12 (Åben) Beslutning om ændring af valg af statsgaranti for udskrivningsgrundlag i 2024 til selvbudgettering

Sags ID: EMN-2024-02928

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence
ØU/BR

Sagsfremstilling

Frederikshavn Kommune valgte i forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2024 – 2027 at basere indtægterne for indkomstskat og tilskuds- og udligningsbeløbene på statsgarantien for udskrivningsgrundlag.

Valget blev truffet ud fra et forsigtighedshensyn. Skønnet for skatteindtægterne i Frederikshavn Kommune i 2024 var lavere end de statsgaranterede skatteindtægter. Der var dog forventning om en positiv efterregulering i 2027, da skønnet for de kommunale skatteindtægter på landsplan så ud til at udvikle sig højere end forudsat i statsgarantien. Usikkerheder i verdensøkonomien som høj inflation og krigen Ukraine samt lokale forhold som lukningen af Danish Crown og udflytning af arbejdspladser fra Skiold bidrog med argumenter for at vælge statsgaranti.

Efterfølgende er vækstsåkønnene for dansk økonomi blevet opjusteret flere gange. I Økonomisk Redegørelse fra maj 2024 forventes det samlede kommunale udskrivningsgrundlag i 2024 at vokse med 51,2 mia. kr. mere (4,16%) end forudsat i statsgarantien. Dermed forventes de kommuner, der har selvbudgetteret for 2024, at få en stor positiv efterregulering i 2027. Efterreguleringen skønnes for nuværende at være på 10,7 mia. kr. Det beløb vil staten modregne i statstilskuddet til alle kommuner i 2027, hvilket vil ramme Frederikshavn Kommune. Forventningen er, at vi mister indtægter på 114,7 mio. kr. i 2027 som følge af at staten modregner efterreguleringen i statstilskuddet.

Alle 98 kommuner vil blive ramt af denne modregning, men de kommuner som har valgt selvbudgettering i 2024 vil kunne finansiere modregningen (helt eller delvist) med efterreguleringen. De 16 kommuner, som har valgt statsgaranti, får ikke efterreguleringen fra 2024 til finansiering af modregningen.

Denne situation er ikke holdbar for de kommuner som har valgt statsgarantien i 2024, og er i modstrid med formålet med at vælge statsgaranti – som jo er budgetsikkerhed for indtægterne. De 16 kommuner har derfor taget initiativ til at der bliver sendt en dispensationsansøgning til Indenrigs- og Sundhedsministeriet, hvor der søges om at få mulighed for at vælge om for 2024. Dvs. at vi får mulighed for at vælge selvbudgettering i 2024. Der er inddraget et eksternt firma, som hjælper med datamaterialet til brug for dispensationsansøgningen. Frederikshavn Kommunes efterregulering ved omvalg til selvbudgettering i 2024 er beregnet til at være en indtægt på 118,2 mio. kr. Da

nedgangen i bloktilskuddet er skønnet til at være på 114,7 mio. kr., vil efterreguleringen dække modregningen i 2027 - med et overskud på 3,5 mio. kr.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at

1. vi indgiver en dispensationsansøgning om at få mulighed for at foretage et omvalg fra statsgaranti til selvbudgettering af udskrivningsgrundlaget for 2024.
2. beslutning om et omvalg træffes når svaret på dispensationsansøgningen foreligger.

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Bilag 1 - Fælles ansøgning om dispensation til at overgå til selvbudgettering for 2024 (DokumentID: 8044570 - EMN-2024-02928)
2. Bilag 2 - Rapport fra Dataproces med effekt af omvalg til selvbudgettering (DokumentID: 8041178 - EMN-2024-02928)
3. Bilag 4 - FAQ vedrørende statsgaranti og selvbudgettering for 2024 (DokumentID: 8035014 - EMN-2024-02928)
4. Orienteringsbrev til KL (DokumentID: 8046150 - EMN-2024-02928)

Punkt 13: Beslutning om 1. behandling af budget 2025-2028

EMN-2023-03802

Bilag

Budget 2025 - 2028 - 1. behandling

Råderumsopgørelse - 1. behandling af budget 2025-2028

Referat fra HovedMED den 15. august 2024

13 (Åben) Beslutning om 1. behandling af budget 2025-2028

Sags ID: EMN-2023-03802

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence

ØU/BR

Sagsfremstilling

Det fremsendte budgetforslag til 1. behandling er fremstillet på baggrund af de beslutninger og drøftelser, der er foretaget tidligere i budgetforløbet – senest på økonomiudvalgsmødet den 19. juni 2024 og byrådets budgettemamøde den 26. juni 2024 – samt økonomiaftalens konsekvenser for Frederikshavn Kommune

