

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 06-09-2023

Mødedato Onsdag d. 06. september 2023 kl. 14:00

Mødested Mødelokale 122, 1. sal, Hjørring Rådhus

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget, regnskab og likviditet 2023.....	4
Budget 2024-2027, Økonomiudvalgets område.....	5
Ansøgning fra Sindal Hallerne om tilskud til ombygning.....	7
Forhøjelse af beløbsgrænse på gældende masteraftale om finansiel leasing.....	12
Godkendelse af reviderede vedtægter for Nordsøen Oceanarium.....	14
Eventuelt.....	16
Oversigt over lukkede punkter til Økonomiudvalgets møde 6. september 2023.....	17

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-A26-30-22

Resume

Godkendelse af dagsorden.

Beslutning

Dagsordenen blev godkendt

Punkt 2: Budget, regnskab og likviditet 2023

00.30.00-Ø00-1-23

Sagsfremstilling

Direktionen orienterer om aktuelle forhold vedr. budget, regnskab og likviditet med henblik på efterfølgende drøftelse.

Bilag

1. Processtatus - Samling af ansvar for ejendomsdrift.

Beslutning

Økonomiudvalget fik en status på administrationens forberedelse af den forestående budgetproces, herunder seneste nyt vedr. indtægtssiden. Udvalget tog orienteringen til efterretning.

Økonomiudvalget tog status vedr. samling af ansvar for bygningsdrift til efterretning.

Bilag

Processtatus - Samling af ansvar for ejendomsdrift

Punkt 3: Budget 2024-2027, Økonomiudvalgets område

00.30.00-Ø00-3-23

Resume

Behandling af budgetforslag inden for Økonomiudvalgets område.

Sagsfremstilling

I henhold til den vedtagne budgetproces samt overordnet tidsplan for budget 2024-2027 skal de enkelte udvalg klarmelde udvalgets budgetforslag for drifts- og anlægsområdet senest den 6. september 2023.

Vedlagte budgetforslag er udarbejdet med afsæt i rammeudmeldingen under mødet i udvalget den 23. august og øvrige budgetbehandlinger i udvalget før og efter sommerferien.

Budgetforslaget indeholder i tråd med den vedtagne proces:

- Generelle budgetbemærkninger
- Specifikke budgetbemærkninger
- Foreløbig takstoversigt
- Oversigt med finansierede omprioriteringer inden for udvalgsområdet og oversigt med eksterne ansøgninger og emner til videre håndtering i de kommende budgetforhandlinger
- Ajourført investeringsoversigt og oversigt med anlægsønsker med tilhørende uddybende beskrivelse.

Lovgrundlag

Indenrigs- og Boligministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Økonomi

Ingen bemærkninger.

Personale

Ingen bemærkninger.

Sundhed

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Generelle budgetbemærkninger – budget 2024-2027.
2. Specifikke budgetbemærkninger – budget 2024-2027.
3. Foreløbig takstoversigt 2024.
4. Oversigt finansierede omprioriteringer og oversigt med eksterne ansøgninger og emner
5. Ajourført investeringsoversigt og oversigt med anlægsønsker med tilhørende uddybende beskrivelse

Kommunaldirektøren indstiller,

- at Økonomiudvalget godkender budgetforslaget i sin helhed med henblik på oversendelse til den videre budgetproces, herunder vedtagne omprioriteringer
- at Økonomiudvalget oversender oversigt med modtagne eksterne ansøgninger og emner til de videre budgetforhandlinger
- at Økonomiudvalget godkender oversigt med anlægsønsker med henblik på oversendelse til de videre budgetforhandlinger

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Generelle budgetbemærkninger - budget 2024-2027

Specifikke budgetbemærkninger 2024-2027

Foreløbig takstoversigt 2024

Oversigt finansierede omprioriteringer og oversigt med eksterne ansøgninger og emner

Ajourført investeringsoversigt og oversigt med anlægsønsker med tilhørende uddybende beskrivelser

Punkt 4: Ansøgning fra Sindal Hallerne om tilskud til ombygning

04.04.00-Ø40-3-23

Resume

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget behandler ansøgning fra Sindal Hallerne om kommunalt tilskud samt lån i kommunekredit til om- og tilbygning af Sindalhallen.

