

REFERAT Økonomiudvalget d. 13-03-2023

Mødedato Mandag d. 13. marts 2023 kl. 13:15

Mødested Mødelokale 1

Mødedeltagere Søren Steen Andersen, Lone Akselsen, Henrik Mott Frandsen, Knud Søby, Nikolaj Leed Henriksen, Jim Staffensen, Jens Henrik W. Thulesen Dahl, Kaj Alstrup, Berit Schaldemose

Indholdsfortegnelse

Lukket: Dialogmøde: Assens Forsyning A/S og Økonomiudvalget.....	3
Lukket: Tema: Kapitalforvaltning.....	4
Godkendelse af dagsorden.....	5
Årsberetning 2022.....	6
Driftsoverførsler fra 2022 til 2023.....	8
Anlægsoverførsler fra 2022 til 2023.....	10
Anlægsregnskaber på 2 mio. kr. og derover.....	12
Månedlig økonomioversigt pr. ultimo februar 2023.....	14
Kommunale garantistillelser, før 30. marts 2016.....	16
Ændring af praksis for garantiprovision ved nye kommunale garantistillelser på forsyningsområdet.	18
Henvendelse fra Helnæs Lokalråd om flytning til andet valgsted.....	21
Ansøgning fra Koelbjerggruppen om mellemfinansiering.....	22
Godkendelse af renovationstakster 2. halvår 2023.....	24
Vejanlæg i forbindelse med kommende erhvervsområde ved Grønnemose.....	26
Lukket: Ophør Grundejerforening Sukkerfabrikken.....	28
Lukket: Forlængelse af aftale om konkret ejendom.....	29
Orientering.....	30

Punkt 1: Lukket: Dialogmøde: Assens Forsyning A/S og Økonomiudvalget

Punkt 2: Lukket: Tema: Kapitalforvaltning

Punkt 3: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Dagsorden godkendt.

Punkt 4: Årsberetning 2022

22/19982

Indstilling

Direktionen indstiller, at årsberetningen for 2022 oversendes til revisionen med henblik på endelig godkendelse når revisionsberetningen foreligger.

Beslutningstema

Der er udarbejdet årsberetning for 2022. Materialet forelægges med henblik på oversendelse til revisionen og endelig godkendelse på byrådsmødet i juni måned.

Sagsfremstilling

Årsberetningen for 2022 indeholder det endelige regnskabsresultat, afvigelser mellem budget og regnskab, beskrivelse af afvigelser, anvendt regnskabspraksis, obligatoriske regnskabsoversigter samt bemærkninger vedrørende bevillingsområderne.

Resultatet af ordinær drift viser et overskud på 131,4 mio. kr. Det er 11,7 mio. kr. bedre end det korrigerede budget, og skyldes primært merindtægt på renter. Der er på drift et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. inkl. det afsatte budgetværn på 20 mio. kr. Større afvigelser på driften fremgår specificeret for hvert enkelt udvalg i årsberetningen.

Resultatet af det skattefinansierede område viser et overskud på 28,5 mio. kr. Det er 69,3 mio. kr. bedre end det korrigerede budget, og skyldes primært mindreudgift til anlæg på 57,7 mio. kr. og merindtægt på 10,7 mio. kr. vedrørende renter.

Afdrag på lån/gæld i 2022 udgør 47,4 mio. kr. Der er optaget lån på 8,350 mio. kr. i 2022 vedrørende modernisering af gadelys og energirenovering af bygninger.

Service drifts- og brutto anlægsrammerne for 2022 er samlet set overholdt, hvis der korrigeres for udgifter til Covid-19 og fordrevne ukrainere.

Der er mindreforbrug til serviceudgifter på 3,926 mio. kr. Udgifter til Covid-19 og fordrevne ukrainere på i alt 16,846 mio. kr. indgår i de opgjorte serviceudgifter, men er ikke en del af servicedriftsrammen. Korrigeres der herfor, er der mindreforbrug vedrørende serviceudgifter på 20,772 mio. kr. Det er forventningen, at udgifterne til Covid-19 og fordrevne ukrainere vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse.

Der er merforbrug på 15,187 mio. kr. i forhold til brutto anlægsrammen.

Resultatet af det samlede regnskab viser et forbrug af likvide aktiver på 58,5 mio. kr., hvilket er 57,5 mio. kr. mere end det oprindelige budget, og 16,8 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Forbruget af likvide aktiver skyldes primært kurstab på kommunens kapitalforvaltning. Den likvide beholdning ultimo 2022 er på 301,4 mio. kr. En stor del af likviditeten er reserveret til en række konkrete formål, herunder tilbagekøb af leasede bygninger.