Administrationen foreslår, at der indarbejdes følgende elementer i budget 2025-2028:

- A. I forbindelse med indgåelse af økonomiaftalen for 2025 er det aftalt, at kommunerne selv skal medfinansiere 242 mio. kr. ud af serviceløftet på 3,4 mia. kr. ved at reducere udgifterne til administration. Kommunes andel udgør 2,3 mio. kr. Reduktionen er finansieret af råderummet og dermed ikke indregnet i budgettet. Hvis reduktionen indarbejdes, vil dette øge råderummet med 2,3 mio. kr.
- B. Der afsættes 2,9 mio. kr. årligt til løft af Børne- og Ungdomsudvalgets budgetramme som følge af udviklingen på familieområdet i 2024.
- C. Børne- og Ungdomsudvalget tilføres 3,1 mio. kr. årligt finansieret af midler fra pulje til tværgående formål som følge af udviklingen på familieområdet i 2024.
- D. Der er foretaget regulering af drifts- og anlægsbudgettet vedrørende overførselsudgifter, demografiregulering, Lov- og Cirkulæreprogram samt øvrige ændringer fra økonomiaftalen.
- E. Der er indarbejdet forslag til reduktion af anlægsudgifterne i 2025-2028. For budget 2025 udgør reduktionen 39,5 mio. kr.
- F. Der er i 2027 indregnet en forventet modregning af grundskyld vedrørende 2024 på 20,7 mio. kr. Grundskylden for 2024 er endnu ikke endelig, hvorfor der kan komme yderligere efterreguleringer i 2027, der kan gå begge veje.
- G. Der er indregnet en reduktion af Frederikshavn Havns driftsudgifter på 5,0 mio. kr. i 2025 og 10 mio. kr. i overslagsårene.

Der vil blive sendt en dispensationsansøgning for omvalg af statsgarantien i 2024.

Bilaget "Budgetforslag til 1. behandling" er vedhæftet sagen.

I den kommende proces med vedtagelsen af budget 2025 – 2028 bør der i forbindelse med eventuelle engangsindtægter være opmærksomhed på udfordringen omkring Frederikshavn Kollegium og nedlæggelse af lejligheder for at gøre kollegiet mere bæredygtigt.

I forhold til de 3 økonomiske målsætninger er nedenfor angivet, hvorledes budgetforslaget lever op til disse i 2025.

- Overskud på ordinær drift på minimum 180 mio. kr.
Budgetforslaget indeholder et overskud på 275,2 mio. kr.
- At have et kassefinansieret anlægsbudget på 90 mio. kr.
Budgetforslaget indeholder et kassefinansieret anlægsbudget på 83,9 mio. kr.
- At have en gennemsnitlig kassebeholdning set over 365 dage på minimum 130 mio. kr.
Pr. 31. juli 2024 er den gennemsnitlige kassebeholdning på 340,6 mio. kr.
Budgetoplægget for 2025 budgetterer med en kasseopsparing på 32,2 mio. kr.
Målsætningen på 130 mio. kr. vil dermed være overholdt i 2025.

Ud over de 3 målsætninger, bør overskuddet på ordinær drift have en størrelse, så det kan dække afdrag på lån og kassefinansieret anlæg.

Overskuddet på den ordinære drift på 275,2 mio. kr. overstiger udgifterne til kassefinansieret anlæg på 83,9 mio. kr. og afdrag på 158,2 mio. kr. med 33,2 mio. kr. Den 4. målsætning er således overholdt.

Der er i 2025 således et råderum på 33,2 mio. kr. Råderummet er fordelt på 23,3 mio. kr. i engangsmidler og 9,8 mio. kr. i varige midler.
I budgetoplægget vil der være følgende midler til politisk prioritering.

Råderum (i mio. kr.):	2025	2026	2027	2028
Engangsmidler	-23,3	0	0	0
Varige	-9,9	21,5	122,1	-0,2

Ansøgninger fremsendt til Indenrigs- og Sundhedsministeriet

I ansøgningen om tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune, er der søgt om 80,0 mio. kr. Der kan forventes svar på ansøgningen inden udgangen af august. Puljen der er til rådighed, er forhøjet for 2025 og er på 800,0 mio. kr. I 2022 og 2023 fik vi ikke midler fra puljen, mens vi i 2024 fik et tilskud på 25,0 mio. kr.