Derudover søger Sindal Hallerne om, at fremtidige lån til om- og tilbygningen godkendes af kommunen, så de kan indgå i beregning af deres kommunale tilskud.

Sagsfremstilling

Sindal Hallerne ønsker at om- og tilbygge Sindalhallen – et anlægsprojekt til en samlet pris på 10,200 mio. kr. De har fremsendt ansøgning til Hjørring Kommune om et kommunalt tilskud på 1,000 mio. kr. fra puljen "øget aktivitet i hallerne" samt et lån i kommunekredit på 2,000 mio. kr. De resterende 7,200 mio. kr. vil de finansiere via egenfinansiering bestående af bank- eller kreditforeningslån, fondsmidler samt egenkapital.

Sindalhallen består i dag af en idrætshal, to minihaller og en svømmehal. De ønsker at fjerne den eksisterende væg mellem de to minihaller og i stedet etablere en højsevej, som giver fleksibilitet i forhold til at tilpasse hallerne til de aktiviteter, de skal facilitere.

Endvidere vil de udvide den yderste minihal med 12 meter, som skal anvendes til et multirum med mulighed for åben forbindelse til hallen samt udvidelse af depot-toilet- og omklædningsfaciliteter. Sindal-hallerne har udarbejdet tegning som visualiserer dette. Denne er vedhæftet på den lukkede dagsorden.

Projektet har til formål at imødekomme den stigende efterspørgsel på leje af haltimer. Hallens nuværende brugere, såvel som øvrige interesserede foreninger, herunder seniordansere, basketballhold, danseskoler m.fl., har et ønske om at anvende hallens lokaler og indgå i det aktive fællesskab, som foregår på tværs af foreningerne.

Sindal Idrætsforening er en flerstrengt forening, som oplever god vækst i medlemstallene og på den baggrund ønsker at udvide med nye attraktive tilbud og aktiviteter for potentielle medlemmer, men har ikke for nuværende mulighed herfor, da der mangler kapacitet i Sindal.

Sindalhallen er et samlingssted for både børn, unge og ældre, hvor der både er plads til at udøve idræt, drikke en kop kaffe eller bare hænge ud med venner og bekendte. Hallens personale er i regelmæssig kontakt med et stigende antal voksne og ældre borgere, som ønsker at komme og bruge hallernes faciliteter, og med nærværende projekt vil det blive muligt at give plads til de grupper som ikke har nogle steder at være.

Med de nye omklædningsfaciliteter, øges fleksibiliteten for brugere og skaber grundlag for at flere selvorganiserede grupper i højere grad vil anvende hallen, f.eks. løbere og motionscyklister. Dette imødekommer ligeledes det stigende antal borgere som ønsker at bevæge sig i fællesskab med andre, men ønsker at fastholde det mere uforpligtende element, modsat en etableret forening med vedtægter og lignende.

Ansøgning om tilskud

Sindal Hallerne ansøger om 1,000 mio. kr. i tilskud til om- og tilbygning af Sindalhallen og forvaltningen anbefaler, at tilskuddet bevilges fra puljen til "Øget aktivitet i hallerne".

Behovs- og kapacitetsanalyse af idrætsfaciliteterne i Hjørring Kommune fra 2021 viser, at der er ledig kapacitet i de kommunale og selvejende haller. På den baggrund er der i 2022-2023 afsat 6,000 mio. kr. samlet til puljen "Øget aktivitet i hallerne", der har til formål at understøtte en øget brug af haller og idrætsfaciliteter i Hjørring Kommune.

Midlerne kan anvendes til finansiering af anlæg og bygningsmæssige ændringer samt øvrige anlægs- og driftsudgifter i forbindelse med at forny og udvikle faciliteterne, så de understøtter øget aktivitet. Midlerne kan desuden anvendes til konkrete projekter og aktiviteter, der understøtter en øget brug af faciliteterne.