Lovgrundlag

Styrelsesloven §45.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Årsberetning 2022

Punkt 5: Driftsoverførsler fra 2022 til 2023

23/1283

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At alle ansøgte overførsler godkendes.
- At der godkendes en tillægsbevilling på 31.913.000 kr. finansieret af kassen, fordelt således:
 - Tillægsbevilling Økonomiudvalget på 12.675.000 kr.
 - Tillægsbevilling Miljø, Teknik og Planudvalget på 7.478.000 kr.
 - Tillægsbevilling Uddannelse, Børn og Familieudvalget på -723.000 kr. hvoraf 400.000 kr. søges overført til anlæg.
 - Tillægsbevilling Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget på 2.698.000 kr.
 - Tillægsbevilling Social og Ældreudvalget på 2.905.000 kr.
 - Tillægsbevilling til finansforskydninger på 6.880.000 kr.
- At de vedlagte genopretningsplaner vedrørende underskud over 5% / 1 mio. kr. godkendes.

Beslutningstema

Godkendelse af driftsoverførsler fra 2022 til 2023.

Sagsfremstilling

I Assens Kommunes principper for decentralisering er det fastlagt, at enheder med overførselsadgang kan overføre uforbrugte driftsbevillinger med op til +/- 5% af korrigeret budget.

Overskud udover 5% kan efter ansøgning om overførsel i særlige tilfælde bevilges af Byrådet.

Retten til forbrug ud over budget begrænses til ekstraordinære omstændigheder, og underskud må maksimalt andrage 5% eller 1 mio. kr. for hver enhed med overførselsadgang.

Ved underskud på mere end 5% eller over 1 mio. kr. skal der efter principperne udarbejdes og godkendes en genopretningsplan, hvor merforbruget afdrages over maksimalt 3 år.

Der skal efterfølgende følges op på genopretningsplanerne i fagudvalgene i forbindelse med totalopfølgningerne.

Der søges samlet om overførsel på 31.913.000 kr., fordelt således:

- Overførsel af uforbrugte driftsbevillinger op til +/- 5% jf. overførselsreglerne for i alt 24.488.000 kr.
- Overførsel af puljer jf. overførselsreglerne for i alt 8.752.000 kr.
- Overførsel af underskud over 5% for i alt -1.121.000 kr. fordelt på 4 ansøgninger.
- Overførsel af overskud over 5% for i alt 2.498.000 kr. fordelt på 3 ansøgninger.
- Ekstraordinære overførsler for i alt -2.704.000 kr. fordelt på 4 ansøgninger.

Oversigt og specifikation af de ansøgte overførsler er vedlagt som bilag – sammen med ansøgninger om overførsel af over-/underskud over 5% og ekstraordinære overførsler.

Det bemærkes, at merforbrug vedrørende ældreområdet, træningsområdet og tandplejen på i alt 27.679.000 kr. ikke søges overført til 2023. En del af merforbruget vedrører tidligere år.

Merforbruget finansieres delvist af mindreforbrug på administration og af mindreforbrug på områder uden overførselsadgang. Resten af merforbruget foreslås finansieret af budgetvænet i 2022 og af merindtægter fra salg af jord (anlæg).

Med finansiering af merforbruget på de tre områder, ses der således ikke at være behov for en genåbning af budget 2023.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Oversigt overførsler 2022-2023

Ansøgninger overførsel fra drift til anlæg

Ansøgninger om overførsel af underskud over 5% eller 1 mio. kr.

Ansøgninger om overførsel af overskud over 5%

Ekstraordinære ansøgninger om overførsel fra 2022 til 2023

Punkt 6: Anlægsoverførsler fra 2022 til 2023

23/1283

Indstilling

Direktionen indstiller, at der overføres 57.471.000 kr. til anlæg i 2023 jf. bilag. Overførslerne søges som tillægsbevillinger finansieret af kassen, beløbene søges samtidig frigivet.

Der indstilles endvidere at låneoptagelse på -5.150.000 kr. overføres til 2023.

Beslutningstema

Overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2022 til 2023 forelægges til politisk behandling.

Sagsfremstilling

I forbindelse med regnskab 2022 er der en række anlægsprojekter, som endnu ikke er afsluttet.

Der søges om, at uforbrugte rådighedsbeløb overføres til budget 2023. Det drejer sig om uforbrugte rådighedsbeløb, der knytter sig til godkendte anlægsbevillinger, som endnu ikke er færdiggjort.

Puljer afsluttes regnskabsmæssigt hvert år, men restbeløb overføres til næste års pulje.

Samlet er der på anlæg et mindreforbrug på 57.665.000 kr. i forhold til det korrigerede nettoanlægsbudget på 160.602.000 kr. Mindreforbruget i 2022 skyldes blandt andet anlægsprojekter som det politisk er besluttet at udskyde til 2023, herunder jordforsyningsområdet og cykelstipuljen.

Der søges om en samlet overførsel til 2023 på 57.471.000 kr.

Puljen "Manglende realisering af anlæg" på -8.300.000 kr. overføres ikke til 2023. Beløbet er tilført kassen i forbindelse med budgetvedtagelsen og den efterfølgende reduktion af anlægsbudgettet.

Andel på 8.515.000 kr. af merindtægt vedrørende salg af jord overføres ikke til 2023. Beløbet indgår som finansiering af merforbrug i 2022 på drift.

