

REFERAT Økonomiudvalget d. 10-12-2024

Mødedato Tirsdag d. 10. december 2024 kl. 17:15

Mødested EX. møde, Mødelokale 1, forhallen

Mødedeltagere Forperson Steen Christiansen (A), Marianne Burchall (A), Paw Østergaard Jensen (A), Vivi Nør Jacobsen (F), Lars Gravgaard Hansen (C), Zohair Ali (B), Claus Rasmussen (V), Helge Bo Jensen (Ø), Tina Bodholdt-Nielsen (O)

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
MBU/ØU/KB - Tillæg til affaldsregulativ (efter høring).....	4
ØU/KB - Øget tilskud til Kroppedal Museum fra 2026.....	11
ØU Godkendelse af tidsplan for økonomirapporter i 2025.....	13
ØU/KB - Whistleblowerordning - Årsberetning 2023-2024.....	16
Underskriftsblad.....	18

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-A00-1-24

Anledning

Godkendelse af dagsorden

Indstilling

Borgmesteren indstiller,

1. at dagsordenen godkendes

Beslutning

Tiltrådte indstillingen.

Tina B. Nielsen (O) deltog ikke i mødet.

Punkt 2: MBU/ØU/KB - Tillæg til affaldsregulativ (efter høring)

07.00.01-P15-1-24

Anledning

Arbejdstilsynets retningslinjer har nødvendiggjort ændringer af det gældende affaldsregulativ. Forslag til ændringer i regulativ for husholdningsaffald har derfor været i høring og denne sag afslutter høringsprocessen.

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen godkendte den 20. juni 2024 at sende et forslag til ændringer i regulativet for husholdningsaffald i høring.

Årsagen er, at Arbejdstilsynet har givet påbud om, affaldsindsamlingen via sække og kassetter i et stort tæt/lavt boligområde i kommunen, skal ophøre. Boligområdet skifter derfor nu over til affaldsindsamling med beholdere på hjul fra hver husstand, som giver renovatøren et væsentligt forøget tidsforbrug på grund af lange gåafstande. Dette påfører Albertslund Kommune en del ekstra udgifter, som det jf. gældende regulativ for husholdningsaffald ikke er muligt at pålægge tæt/lav boligområder særskilt.

Det blev på den baggrund besluttet at lægge op til, at affaldsregulativet laves om, så tæt/lav bebyggelse fremover pålægges et affaldsgebyr, der særskilt skal dække udgifterne i forbindelse med lange gåafstande i deres bebyggelser.

Samtidig blev det foreslået, at regulativet også ændres, så det tydeliggøres, at renovatørens adgangsvej skal være veloplyst. Krav til oplyste adgangsveje er også fastsat med Arbejdstilsynets krav.

Høringsperiode

Forslag til ændringer i regulativ for husholdningsaffald var i høring fra 1. juli til 18. august 2024. Høringen af ændringsforslagene til affaldsregulativet blev gjort tilgængelig på kommunens hjemmeside, og de direkte økonomisk berørte boligområder blev informeret om ændringernes betydning.

Høringssvar

I alt modtog forvaltningen 11 høringssvar fra borgere og repræsentanter. De væsentligste emner, der blev påpeget, inkluderer:

- Prisændringer: Bekymring over de omkostninger, ændringerne vil medføre.
- Gebyrstruktur: Kritik af, at alle tæt/lav boliger uanset beliggenhed pålægges samme gebyr, selvom gåafstanden varierer betydeligt.
- Alternative løsninger: Ønske om dialog med forvaltningen om mulige alternativer.
- Renovatørens prissætning: Skepsis over for prissætningen af renovatørens ekstra tidsforbrug.
- Lighed for loven: Argumenter om, at villaer har mulighed for at betale ekstra for afhentning på egen grund, hvilket ikke er muligt for tæt/lav områder.
- Kommunikation og høring: Kritik af, at høringsmaterialet kun blev udsendt til kontaktpersoner og ikke alle beboere, samt at høringen fandt sted i ferieperioden.

Forvaltningens vurdering af høringssvarene

Prisændringer: Forvaltningen anerkender borgernes bekymring omkring prisstigninger, men vurderer, at ekstraudgifterne bør dækkes af tæt/lav boligområderne selv. Prisændringerne kan motivere disse områder til at overveje mere økonomisk fordelagtige affaldsløsninger.

Gebyrstruktur: Forvaltningen finder det mest hensigtsmæssigt, at alle tæt/lav boliger med samme indsamlingsordning pålægges samme afstandsgebyr, uanset boligens placering i boligområdet, da de enkelte boliger ikke selv kan ændre placeringen i forhold til renovationsbilens holdeplads.

Alternative løsninger: Berørte borgere og boligforeninger er blevet tilbudt møder med forvaltningen for at drøfte alternative løsninger, og to boligområder har udvist umiddelbar interesse, men har ikke taget imod tilbuddet om et møde med forvaltningen.

