

# REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 11-11-2024

**Mødedato** Mandag d. 11. november 2024 kl. 09:00

**Mødested** Borgmesterens mødelokale

**Mødedeltagere** Jesper Frost Rasmussen (V), Jakob Lose (V), Henning Ravn (V), Olfert Krog (V), May-Britt Andrea Andersen (C), Diana Mose Olsen (F), Jørgen Ahlquist (A), Jakob Lykke (A), Sabrina Bech Bartholin (Løsgænger)

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering fra Education Esbjerg.....	5
Takster på dagtilbudsområdet 2025.....	7
Byggeregnskab for etablering af 12 boliger på Niels Bohrs Vej, Esbjerg.....	10
Lukket: Selskabsgørelse af Energnist I/S.....	15
Lukket: Informationer og forespørgsler - Lukket.....	16
Lukket: Godkendelse af underskriftsblad.....	17

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

## **Beslutning**

Godkendt.

## **Punkt 2: Orientering fra Education Esbjerg**

**Resumé**

Lone Saaby fra Education Esbjerg kommer og holder et oplæg.

**Beslutning**

Orientering givet.

## **Punkt 3: Takster på dagtilbudsområdet 2025**

EMN-24/0000514

## Resumé

Den 7. oktober 2024 blev budgettet for 2025 og overslagsårene 2026-2028 vedtaget.

Med baggrund i budgettet er de nye takster for forældrebetaling for både dagplejen og daginstitutionerne fastsat.

Med denne sag ønskes der en godkendelse af de nye takster.

## Sagsfremstilling

Med baggrund i det vedtagne budget 2025 er der foretaget beregninger af nye takster for forældrebetaling i 2025. Taksterne er tilpasset ændringerne i det forventede børnetal og pasningsbehov, ligesom de generelle pris- og lønstigninger er indregnet i budgettet.

I henhold til lovgivningen må forældrebetalingen maksimalt udgøre 25 % af de budgetterede driftsudgifter. Udgifterne opgøres efter gældende love og bekendtgørelser på området.

Ændringer i forældrenes egenbetaling skal i henhold til bekendtgørelsen for opkrævning og regulering af forældrebetaling for plads i dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge §2 varsles 1 måned før, når ændringen sker i forbindelse med vedtagelse af det kommende års budget.

Prognosen for indmeldte børn i alderen 0-2 år stiger for både vuggestue- og dagplejebørn, hvilket bevirker en reduktion i forældrebetalingen.

Prognosen viser et faldene børnetal for børn i alderen 3-5 år, hvilket betyder, at forældrebetalingen stiger.

De nye månedlige takster for forældrebetaling i dagplejen og daginstitutionerne er:

<b>Heltidspladser</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Dagpleje - heldags	2.678	2.841
Børnehaver - heldags	2.094	2.028
Aldersintegrerede institutioner 0-2 årige, heldags	3.487	3.622
Aldersintegrerede institutioner 3-5 årige, heldags	2.094	2.028

<b>Deltidspladser</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Dagpleje - 30 timer ugl.	2.063	2.208
Børnehaver - 30 timer ugl.	1.639	1.625
Aldersintegrerede institutioner 0-2 årige, 30 timer ugl.	2.717	2.804
Aldersintegrerede institutioner 3-5 årige, 30 timer ugl.	1.639	1.625

<b>Fleksibel pasning jfr. §85a:</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Dagpleje - Grundbetaling	1.073	1.158
Dagpleje - betaling pr. Aftalt time antal timer ugl.	33	35

<b>Fleksibel pasning jfr. §85a:</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Børnehave - grundbetaling	1.039	1.055
Børnehave - betaling pr. Aftalt antal timer ugl.	20	19
Aldersintegreret institution 0-2 årige - grundbetaling	1.697	1.604
Aldersintegreret institution 0-2 årige - betaling pr. aftalt antal timer ugl.	34	40
Aldersintegreret institution 3-5 årige - grundbetaling	1.039	1.055
Aldersintegreret institution 3-5 årige - betaling pr. aftalt antal timer ugl.	20	20

## **Lovgrundlag, planer mv.**

Bekendtgørelse nr. 99 af 27/01/2014 om opkrævning og regulering af forældrebetaling for en plads i dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge og Bekendtgørelse nr. 988 af 27/08/2024 om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge (Dagtilbudsloven).