Beløb søges overført til samme anlæg i 2023, dog søges om følgende overførsler mellem projekter:

- Overførsel på 1.919.000 kr. vedr. Salg af ejendomme søges i henhold til 3. totalopfølgning 2022 overført til Køb af Jord inkl. byggemodning.
- Andel på 1.394.000 kr. af overførsel på 10.983.000 kr. vedrørende Salg af jord søges i henhold til 3. totalopfølgning overført til Køb af jord inkl. byggemodning.
- Overførsel på 139.000 kr. vedrørende Nye vandløbsregulativer søges overført til drift, da projekt fra 2023 er afsat på driftsbudgettet.

I 2022 var der budgetteret med låneoptagelse på samlet 13.500.000 kr. vedrørende modernisering af gadebelysning og energirenovering af bygninger. En del af anlægsbevillingerne er ikke anvendt i 2022 og søges overført til 2023. Der søges i sammenhæng hermed om overførsel af låneoptagelse til 2023 på -5.150.000 kr.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Økonomi

I 1.000 kr.	Regnskab	Korr. Budget	Opr. Budget	Afvigelse til korr. Budget (minus = overskud)	Overførsler (minus = overført underskud)
Økonomiudvalget	37.719	57.281	34.350	-19.562	19.377
Miljø, Teknik og Planudvalget	52.995	75.704	58.120	-22.709	22.737
Uddannelse, Børn og Familieudvalget	6.380	10.044	7.000	-3.664	3.677
Medborgerskab, Kultur og Beskæftigelsesudvalget	3.355	11.868	6.075	-8.513	8.471
Social og Ældreudvalget	2.488	5.705	4.625	-3.217	3.209
Samlet	102.937	160.602	110.170	-57.665	57.471

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Anlægsoverførsler fra 2022 til 2023

Punkt 7: Anlægsregnskaber på 2 mio. kr. og derover

22/19982

Indstilling

Direktionen indstiller, at de afsluttede anlægsregnskaber på 2 mio. kr. og derover godkendes.

Beslutningstema

Anlægsregnskaber på 2 mio. kr. og derover, som er afsluttet i 2022 forelægges til politisk behandling.

Sagsfremstilling

I henhold til gældende formkrav fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet skal anlægsregnskaber på 2 mio. kr. og derover fremlægges særskilt til godkendelse i Byrådet.

Puljer afsluttes regnskabsmæssigt hvert år, men restbeløb overføres til næste års pulje.

Der er et samlet mindreforbrug på 32.160.000 kr. Der søges 23.696.000 kr. genbevilget i 2023 via overførselssagen på anlæg. Forskellen vedrører primært, at en indtægt på 8,515 mio. kr. fra salg af jord ikke overføres til 2023.

Lovgrundlag

Styrelsesloven.

Økonomi

Af bilaget fremgår en nærmere beskrivelse af de oplyste anlæg.

Anlægsudgifter - projektopdelt (i 1.000 kr.)	Anlægs-bevilling	Forbrug	Afvigelse
Anlæg i alt	83.974	51.814	-32.160
IT fællesadministration	5.038	5.068	30
Digitaliserings- og velfærdsteknologipulje	2.148	2.143	5
Køb af jord inkl. byggemodning (samlet)	36.704	17.709	-18.995
Salg af jord	-570	-11.553	-10.983
Vandløbsområdet	41	2.319	2.278
Pulje trafiksikkerhed	2.735	2.453	-282
Cykelstier og kantbaner	6.866	4.980	-1.886
Ny vej Åbningstræk Fremtidens Assens	8.150	8.149	-1
Asfalt, efterslæb og opgradering (fra drift)	5.153	5.146	-7
Bygningsvedligeholdelse (fra drift)	7.078	7.100	22

Bygningsvedligeholdelse efterslæb og påbud	2.012	2.070	58
Etablering af lokalfællesskaber	4.000	2.191	-1.809
Skolerenoveringspulje	4.619	4.039	-580

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Anlæg over 2 mio. kr. - Regnskab 2022

Punkt 8: Månedlig økonomioversigt pr. ultimo februar 2023

19/22440

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Økonomiudvalget tager økonomioversigt pr. ultimo februar til efterretning.

Beslutningstema

Økonomiudvalget får en gang om måneden en økonomioversigt til orientering. Oversigten indeholder en række centrale økonomiske data for Assens Kommune samt tal for indbyggertal og personale.

Sagsfremstilling

Det skal bemærkes, at den månedlige økonomioversigt skal ses, som en indikation på kommunens økonomi og ikke som en egentlig budgetopfølgning.

I oversigten optræder flere steder et bud på forventet regnskab. Der er alene tale om matematiske fremskrivninger af forbruget til et forventet regnskab, ud fra nogle generelle antagelser om forbrugets udvikling. Fremskrivningerne kan alene ses som opmærksomhedspunkter, dette gælder i særlig grad i de første måneder af budgetåret, hvor usikkerheden er ekstra stor.

1. totalopfølgning foretages pr. 31. marts 2023, og er derfor endnu ikke med i den månedlige økonomioversigt.