Der er i budgettet til førstebehandling ikke indregnet tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune.

Der er ansøgt om en udviklingspartnerpartnerskabsaftale for Frederikshavn Kommune. Det er en aftale om at modtage særtilskud i mere end et enkelt år.

Der ansøges for budget 2025 ikke om lånedispensation på det ordinære anlægsområde. Der er ikke indregnet en forventet lånedispensation i budgettet.

Udnyttelse af den tekniske service- og anlægsramme

I budgettet til 1. behandling er der et mindreforbrug i forhold til den tekniske servicramme på 143,9 mio. kr.

I forhold til den tekniske anlægsramme er der et mindreforbrug på 61,5 mio. kr.

Det videre forløb i budgetprocessen

Alle udvalg behandler i dagene 12.-21. august 2023 budgetoplæggene for egne områder. Fagudvalgenes budgetbehandling er sket med afsæt i de budgetbemærkninger, der blev fremlagt i juni. Referaterne fra udvalgsmøderne er vedhæftet sagen til orientering.

Administrationens forslag til ændringer drøftes i HovedMED den 15. august.

Administrationens forslag til ændringer vil være indarbejdet i udvalgenes budgetforslag i budgetforslaget for 2025-2028 til 1. behandling.

Den 28. august afholder byrådet budgettemamøde.

Tirsdag den 1. oktober kl. 9:00 foreslås som sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budget 2025-2028.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at

1. budgetforslaget til 1. behandling godkendes med de foreslåede ændringer – punkterne A. til G. beskrevet i sagsfremstillingen.
2. tirsdag den 1. oktober 2024 kl. 9:00 fastsættes som sidste frist for aflevering af ændringsforslag til budget 2025-2028

Beslutninger:

Referat fra HovedMED's møde den 15. august 2024 vedlægges referatet.

Anbefales.

Bilag

1. Budget 2025 - 2028 - 1. behandling (DokumentID: 8051654 - EMN-2023-03802)
2. Råderumsopgørelse - 1. behandling af budget 2025-2028 (DokumentID: 8049268 - EMN-2023-03802)
3. Referat fra HovedMED den 15. august 2024 (DokumentID: 8058460 - EMN-2023-03802)

Punkt 14: Beslutning om låneoptagelse vedrørende Bunkerterminal

EMN-2024-01060

14 (Åben) Beslutning om låneoptagelse vedrørende Bunkerterminal

Sags ID: EMN-2024-01060

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence

ØU/BR

Sagsfremstilling

Den kommunale selvstyrehavn Frederikshavn Havn igangsatte arbejdet med at opføre en bunkerterminal på havneområdet. Havnen har søgt og modtaget godkendelse til at der kan oprettes en byggekredit på samlet 482,5 mio. kr.

Bunkerterminalen er ibrugtaget i 1. kvartal 2024, dog har der efterfølgende været en række arbejder der skulle færdiggøre terminalen endeligt.

Færdiggørelsen af Bunkerterminaler er nu afsluttet og de sidste beløb er ved at blive afregnet.

På nuværende tidspunkt er der samlet afholdt udgifter for 493,3 mio. kr. Der er dermed afholdt anlægsudgifter for 10,7 mio. kr. mere end hvad der hidtil er godkendt. En del af udgifterne skal finansieres af eksterne parter. Det er endnu ikke afklaret hvor stor en del der finansieres af eksterne parter. Det anbefales, at der optages lån for det fulde beløb på 493,3 mio. kr. og at lånebeløbet efterfølgende tilpasses i forhold til den betaling der modtages fra eksterne parter.

Pt. er renten på byggekrediten på 4,2%. Den 25-årige swaprente (fast rente i 25 år) skønnes pt. til at være på 2,72%.

Det indstilles derfor, at der optages et 25-årigt lån på 493,3 mio. kr., og at lånet sikres med fast rente. Afdækninger af lånet med fast rente sker i samarbejde med kommunens rådgiver, så der foretages en optimal afdækning set i forhold til rentekurven og forventningerne til udviklingen af rentemarkedet.

Den kommunale selvstyrehavn er overgået til kommunal drift, hvorfor der laves denne indstilling til byrådet om at godkende låneoptagelsen.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at der optages et 25-årigt lån på 493,3 mio. kr. til indfrielse af byggekrediten og endelig finansiering af udgifterne til opførelsen af bunkerterminalen godkendes.

