

REFERAT Byrådet 2012 - 2021 d. 19-01-2015

Mødedato Mandag d. 19. januar 2015 kl. 17:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af forslag til dagsorden.....	3
Efterretningsliste.....	5
Lokalplan nr. 1127 Etageboliger i Vitapark.....	8
Restfinansiering af projektbeskrivelse vedr. grønt partnerskab på Tunø.....	12
Sundhedsaftale 2015-2018.....	15
Hou Lystbådehavn - Ansøgning om kommunegaranti.....	19
DOMI Bolig - anmodning om låneoptagelse.....	22
Forretningsgange og interne kontroller af bogføringsprocessen.....	25
Lukket: Grundpriser 2015.....	29

Punkt 1: Godkendelse af forslag til dagsorden

Godkendelse af forslag til dagsorden

Sagsfremstilling

1. Godkendelse af forslag til dagsorden

Doknr.: 727-2015-3260

Sagsnr.: 727-2014-24047

Åbent

Fmd. init.:

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Godkendt

Punkt 2: Efterretningsliste

Bilag

Borgmesterbrev - fælles forståelse mellem regeringen og KL om integration

Borgmesterbrev - Forståelse mellem regeringen og KL om integrationsområdet

Borgmesterbrev - KL og regeringen indgår forståelse om integration af flygtninge

Referat af styringsdialogmøde den 10. november 2014

Business Region Aarhus: Referat fra politisk styregruppemøde d. 5. december 2014

VS: Tak

Signaturbevis.txt

Efterretningsliste

Sagsfremstilling

2. Efterretningsliste

Doknr.: 727-2015-3263

Sagsnr.: 727-2014-24047

Åbent

Fmd. init.:

Borgmesterbrev fra KL vedr. integrationsområdet

Business Region Aarhus – referat fra politisk styregruppe

Referat fra styringsdialogmøde den 10.11.2014

Bladet Aarhus Havn - januar 2015

Hjemmeværnsmagasinet – december 2014

Takkeskrivelse fra regionsformand Bent Hansen i anledning af 25 års jubilæet

Bilag

Borgmesterbrev - fælles forståelse mellem regeringen og KL om integration	727-2015-3194
Borgmesterbrev - Forståelse mellem regeringen og KL om integrationsområdet	727-2015-3195
Borgmesterbrev - KL og regeringen indgår forståelse om integration af flygtninge	727-2015-3196
Referat af styringsdialogmøde den 10. november 2014	727-2014-135584
Business Region Aarhus: Referat fra politisk styregruppemøde d. 5. december 2014	727-2014-154930
VS: Tak	727-2015-4836
Signaturbevis.txt	727-2015-4837

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Taget til efterretning

Punkt 3: Lokalplan nr. 1127 Etageboliger i Vitapark

Bilag

LOKALPLAN_1127_august_2014

Indsigelser til lokalplan 1127.pdf

Notat om indsigelser og bemærkninger

Lokalplan nr. 1127 Etageboliger i Vitapark

Sagsfremstilling

3. Lokalplan nr. 1127 Etageboliger i Vitapark

Doknr.: 727-2014-137963

Sagsnr.: 727-2014-4265

Åbent

Fmd. init.:

Resume

Forslag til lokalplan nr. 1127 har været i offentlig høring, og der er indkommet 11 høringssvar, hvoraf 2 er underskriftindsamlinger.

Forvaltningen indstiller, at lokalplan nr. 1127 vedtages endeligt, uden at der foretages ændringer.

Baggrund for sagen

Forslag til lokalplan 1127 blev behandlet på byrådsmøde den 8. september 2014. Lokalplanforslaget har efterfølgende været fremlagt i en 8 ugers offentlig høring fra den 17. september 2014 til og med 12. november 2014.

Lovgrundlaget er planloven, miljøvurderingsloven og Kommuneplan 2013-2025 – rammeområderne 1.BL.7.