Ansøgning om kommunal garantistillelse for lån på 2 mio. kr.

Hjørring Kommune kan, i henhold til kommunalfuldmagtsreglerne, lovligt stille en garanti til Sindal Hallerne for lånet på 2,000 mio. kr. i KommuneKredit. Kommunen har ikke selv adgang til at optage lån til om- og tilbygning af en hal, hvorfor en garantistillelse kun vil kunne finde sted mod at kommunen deponerer 2,000 mio. kr. Deponeringen vil blive frigivet løbende over 20 år, svarende til lånets løbetid.

Byrådet har igennem en årrække arbejdet efter det grundprincip, at der ikke ydes lån til kommunens selvejende institutioner. Dette er stadfæstet af Byrådet i april 2019. I stedet støttes hallerne igennem Haltilskudsmodellen og andre driftstilskud, afmålt i forhold til lovlige kommunale aktiviteter i hallerne og det serviceniveau Byrådet har vedtaget.

Med henvisning til omtalte principbeslutning anbefaler administrationen, at der gives afslag på ansøgningen og dermed fastholdes eksisterende praksis.

Ansøgning om godkendelse af nyt lån i haltilskudsmodel

Sindal Hallerne skal låne 4,000 mio. kr. i bank eller kreditforening. Hvis de får afslag på lån i KommuneKredit, skal de låne alle 6,000 mio. kr. i bank eller kreditforening.

For at Sindal Hallerne kan realisere projektet, er det nødvendigt for dem at Hjørring Kommune godkender, at de 6,000 mio. kr. de samlet skal låne til om- og tilbygningen, bliver godkendt til at kunne indgå i Haltilskudsmodellen. Det vil betyde en årlig merudgift på 0,440 mio. kr. til haltilskud for Hjørring Kommune.

Lovgrundlag

Lov om kommunernes styrelse.

Kommunalfuldmagten.

Økonomi

Ansøgning om tilskud

Ved udbetaling af tilskud til idrætsanlæg, stadions og øvrige fritidsfaciliteter til de selvejende haller får Hjørring Kommune refunderet 85 % af momsen i henhold til bekendtgørelsen om momsrefusion for kommuner og regioner. Det ansøgte beløb er i nedenstående oversigt reduceret med den moms, som staten godtgør.

"Pulje til øget aktivitet i hallerne"	Beløb der udbetales til hallen	Momsrefusion fra staten til Hjørring kommune	Beløb fra puljen til øget aktivitet i hallerne
Budget 2023			3.000.000 kr.
Budget overført fra 2022			2.270.000 kr.
Allerede disponerede midler på Øget aktivitet i hallerne			2.360.526 kr.
Ansøgning fra Sindal Hallerne til om- og tilbygning	1.000.000 kr.	170.000 kr.	830.000 kr.
Saldo			2.079.474 kr.

Godkendelse af nyt lån

Afledte årlige driftsudgifter i forhold til haltilskudsmodellen for Sindal Hallerne og lokaletilskud på folkeoplysningsområdet:

Budgetår	2025	2026	2027
Haltilskudsmodellen (merudgift)			493.897
*-momsrefusion 11%			54.329
Netto kommunal udgift			439.569
Folkeoplysningstilskud (merudgift)	47.005	47.005	47.005
*- momsrefusion 13%	6.111	6.111	6.111
Netto kommunal udgift	40.894	40.894	40.894
Samlet netto kommunal merudgift	40.894	40.894	480.463

I følge Sindal Hallerne er det planen, at om- og tilbygningen skal stå færdig i slutningen af 2024. Idet haltilskud for 2025 og 2026 bliver beregnet på baggrund af deres låneudgifter og forbrugsafgifter i hhv. regnskabsår 2023 og 2024, vil den fulde effekt på merudgiften først blive i 2027.