Beslutninger:
Anbefales.

Bilag
.

Punkt 15: Beslutning om Skagen Havns årsregnskab 2023

EMN-2016-01242

Bilag

Årsrapport 2023

Skagen Havn årsregnskab 2023, Kort notat

15 (Åben) Beslutning om Skagen Havns årsregnskab 2023

Sags ID: EMN-2016-01242

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence

ØU/BR

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Den Kommunale Selvstyrehavn Skagen Havn, Fremsender årsregnskab 2023 til byrådets godkendelse.

Regnskabet er godkendt af den samlede bestyrelse d. 21. marts 2024.

Revisionen foretaget af BDO har ikke givet anledning til forbehold.

Skagen Havn udviser i 2023 et resultat på 28,8 mio. kr. mod 26,8 mio. kr. i 2022. Resultatet foreslås overført til egenkapitalen.

Egenkapitalen er øget med 0,7 mio. kr. til 468,1 mio. kr.

Gældsforpligtigelserne er faldet med netto 11,4 mio. kr. til 724,9 mio. kr.

De likvide beholdninger er øget med 7,6 mio. kr. til 23,9 mio. kr.

Ledelsen beretter om fremgang på stort set alle forretningsområder og anser årets resultat som meget tilfredsstillende.

Som bilag er vedlagt Skagen Havns eksterne regnskab samt et kort notat fra administrationen.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at

1. årsregnskab 2023 for den kommunale selvstyrehavn Skagen Havn godkendes
2. årets overskud overføres til egenkapitalen, som foreslået af bestyrelsen

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Årsrapport 2023 (DokumentID: 7912430 - EMN-2016-01242)
2. Skagen Havn årsregnskab 2023, Kort notat (DokumentID: 8039873 - EMN-2016-01242)

Punkt 16: Orientering om Nordjyllands Beredskab IS Årsregnskab 2023

EMN-2016-01242

Bilag

Regnskabs gennemgang Nordjyllands Beredskab IS årsrapport 2023

Årsregnskab_2023_Nordjyllands Beredskab_underskrevet

16 (Åben) Orientering om Nordjyllands Beredskab IS Årsregnskab 2023

Sags ID: EMN-2016-01242

Ansvarligt center: Økonomi

Beslutningskompetence
ØU/BR

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Nordjyllands Beredskab I/S fremsender årsregnskabet for 2023 til byrådets orientering.

Regnskabet er godkendt af bestyrelsen den 26. juni 2024.

Beredskabet har fra 2023 skiftet revisor fra PWC til BDO, og der er givet en revisionspåtegning uden forbehold, men i lighed med tidligere år, med oplysning om, at Nordjyllands Beredskab I/S har medtaget det af ledelsen godkendte årsbudget for 2023 som sammenligningstal i regnskabet for 2023. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

BDO har i revisionsprotokollen oplistet en række bemærkninger til regnskab 2023. De væsentligste forhold er omtalt i det vedhæftede bilag.

Nordjyllands Beredskab I/S kommer i 2023 ud med et overskud på 3,4 mio. kr. mod et overskud i 2022 på 1,0 mio. kr.

I 2023 udgør aktiverne 92,3 mio. Heraf udgør anlægsaktiver 77,9 mio. kr. og tilgodehavender udgør 14,4 mio. kr.

På passivsiden fordeler balancen sig med en negativ egenkapital på -8,8 mio. kr., hvoraf Frederikshavn Kommunes andel udgør -0,9 mio. kr., langfristede gældsforpligtigelser på 78,3 mio. kr. og kortfristede gældsforpligtigelser på 22,7 mio. kr.

Egenkapitalen er gået fra en negativ værdi på 10,3 mio. kr. ultimo 2022 til en negativ værdi på 8,8 mio. kr. i 2023. Egenkapitalen påvirkes positivt af årets resultat på 3,4 mio. kr., negativt af nettoreguleringer vedrørende anlægsaktiver og indefrosne feriepenge på 1,2 mio. kr. samt en negativ primo korrektion på 0,7 mio. kr. Samlet set en positiv regulering af egenkapitalen på 1,5 mio. kr.

Indstilling

Økonomi indstiller, at orienteringen tages til efterretning

Beslutninger:

Anbefales.