Drifts- og anlægsoverførsler fra 2022 til 2023 er ikke politisk behandlet endnu, og indgår derfor ikke i de korrigerede budgetter for 2023.

Drift

Den månedlige økonomioversigt viser et forbrug på den samlede drift på 15,1%. Forventet regnskab på baggrund af en 12.-delsfremskrivning indikerer et væsentligt mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget, mens forventet regnskab på baggrund af forbrugsmønstret i 2022 omvendt viser et lille merforbrug. Udgifter vedrørende den kommunale medfinansiering af sundhedsområdet bogføres med to måneders forsinkelse. Udgiften for januar og februar er på i alt 31,918 mio. kr. Korrigeres det samlede forbrug herfor, er forbrugsprocenten ultimo februar på 16,2%.

For serviceudgifterne er der ultimo februar måned et forbrug på 16,0% af servicerammen. De to fremskrivninger af forventet regnskab indikere begge et mindreforbrug i forhold til servicerammen.

Anlæg

For bruttoanlægsudgifter er der et forbrug på 8,9%. Der er imidlertid en tendens til at forbruget på anlæg er lavt i årets første måneder, og til dels indhentes senere på året.

Fokusområder

For overførselsudgifter er der et forbrug på 16,3%. Forventet regnskab på baggrund af en 12.-delsfremskrivning indikerer et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget, mens forventet regnskab på baggrund af forbrugsmønstret i 2022

omvendt indikerer et væsentligt merforbrug.

På det specialiserede socialområde er der ved udgangen af februar et forbrug på 14,0%. Fremskrivningerne af forventet regnskab indikerer begge et mindreforbrug samlet set. Dog viser forventet regnskab på baggrund af forbrugsmønstret i 2022 et merforbrug på børneområdet.

Som nævnt indledningsvist skal 12.-delsfremskrivningerne og fremskrivningerne baseret på sidste års forbrugsmønster tages med store forbehold så tidligt på året, idet selv mindre afvigelser i de første to måneder, får en stor vægt i det samlede skøn for hele året.

Likviditet og afkast af porteføljen

Den gennemsnitlige disponible likviditet er ved udgangen af februar opgjort til 171,8 mio. kr. og overholder dermed målsætningen på området.

For kommunens to kapitalforvaltere gælder, at februar har givet et negativt afkast 4,5 mio. kr. Samlet er der i 2023 et positivt afkast 4,4 mio. kr.

Øvrige områder

Sygefraværet i Assens Kommune er ved udgangen af februar måned på 7,39%, hvilket er 1,96% højere end sygefraværet for den tilsvarende periode i 2022. Der har i årets første måneder været et højt sygefravær som skyldes Covid-19, influenza og RS-virus. I tallene for 2022 indgår fravær vedrørende Covid-19 ikke, da det blev opgjort separat som følge af refusionsordning for Covid-19 relateret fravær.

Indbyggertallet er i februar måned faldet med 67 borgere. Samlet er indbyggertallet faldet med 110 borgere i 2023.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Økonomioversigt pr. ultimo februar tages til efterretning.

Bilag

Månedlig økonomioversigt pr. ultimo februar måned

Punkt 9: Kommunale garantistillelser, før 30. marts 2016

21/426

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller:

- At kommunale garantistillelser på forsyningsområdet, som er meddelt før den 30. marts 2016 gennemgås mhp. vurdering af om de er omfattet af statsstøttere reglerne.
- At der for at sikre overensstemmelse med statsstøttere reglerne påbegyndes opkrævning af løbende garantiprovision af den til enhver tid værende restgæld fra 1. januar 2025 til lånets udløb.
- At den løbende garantiprovision fastsættes til samme procentsats, som seneste vurderede procentsats for pågældende forsyningsvirksomhed eller alternativt 0,5 % pr. år såfremt forsyningsvirksomheden ikke efter den 30. marts 2016 er meddelt anden kommunal garantistillelse.
- At relevante forsyningsvirksomheder orienteres om beslutning med konkret angivelse af procentsats for løbende garantiprovision.

Beslutningstema

Vestre Landsret afsagde i januar 2015 en dom, som fastslog, at kommunerne er forpligtede til at opkræve såvel stiftelses- som løbende provision i forbindelse med kommunal garantistillelse, idet garantistillelsen er omfattet af statsstøttere reglerne.

Sagsfremstilling

Som følge af landsretsdommen besluttede Assens Byråd den 30. marts 2016 fremadrettet, for lån omfattet af statsstøttere reglerne, at opkræve såvel stiftelsesprovision som løbende provision i forbindelse med kommunal garantistillelse. Byrådet besluttede fsva. allerede stillede lånegarantier, at opkræve provision også for disse.

Det viste sig efterfølgende at være uafklaret, hvordan provisionens størrelse kunne opgøres for allerede meddelte lånegarantier og Byrådet besluttede således den 4. april 2018 at opkrævning af provision for tidligere meddelte garantier skulle afvente indtil retsstillingen var endeligt fastslået.

