

REFERAT Økonomiudvalget d. 10-02-2021

Mødedato Onsdag d. 10. februar 2021 kl. 13:00

Mødested Virtuelt

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Disposition af midler fra Klima- og Energipuljen.....	5
Overgang til kommunal rengøring - 16 børneinstitution.....	8
Nye puljemidler - Uddannelsesambassadører.....	10
Årsplan for Økonomiecenter 2021.....	12
Fordeling af selskabsskat.....	13
ARC - Godkendelse af låneoptagelse til etablering af indsamlingsfaciliteter.....	14
Lukket: advokatbistand til retssag.....	16
Lukket: Budgetnotat af 4. februar 2021 - Budget 2022.....	17
Lukket: Ejendomssag: Forlængelse af iværksætterlejemål.....	18
Eventuelt.....	19
Underskriftsark.....	20

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

00.22.04-P35-21-424126

Resume

I henhold til bekendtgørelse om mulighed for midlertidig fravigelse af regler om møder i kommunalbestyrelser og regionsråd og i disses udvalg som led i håndtering af COVID-19, jf. § 7, stk. 2, afholdes Økonomiudvalgets møde som videomøde.

Kommunalbestyrelsens Sekretariat indstiller til Økonomiudvalget,

1. at orientering om afholdelse af mødet som videomøde tages til efterretning og
2. at dagsordenen godkendes.

Beslutning

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 2: Meddelelser

00.22.04-P35-21-424126

Resume

Der vedlægges et notat om etablering af veterankoordinatorfunktion til orientering.

Kommunalbestyrelsens Sekretariat indstiller til Økonomiudvalget,

1. at notat om etablering af veterankoordinatorfunktion tages til efterretning.

Beslutning

Borgmesteren orienterede endvidere om, at det nu er blevet muligt at indfri kommunens feriepengeforpligtelse, jf. ny ferielov. Det er tidligere besluttet, at hele beløbet indbetales til den oprettede fond på en gang. Beløbet udgør ca. 147 mio. kr. og vil snarest blive indbetalt.

Orienteringerne taget til efterretning.

Bilag

Veterankoordinator - januar 2021

Punkt 3: Disposition af midler fra Klima- og Energipuljen

82.09.01-P20-20-423044

Resume

Teknisk Forvaltning søger om frigivelse af midler til energibesparende tiltag samt lokal afledning af regnvand (LAR) og øget biodiversitet. I det følgende præsenteres en disposition af de afsatte 13 mio. kr. i 2021.

For at identificere de bedste energi- og CO2 reducerende projekter, med kortest tilbagebetaling, er anvendt de nye energimærker af bygningerne, som er udarbejdet over de sidste 3 år. Herved er fremkommet en liste (se bilag) på 268 projekter, som er skønnet de mest rentable. Projekterne udgør en samlet investering på 3,9 mio. kr. med en besparelse på 0,9 mio. kr. per år og en gns. tilbagebetalingstid på 4,6 år. Samlet vil det give en reduktion i CO2-regnskabet på ca. 3,4 %, når de har fungeret i 1 år.

Det er besluttet at Tårnby Kommune deltager i DK2020 arbejdet og de øvrige 6 VIP-projekter i regi af KKR (ØK, d. 21.10.2020 "Tilmelding til Hovedstadens VIP-projekter samt DK2020"), som følge heraf søges om frigivelse af midler fra Klima- og Energipuljen 2021 til at igangsætte arbejdet.