Renovatørens prissætning: Forvaltningen er i dialog med Ressourceindsamling A/S om deres tidsforbrug til tømning af affaldsbeholdere. I det fortsatte samarbejde arbejdes der for, at Ressourceindsamling i deres fremtidige prisfastsættelser inddrager de erfaringer, de løbende oparbejder med indsamling fra beholdere i tæt/lav områder.

Lighed for loven: I forhold til synspunktet om manglende lighed for loven bemærker forvaltningen, at villaer og parcelhuse muligheder for at betale et individuelt afstandsgebyr drejer sig om forhold inde på den enkeltes ejendom. I tæt/lav områder er individuelle affaldsbeholdere allerede placeret ved skel - typisk ud mod et fælles stisystem. Det betyder noget for renovatørens tidsforbrug i tæt/lav bebyggelse, er deres gåafstande på fælles stisystemer hen til den enkelte grund. Det er betalingen for dette tidsforbrug, der fremover lægges op til, at tæt/lav boligområderne via et afstandsgebyr betaler særskilt for. Forvaltningen vurderer på denne baggrund ikke, at afstandsgebyrerne for henholdsvis villaer og parcelhuse, samt boliger i tæt/lav bebyggelse er udtryk for manglende lighed, da der er tale om to forskellige situationer.

Kommunikation og høring: Det lovgivningsmæssige krav for høring af forslag til affaldsregulativer er en 4 ugers høringsperiode via kommunens hjemmeside. Da høringen foregik hen over sommerperioden, valgte forvaltningen at udvide høringsperioden fra 4 til 7 uger. De boligområder, der bliver direkte økonomisk berørte af regelændringerne, blev informeret om høringen via mail og telefonkontakt til de registrerede kontaktpersoner. Det er forvaltningens udgangspunkt, at et boligområdes kontaktperson/bestyrelse selv beslutter om og hvordan, de vil kommunikere sådanne oplysninger videre til områdets beboere.

Tekniske rettelser

På baggrund af høringssvarene foreslås to tekniske rettelser i det endelige forslag til regulativet:

1. Præcisering af Gebyrstruktur

Tydeliggørelse af, at alle typer bebyggelser med fælles beholdere er undtaget fra afstandsgebyrer for fælles beholdere. I teksten til forslaget til endeligt affaldsregulativ tilføjes nedenstående understregede tekst:

§10.9: ... Etageboliger og boligområder med fællesordninger, herunder kædehuse/ rækkehuse/ tæt lav bebyggelse, er ikke omfattet af krav om afstandsgebyr for fællesbeholdere eller etablering af skelstandplads.

2. Trin på Adgangsvej

Præcisering af, at kravet om trinfri adgang ikke gælder affaldssystemer, der tømmes med krogssystem. I teksten til forslaget til endeligt affaldsregulativ tilføjes nedenstående understregede tekst:

Bilag 1: ... Kravet om at adgangsvejen skal være uden trin og stigninger gælder ikke på samme måde for fællesordninger, hvor affaldsbeholderen via kran løftes over forekomne trin og stigninger.

De tekniske rettelser er tilføjet det endelige forslag til ændret affaldsregulativ, der er vedhæftet som bilag til denne sag.

Opsummering

På baggrund af høringssvarene og forvaltningens vurdering indstilles det, at forslaget til ændringer i regulativet for husholdningsaffald vedtages med de foreslåede tekniske rettelser. Den endelige version af regulativet for husholdningsaffald er vedlagt som bilag.

De indsendte høringssvar giver ikke forvaltningen anledning til at foreslå rettelser i forslaget til ændringer i regulativet - ud over de to tekniske ændringer.

Vedhæftet er udover hvidbog med overblik over forvaltningens høringssvar og tilbagemeldinger, også de oprindelige mails sendt mellem forvaltning og borgere, samt det nye regulativ for husholdningsaffald.

Økonomi

Regulativændringen vil betyde følgende afstandsgebyrer for tæt/lav byggeri:

Boligområder, som får afhentet mad- og restaffald ved husstanden og øvrigt dagligt affald i lokal affalds-ø, får et afstandsgebyr på 346 kr. pr. husstand om året. Det drejer sig om boligområderne: Røde Vejmølleparken, Læhegnet/Nørreland (VA afd. 2), G/F Stadionparken, G/F Den Østrigske Villaby, Alberts Have, G/F Platanparken, G/F Skovengen og G/F Trippendalsparken.

Boligområder, der får hentet alle de daglige affaldsfraktioner ved husstanden, vil blive opkrævet et afstandsgebyr på cirka 1.605 kr. pr. husstand om året. Det drejer sig om boligområderne; G/F Godthåbsparken, G/F Herstedlund etape 2, 3 og 4.