Det kan nu konstateres, at konkurrencemyndighederne har afvist, at behandle en konkret sag fra en anden kommune fsva. stillingtagen til opgørelse og opkrævning af provision tilbage i tid. Omvendt er det i Ankestyrelsens praksis fastslået, at kommunerne til overholdelse af statsstøttere reglerne skal sikre opkrævning af provision fremadrettet.

På baggrund heraf anbefales en praksisændring som forholder sig til at sikre, at statsstøttere reglerne overholdes fremadrettet ved opkrævning af løbende garantiprovision af den til enhver tid værende restgæld på lånegarantier meddelt før den 30. marts 2016.

Af hensyn til forsyningsvirksomhedernes mulighed for at indarbejde udgiften til den løbende garantiprovision på eksisterende lånegarantier fra før den 30. marts 2016 anbefales opkrævning af provision fra 1. januar 2025 med første opkrævning primo 2026.

Lovgrundlag

Statsstøttere regler

Økonomi

Den løbende garantiprovision skal fastsættes til markedspris på baggrund af en kreditvurdering. En sådan skal i udgangspunktet ske på tidspunktet for låneoptagelsen. Dette er ikke muligt. Derfor foreslås alternativt, at den seneste

fastsatte garantiprovision for en forsyningsvirksomhed også anvendes på allerede meddelte lånegarantier. Såfremt en forsyningsvirksomhed ikke har været kreditvurderet siden den meddelte lånegaranti, fastsættes den løbende provision til 0,5 % svarende til Assens Kommunes praksis førend modellen for individuel kreditvurdering var blevet udviklet i 2018.

Oversigt over garantiprovision efter ovenstående anbefaling fremgår af vedlagte bilag.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Kommunale garantistillelser før 30. marts 2016

Punkt 10: Ændring af praksis for garantiprovision ved nye kommunale garantistillelser på forsyningsområdet

16/3207

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at den nuværende praksis med indhentning af ekstern kreditvurdering for lån over 4 mio. kr. fortsætter, og at der fremadrettet:

- Opkræves 1 pct. i stiftelsesprovision når kommunegarantien tages i anvendelse.
- Opkræves løbende garantiprovision af den maksimale byggekredit eller alternativt af restsaldoen på lån, som der er stillet garanti for, af den til enhver tid gældende restgæld pr. 31.12.
- Sker en tidlig dialog med de relevante forsyningsvirksomheder omkring særlige vilkår.
- Tages særskilt stilling til særlige vilkår i hver enkelt garantistillelsessag med henblik på at reducere kommunens risiko til et minimum.

Beslutningstema

Vestre Landsret afsagde i januar 2015 en dom, som fastslog, at kommunerne er forpligtede til at opkræve såvel stiftelses- som løbende provision i forbindelse med kommunal garantistillelser på forsyningsområdet, idet garantistillelsen er omfattet af statsstøtteregele.

Sagsfremstilling

Som følge af landsretsdommen besluttede Assens Byråd den 30 marts 2016 fremadrettet, for lån omfattet af statsstøtteregele, at opkræve såvel stiftelsesprovision som løbende provision i forbindelse med kommunal garantistillelse. Dette for at sikre overensstemmelse med statsstøtteregele.

Assens Kommune er ikke forpligtet til at stille garantier, det er alene en mulighed. En situation med et øget behov for billig fjernvarme mm. taler dog for, at kommunerne er åbne over for kommunale garantistillelser. Hvis kommunen vælger at yde en kommunegaranti, skal provisionens størrelse afspejle markedsprisen.

Assens Kommune opkræver i overensstemmelse med byrådsbeslutning af 30. marts 2016 1,0 pct. i stiftelsesprovision. Stiftelsesprovisionen opkræves typisk ved hjemtagelsen af lånet.

Assens Kommune opkræver herudover en løbende markedsbaseret garantiprovision ud fra en ekstern kreditvurdering, jf. byrådsbeslutning af 4. april 2018. Den løbende kreditvurdering ligger sædvanligvis i intervallet 0,4 pct. – 2,0 pct. afhængig af det enkelte selskabs betalingssevne.

Som eksempel indgår følgende parametre i kreditvurderingen på fjernvarmeområdet: Regulatoriske forhold, forblivelses- og tilslutningspligten for eksisterende tilslutninger, andelen af små og store kunder, markedstilslutning bredt, markedstilslutning i det nye konverteringsområde, de største kunders andel af den samlede omsætning, prisen på fjernvarme i forhold til alternative varmekilder, prisudviklingen i forhold til andre varmekilder, nettogæld i procent af anlægsaktiver, graden af overdækning, fremtidigt investeringsbehov samt ejerforhold. Det er desuden aftalt med ekstern kreditvurderingsselskab, at der tillige skal vurderes på nettogælden pr. forbruger ved fremtidige kreditvurderinger.

De anvendte parametre vil i sagens natur variere på de forskellige forsyningsområder.

Omkostninger forbundet med kreditvurderingen betales af låntager.

For lån under 4 mio. kr. foretages kreditvurderingen af Assens Kommune. I kreditvurderingen indgår den konkrete låneansøgning, den samlede låneportefølje, de tre seneste regnskaber samt budgettet.