Uddybende bemærkninger

Oversigt over disponering af Klima- og Energipuljen 2021

Klima- og Energipuljen 2021	kr
DK2020 Udførelse af beregninger*	180.000
eGain – implementering i resterende bygninger	1.000.000
eGain EMS (ventilation + el)	250.000
Afledte VVS projekt af eGain**	1.394.000
eGain abonement	483.000
Gate21 abonement	172.000
Klima og LAR projekter (0,5 mio kr til frakobling af regnvand ved hovedbiblioteket, Gemmas- & Hyben Alle projekt nr. 11 i skybrudsplanen 2,7 mio kr.)	3.200.000
Konsulent	480.000
EnergiManagementSystem (EMS)	250.000
Øvrige konsulentkøb, eks. beregning af energibesparelsespotentiale	300.000
Konvertering af gamle gaskedler til varmepumper	1.500.000
Energireoveringsprojekter***	3.925.000
I alt	ca 13.000.000

*Styringskomiteen i DK2020 arbejder på et notat til de deltagende kommuner om, at der skal findes finansiering til denne post. Posten er derfor allerede medtaget her.

**eGain identificerer forældet og defekt teknik, der hindrer effektiv udnyttelse af energien.

***LED-, VVS-, isolering-, automatik- og ventilationsprojekter, på baggrund af energimærkningsrapporterne fra 2020.

For at leve op til aftalen om deltagelse i DK2020 og de øvrige VIP-projekter, skal der arbejdes med følgende projekter, på tværs af forvaltningerne.

Derfor vil en del af de frigivne midler blive anvendt på at igangsætte arbejdet, incl. anvendelse af konsulenttydelser.

Oversigten viser de 7 VIP-projekter:

1. energi- og klimaplaner svarende til DK2020 aftalen om udarbejdelse af klimahandlingsplan,
2. håndtering af madspild og bioaffald,
3. 100% grønne drivmidler i 2030,
4. cirkulære indkøb,
5. grønne pendlervaner,
6. energibesparelse i boliger

7. fælles plan for plastaffald.

Nedenstående skema belyser de forventede investeringsområder og økonomiske fordeling.

I skemaet er anført forventet ressourceforbrug excl. evt. tovholderrolle på VIP-projekt

Tiltag	Ressourcer til projekter 1½år	Drift og vedligehold
Klima- og Energiplan (DK2020)	Konsulentbistand + 5 uger	3 uger
100% Grønne drivmidler i 2030	3 uger	1 uger
Grønne pendlervaner	2 uger	1 uge
Energibesparelser i boliger	4 uge	3 uger
Fælles plan for plastaffald	3 uger	1 uge
Håndtering af madspild og bioaffald	3 uger	1 uge
Cirkulære indkøb	3 uger	1 uge

Skemaet angiver det forventede antal arbejdsuger, der skal anvendes for én medarbejder for at leve op til deltagelse i VIP-projekterne, inddelt på 1½ års projektforsløb og efterfølgende Drift og Vedligehold i årene fremover.

Økonomi

Ved Tårnby Kommunes tilslutning til DK2020 og VIP-projekterne er der afgivet forpligtelse til at deltage i de projekter, der har relevans i kommunen. Dette betyder for Tårnby Kommune, at der kan indregnes de ressourcer, der alligevel forventes brugt på allerede prioriterede opgaver.

Efter tiltrædelsen af DK2020, har det været muligt at indhente erfaringer fra de kommuner, der allerede har udarbejdet klimahandlingsplanen (DK2020-planen). Erfaringerne viser, at der skal forventes afsat 1½ årsværk, til at arbejde med DK2020-planen i projektperioden. Der er derfor behov for konsulentbistand til at tilvejebringe grundlaget for DK2020planen i samarbejde med forvaltningen.

Derudover tilkøb af rådgiverbistand til udarbejdelse af beregninger og handlingsplaner. Det forventes at beløbe sig til 180.000 kr.

Ud over dette skal der afsættes 50.000 kr. pr. år i et 3-årigt projektforsløb 2020-2022, dvs. 150.000 kr. i alt. Disse midler finansierer Tårnby Kommunes andel af den stilling i 3 år, der placeres i GATE21, sammen med den stilling som regionen bidrager med. Dette er tidligere besluttet i ØK, d. 21.10.2020 "Tilmelding til Hovedstadens VIP-projekter samt DK2020".