## **Kompetencer**

Børn- og Skoleudvalget > Økonomiudvalget > Byrådet

## **Indstilling**

Direktøren for Børn & Kultur indstiller, at det indstilles til Byrådet, at

- Ovennævnte nye takster/priser for forældrebetalingen for 2025 i Dagplejen og Daginstitutionssområdet godkendes.

## **Beslutning**

Godkendt.

## **Beslutningshistorik**

### **Beslutning Børn & Skoleudvalget 05.11.2024 Punkt 6**

Godkendt.

## **Punkt 4: Byggeregnskab for etablering af 12 boliger på Niels Bohrs Vej, Esbjerg**

mig-a-2024-20507

### **Bilag**

Påtegning skema C - Niels Bohrs Vej - 12 boliger

Påtegning skema C - Niels Bohrs Vej - servicearealer

Påtegning anlægsregnskab - Esbjerg Kommune - 12 boliger Niels Bohrs Vej

Påtegning anlægsregnskab - Esbjerg Kommune - Niels Bohrs Vej - servicearealer

## Resumé

Byrådet meddelte den 7. juni 2021 anlægsbevilling til etablering af 12 boliger på Niels Bohrs Vej, som erstatningsbyggeri for botilbuddet på Sjællandsgade.

Boligerne blev taget i brug den 1. marts 2023.

Projektet er nu afsluttet, og der er udarbejdet anlægsregnskaber.

Med denne sag sendes regnskaberne, der er påtegnet af BDO Kommunernes Revision, til godkendelse i byrådet.

## Sagsfremstilling

Der er etableret et botilbud med 12 boliger på Niels Bohrs Vej i Esbjerg under navnet Fundamentet. Fundamentet er opført som erstatningsbyggeri for botilbuddet, som tidligere var beliggende i Sjællandsgade i Esbjerg.

Botilbuddet består af boliger og servicearealer med personalefaciliteter. Boligerne er opført som 12 stk. 2-rumsboliger med eget bad og toilet. I tilknytning til boligerne er der opført fællesarealer og servicearealer.

Med denne sag ønskes byggeregnskabet, som gennemgås under overskriften Økonomi, godkendt.

## Vision 2025

Etablering af botilbuddet Fundamentet, Niels Bohrs Vej med 12 boliger, som erstatning for botilbuddet Sjællandsgade understøtter Esbjerg Kommunes Vision 2025's mål om *Livskvalitet og sundhed*.

## Lovgrundlag, planer mv.

Almenboliglovens §105 stk. 3. og §115 stk. 2 og 4, hvor borgerne får egen lejekontrakt.

## Økonomi

### Boliger

Der er ingen reguleringer mellem det faktiske og det støtteberettigede regnskab.

*Tabel 1: Faktisk regnskab i forhold til bevilling*

Bevilling inkl. moms	12.915.000 kr.
Regnskab inkl. moms	13.360.404 kr.
Merudgift inkl. moms	445.404 kr.

Der er et merforbrug på 445.404 kr. i forhold til bevillingen. Merforbruget skyldes hovedsageligt:

- Ekstraordinære stigninger på materialepriser
- Ekstraordinær stor indeksregulering af entreprisekontrakter
- Honorar for ekstra rådgivning i forbindelse med brand
- Ekstra honorar for forlænget byggeperiode

I regnskabet medtages planlagte udgifter til revision, som er disponeret, men endnu ikke bogført. Det samlede disponerede beløb er 49.875 kr. inkl. moms.

Merforbruget på 445.404 kr. medfører en større lånoptagelse, et større beboerindskud og en større kommunal grundkapital.

Anskaffelsessummens maksimum støttebeløb blev ved skema C godkendt til 12.915.000 kr., hertil kan der afholdes 650.000 kr. til indeksering af entreprisekontrakter. Regnskabet udviser 13.360.404 kr., heraf udgør 650.000 kr. indeksering, svarende til 12.710.000 kr., som indgår i skema C. Anskaffelsessummen er dermed holdt indenfor det godkendte maksimumbeløb.

Anskaffelsessummen finansieres ved 88 % lånoptagelse, 2 % beboerindskud og en kommunal grundkapital på 10 %.

*Tabel 2: Finansiering af afskaffelsessummen*

	<b>Oprindeligt</b>	<b>Regnskab</b>
Lån 88 %	11.365.200 kr.	11.757.156 kr.
Grundkapital 10 %	1.291.500 kr.	1.336.040 kr.
Beboerindskud 2 %	258.300 kr.	267.208 kr.
Total	12.915.000 kr.	13.360.404 kr.

