

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 13-09-2023

Mødedato Onsdag d. 13. september 2023 kl. 08:30

Mødested Mødelokale 400

Mødedeltagere Søren Goul, Meiner Nørgaard, Tore Müller, Hans Ejner
Bertelsen, Henning Sørensen, Jesper Balle Kristensen, Jens Dahlgaard

Indholdsfortegnelse

Økonomiudvalgets godkendelse af dagsordenen.....	3
Førstebehandling af budget 2024 til 2028.....	4
Klimavenlig Kørsel Mors - høringsbrev til Energistyrelsen.....	6
Lukket: Orientering til økonomiudvalget.....	8
Orientering til økonomiudvalget.....	9
Økonomiudvalgets godkendelse af referatet.....	10

Punkt 173: Økonomiudvalgets godkendelse af dagsordenen

S2022-25170

Indstilling

Kommunaldirektøren anbefaler, at

- Dagsordenen godkendes.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 13-09-2023

Godkendt.

Punkt 174: Førstebehandling af budget 2024 til 2028

S2022-26054

Indstilling

Direktøren for Økonomi og Stab anbefaler, at:

Økonomiudvalget godkender følgende og oversender det til kommunalbestyrelsens førstehandling:

1. Budgetforslaget baseres på et statsgaranteret udskrivningsgrundlag m.v. i 2024
2. Fastholdelse af uændret udskrivningsprocent på 25,8
3. Grundskyldspromille på 15,3 på øvrige ejendomme og 7,2 på produktionsjord
4. Kirkeskatteprocent på 1,20
5. Driftsbudgetets størrelse og sammensætning, jævnfør prioriteringerne i basisbudgettet og budgetaftalen 2024
6. Anlægsprogrammet for 2024, jævnfør prioriteringerne i basisbudgettet og budgetaftalen 2024
7. Der budgetteres med maksimal lånefinansiering svarende til lånemulighederne i anlægsbudgettet
8. Oplæg til takster 2024, jf. vedlagte takstblad (ikke endeligt før til 2. behandling)
9. Oplæg til budgetbemærkninger (ikke endeligt før til 2. behandling)
10. Resultatet af den kirkelige ligning og udskrivningsprocent for 2024 godkendes, når dette foreligger.

Behandling

Økonomiudvalget (13. september 2023)

Sagsresumé

I henhold til Styrelseslovens § 37, stk. 1 udarbejder økonomiudvalget oplæg til kommunens årsbudget 2024 og budgetoverslag for årene 2025 - 2028 til kommunalbestyrelsens første behandling.

Økonomiudvalgets forslag til årsbudget og flerårige budgetoverslag skal undergives 2 behandlinger i kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum.

Sagsfremstilling

Med baggrund i de på budgetseminaret den 6. og 7. september 2023 foretagne prioriteringer, skal der af økonomiudvalget udarbejdes et forslag til årsbudget for 2024 og overslagsårene 2025 til 2028.

Udskrivningsgrundlag

Økonomiudvalget skal i udarbejdelsen af forslaget tage stilling til, hvilket udskrivningsgrundlag forslaget skal baseres på - statsgaranteret eller selvbudgetteret. Budgetaftalen 2024 er baseret på valg af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Skatteudskrivningsprocent

Endvidere skal der tages stilling til, om skatteudskrivningsprocentforslaget skal baseres på en fastholdelse af den nuværende skatteudskrivningsprocent på 25,8.

Grundskyldspromiller

Grundskyldspromillen fastsættes til 15,3 på øvrige ejendomme og 7,2 på produktionsjord i 2024.

Driftsbudget

Driftsbudgettet blev på budgetseminaret afklaret med hensyn til driftsændringer, tiltag og reduktioner med henblik på indarbejdelse i økonomiudvalgets forslag til årsbudget for 2024.

Anlægsbudget

Anlægsprogrammet udarbejdes på baggrund af prioriteringerne i budgetseminaret.

Finansiering

Forslag til årsbudget udarbejdes således, at der optages maksimal lånefinansiering i henhold til anlægsbudgetprioritering og meddelte lånetilsagn m.v. Endvidere indarbejdes evt. yderligere afdrag og renter på optagne lån i 2024, såfremt lån optages så tidligt i 2024, at der betales afdrag og renter i 2024.

Den kirkelige ligning

Resultatet af provstiets budget og udskrivningsprocent for 2024 foreslås godkendt, når det foreligger endeligt. Der forventes uændret udskrivningsprocent på 1,2 i 2024.

Takster

Der er udarbejdet et første udkast til takstblad for 2024. De ikke beregnede takster beregnes inden 2. behandling af budgettet og afventer p.t. det endelige budgetoplæg for 2024.