Prisen for afstandsgebyrerne for tæt/lav byggeri er fastlagt sammen med de øvrige gebyrer på renovationsområdet i forbindelse med den almindelige budget- og gebyrfastlæggelse for 2025.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om affald (BEK 2159 af 9/12-20) Bekendtgørelse om affaldsregulativer, - gebyrer og -aktører m.v. (BEK2097 af 14/12-20)

Kommunikation

Sagen blev drøftet med Brugergruppen på møde den 30. maj 2024. Sagen har været i offentlig høring i perioden den 1. juli 2024 til og med den 18. august 2024. Nyheden om høringsprocessen blev kommunikeret ud på forsiden på kommunens hjemmeside. Endvidere blev nøglepersoner fra relevante berørte boligområder kontaktet flere gange skriftligt.

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at det tages til efterretning, at de indkomne høringssvar giver anledning til at foretage 2 tekniske rettelser til de ændringsforslag til regulativet for husholdningsaffald, der har været i høring. De to tekniske ændringer tilføjes til forslag til endeligt affaldsregulativ via følgende understregede tekst:

- §10.9: ... Etageboliger og boligområder med fællesordninger, herunder kædehuse/ rækkehuse/ tæt lav bebyggelse, er ikke omfattet af krav om afstandsgebyr for fællesbeholdere eller etablering af skelstandplads.

- Bilag 1: ... Kravet om at adgangsvejen skal være uden trin og stigninger gælder ikke på samme måde for fællesordninger, hvor affaldsbeholderen via kran løftes over forekomne trin og stigninger.

2. at de nye regler inklusiv tekniske rettelser træder i kraft 1. januar 2025.

Historik

Beslutning fra Miljø- og Byudvalget, 19. november 2024, pkt. 8:

Sagen blev sendt retur til forvaltningen, idet sagen ønskes suppleret med svar på spørgsmål fra udvalgsrådet.

Lars Gravgaard Hansen (C) og Bodil Garde (Ø) deltog ikke på mødet.

Supplerende sagsfremstilling

Direktørområdet By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse, den 25. november 2024

Sagen blev sendt tilbage til forvaltningen på Miljø- og Byudvalgets møde den 19. november 2024 for at opklare nedenstående spørgsmål.

Den foreslåede ændring til affaldsregulativet vil resultere i, at tæt/lav boligområder kan opkræves for renovatørens lange gåafstande i boligområdet. Hvis regulativændringen ikke godkendes, skal omkostningerne til lange gåafstande i tæt/lav boligområder i 2025 fordeles på alle affaldskunder i Albertslund Kommune.

Der er til sagens behandling den 2. december 2024 på Miljø- & Byudvalget vedhæftet et nyt bilag: ”Notat: Fastlæggelse af gebyr for lange gåafstande i tæt/lav byggeri”, hvor det kort er beskrevet, hvordan Ressourceindsamling har fastlagt gåafstandene og afstandsgebyrerne ved hjælp af konkrete opmålinger i boligområderne. Den ekstra betaling, Ressourceindsamling skal have for indsamlingen i disse områder, er beregnet ud fra disse opmålinger.

De første 20 meter, som en renovationsmedarbejder skal gå fra skraldebilen, udløser ikke ekstra betaling.

I bilaget fremgår det også hvad den økonomiske konsekvens for husstandene vil være, hvis tæt/lav boligerne skulle betale individuelle afstandsgebyrer.

Forvaltningen anbefaler, at alle tæt/lav boliger i et boligområde med samme indsamlingsordning pålægges samme afstandsgebyr, uanset boligens placering i boligområdet. Det skyldes, at de enkelte boliger ikke selv kan ændre placeringen i forhold til renovationsbilens holdeplads. Dette princip om ensartede afstandsgebyrer svarer til affaldsordningerne i kommunens øvrige boligområder.

De berørte boligområder er blevet forelagt forskellige løsninger for affaldsindsamling i deres område. De har på den baggrund valgt deres nuværende løsning, f.eks. antal beholdere ved hver husstand. De berørte borgere og boligområder kan løbende drøfte andre affaldsløsninger med forvaltningen.

Forvaltningen har fundet en fejl i genberegningen af den tidligere udmeldte takst for afstandsgebyr for husstande med 4 affaldsbeholdere ved hver husstand. I de tidligere beregninger var gåafstandene delvist baseret på kortmateriale over områderne. Siden dengang er der etableret slisker mv., og Ressourceindsamling har kunnet lave konkrete opmålinger. Denne genberegning betyder, at afstandsgebyret vil være 1.250 kr. og ikke 1.605 kr. for tæt/lav husstande med 4

beholdere ved boligen. Den nye takst vil fremgå af det endelig takstskema. Beregningen af det nye gebyr fremgår af vedhæftede bilag. Forvaltningen beklager meget fejlen, men vurderer ikke, at affaldsregulativet skal sendes i høring igen.