Forvaltningens bemærkninger

Ved indsigelsesfristens udløb var der indkommet 11 høringssvar, hvoraf 2 var underskriftindsamlinger. Indsigelserne er beskrevet og besvaret i "Notat om indsigelser og bemærkninger", dok nr. 727-2014-129898, som er bilagt dagsordenen.

Lokalplanens hovedformål er, at sikre områdets anvendelse til boligformål til helårsbeboelse, at sikre at bebyggelsen arkitektonisk hænger sammen med VitaPark ved placering og valg af materialer, samt at bevare parkkarakteren i området. Parkkarakteren bevares bl.a. ved at eksisterende rækker af egetræer og beplantning i øvrigt bibeholdes og suppleres, jf. lokalplanens kort nr. 4.

Forslag til lokalplan 1127 tager udgangspunkt i visionen – VitaPark Odder, sundhed, kultur og liv i hjertet af Odder og strukturplanen for VitaPark Odder. Strukturplanen giver mulighed for tre bygninger nord for Præstevænget og tre syd for Præstevænget.

Bebyggelsesplanen, som danner grundlag for forslag til lokalplan 1127, muliggør ét punkthus nord for Præstevænget og to syd for. Forslag til lokalplan 1127 reducerer således bygningsmassen fra tre til én bygning nord for Præstevænget og fra tre til to bygninger syd for Præstevænget.

Punkthuset nord for Præstevænget vurderes at skabe et arkitektonisk bånd mellem de nye bygninger og de oprindelige sygehusbygninger. Herudover medvirker huset nord for Præstevænget til at højne helheden i den bygningsmæssige karakter.

Flere indsigere foreslår, at højden på de to punkthuse syd for Præstevænget øges. Alternativt at etablere alle tre punkthuse syd for Præstevænget.

Placeres de tre punkthuse syd for Præstevænget, vil arealet syd for Præstevænget, efter forvaltningens vurdering, ikke længere opleves som en del af parken, men som et selvstændigt boligområde uden for parken.

Med forslag til lokalplan 1127 ønskes skabt en park med bymæssig karakter.

En ændring af planen, så de tre punkthuse enten placeres syd for Præstevænget eller at etagehøjden for bygningerne forøges, vil efter forvaltningens vurdering, være så omfattende, at der reelt er tale om et nyt planforslag. Efter planlovens § 27 stk. 2 vil sådan ændringer derfor forudsætte en ny offentliggørelse af planforslaget og 8 ugers offentlig høring. Herudover vil en forøgelse af bygningshøjden på over 4 etager forudsætte udarbejdelse af et kommuneplantillæg.

Forvaltningen anbefaler, at høringssvarene ikke giver anledning til ændringer i lokalplanen.

Forvaltningen indstiller

At lokalplan nr. 1127 vedtages endeligt uden der foretages ændringer og bekendtgøres offentlig efter planlovens regler

At indsigelserne besvares i overensstemmelse med ”Notat om indsigelser og bemærkninger”, dok nr. 727-2014-129898

Bilag

LOKALPLAN_1127_august_2014	727-2014-91368
Indsigelser til lokalplan 1127.pdf	727-2014-148093
Notat om indsigelser og bemærkninger	727-2014-129898

Beslutning fra Miljø- og Teknikudvalg 2014 den 16. december 2014:

Afbud: Ingen

Indstilles godkendt af et flertal på 6 (Elvin J. Hansen, Jakob Taul, John Rosenhøj, Ole Lyngby Pedersen, Mette Klougart, Hans Hammann) dog således, at bygning mod nord for vejen opføres i 3 etager som de to andre syd for vejen.

Et mindretal på 1 (Ditte Marie Thejsen) stemmer imod placering af bygning nord for vejen (Præstevænget)

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

For ændringsforslag:

”Enhedslisten SF og Radikale Venstre fremsætter hermed følgende ændringsforslag til dagsordenspunkt nr. 3 vedr. Lokalplan nr. 1127 Etageboliger i Vitapark

Det foreslås, at boligblokken på op til 4 etager inden i parken (nord for Præstevænget) sløjfes og at der i stedet gives tilladelse til, at de 2 punkthuse, der er placeret hvor de nuværende sygeplejeboliger ligger (syd for Præstevænget), kan bygges i op til 5 etager.