Bilag

1. Regnskabsgennemgang Nordjyllands Beredskab IS årsrapport 2023 (DokumentID: 8045918 - EMN-2016-01242)
2. Årsregnskab_2023_Nordjyllands Beredskab_underskrevet (DokumentID: 8044189 - EMN-2016-01242)

Punkt 17: Orientering om status på leasingporteføljen 1. august 2024

EMN-2008-01235

Bilag

Status på leasingporteføljen pr 01.08.2024

17 (Åben) Orientering om status på leasingporteføljen 1. august 2024

Sags ID: EMN-2008-01235

Ansvarligt center: Budget og Analyse

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Herved fremsendes til orientering, status på leasingporteføljen pr. 1. august 2024.

Frederikshavn Kommune havde pr. 31. december 2023 45 leasingaftaler.

Der er frem til 1. august 2024 sket udløb af 4 aftaler, og indgåelse af 27 nye leasingaftaler.

Disse består af:

- 25 hjemmeplejebiler til Center for Sundhed og Pleje, Citroen C3 puretech 83, med en anskaffelsessum på 148.628 kr. pr. stk., i alt 3.715.700 kr. aftalerne har udløb 30. juni 2026
- 1 Ford eTransit, elbus, til Handicap og psykiatri, med en anskaffelsessum på 729.387 kr. Aftalen har udløb 31. maj 2030
- 1 Opel Vivaro-e el varevogn, til projektafdelingen, med en anskaffelsessum på 297.190 kr. Aftalen har udløb 31. januar 2027

Den samlede portefølje pr. 1. august 2024 består således af 68 leasing aftaler.

Uddybende status er vedhæftet i fremsendte bilag.

Indstilling

Budget og Analyse indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Status på leasingporteføljen pr 01.08.2024 (DokumentID: 8041783 - EMN-2008-01235)

Punkt 18: Beslutning om leasing af SmartSkærme til skoleområdet

EMN-2024-03022

Bilag

Behov for SmartSkærme 2024 med leasing

18 (Åben) Beslutning om leasing af SmartSkærme til skoleområdet

Sags ID: EMN-2024-03022

Ansvarligt center: Center for Skole, Klub og Ungdomsskole

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Ved udgangen af 2025 er det ikke længere muligt at købe standard projektorer og pærer, som i dag bruges i en stor del af skolernes undervisningslokaler.

Der er gennem de sidste år påbegyndt en løbende udskiftning til SmartSkærme (LED touchskærme), men med den nuværende udskiftningsrate vil der være udfordringer på at opretholde et velfungerende undervisningsmiljø, når der ikke længere kan leveres udstyr/reservedele.

Det anbefales derfor at iværksætte en samlet udskiftning af de resterende 'standard' projektorløsninger på skolerne til nye tidssvarende og miljøvenlige SmartSkærme.

Anskaffelsesprisen ønskes leaset via KommuneLeasing med en løbetid på 7 år til fast rente. Med rente udgør rammebeløbet 3.700.000 Kr., hvilket giver en årlig leasingydelse på 528.515 Kr. (Leasingydelse er beregnet med fast rente, men det vurderes ved endelig indgåelse af aftale, om der vælges fast eller variabel rente.)

Udstyret har efter leasingperioden en frikøbsværdi på 0 Kr., men vurderes stadig at have en restværdi på ca. 500.000 Kr. og være anvendelig i yderligere et antal år.

Udgiften til leasingaftalen finansieres af Center for Skole, Klub og Ungdomsskole og findes indenfor den normale budgetramme (drift) for 'Skole-IT'.

Sagen er udarbejdet i samarbejde med Budget og Analyse.

Indstilling

Center for Skole, Klub og Ungdomsskole indstiller, at der indgås en leasingaftale med KommuneLeasing med en løbetid på 7 år, og med betaling af første ydelse i 2025.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Behov for SmartSkærme 2024 med leasing (DokumentID: 8040445 - EMN-2024-03022)

Punkt 19: Beslutning om støtte til Foreningen Vendsyssel Fødevarer

EMN-2024-02526

Bilag

Ansøgning fra Vendsyssel Fødevarer maj 2024 - Frederikshavn Kommune

VF BUDGET 2024-2025 v. 01JUN24

19 (Åben) Beslutning om støtte til Foreningen Vendsyssel Fødevarer

Sags ID: EMN-2024-02526

Ansvarligt center: Direktionssekretariat

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Foreningen Vendsyssel Fødevarer søger om 35.000 kr. til medfinansiering af en online platform til markedsføring af foreningen samt af små og store events.