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller på baggrund af den supplerende sagsfremstilling af 25. november 2024,

1. at det tages til efterretning, at de indkomne høringssvar giver anledning til at foretage 2 tekniske rettelser til de ændringsforslag til regulativet for husholdningsaffald, der har været i høring. De to tekniske ændringer tilføjes til forslag til endeligt affaldsregulativ via følgende understregede tekst:

- §10.9: ... Etageboliger og boligområder med fællesordninger, herunder kædehuse/ rækkehuse/ tæt lav bebyggelse, er ikke omfattet af krav om afstandsgebyr for fællesbeholdere eller etablering af skelstandplads.
- I Bilag 1: ... Kravet om at adgangsvejen skal være uden trin og stigninger gælder ikke på samme måde for fællesordninger, hvor affaldsbeholderen via kran løftes over forekomne trin og stigninger,

2. at de nye regler inklusiv tekniske rettelser træder i kraft 1. januar 2025 og

3. at afstandsgebyret for tæt/lav byggeri med 4 beholdere ved hver husstand i 2025 er 1.250 kr. om året.

Beslutning fra Miljø- og Byudvalget, 2. december 2024, pkt. 5:

Sagen ikke tiltrådt. Sagen suppleres med beskrivelse af reglen om de første 5 m. vs 20 m.

For stemte 2 (A)

Imod stemte 3 (C, V)

Birgit Hauer (løsgænger) undlod.

Bodil Garde (Ø) deltog ikke på mødet.

Supplerende sagsfremstilling

Direktørområdet By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse, 3. december 2024

På mødet i Miljø- & Byudvalget den 2. december 2024 blev der stillet spørgsmål til reglerne for afstandskrav på 5 og 20 meter. Der blev også stillet spørgsmål til forvaltningens metode til beregning af afstandsgebyrer i forskellige boligområder, der har samme affaldsløsning.

I villaområder udregnes renovatørens gå-afstand fra bagenden af renovationsbilen og hen til den enkelte grund. Forvaltningen har lagt til grund, at der i gennemsnit maksimalt er 20 meter fra beholderne til renovationsbilen, hvis beholderne står indenfor 5 meter fra skel.

I tæt/lav områder udregnes renovatørens gå-afstand også fra bagenden af renovationsbilen og hen til den enkelte ejendom, hvor beholdere antages placeret i skel.

Reglen om, at renovatøren skal have ekstra betaling for affaldsbeholdere, der står mere end 20 meter fra renovationsbilen, stammer fra renovatørernes overenskomst. 20-meters reglen er gældende i alle kommunens boligområder. For villaområder er 5-meters reglen, der er gældende fra skel, indarbejdet i reglen om de 20 meter.

I Albertslund Kommune er det fast procedure ved fastlæggelse af takster på renovationsområdet, at boligområder med lignende indsamlingsordninger hæfter solidarisk for de ordninger, de er med i. F.eks. betaler grundejerforeninger med fælles beholdere samme takst for indsamling af restaffald, selvom kommunens udgifter til at tømme restaffald i områderne ikke er de samme. Den fælles hæftelse på tværs af boligområderne bunder i ønsket om at holde antallet af takster nede, for at minimere det administrative ressourcetræk til at håndtere taksterne mest muligt.

Hvis forslag til afstandsgebyrer for tæt/lav ikke godkendes, vil det betyde, at taksterne for 2025 ikke dækker de fulde omkostninger til renovation. Omkostningerne til indsamling i tæt/lav bebyggelse i 2025 er på 1,2 mio. kr. (eksklusive moms), som betaling til renovatøren for lange gåafstande. Denne udgift er ikke medregnet i de nuværende takster. Merudgiften på 1,2 mio. kr. i 2025 vil derfor skulle betales i 2026 over de kommende takster. Det vil medføre en stigning i affaldsgebyret for samtlige husstande i kommunen. Det gælder også husstande, som i dag betaler specifikt for lange gåafstande. Udgiften svarer til en merpris per husstand på 120 kr. årligt. For 2026 specifikt vil merprisen ekstraordinært blive merudgiften for både 2025 og 2026, dvs. 240 kr. pr. husstand, da den manglende indtægt fra 2025 skal lægges oveni.

Beslutning fra Økonomiudvalget, 3. december 2024, pkt. 5:

Sagen blev udsat til ex. ØU den 10.12.24

Zohair Ali (B) og Vivi Nør Jacobsen (F) deltog ikke i mødet

Supplerende sagsfremstilling

By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse den 5. december 2024

På mødet i Økonomiudvalget den 3. december 2024 blev der stillet spørgsmål til hvilket afstandsgebyr boligområderne skal betale i 2025, hvis de udelukkende skulle betale for udgifterne til lange gå-afstande i deres eget område

I så fald ville deres afstandsgebyr blive:

Herstedlund etape 2 + 3:
2.703,72 kr. om året pr. husstand

Birkelundsvej:
1.274,41 kr. om året pr. husstand

Godthåbsparken
1.111,63 kr. om året pr. husstand

NB: Herstedlund etape 2 + 3 er ikke målt op hver for sig.