Den løbende garantiprovision opkræves ligeledes ved hjemtagelse af lånet.

De senere år er omfanget af kommunale lånegarantier på forsyningsområdet steget markant. Ultimo 2022 udgjorde den samlede kommunale lånegaranti på forsyningsområdet 1.348,5 mio. kr., hvoraf 632,0 mio. kr. alene var givet i 2022.

Med det formål, at reducere kommunens risiko i forbindelse med fremtidige lånegarantier, skal det foreslås, at der som supplement til eksterne kreditvurderinger, tages særskilt stilling til en række vilkår i forbindelse med alle nye kommunegarantisager over 4 mio. kr.

Det drejer sig specifikt om følgende vilkår:

- Understøtter den konkrete investering den strategiske planlægning
- Krav om udtrædelsesgodtgørelse i takstblad
- Krav om godkendelse af fremtidig langfristet gældsoptagelse
- Godkendelse af frasalg af væsentlige aktiver
- Fastholdelse af ejerskab (alternativ bortfald af garantistillelse ved væsentlig ændring i ejerkreds)
- Krav om projektforsikring/bestyrelsesansvarsforsikring
- Krav om pant i produktionsapparat

De enkelte krav vil i sagens natur variere fra sag til sag. Relevante krav vil blive drøftet i en tæt dialog i planlægningsfasen mellem det enkelte selskab og Assens Kommune.

Endelig skal det foreslås, at stiftelsesprovision opkræves når kommunegarantien tages i anvendelse (fx ved ibrugtagning af byggekredit). Og at den løbende garantiprovision opkræves af den maksimale byggekredit eller alternativt af restsaldoen på lån, som der er stillet garanti for. Dette for at sikre en praksis, der er i overensstemmelse med statsstøttere reglerne.

Lovgrundlag

Statsstøttere regler

Økonomi

Der opkræves 1 pct. i stiftelsesprovision når kommunegarantien tages i anvendelse.

Den løbende garantiprovision fastsættes til markedspris på baggrund af en konkret kreditvurdering og opkræves fra tidspunktet for etablering af byggekredit.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales med tilføjelse;

At kreditvurdering for lån under 4 mio. kr. varetages internt samt

At praksis i øvrigt, herunder vedrørende opkrævning af provision og eventuel vilkårsfastsættelse, er sammenfaldende med praksis for lån over 4 mio. kr.

Punkt 11: Henvendelse fra Helnæs Lokalråd om flytning til andet valgsted

23/2446

Indstilling

Borgmesteren indstiller, at der tages beslutning om flytning af Helnæsboerne fra valgstedet i Dreslette til valgstedet i Ebberup.

Beslutningstema

Byrådet besluttede, som en del af budgetaftalen for 2020 at reducere antallet af valgsteder, således at de 5 mindste valgsteder blev nedlagt. Valgstedet Helnæs blev flyttet til valgstedet i Dreslette.

Sagsfremstilling

Helnæs Lokalråd anmoder om, at Helnæsboerne flyttes til valgstedet i Ebberup, i stedet for Dreslette. Helnæs Lokalråd angiver, at baggrunden for anmodningen er, at det er langt nemmere for Helnæsboere at komme til og fra Ebberup uden ekstra foranstaltninger.

Derudover er det for mange Helnæsboere en naturlig gang i Ebberup pga. skole, idrætsfaciliteter samt indkøb.

De stemmeberettigede på det tidligere valgsted på Helnæs udgjorde 184 vælgere ved valget i 2019.

Assens Kommune har undersøgt mulighederne for ændring i kommunens valgsystem hos leverandøren KMD. KMD oplyser, at ændring af den geografiske inddeling i valgdistrikter skal indberettes manuelt på baggrund af vejstykker (vejnavn og husnummer) i DAR/DARGI (vejsystem).

Økonomi

Der er ikke merudgifter forbundet med afviklingen af valghandlingerne, hvis vælgerne flyttes til valgstedet i Ebberup.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Økonomiudvalget anbefaler at imødekomme henvendelsen fra Helnæs Lokalråd, så Helnæsboerne flyttes fra valgstedet i Dreslette til valgstedet i Ebberup.

Bilag

Færre valgsteder i Assens Kommune

Punkt 12: Ansøgning fra Koelbjerggruppen om mellemfinansiering

23/3729

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller:

- At ansøgning fra Koelbjerggruppen om rentefri mellemfinansiering på 470.000 kr. godkendes.
- At der indgås aftale om transport i tilskudsmidlerne.
- At der godkendes en tillægsbevilling på 470.000 kr. finansieret af kassen.
- At der godkendes en negativ tillægsbevilling (indtægt) på 470.000 kr.

Beslutningstema

Ansøgning om mellemfinansiering fra Koelbjerggruppen under Vissenbjerg Lokalråd forelægges til politisk stillingtagen.

Sagsfremstilling

Koelbjerggruppen under Vissenbjerg Lokalråd har ansøgt kommunen om mellemfinansiering i forbindelse med etablering af formidlingscenter for Koelbjergmanden og istidsdannelse af Vissenbjerg Bakker.