Der frigives midler på følgende bevillingsniveau:

00.25.10.3 Fælles formål 13,0 mill. kr.

Teknisk Forvaltning indstiller til Økonomiudvalget,

1. at Klima- og Energipuljen frigives for 2021 på baggrund af vedlagte prioriteringsskema.
2. at der under puljen afholdes forventet 180.000 kr. til konsulentbistand såfremt der ikke skaffes eksempelvis fondsmidler hertil med arbejdet kortlægningen af klimaindsatserne, herunder de 7 VIP-projekter.
3. at der under puljen afholdes udgifter til konsulent til varetagelse af tovholderopgave på tværs af forvaltningerne samt bidrage til tilvejebringelse af data og information til udarbejdelse af klimahandlingsplan (DK2020), 480.000 kr.

/BGR

Beslutning

Indstillingen tiltrådt.

Sagen sendes til Teknik- og Miljøudvalget til orientering.

Bilag

Oversigt Energibesparelser via Energimærker 2021

Dagsordenspunkt_Tilmelding til Hovedstadens VI_08-01-2021 13-24-35.PDF

Dagsordenspunkt_Disposition af midler til ener_14-01-2021 12-26-04

Punkt 4: Overgang til kommunal rengøring - 16 børneinstitution

82.08.00-S00-20-422982

Resume

Det er besluttet, at hjemtage rengøringen på de sidste 16 børneinstitutioner, som indtil nu har fået løst opgaven af private rengøringsfirmaer.

Teknisk Forvaltning indstiller i samarbejde med Børne- og Kulturforvaltningen til Økonomiudvalget, at der tages stilling til en fremtidig justering af budget for rengøring, under de enkelte institutioner inden for budgetrammen for den enkelte institution.

Uddybende bemærkninger

I 2020 er beslutningen om indførelse af kommunal rengøring på de sidste 16 børneinstitutioner løbende blevet implementeret.

Den eksisterende normeringsaftale på dagtilbudsområdet er sammensat således, at rengøringen er en del af personalenormeringen.

Teknisk Forvaltning har foretaget økonomiske beregninger ud fra konkrete opmålinger af de respektive institutioner. Det har i beregningerne vist sig, at budgetterne for rengøring ikke kan dække det, normal kommunal rengøring koster efter gældende standarder for institutionsrengøring.

På den baggrund er der gennemført en supplerende beregning ud fra en tilpasset rengøringsstandard. Denne beregning indebærer en merudgift ift. de afsatte rengøringsbudgetter på de 16 børneinstitutioner på ca. 1,35 mill. kr., hvilket bl.a. afspejler at de 16 institutioner hidtil ikke har fået udført en rengøringsydelse svarende til de generelle standarder for institutionsrengøring. Dette har givet mulighed for en overnormering til pædagogisk personale ift. de øvrige institutioner.

Da rengøringen er en del af normeringsaftalen på Dagtilbudsområdet vil der skulle foretages en justering af personalenormeringen på de omhandlende institutioner jf. vedlagte bilag.

Teknisk Forvaltning indstiller i samråd med Børne- og Kulturforvaltningen, at institutionernes lønbudgetter tilpasses jf. gældende normeringsaftale og at merudgiften på 1,3 mio. kr. indarbejdes i de kommunale rengøringsbudgetter på Dagtilbudsområdet.

Økonomi

Den samlede merudgift på kr. 1.354.896,79,- indstilles finansieret ved justeringer inden for institutionernes lønbudgetter.

Påtegning

Den 1. februar 2021

Organisations- og personaleafdelingen fremsender sagen til Økonomiudvalget med oplysning om, at overgangen til kommunal rengøring følger gældende normeringsaftale på området.

Teknisk Forvaltning indstiller til Økonomiudvalget,

1. At rengøringsnormering, jf. tidligere beslutning om hjemtagelse af rengøring i børneinstitutioner, tilpasses i henhold til bilag med tilførsel af 1.354.896,79 kr. pr. år fra 2021 og frem.
2. At forvaltningen i samarbejde med respektive børneinstitutioner tager højde for at normeringen tilpasses i forbindelse med årets planlægning.