Beslutning

Tiltrådte indstillingen

(V) kunne ikke tiltræde

(C) undlod

Tina B. Nielsen (O) deltog ikke i mødet.

Bilag

(Hvidbog) Ændring af regulativ for husholdningsaffald 2024 - høring med kommentarer

Regulativ for husholdningsaffald 2025 - forslag - endelig version 2

Regulativ for husholdningsaffald incl ændringer maj 2024 og tekniske ændringer 2

Udsendte breve og høringssvar 2

Uddybende notat efter udvalgmøde; Opmåling af og fastlæggelse af gebyr for lange gå-afstande i tæt lav byggeri.docm

Punkt 3: ØU/KB - Øget tilskud til Kroppedal Museum fra 2026

19.00.01-Ø00-1-24

Anledning

Øget tilskud til Kroppedal Museum fra 2026

Sagsfremstilling

Kroppedal Museum er et statsanerkendt museum for Astronomi, Nyere Tid og Arkæologi. Derudover varetager museet lokalarkivopgaverne for Høje Taastrup, Ishøj og Albertslund. Museet er en selvejende institution og hører til på Kroppedals Allé 3, Høje Taastrup. Stifterne og tilskudskommunerne er Albertslund Kommune og Høje Taastrup Kommune. Høje Taastrup Kommune er tilsynskommune.

Situationen i dag

Kroppedal er forpligtet til at indsamle og opbevare genstande på en måde så de er sikret for fremtiden. Museet har akut behov for mere plads til opbevaring. Lige nu opbevares det ikke forsvarligt og ophober sig i lokaler der ikke er egnet til opbevaring. Derudover udløber en aftale om lokaler som bruges til opbevaring i Skovlunde i februar 2027. Det er et lovkrav, at museets registrerede genstande opbevares for fremtiden. Og det er ikke muligt under de nuværende forhold.

Fremtidig løsning

Kroppedal Museum har fået et tilbud på lokaler på Roholmsvej i Albertslund som vil kunne løse deres magasinudfordringer i en ti-årig periode. De nye lokaler vil leve op til de relevante krav i forhold til adgangsforhold, størrelse og arbejdsforhold.

Tilbuddet på lokalerne gælder fra 2025 og Kroppedal Museum skal give svar inden årets udgang. Aftalen vil gælde for 2025 og 9 år frem (ti-årig aftale). Der skal sikres klimastyring mv. som Kroppedal Museum selv står for sammen med udlejer.

Kroppedal Museum kan helt ekstraordinært selv stå for lejeudgiften i 2025. Det skyldes en lavere leje i 2025 og at museet har fået et ekstraordinært tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen til det.

Udgiften fra 2026 vil med indgåelse af den nye lejeaftale på Roholmsvej være 613.000 om året. Kroppedal Museum betaler i dag en leje på kr. 100.000 til lejemålet i Skovlunde. Disse penge kan allokeres til det fremtidige lejemål på Roholmsvej. Det betyder, at Kroppedal museum står over for en øget nettoudgift om året pr. kr. 513.000 kr.

Kroppedal har ikke mulighed for inden for sin nuværende økonomi at afholde de ekstra udgifter til den påkrævede opmagasinering. Derfor foreslås det med denne sag, at Albertslund Kommune hæver sit tilskud til Kroppedal Museum fra 2026 og 8 år frem. Dermed matcher det den ti-årige aftale som Kroppedal laver med udlejer.

Fordelingsnøglen mellem de to tilskudskommuner er 60% til Høje Taastrup Kommune og 40% til Albertslund Kommune.

Det vil betyde, at Albertslund Kommune skal hæve sit tilskud til Kroppedal Museum med 206.000 fra 2026 (tallet indeksreguleres) og 8 år frem.

Det er Kroppedal Museum som selvejende institution, der indgår aftalen med udlejer af lokalerne.

Høje Taastrup Kommune har en tilsvarende sag til politisk behandling vedrørende deres del på kr. 308.000 årligt fra 2026.

Økonomi

I 2025 giver Albertslund Kommune et tilskud til Museet på 471.000 kr. og til vores lokalhistoriske arkiv et tilskud på 400.000 kr..

Hvis indstillingen følges vil de kr. 206.000 blive indarbejdet i det tekniske budget fra 2026 og 8 år frem.