Der er bygget et 80 m² stort hus, og udstillingsgenstandene er under levering. Der er et samlet budget for projektet på godt 3,2 mio. kr., som er finansieret af bevillinger fra forskellige fonde og et lån fra Terrariet i Vissenbjerg.

Det forventes, at centeret åbner medio april i år.

Der er midler til at færdiggøre projektet, men Koelbjerggruppen har fået et likviditetsproblem, da der er en sagsbehandlingstid på 90 dage i forhold til udbetaling af tilskud på 300.000 kr. fra LAG MANK. Herudover udbetaler Nordea Fonden, Underværker og Region Syddanmark først de sidste 170.000 kr. i tilskud, når projektet er færdigt.

For at kunne betale leverandørerne, ansøger Koelbjerggruppen om rentefri mellemfinansiering i fire måneder.

Økonomiudvalget godkendte d. 18. januar 2021 at der kunne ske mellemfinansiering når;

- Projektet vurderes at have et almennyttigt formål og i henhold til kommunalfuldmagtens rammer.
- At ansøger forinden har fået afslag på to alternative lånemuligheder.
- At konkrete ansøgninger godkendes af Økonomiudvalget.
- At der maksimalt kan ske mellemfinansiering for igangværende projekter for i alt 1 mio. kr.
- Ordningen med kommunal mellemfinansiering evalueres efter udgangen af 2022.

Projektet har et almennyttigt formål, så det vil være lovligt for kommunen at yde støtte, og herunder stille mellemfinansiering til rådighed.

Koelbjerggruppen har fået afslag fra to banker, på ansøgning om finansiering.

Der er ledig mellemfinansiering op til rammen på 1 mio. kr., da der på nuværende tidspunkt er godkendt mellemfinansiering for 350.302 kr.

Der indgås aftale om transport i tilskudsmidlerne, som betyder at Koelbjerggruppen giver Assens Kommune retten til udbetalingerne.

Økonomi

En mellemfinansiering på en trækingsret op til i alt 1 mio. kr. finansieres af Assens Kommunes kassebeholdning. I praksis sker dette via en mellemregningskonto under balanceforskydninger som et kortfristet tilgodehavende.

Der gøres opmærksom på, at der ikke er sket en evaluering af ordningen med mellemfinansiering.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Punkt 13: Godkendelse af renovationstakster 2. halvår 2023

23/2010

Indstilling

Miljø, Teknik og Planudvalget indstiller, at Takstblad 2. halvår 2023 fra Assens Forsyning A/S, Affald og Genbrug godkendes.

Beslutningstema

Byrådet godkendte den 26. oktober 2022 renovationstakster for 1. halvår 2023. Taksterne for 2. halvår 2023 har afventet endelige priser på udbud på indsamling og behandling af de nye affaldsordninger. Da affaldsområdet ikke er adskilt lovmæssigt i myndighed og drift, skal renovationstakster for 2. halvår 2023 godkendes af Byrådet, før Assens Forsyning A/S, Affald og Genbrug kan opkræve dem hos borgere og virksomheder.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Assens Forsyning A/S, Affald og Genbrug godkendte den 8. februar 2023 Takstblad 2. halvår 2023 (1. juli – 31. december 2023) til oversendelse til kommunal godkendelse.

Private husstande forslag:

Den samlede takst for en standard husstand vil fra 1. juli 2023 være på 4.038,75 kr., hvilket er en stigning på 327,50 kr. (ca. 9 %). Det er tømningen af den ekstra genbrugsbeholder til plast-, mad- og drikkekartonaffald, som medfører et øget samlet bidrag. Taksterne for genbrugsplads og administrationsgebyr er uforandret.

De andre fynske kommuners indførelse af de nye affaldsordninger har givet stigninger på renovationstaksterne på 4 – 23 % med en gennemsnitlig stigning på 14 %.

Erhverv forslag:

Erhverv må for husholdningslignede affald, som i art og mængde svarer til en husholdning, benytte forsyningens ordninger for restaffald (forbrændingseget) og for de genanvendelige affaldsfraktioner mad-, papir-, pap-, metal-, glas-, plast-, og mad- og drikkekartonaffald.

Taksterne herfor er baseret på priserne ved de nye udbud for indsamling og behandling og tillagt 5 % i overskudstillæg for dannelse af markedspriser, svarende til det niveau byrådet vedtog den 26. oktober 2022 for første halvår af 2023.

Under de enkelte beholderordninger er mulige beholderstørrelser anført for erhverv, og tømningfrekvensen for beholderordningerne er helt de samme som for husholdninger. Der må kun tilbydes det samme serviceniveau, som husholdninger har.

Lovgrundlag

Lovbekendtgørelse nr. 5 om miljøbeskyttelse af 3. januar 2023.

Bekendtgørelse nr. 1536 om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v. af 21. december 2022.

Bekendtgørelse nr. 1104 om betaling for myndighedsbehandling i Forsyningstilsynet efter lov om miljøbeskyttelse af 30. juni 2022.