Foreningen, der har eksisteret siden januar 2018 og har 53 medlemmer, arbejder på at fremme landsdelen og styrke både nystartede og etablerede lokale fødevareproducenters situationer. Deres strategi fokuserer på at kombinere oplevelser og lokale råvarer for både nordjyder, besøgende og turister. Samtidig ønsker de at gøre det nemmere for professionelle, især restauranter, hoteller og eventarrangører, at inkludere de lokale fødevarer i deres ydelser.

Foreningen fik i 2021 et tilskud af Økonomiudvalget på 30.000 kr.

Hvis udvalget ønsker at støtte, kan der peges på by-og oplandskontoen. Der er pt. 9.138.249 kr. der endnu ikke er disponeret.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at ansøgningen ikke imødekommes.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Ansøgning fra Vendsyssel Fødevarer maj 2024 - Frederikshavn Kommune (DokumentID: 7994390 - EMN-2024-02526)
2. VF BUDGET 2024-2025 v. 01JUN24 (DokumentID: 7994388 - EMN-2024-02526)

Punkt 20: Beslutning om tilskud til legepladsen i Nellemanns Have

EMN-2024-02967

Bilag

Ansøgning fra Nellemann Haves venner

20 (Åben) Beslutning om tilskud til legepladsen i Nellemanns Have

Sags ID: EMN-2024-02967

Ansvarligt center: Direktionssekretariat

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Nellemanns Haves Venner søger om et tilskud til legepladsen der blev indviet den 1. august 2024.

Det har kostet 853.008,83 kr. at etablere legepladsen.
Nellemanns Haves Venner har fået finansieret de 581.250 kr. af forskellige fonde.

For at legepladsen kunne indvies i forbindelse med Købstadsjubilæet, tilbød entreprenøren at lægge ud for arbejdet, så Nellemanns Haves Venner kunne afdrage de 271.758,83 kr. til denne. Nellemanns Haves Venner forventer at kunne afdrage ca. 20-30.000 kr. om året.

Hvis udvalget ønsker at støtte, kan der peges på by-og oplandskontoen. Der er pt. 9.138.249 kr. der endnu ikke er disponeret.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller at ansøgningen imødekommes med 25.000 kr. Beløbet finansieres af by- og oplandskontoen.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

1. Ansøgning fra Nellemann Haves venner (DokumentID: 8040788 - EMN-2024-02967)
2. (Lukket bilag)
3. (Lukket bilag)

Punkt 21: Beslutning om mødeplan for Økonomiudvalget 2025

EMN-2021-05597

21 (Åben) Beslutning om mødeplan for Økonomiudvalget 2025

Sags ID: EMN-2021-05597

Ansvarligt center: Direktionssekretariat

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Byrådet fastlagde på møde den 26. juni 2024 plan for afvikling af byrådets møder i 2025.

Af planen fremgår, at der skal være ét møde pr. måned, dog er juli måned mødefri.

Mødeplanen er udarbejdet, så der sikres et naturligt flow af sagerne fra de stående udvalg m.fl. til Økonomiudvalg og byråd.

Forslag til mødedatoer i 2025 for Økonomiudvalget:

- Onsdag den 22. januar
- Onsdag den 12. februar
- Onsdag den 19. marts
- Onsdag den 23. april
- Onsdag den 21. maj
- Onsdag den 18. juni
- Onsdag den 20. august (1. behandling budget)
- Onsdag den 17. september
- Onsdag den 1. oktober (2. behandling budget)
- Onsdag den 22. oktober
- Onsdag den 19. november
- Onsdag den 10. december

Møderne afholdes fra kl. 15.00 – 18.00. Møderne foregår fysisk.

Indkaldes til ekstraordinære møder, kan de afholdes virtuelt, såfremt udvalget er enige om det.

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at forslag til mødeplan 2025 godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

.

Punkt 22: Lukket: Beslutning om forhandlingsmandat til fortsat udvikling af Frederikshavn Havn

EMN-2024-02931

Godkendt, idet Økonomiudvalget involveres løbende

.

Punkt 23: Underskriftside

MOS-2024-00237

23 (Åben) Underskriftside

Sags ID: MOS-2024-00237

Ansvarligt center: Direktionssekretariat

Beslutningskompetence

ØU

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

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

Indstilling

Direktionssekretariatet indstiller, at beslutningsprotokollen godkendes.

Beslutninger:

Godkendt.

Bilag

.