Indstilling

Direktøren for By, Kultur, Miljø & Beskæftigelse indstiller,

1. at øge tilskuddet fra Albertslund Kommune til Kroppedal Museum med 206.000 kr. om året fra og med 2026 og 8 år frem på grund af øgede udgifter til magasinopbevaring af museets genstande under forudsætning af, at Høje Taastrup bidrager med deres del.
2. at forhøjelsen af tilskuddet indarbejdes i det tekniske budget for 2026

Historik

Beslutning fra Økonomiudvalget, 3. december 2024, pkt. 2:

Sagen blev udsat til ex. ØU den 10.12.24

Zohair Ali (B) og Vivi Nør Jacobsen (F) deltog ikke i mødet

Beslutning

Tiltrådte indstillingen

Tina B. Nielsen (O) deltog ikke i mødet

Punkt 4: ØU Godkendelse af tidsplan for økonomirapporter i 2025

00.30.14-S00-4-24

Anledning

Økonomiudvalget skal godkende tidsplanen for økonomirapporter i 2025.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget skal jævnfør Spillereglerne for god Økonomistyring godkende tidsplanen for økonomirapporteringen. Antallet af økonomirapporter er også fastsat i Spilleregler for God Økonomistyring, hvor det fremgår: "...Økonomi og Stab udarbejder 3 økonomirapporter i løbet af året, som Økonomiudvalget orienteres om. To af disse indeholder en rapportering på områdebevillingsniveau. Økonomiudvalget vedtager hvert år tidsplanen for økonomirapporterne. Økonomirapporterne indeholder en beskrivelse af kommunens aktuelle økonomiske situation baseret på årets forbrug samt en forventning til årets samlede regnskabsresultat. For hver områdebevilling indeholder økonomirapporterne desuden en beskrivelse af de væsentligste forklaringer på det forventede regnskabsresultat. Beskrivelserne udarbejdes i dialog med de budgetansvarlige ledere og bevillingsansvarlige afdelingschefer."

Antallet af økonomirapporter blev i 2024 reduceret fra tidligere 7 rapporter til nu 3 rapporter. Reduktionen var en følge af implementeringen af spareforslag "4.1 Reduktion i den kommunale budgetunderstøttelse" fra budgetkataloget for budget 2024.

For 2025 er der derfor planlagt 3 økonomirapporter, hvoraf den ene rapport (nr 2) alene følger op den overordnede økonomiske udvikling og målsætninger, mens de to andre rapporter (nr. 1 og 3) også indeholder de enkelte afdelingers forklaringer på afvigelser ift. budgettet på områdebevillingsniveau. Ligeledes vil der også i disse være opfølgning på anlæg. Økonomirapporterne er i lighed 2024 planlagt således at der foreligger en udvidet rapport i både 1. og 2. halvår samtidigt med at Kommunalbestyrelsen vil have en opdateret driftsbalance forud for budgetforhandlingerne går igang efter budgetseminaret. Tidsplanen for økonomirapporterne i 2025 fremgår af bilag 1.

Økonomirapporterne tilgår Økonomiudvalget som orienteringssager. Ud over økonomirapporterne vil Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen fortsat modtage beslutningssager omkring budgetomplaceringer. Budgetomplaceringssagerne tilstræbes at være kvartalsvis af hensyn til, at budgetansvarlige ledere vil kunne have et retvisende budget undervejs i året og op mod regnskabsafslutning.

Antallet af økonomirapporter til Økonomiudvalget betyder ikke, at der ikke følges op på økonomien i kommunen i den mellemliggende periode, Budgetansvarlige chefer og ledere vil fortsat have pligt til løbende at følge op på økonomien for deres respektive ansvarsområder - dette krav følger fortsat af Spilleregler for god økonomistyring.

De fagudvalg, som modtager ledelsesinformation med mere uddybende information omkring økonomi og aktivitet, vil modtage disse på det førstkomende møde efter Økonomiudvalget har fået de to store økonomirapporter til orientering.

Det forventes, at den fremtidige økonomirapportering vil ske med samme kadence som i 2024 og som foreslået her i 2025. Der vil kunne blive lavet særskilt sag omkring tidsplanen for økonomirapporteringen, hvis der fra administrations side findes anledning til at ændre kadencen eller tidspunkterne. En udvidet rapport i 1. halvår som tilgår Økonomiudvalget i juni måned; En overordnet rapport forud for budgetseminaret i august måned samt en udvidet rapport som tilgår økonomiudvalget i november måned.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at tidsplanen for økonomirapporterne i 2025 godkendes

Historik

Økonomiudvalget den 3. december 2024, pkt 29

Sagen blev udsat til ex. ØU den 10.12.24

Zohair Ali (B) og Vivi Nør Jacobsen (F) deltog ikke i mødet

Supplerende Sagsfremstilling

Økonomi og Stab den 5. december 2024

Der er vedlagt nyt bilag med rettet tidsplan. I første udgave stod der "Forventning pr." som overskrift i anden kolonne som retteligt bør være "Forbrug og Budget pr."