Økonomi

Affaldsområdet er brugerfinansieret.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Miljø Teknik og Planudvalget den 07-03-2023

Miljø, Teknik og Planudvalget indstiller, at Takstblad 2. halvår 2023 fra Assens Forsyning A/S, Affald og Genbrug godkendes.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Takstblad 2. halvår 2023, Affald og Genbrug.pdf

Notat med begrundelse, Assens Forsyning, Affald og Genbrug.pdf

Punkt 14: Vejanlæg i forbindelse med kommende erhvervsområde ved Grønnemose

23/3359

Indstilling

Miljø, Teknik og Planudvalget indstiller, under forudsætning af Byrådets godkendelse af kommuneplantillæg for nye erhvervsområde ved Grønnemose:

- At Assens Kommune forestår etablering af infrastruktur i forbindelse med nyt erhvervsområde ved Grønnemose i form af rundkørsel inkl. vejadgang til Assens Kommunes erhvervsareal, udbygning af signalanlæg ved Gelstedvej/Gl. Hovedvej samt justering af rundkørsel ved Grønnemose.
- At der meddeles bevilling på i alt kr. 7,2 mio. kr. til vejanlæg.
- At bevillingen finansieres af midler afsat til køb af jord og byggemodning i anlægsbudgettet for 2023.

Beslutningstema

Kommuneplantillæg for nyt erhvervsområde ved Grønnemose er udsendt i høring og ventes fremsendt til politisk godkendelse inden for kort tid. Nærværende sag vedrørende infrastruktur i tilknytning til de pågældende erhvervsområder fremlægges til politisk stillingtagen under forudsætning af, at kommuneplantillægget endeligt godkendes.

Sagsfremstilling

Det nye erhvervsområde ved Grønnemose omfatter dels et nyt kommunalt erhvervsareal dels arealet, hvor FTZ bygger nyt domicil.

Erhvervsområdet er nyt og vejstrukturen i området og ud mod motorvejsnettet bør tilpasses den forventede nye aktivitet i området.

På baggrund heraf er det vurderet, at der er behov for en rundkørsel til afvikling af trafikken ind til erhvervsområder med tilslutning ind til Assens Kommunes erhvervsareal og klargøring til FTZ's tilkobling til virksomhedens arealer. Yderligere er der behov for at sikre en god trafikafvikling til/fra Gelstedvej og Gl. Hovedvej i form af et signalanlæg. Endeligt forventes der at være et behov for mindre justeringer af rundkørslen ved Grønnemose for at sikre den bedst mulige trafikafvikling også for større lastbiler.

Samlet vurderes de tre tiltag at understøtte den øgede trafikmængde og - afvikling af trafikken i området.

Økonomi

De enkelte elementer til at understøtte trafikafviklingen i form af rundkørsel, signalanlæg og mindre justeringer af rundkørsel estimeres til ca. 6,9 mio. kr. Hertil kommer stamvej ind i kommunens kommende erhvervsareal (ca. 10-15 m vej i 8 m's bredde) til ca. 300.000 kr.

Den samlede økonomi svarende til 7,2 mio. kr. kan finansieres af midler afsat til køb af jord og byggemodning. Der har i disponeringen af bevillingen været forudsat byggemodningsomkostninger til erhvervsarealet.

Der er i 2023 afsat 25 mio. kr. til køb af jord og byggemodning af samme.

Beslutningskompetence

Byrådet.

Beslutning Miljø Teknik og Planudvalget den 07-03-2023

Miljø, Teknik og Planudvalget indstiller, under forudsætning af Byrådets godkendelse af kommuneplantillæg for nye erhvervsområde ved Grønnemose:

- At Assens Kommune forestår etablering af infrastruktur i forbindelse med nyt erhvervsområde ved Grønnemose i form af rundkørsel inkl. vejadgang til Assens Kommunes erhvervsareal, udbygning af signalanlæg ved Gelstedvej/Gl. Hovedvej samt justering af rundkørsel ved Grønnemose.
- At der meddeles bevilling på i alt kr. 7,2 mio. kr. til vejanlæg.
- At bevillingen finansieres af midler afsat til køb af jord og byggemodning i anlægsbudgettet for 2023.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Indstillingen anbefales.

Bilag

Kort over kommunes areal samt FTZ's areal ved Gelstedvej, Rørup

Skitse - Rundkørsel 1-1000

Skitse af nyt signalanlæg - gl.hovedvej - gelstedvej

Punkt 15: Lukket: Ophør Grundejerforening Sukkerfabrikken

18/8736

Punkt 16: Lukket: Forlængelse af aftale om konkret ejendom

20/934

Punkt 17: Orientering

Sagsfremstilling

1. BDO - Notat vedr. Tobaksgaarden, 24.2.2023

Beslutning Økonomiudvalget den 13-03-2023

Orientering om beslutning i Assens Kommune om, at TikTok slettes på kommunale devices.

Bilag

BDO - Notat vedr. Tobaksgaarden, 24.2.2023