/BGR /MSV

Beslutning

Indstillingen tiltrådt.

Bilag

Oversigt over institutioner med ny kommunal rengøring

Punkt 5: Nye puljemidler - Uddannelsesambassadører

15.20.00-S49-7-20

Resume

Arbejdsmarkeds- og Sundhedsforvaltningen har den 18. december 2020 fået tilsagn fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) på ansøgning om puljemidler til projektet "Uddannelsesambassadør". Projektperioden er fra 18. december 2020 til 31. december 2022. Der er på landsplan afsat 29,7 mio. kr. til puljen, hvoraf Tårnby i samarbejde med fagforeningen 3F Kastrup har fået tilsagn om 2.156.913 kr.

På baggrund af dette indstiller Arbejdsmarkeds- og Sundhedsforvaltningen, at der godkendes en indtægts- og udgiftsbevilling til puljemidlerne samt godkende en opnormering og frigivelse af de stillinger, som det nye projekt indebærer.

Uddybende bemærkninger

Puljemidlerne fra STAR er øremærket til at projektet, som har til formål at flere ledige bliver faglærte. Uddannelsesambassadørerne skal blandt andet rådgive ledige, såvel som sagsbehandlere og virksomheder om uddannelsesløft og voksenlærling ordningen og gennem en håndholdt indsats hjælpe ledige til at indgå en uddannelsesaftale med en virksomhed.

Puljen er søgt i samarbejde med fagforeningen 3F Kastrup, hvor den ene af medarbejder forventes at være ansat.

Da Tårnby Kommune har et forpligtende samarbejde med Dragør Kommune på beskæftigelsesområdet med samme serviceniveau for borgere i begge kommuner, er projektet gældende for begge kommuner. Det skal bemærkes, at da det er øremærkede midler direkte fra STAR, vil det ikke have effekt på betalingsaftalen.

Økonomi

Tårnby Kommune har fået tilsagn på 2.156.913 kr. dækkende for hele perioden fra 18. december 2020 til 31. december 2022. Beløbet finansierer de ekstra personaleressourcer, der skal anvendes på projektet, udgifter til IT, transport og revisionserklæring af slutregnskabet.

Fordelingen af beløbene er 1.073.523 kr. i 2021 og 1.083.390 kr. i 2022. Lønudgifterne svarer til 2,000 fuldtidsstilling i begge år.

Idet den anden stilling vil blive anvendt i 3F, ansøges om en opnormeringen i 2021 og 2022 på 1,000 fuldtidsstilling. Det forventes på nuværende tidspunkt, at lønnen til medarbejderen i 3F betales af 3F. Tårnby Kommune vil efter regning betale 3F for udgiften.

	2021	2022	I alt
Løn	528.000	528.000	1.056.000
Løn til medarbejder i 3F	528.000	528.000	1.056.000
IT*	14.583	9.450	24.033
Transport	2.940	2.940	5.880
Revision	0	15.000	15.000

Udgifter i alt	1.073.523	1.083.390	2.156.913
Indtægt fra STAR	1.073.523	1.083.390	2.156.913

*Der kan kun finansieres en del af udgifterne til indkøb af udstyr gennem STAR, idet den forventede levealder på udstyret må forventes at overstige projektperioden, er der indlagt en medfinansiering på udstyr på i alt 10.266 kr.

Påtegning

Den 25. januar 2021,

Organisations- og personaleafdelingen fremsender sagen til Økonomiudvalget uden yderligere bemærkninger.

Arbejdsmarkeds- og Sundhedsforvaltningen indstiller til Økonomiudvalget,

1. at godkende et indtægts- og udgiftsbudget på funktion 06.45.53 på 1.073.523 kr. i 2021, indeholdende en opnormering på 1,000 fuldtidsstilling og 1.083.390 kr. i 2022 indeholdende en opnormering på 1,000 fuldtidsstillinger.