Når datoen for "Forbrug og Budget pr." kan forekomme at ligge lang tid før Økonomiudvalget ser en given rapport, skal det ses i sammenhæng med den proces, som ligger mellem at bogføringen lukker og økonomirapporterne færdiggøres. Et vigtigt "teknisk" element i at følge op på kommunens samlede økonomi på mere end 170 pengeposser (og mange tusinde konti), er, at sikre at forbrugsforventningerne måles op imod kommunens samlede budget på korrekt vis, når Økonomiudvalget ser den overordnede driftsbalance. Dette forudsætter, at det er de samme forudsætninger som hele organisationen kigger på. Derudover er det vigtigt at påpege, at økonomirapporterne ikke kun kigger bagud men også netop indeholder forventninger til forbruget for hele året. Forventningen for hele året, til eksempelvis økonomirapport 1, bliver skabt i løbet af april og maj måned. Dels gennem de enkelte enheder og ledes økonomiopfølgning og dialogen på opfølgningsmøder mellem de enkelte lederne og økonomikonsulenterne i Økonomi og Stab. Ændringer i forventninger kan (og bliver) derfor indarbejdet i økonomirapporterne helt frem mod de publiceres til Økonomiudvalget.

Økonomirapport 2 er godt nok en "lille" rapport, som overordnet følger op på kommunens overordnede økonomi. Men dette til trods, er det den rapport som danner grundlag for "baseline" på kommunens "kassetræk", for det kommende års budget, som fremlægges som budgetforslag til 1. behandlingen. Det er derfor rapporten laves og fremlægges som hovedtal til budgetseminaret, da det er et ekstra tjek på om de kommende budgetforhandlinger - udover driftsoverskud - også skal tage hensyn til likviditetsudfordringer. Altså spørgsmål om der er noget i kommunens aktuelle økonomi, som overordnet ændrer grundlaget for det kommende års budget.

Udgangspunktet for administrationens budgetforslag til 1. behandlingen er, at budgettet er realistisk og dermed også forventes overholdt. Såfremt der ifm. udarbejdelse af budgetforslaget erfares, at områder med udgiftspres også vil have udgiftspres i det kommende år, og som ikke forventes at kunne håndteres uden tiltag, som enten skal politisk godkendes eller gennem tilførsel af budget, vil dette tilgå kommunalbestyrelsen ifm. budgetforhandlingerne. Det vil ske enten i form af budgetnotater eller udvidelsesforslag, hvis ikke forvaltningen allerede har indarbejdet budgetudvidelser i budgetforslaget. Som eksempel på dette var der ift. budget 2025 udvidelsesforslag med baggrund i udgiftspres på foranstaltningsbudgettet (PPR) samt rusmiddelbehandlingen, som indgik i budgetforhandlingerne.

Udvidelsesforslagene, affødt af udgiftspres, vil i udgangspunktet have sit udspring i vurderingen af områder med merforbrug i Økonomirapport 1 og i hvilket omfang disse rækker ind i kommende års budget. Der vil være tale om et særtilfælde, hvis der skulle "opstå" et stort merforbrug henover sommerferien, men økonomirapport 2 laves netop for at sikre, at der ikke er noget akut eller store bogføringer som skulle være overset.

Økonomirapport 3 kan forekomme at ligge sent, men med baggrund i ovenstående tilgår de ting som kan og skal håndteres ifm. budgetforhandlingerne allerede kommunalbestyrelsen i budgetprocessen. Økonomirapport 3 har derfor til formål at lave en sidste status på hvordan det forventede regnskab vil at ende. Rapporten danner grundlaget for at vurdere, om der er områder som i givet fald vil skulle håndteres ifm. overførselssagen, hvis det samlede regnskab for året skal balancere uden at ændre udgangspunktet for det kommende budgetårs væsentligt. Herunder også danne grundlag for hvilke områder med mindreforbrug, som kan dække merforbrug andre steder ifm. overførselssagen når regnskabet lukkes i april året efter.

Beslutning

Tiltrådte indstillingen

Tina B. Nielsen (O) deltog ikke i mødet

Bilag

Tidsplan for Økonomirapporter 2025

Rettet - Tidsplan for Økonomirapporter 2025

Punkt 5: ØU/KB - Whistleblowerordning - Årsberetning 2023-2024

00.07.45-G01-11-24

Anledning

Ifølge whistleblowerloven skal vi en gang om året offentliggøre oplysninger om de sager, der er behandlet i kommunens whistleblowerenhed det seneste år. Vi skal redegøre for antallet af modtagne indberetning, hvordan vi har vurderet sagerne og om der er sket politianmeldelser.

Sagsfremstilling

Årsberetning nr. 3 – 1. august 2023- 31. juli 2024.

I perioden 1. august 2023 – 31. juli 2024 er der indgået fire indberetninger til ordningen.

Første sag fra 2024 er modtaget den 25. april 2024. Temaet er samme tema som indberetning nr. fire og de to sager er derfor behandlet samlet. Indberetning nr. fire er modtaget den 5. juli 2024. De overordnede temaer for de to indberetninger er grove og gentagne overtrædelse af forvaltningsloven og offentlighedsloven og grove og gentagne overtrædelser af forvaltningsprincipper. Sagen har været undergivet realitetsbehandling og er afsluttet i september 2024. Der er sendt svar til indberetter af sag nr. fire via den sikre postboks vedkommende har oprettet. whistlebloweren (indberetter) af sag nr. et har ikke oprettet en sikker postboks, og vi har derfor ikke givet en tilbagemelding til vedkommende.