Budgetbemærkninger

Der er udarbejdet et første udkast vedrørende budgetbemærkninger for budget 2024 og overslagsårene. Endelige bemærkninger medtages til 2. behandlingen af budgettet.

Retsgrundlag

Styringsloven samt bekendtgørelse om kommunernes budget og regnskab.
Morsø Kommunes økonomiske politik og budgettidsplan.

Økonomiske konsekvenser

Som beskrevet i sagsbeskrivelsen, idet eventuelle korrektioner til 2024-2028 budgettet afregnes med kassen.

Budgetoplægget kvalitetssikres løbende for fejl og mangler og anlægsplanen periodiseres over budgetperioden, hvilket betyder, at der ved den endelige indberetning af budget 2024 til 2028 kan der forekomme ændringer i tallene og dermed i det samlede resultat.

Andre konsekvenser

I forbindelse med organisatorisk ændring i budgetansvaret skifter PPR og Handicapkørsel politikområder. Korrektionerne medtages i det endelige budget 2024-2028, og vil fremgå af de endelige budgetbemærkninger.

Ændringsforslag til budget 2024 - 2028 har deadline den 25. september 2023 kl. 8:00.

Ændringsforslagene skal indsendes til okpost@morsoe.dk. Underændringsforslag skal være fremsendt senest den 10. oktober 2023 kl. 8:00 til okpost@morsoe.dk.

Høring og kommunikation

Budgetmaterialet offentliggøres og sendes i høring efter førstebehandlingen.
Høringssvarene fremsendes til okpost@morsoe.dk senest den 25. september 2023 kl. 8:00.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 13-09-2023

Vedtaget.

Økonomiudvalget oversender hermed budgetforslag 2024-2028 og budgetforlig til Kommunalbestyrelsens 1. behandling.

Bilag

Underskrevet budgetaftale 2024

Takster Budget 2024 - Udkast

Budgetbemærkning ØKU 2024

Budgetbemærkning UBKT 2024

Budgetbemærkning USSB 2024

Budgetbemærkning UTM 2024

Punkt 175: Klimavenlig Kørsel Mors - høringsbrev til Energistyrelsen

S2022-7152

Indstilling

Direktøren for Økonomi og Stab anbefaler, at

- Høringsbrevet drøftes og tages til efterretning
- Det videre forløb drøftes.

Behandling

Direktionen (11. september 2023)

Økonomiudvalget (13. september 2023)

Sagsresumé

Morsø Kommune fik den 17. december 2021 tilladelse til at drive tilknyttet virksomhed til elproduktionen i Morsø Wind A/S, som skulle stå for indkøb, drift og udlejning/leasing af elbiler til kommunen samt etablering af ladestandere til bilerne. Tilladelsen kom på baggrund af en ansøgning til Energistyrelsen den 19. oktober 2021.

Energistyrelsen har i meddelelse af 10. august 2023 fremsendt udkast til afgørelse om tilknyttet virksomhed til elproduktion, hvor tilladelsen fra december 2021 ophæves.

Der er den 7. september 2023 fremsend høringsbrev til Energistyrelsen med bemærkninger til Energistyrelsens udkast til afgørelse.

Sagsfremstilling

Morsø Kommune ansøgte i oktober 2021 Energistyrelsen om tilladelse til at drive tilknyttet virksomhed til elproduktionen i Morsø Wind A/S. Den tilknyttede virksomhed skulle stå for indkøb og drift af ca. 75 elbiler og etablering af ladestandere til bilerne samt udlejning/leasing af elbilerne til kommunen. Morsø Kommune modtog i december 2021 tilladelsen.

I 2022 blev virksomheden Klimavenlig Kørsel Mors (KKM) stiftet som datterselskab til Morsø Wind A/S med henblik på at drive den tilknyttede virksomhed.

Der er i 2022 og 2023 pågået et større arbejde med at undersøge og planlægge KKM's aktiviteter. Herunder markedsdialoger med forskellige interessenter, fysisk planlægning og administrativt set up. Samtidig hermed blev den eksisterende bilpark i hjemmeplejen vedligeholdt men uden, at der blev indkøbt/leaset nye biler, idet bilparken senest i 2024 skulle overgå til elbildrift varetaget af KKM.

Den 10. august 2023 modtog Morsø Kommune udkast til afgørelse om tilknyttet virksomhed til elproduktion, hvor Energistyrelsen skriver "Energistyrelsens afgørelse af 17. december 2021 om tilladelse til indkøb og drift af elbiler og udlejning/leasing af elbiler er ugyldig med den retsvirkning at afgørelsen ophæves".