2. at frigive stillingen.

/kam

Beslutning

Indstillingen tiltrådt.

Punkt 6: Årsplan for Økonomiecenter 2021

00.01.10-Ø00-20-71445

Resume

Årsplan for Center for Økonomi og Dataunderstøttelse (ØDU) fremlægges til godkendelse.

Uddybende bemærkninger

I forbindelse med etableringen af Center for Økonomi og Dataunderstøttelse (ØDU) besluttede Økonomiudvalget den 2.12.20, at centret skal fremlægge en årsplan til godkendelse og opfølgning. Årsplanen for 2021 er udarbejdet med udgangspunkt i kommissoriet for ØDU og fastsætter målsætninger på en række højt prioriterede arbejdsområder. Der vil ske opfølgning på årsplanen i marts 2022 efter konteringer vedr. regnskabsaflæggelsen for 2021 er afsluttet.

Økonomisk forvaltning indstiller til Økonomiudvalget,

1. at godkende årsplanen for ØDU 2021

Beslutning

Tiltrådt.

Bilag

Årsplan ØDU 2021

Punkt 7: Fordeling af selskabsskat

25.20.10-G01-21-424002

Resume

Skattepligtige aktie- og anpartsselskaber, foreninger, fonde mv. betaler 22% i selskabsskat. Kommunens andel udgør 14,24% af provenuet.

Selskabsskatten for et selskab tilgår hjemstedskommunen, altså der hvor moderselskabet er beliggende, imens selskabets reelle indkomst kan stamme fra et datterselskab eller en filial beliggende i en anden kommune (filialkommune). Er dette tilfældet, er filialkommunen berettiget til en andel af selskabsskatten og der skal i så tilfælde foretages hhv. en anmeldelse af krav om fordeling, samt en faktisk fordeling.

Dette betegnes i hovedtræk, som fordeling af selskabsskat.

Opgaven "fordeling af selskabsskat" lå oprindeligt i skatteforvaltningen, men fulgte ikke med til SKAT ved kommunalreformen i 2007. Opgaven har siden være varetaget af Økonomi- og Planlægningsafdelingen.

Uddybende bemærkninger

Fordelingsarbejdet har gennem tiden udviklet sig til en mere kompleks opgave, som kræver løbende kontakt og sparring med SKAT, da kommunen ikke selv har adgang til SKAT's systemer.

Langt størstedelen af landets kommuner får nu opgaven udført af SKAT, der har den detaljerede ekspertise samt systemmæssige kompetencer til at løse opgaven. Således løser SKAT i dag opgaven for 70 kommuner.

SKAT har fremsendt udkast til samarbejdsaftale, og det forventes at opgaven kan løses for Tårnby Kommune, for omkring 25.000 kr. årligt ekskl. moms. På baggrund af pris kombineret med kvalitet i opgaveudførelsen, vurderes det, at det vil være det rigtige, at følge tendensen hos hovedparten af landets kommuner og lade SKAT løse opgaven fremadrettet.

Økonomi- og Planlægningsafdelingen anbefaler over for Økonomiudvalget, at

1. der fremadrettet indgås samarbejdsaftale med SKAT omkring løsning af opgaven "fordeling af selskabsskat", jf. fremsendte udkast til samarbejdsaftale
2. udgiften afholdes inden for eget budgetområde.

jse

Beslutning

Indstillingen tiltrådt.

Bilag

Samarbejdsaftale mellem SKAT og Tårnby Kommune

Punkt 8: ARC - Godkendelse af låneoptagelse til etablering af indsamlingsfaciliteter

07.00.00-G00-21-423319

Resume

Sagen omhandler ARCs anmodning om at godkende en låneramme på i alt 190 mio. kr. i løbende priser for ARCs optagelse af lån til etablering af indsamlingsfaciliteter på Kraftværksvej og Parkstien i Københavns Kommune.