Det samlede tilskud til selvejende haller kan maksimalt andrage den vedtagne budgetramme på området. Det betyder, at hvis det samlede driftstilskud til de selvejende haller overstiger budgetrammen, vil de selvejende haller i Hjørring Kommune kollektivt skulle finansiere merudgiften, i form af reducerede driftstilskud, da budgetrammen skal overholdes.

Hvis de selvejende haller ikke kollektivt skal finansiere udvidelsen, er der behov for en nettotilførsel på 0,440 mio. kr. til kontoen for "Fælles formål selvejende haller" til dækning af merudgiften, idet beløbet, sammenholdt med ansøgningen fra Tårshallen, ikke kan håndteres i den nuværende budgetramme for området.

Nærværende sagsfremstilling skal ses i sammenhæng med sag på samme dagsorden vedr. ansøgning fra Tårshallen.

Personale

Ingen bemærkninger.

Sundhed

Ingen bemærkninger.

Bilag

Bilag 1 - Ansøgning fra Sindal Hallerne

Bilag 2 - Budget til ansøgning

Bilag 3 - Tegning over ønsket ombygning

Bilag 4 - Beskrivelse af haltilskudsmodellen i Hjørring Kommune

Direktionen indstiller,

at Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget godkender,

- at Sindal Hallerne bevilges 1,000 mio. kr. i tilskud fra puljen til "Øget aktivitet i hallerne",

at Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler,

- at Sindal Hallernes samlede fremtidige lån på 6,000 mio. kr. godkendes til haltilskudsmodellen,
- at budgetudvidelsen indgår i budgetproces for Budget 2025-2028,
- at Sindal Hallerne meddeles afslag på garantistillelse for lån på 2,000 mio. kr. i KommuneKredit

Historik

Beslutning fra Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget 2022-2025, 28. august 2023, pkt. 7:

Børne-, Fritids- og Undervisningsudvalget godkendte indstillingen.

Udvalget ønskede derudover, at der i forbindelse med budgetprocessen drøftes den samlede ramme til de selvejende haller.

Gry Bruun Nielsen (RV) var fraværende.

Beslutning

Økonomiudvalget tilsluttede sig indstillingen fra BFU med præcisering om, at der først er behov for stillingtagen til en eventuel udvidelse af rammen til haltilskudsmodellen i budget 2027. Økonomiudvalget anbefaler derfor, at analyse af haltilskudsmodellen for de selvejende haller igangsættes med henblik på at kunne indgå i budgetprocessen for 2025.

Bilag

Sindal Hallerne - Ansøgning

Sindal Hallerne - Budget

Sindal Hallerne - Tegning

Beskrivelse af haltilskudsmodellen i Hjørring Kommune

Punkt 5: Forhøjelse af beløbsgrænse på gældende masteraftale om finansiel leasing

00.34.00-Ø00-2-20

Sagsfremstilling

Resume

Til Økonomiudvalgets orientering forhøjes beløbsgrænsen på gældende masteraftale om finansiel leasing fra 60 mio. kr. til 100 mio. kr. jævnfør option i aftalen.

Sagsfremstilling

Det daværende Økonomiudvalg godkendte 9. december 2020 kommunens nuværende masteraftale med KommuneLeasing om finansiel leasing. Aftalen løber fra 1. januar 2021 frem til 31. december 2024 og har en nuværende beløbsgrænse på 60 mio. kr. Aftalen omfatter kopi / print, IT-hardware m.m., biler samt øvrige driftsmidler.

KommuneLeasing rettede 10. februar 2023 henvendelse til Hjørring Kommune og oplyste, at masteraftalen var tæt på at nå sin beløbsgrænse på daværende 50 mio. kr. På mødet 19. april 2023 blev Økonomiudvalget orienteret om, at beløbsgrænsen på masteraftalen forhøjedes til 60 mio. kr.

Gennem de seneste måneder er der imidlertid indgået flere store leasingaftaler, der har bevirket at den daværende forhøjelse næsten er opbrugt. Blandt andet er der indgået leasingaftale på tablets til Sundheds-, Ældre- og Handicapområdet på 4,1 mio. kr. samt leasingaftale på udstyr til IT-afdelingen vedrørende ny WIFI-installation på 3,7 mio. kr.