Begrundelsen for Energistyrelsens ændrede synspunkt er, at KKM's planlagte aktiviteter ikke falder indenfor lovens rammer, idet der i loven står:

"En kommune (...) kan, ud over at varetage virksomhed, som nævnt i elforsyningslovens § 4, stk. 1, deltage i anden virksomhed, som har nær tilknytning til deres virksomhed, jf. elforsyningslovens § 2, stk. 1, når betingelserne i elforsyningslovens § 4, stk. 2 og 3, er opfyldt, herunder:

1. *At der er en naturlig og snæver sammenhæng mellem net- og transmissionsvirksomheden og den deraf udspringende tilknyttede virksomhed, og*
2. *At den tilknyttede virksomhed skal have et væsentligt mindre arbejdsmæssigt og økonomisk omfang end den tilsvarende hovedvirksomhed, og som udgangspunkt ikke må overstige halvdelen af omsætningen for denne."*

Energistyrelsen vurderer, at der ikke kan anses for at være en naturlig og snæver sammenhæng mellem etablering af ladestandere og elproduktionsvirksomhed, idet etablering af ladestandere i KKM sker ved en tilslutning i det kollektive net og med henblik på forbrug af el fra det kollektive net.

Energistyrelsen vurderer endvidere, at indkøb, drift af samt udlejning og leasing af elbiler i Morsø Kommune falder helt udenfor anvendelsesområdet for § 4, stk. 2 i elforsyningsloven om tilknyttet aktivitet.

Energistyrelsens udkast til afgørelse af den 10. august 2023 er sendt til Morsø Kommune i høring.

Høringsbrev:

Hulgaard Advokater har på vegne af Morsø Wind A/S (100% ejet af Morsø Kommune) fremsendt høringsbrev til Energistyrelsen. Indholdet i høringsbrevet er opsummeret følgende:

- At Energistyrelsen ikke har levet op til god forvaltningsskik, henset til den lange sagsbehandlingstid fra afgørelsestidspunktet i den sag, der har dannet grundlag for Energistyrelsens genoptagelse, og fra tidspunkt for den oprindelige afgørelse.
- At Morsø Kommune har haft en berettiget forventning og tillid til, at Energistyrelsen har truffet en korrekt afgørelse, jf. den oprindelige afgørelse fra 17. december 2021, hvorfor Morsø Kommune har fortsat det forberedende arbejde til at etablere og igangsætte den tilknyttede virksomhed.
- At ny lovgivning og øvrige fortolkningsbidrag skal inddrages i vurderingen af, hvorvidt der er tale om naturlig og snæver sammenhæng mellem hovedvirksomheden og den tilknyttede virksomhed, som efter vores vurdering vil resultere i en udvidelse af den skønssramme, der skal anvendes i vurderingen.
- At elforsyningslovens formål skal inddrages i vurderingen af, hvorvidt indkøb og drift af samt udlejning og leasing af elbiler falder indenfor anvendelsesområdet af elforsyningslovens § 4, stk. 2.

Baseret på ovenstående, og i særdeleshed henvisning til øvrig, relevant lovgivning samt elforsyningslovens overordnede formål, er det vores opfattelse, at Energistyrelsens oprindelige afgørelse fra 17. december 2021 er korrekt, og at den derfor ikke skal ophæves.

Høringsbrevet fremsendes til økonomiudvalget til orientering og drøftelse af det videre forløb.

Retsgrundlag

Elforsyningsloven.

Økonomiske konsekvenser

Der er anvendt en del midler og personaleressourcer i arbejdet med KKM.

Der vil fremadrettet skulle afsættes flere midler til fornyelse af hjemmeplejens bilpark, idet denne ikke er fornyet i tilstrækkeligt omfang siden 2021.

Andre konsekvenser

Morsø Kommunes planlagte CO2-reducerende tiltag med elbiler i hjemmeplejen fremfor biler med fossilt brændstof er indtil videre sat på pause.

Høring og kommunikation

Der er af borgmesteren udsendt en pressemeddelelse om Energistyrelsens udkast til afgørelse.

Beslutning på Direktionen 11-09-2023

Drøftet.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 13-09-2023

Drøftet og taget til efterretning.

Bilag

Høringsbrev til Energistyrelsen - Morsø Wind AS, j.nr. 2022-11404

Udkast Afgørelse om Morsø kommunes tilladelse til tilknyttet aktivitet

Punkt 176: Lukket: Orientering til økonomiudvalget

S2022-25170

Punkt 177: Orientering til økonomiudvalget

S2022-25170

Indstilling

Kommunaldirektøren anbefaler, at

- Orienteringen tages til efterretning.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 13-09-2023

Intet at bemærke.

Punkt 178: Økonomiudvalgets godkendelse af referatet

S2022-25170

Indstilling

Godkendelse af referatet.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 13-09-2023

Godkendt.