Uddybende bemærkninger

ARC har fremsendt anmodning om godkendelse af låneoptagelse vedrørende etablering af indsamlingsfaciliteter i Københavns Kommune, jf. bilag 1. Det fremgår af sagen, at ARC varetager i forlængelse af aftale mellem ejerkommunerne pr. 7. maj 2018 affaldsindsamlingen i Københavns Kommune. Kompetenceoverdragelsen af opgaven skete pr. 1. januar 2019. Da ARC hjemtager indsamlingen af affald i takt med, at de nuværende kontrakter i Københavns Kommune ophører, skal der også etableres indsamlingsfaciliteter på henholdsvis Kraftværksvej og Parkstien i Københavns Kommune.

Københavns Kommune dækker de fulde omkostninger til ARCs etablering. Det sker i overensstemmelse med aftalen om kompetenceoverdragelse, som indebærer, at Københavns Kommune er forpligtet til fuld ud at dække udgifterne til affaldsindsamlingen og derigennem også udgifter til anlægsprojektet.

Det skal oplyses, at det følger af aftalen pr. 3. oktober 2018, at Københavns Kommunes betaling for ARCs varetagelse af opgaven fastsættes i overensstemmelse med hvile-i-sig-selv-princippet, således at varetagelsen af opgaven er omkostningsneutral for ARC og de øvrige interessentkommuner.

Det følger af ARCs vedtægt § 11, stk. 5, at beslutning om optagelse af lån og anden gældsstiftelse kræver vedtagelse i samtlige interessenters kommunalbestyrelser. ARCs bestyrelse vedtog på mødet den 11. december 2020 at sende anmodningen om godkendelse af låneoptagelse til ejerkommunerne.

Det skal bemærkes, at ARCs ejerkommunerne hæfter indbyrdes for de af interessentskabet indgåede forpligtelser efter folkeregistertallet pr. 1. januar det år, hvor forpligtelsen forfalder til betaling. For Tårnby Kommune betyder det ved en låneoptagelse på 190 mio. kr. en hæftelse på 12,7 mio. kr.

I forbindelse med tidligere godkendelser vurderede advokatfirmaet Bech-Bruun, at låneoptagelsen til finansiering af plads med garageanlæg til renovationsbiler og mandskabsfaciliteter til brug for affaldsindsamling i Københavns Kommune vil være omfattet af lånebekendtgørelsens § 2, stk. 1, nr. 4, hvorfor låneoptagelsen ikke vil belaste ejerkommunernes låneramme.

Lovgrundlag

Lånebekendtgørelse § 2, stk. 1, nr. 4.

Økonomi

Anmodningen vedrører optagelse af lån på 190 mio. kr., heraf 160 mio. kr. vedrørende Kraftværksvej og 30 mio. kr. vedrørende Parkstien, idet sidstnævnte vedrører supplerende omkostninger i forhold til tidligere godkendelse.

Kommunalbestyrelsens Sekretariat indstiller til Økonomiudvalget, at udvalget over for Kommunalbestyrelsen anbefaler,

1. at godkende, at ARC optager et lån på i alt 190 mio. kr. i løbende priser til etablering af indsamlingsfaciliteter på Kraftværksvej og Parkstien i Københavns Kommune, jf. bilag 1.

Beslutning

Anbefales over for Kommunalbestyrelsen.

Bilag

Samlet pakke Tårnby

Punkt 9: Lukket: advokatbistand til retssag

27.00.00-G00-26-18

Punkt 10: Lukket: Budgetnotat af 4. februar 2021 - Budget 2022

00.30.00-000-66-20

Punkt 11: Lukket: Ejendomssag: Forlængelse af iværksætterlejemål

24.00.00-G01-1-18

Punkt 12: Eventuelt

00.22.04-P35-21-424126

Beslutning

Intet.

Punkt 13: Underskriftsark

00.22.04-P35-21-424126

Beslutning

Alle mødedeltagere har underskrevet beslutningsprotokollen.