I den gældende masteraftale er der en option, der muliggør at forhøje beløbsgrænsen efter leasingtagers ønske og behov. For at opnå en større fleksibilitet i forbindelse med indgåelse af aftaler i den resterende del af aftalens løbetid, forhøjes beløbsgrænsen denne gang fra 60 til 100 mio. kr.

Forhøjelsen af beløbsgrænsen påfører ikke kommunen en øget risiko, idet der blot er tale om en akkumuleret sum af indgående aftaler under gældende masteraftale.

Lovgrundlag

Lov om kreditforeninger af kommuner og regioner i Danmark.

Økonomi

Ingen bemærkninger.

Personale

Ingen bemærkninger.

Sundhed

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

- at orienteringen tages til efterretning

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Punkt 6: Godkendelse af reviderede vedtægter for Nordsøen Oceanarium

20.13.00-G01-1-23

Resume

Bestyrelsen for Nordsøen Oceanarium har fremsendt anmodning om Hjørring Kommunes godkendelse af reviderede vedtægter. Økonomiudvalget skal tage stilling til godkendelse af de reviderede vedtægter.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Nordsøen Oceanarium har over en periode drøftet og bearbejdet ændringer til fondens vedtægter. Vedtægterne er nu godkendt af bestyrelsen, herunder også af bestyrelsen for Nordsøen Forskerpark, sådan som vedtægterne foreskriver. Næste skridt er Hjørring Kommunes godkendelse af disse reviderede vedtægter. Derefter skal de godkendes af Kulturministeren og sluttelig af Civilstyrelsen.

Bestyrelsen har fremsendt anmodning om Hjørring Kommunes godkendelse af vedtægterne. Se bilag 1 for oversigt og forklaring til de enkelte vedtægtsændringer, der har karakter af mindre tilpasninger som f.eks. tilpasning af navn fra Nordsømuseum til Nordsøen Oceanarium (Nordsømuseum er ikke brugt siden 2007.) Et andet eksempel på tilpasning er, at bestyrelsesarbejdets praksis har ændret sig de seneste år og at det nu er kutyme at underskrive referaterne digitalt, hvilket man ønsker at tilpasse i ordlyden i vedtægterne.

Lovgrundlag

Kommunalfuldmagteen

Økonomi

Ingen bemærkninger.

Personale

Ingen bemærkninger.

Sundhed

Ingen bemærkninger.

Bilag

1. Anmodning fra Nordsøen Oceanarium
2. Skema med oversigt og forklaring til de enkelte vedtægtsændringer. Dette er tillige behandlet og godkendt af advokat Thomas T. Bang Christensen (HjulmandKaptain)
3. De nye vedtægter som godkendt af bestyrelsen d. 13. januar 2023.
4. De gamle vedtægter
5. Referat af bestyrelsesmøde af 13. januar 2023

Direktøren for Kultur, Teknik og Miljø indstiller,

- at Økonomiudvalget godkender de reviderede vedtægter

Beslutning

Indstillingen blev godkendt.

Bilag

Skrivelse til Hjørring Kommune vedr godkendelse af reviderede vedtægter for Nordsøen Oceanarium_.pdf

Årsagsforklaring NO vedtægtsændringer 13.01.23_0.pdf

Vedtægter Nordsøen Oceanarium opdat 13.01.2023 underskr_0.pdf

Vedtægter for NO_0.pdf

13.01.2023 REFERAT NO godk vedtægter UNDERSKR_0.pdf

Punkt 7: Eventuelt

00.01.00-A26-31-22

Sagsfremstilling

Drøftes.

Beslutning

Intet

Punkt 8: Oversigt over lukkede punkter til Økonomiudvalgets møde 6. september 2023

00.01.00-A26-32-22

Sagsfremstilling

Lukkede punkter til Økonomiudvalgets møde 6. september 2023

1. Køb og salg