#### Husleje:

Den endelige husleje er 1.363,99 kr. pr. m<sup>2</sup> ud fra et samlet areal på 522 m<sup>2</sup>.

Ved ibrugtagningen blev huslejen fastsat til 1.335,03 kr. pr. m<sup>2</sup> jævnfør skema B, som er en foreløbig beregning af det forventede huslejeniveau.

Dette betyder, at huslejen er steget med 28,96 kr. pr. m<sup>2</sup> siden ibrugtagningen marts 2023. Den gennemsnitlige årlige husleje udgør dermed 59.333,68 kr. svarende til 4.944,47 kr. pr. måned. Huslejen er sammensat af driftsudgifter, såsom ejendomsskat, afdrag på lån med videre. Huslejen er eksklusiv forbrugsafgifter, som beboerne bliver opkrævet særskilt.

#### Beboerindskud:

De nuværende beboere er i gennemsnit opkrævet 21.525 kr. pr. bolig i indskud.

På baggrund af den højere anskaffelsessum stiger beboerindskuddet med 17,06 kr. pr. m<sup>2</sup>, så det

endelige og fremtidige beboerindskud bliver gennemsnitligt 22.267 kr. pr. bolig. De nuværende beboere opkræves ikke yderligere indskud, det vil være gældende for fremtidige lejere.

Lån:

Der er oprindeligt budgetlagt en samlet lånoptagelse med 11.365.200 kr., og til at finansiere anskaffelsessummen er der hjemtaget aconto lån med 11.000.000 kr. Den endelige anskaffelssum på 13.360.404 kr. medfører, at der kan hjemtages lån med 11.757.156 kr. Der skal hjemtages yderligere 757.156 kr. i lån ved byggeregnskabets godkendelse.

### Servicearealer

Der er ingen reguleringer mellem det faktiske og det støtteberettigede regnskab.

Faktisk regnskab i henhold til anlægsbevilling:

*Tabel 3: Faktisk regnskab i forhold til bevilling*

Bevilling ekskl. moms	10.400.400 kr.
Regnskab ekskl. moms	10.708.362 kr.
Merudgift ekskl. moms	307.962 kr.

Merudgiften på servicearealerne skyldes hovedsageligt:

- Ekstraordinære stigninger på materialepriser
- Ekstraordinær stor indeksregulering af entreprisekontrakter
- Honorar for ekstra rådgivning i forbindelse med brand
- Ekstra honorar for forlænget byggeperiode
- Ekstraudgifter til kabeltræk og indkøring af overfaldsalarm system

Regnskabet giver ikke anledning til yderligere bemærkninger. Merforbruget på 307.962 kr. finansieres via kassen ved regnskabsafslutningen.

I henhold til reglerne om støttet byggeri ydes der et statstilskud på 40.000 kr. pr. boliger. For 12 boliger i alt 480.000 kr.

Tilskuddet modtages efter indberetning af skema C.

### **Kompetencer**

Social & Arbejdsmarkedsudvalget > Økonomiudvalget > Byrådet

## **Indstilling**

Direktøren for Borger & Arbejdsmarked, Voksen, indstiller, at Social & Arbejdsmarkedsudvalget indstiller til Byrådet, at:

1. Projektets støtteberettigede anskaffelsessum godkendes.
2. Den kommunale grundkapital fastsættes til 1.336.040 kr.
3. Indskuddet fastsættes til gennemsnitligt 22.267 kr. pr. bolig.
4. Huslejen udgør 1.363,99 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.
5. Der meddeles tillægsbevilling til lånoptagelsen med 392.000 kr.
6. Merforbruget på anlægsbevillingen på boliger 445.404 kr. finansieres via pkt. 2, 3 og 5 ved regnskab 2024.
7. Merforbruget på anlægsbevillingen på servicedelen 307.962 kr. finansieres af kommunekassen ved regnskab 2024.
8. Regnskaber for boliger og servicearealer godkendes.

## **Beslutning**

Godkendt.

## **Beslutningshistorik**

### **Beslutning Social & Arbejdsmarkedsudvalget 05.11.2024 Punkt 4**

Godkendt.

## **Punkt 5: Lukket: Selskabsgørelse af Energnist I/S**

mig-a-2024-2957

## **Punkt 6: Lukket: Informationer og forespørgsler - Lukket**

## **Punkt 7: Lukket: Godkendelse af underskriftsblad**