Sag nr. to var ikke omfattet af WB-lovens anvendelsesområde og indberetteren blev henvist til andre klageveje via den sikre postboks, der var oprettet.

I sag nr. tre modtaget den 19. juni 2024, har det ikke været muligt at opnå samtykke fra whistleblowerne til at foretage yderligere, og sagen er derfor afsluttet i oktober 2024. Temaet for indberetningen var ikke endeligt afklaret, men afdækningen skulle undersøge, om der kunne være tale om alvorlige tilsidesættelser af forvaltningsretlige regler og principper og om arbejdsmiljøet udgør en alvorlig risiko for de ansattes sundhed eller om der er tale om grov chikane (eller seksuel chikane). Indberetterne har via den sikre postboks modtaget vejledning om andre klageveje.

De fire indberetninger i 2024 i perioden 1. august 2023 til 31. juli 2024 er således alle afsluttede. Der er ikke foretaget politianmeldelser i forhold til sagerne.

Der var i 2023 i forbindelse med årsberetningen fortsat to aktive WB-sager, som var indberettet i perioden 1. august 2022- 31. juli 2023.

Den ene sag blev efterfølgende afsluttet, da indberetteren ikke svarede på henvendelser fra WB-enheden. I den anden sag fra 2023 har indberetter ikke oprettet en sikker postboks, så der er derfor ikke lavet svar til vedkommende. En del af indberetningen blev vurderet indenfor ordningen, og i den forbindelse blev det konstateret, at der var behov for opfølgning i forhold til arbejdspladsvurderingen (APV'en) for området, og dette er sket på baggrund af indberetningen. Sagen blev afsluttet oktober 2023.

Der er ikke foretaget politianmeldelser i de to sager.

I forhold til årsberetning nr. 2 (2022-2023) er der et fald fra fem anmeldelser til fire anmeldelser.

Samarbejdet med eksterne eksperter.

Samarbejdet med Norrbom Vinding er igen i år forløbet problemfrit. Whistleblowerenhedens samlede vurdering er, at ordningen fungerer tilfredsstillende.

Desværre har der i løbet af året været problemer med EQS Group A/S' platform. Det betyder, at whistleblowere i en periode ikke har kunnet oprette en anonym postboks. Vi er ikke klar over, hvor lang den periode har været. Fejlen er blevet rettet, og det er igen muligt, at oprette en anonym postboks. Derfor opfordrer wb-enheden eventuelle whistleblowere, der har oplevet ikke at kunne oprette en anonym postboks til at prøve igen.

ESQ Group A/S har beklaget hændelsen, og forventer ikke, at det sker igen.

Økonomi

Ordningen i forhold til selve screening og håndtering af indberetningerne har kunnet afvikles indenfor de bevillingsmæssige rammer, som blev afsat ved etableringen af ordningen, idet antallet af anmeldelser fortsat er lavt. Abonnementsordningen hos Norrbom Vinding koster kr. 25.312,50 pr. år

På grund af kompleksitet i flere af sagerne har det været nødvendigt at indhente sagkyndig bistand. Der er brugt kr. 26.985,15, som er bogført på den centrale pulje til ekstern advokatbistand, samt kr. 68.500,- som er bogført på udgifter til rådgivning fra revisorer.

Lovgrundlag

Lov om beskyttelse af whistleblowere

Kommunikation

Beretningen offentliggøres på kommunens hjemmeside med publikation af dagsordenen til Kommunalbestyrelsens behandling

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Kommunalbestyrelsen tager årsberetningen til efterretning
2. at kommende årsberetning følger kalenderåret, som de fleste andre kommuner. Dog således at årsberetningen det kommende år også indeholder oplysning om perioden fra 1. august 2024 til 31. december 2024.

Beslutning

Tiltrådte indstillingen

Tina B. Nielsen (O) deltog ikke i mødet

Bilag

Oversigt over indberetninger 1. august 2023 - 9. juli 2024

Rapport fra Transparency International vedr. whistlelowerordningerne i Danmark

Baggrundsnotat til ØU/KB

Punkt 6: Underskriftsblad

00.22.02-A26-2-20

Anledning

Godkendelse af digitalt underskriftsblad

Sagsfremstilling

Digitalt underskriftsblad godkendes af deltagerne ved mødets afslutning

Indstilling

Borgmesteren indstiller,

1. at protokol og deltagelse i mødet godkendes via underskrift af digitalt underskriftsblad

Beslutning

Forperson Steen Christiansen (A)

Marianne Burchall (A)

Paw Østergaard Jensen (A)

Vivi Nør Jacobsen (F)

Lars Gravgaard Hansen (C)

Zohair Ali (B)

Claus Rasmussen (V)

Helge Bo Jensen (Ø)

Tina Bodholdt-Nielsen (O) - deltog ikke i mødet