Ændringsforslaget vil medføre, at

- selve parken (nord for Præstevænget) vil blive bibeholdt i sin nuværende form
- antallet af lejligheder kan bibeholdes

- den økonomiske ramme må antages at være den samme, da grunden syd for Præstevænget vil stige i pris, når der gives tilladelse til byggeri i op til 5 etager

- der udarbejdes ny lokalplan

stemte 4 (Ditte Marie Thejsen, Marianne Hundebøll, Helle Jensen Møller, Kresten Bjerre)

imod stemte 14 (Anne Bonefeld, Bjarne Pedersen, Elvin J. Hansen, Hanne Appel, Hans Hammann, Jakob Taul, John Rosenhøj, Lars Grønlund, Lone Jakobi, Mette Klougart, Niels Rosenberg, Ole Lauth, Ole Lyngby Pedersen, Uffe Jensen)

For flertalsindstillingen fra Miljø- og Tekniskudvalg af 16.12.2014:

” Indstilles godkendt af et flertal på 6 (Elvin J. Hansen, Jakob Taul, John Rosenhøj, Ole Lyngby Pedersen, Mette Klougart, Hans Hammann) dog således, at bygning mod nord for vejen opføres i 3 etager som de to andre syd for vejen”

stemte 14 (Anne Bonefeld, Bjarne Pedersen, Elvin J. Hansen, Hanne Appel, Hans Hammann, Jakob Taul, John Rosenhøj, Lars Grønlund, Lone Jakobi, Mette Klougart, Niels Rosenberg, Ole Lauth, Ole Lyngby Pedersen, Uffe Jensen)

imod stemte 4 (Ditte Marie Thejsen, Marianne Hundebøll, Helle Jensen Møller, Kresten Bjerre)

Punkt 4: Restfinansiering af projektbeskrivelse vedr. grønt partnerskab på Tunø

Bilag

Revideret projektbeskrivelse Tunø - Juli 2014

Restfinansiering af projektbeskrivelse vedr. grønt partnerskab på Tunø

Sagsfremstilling

4. Restfinansiering af projektbeskrivelse vedr. grønt partnerskab på Tunø

Doknr.: 727-2015-4529

Sagsnr.: 727-2012-6534

Åbent

Fmd. init.:

Resume

Forvaltningen fremsætter forslag om mulig restfinansiering til sikring af realisering af Grønt Partnerskab på Tunø ved overførsel af midler fra projekt til sti til Norsminde.

Forvaltningen indstiller forslaget godkendt.

Baggrund for sagen

I maj 2012 tog lokale kræfter på Tunø initiativ til at danne et grønt partnerskab, bestående af 15 lokale foreninger, NGO'er og myndigheder. Partnerskabet søger mod bæredygtig udvikling for de fastboende på Tunø ved bevarelse af arbejdspladser, skole, købmand m.v. gennem etablering af nye faciliteter og formidling, der skal vise et bredt udsnit af befolkningen, at Tunø er et dejligt sted at besøge.

Projektbeskrivelsen rummer et samlet budget på 3.304.850 kr., hvoraf der er givet tilsagn på i alt 2.431.100 kr. Partnerskabet har modtaget tilsagn på i alt 1.600.000 kr. fra Småøernes Aktionsgruppe og LAG Odder, der er EU midler. Programperioden for disse to ordninger ophører d. 31. december 2015, hvorfor udbetalingsanmodning og afsluttende projektrapport skal være tilsagnsgiver i hænde senest d. 1. juli 2015.

NaturErhvervstyrelsen, som administrerer ordningerne, har oplyst, at der ikke kan dispenseres for denne frist, og derfor må disse tilsagn formodes at bortfalde, såfremt projektet ikke er realiseret inden fristudløb.

På nuværende tidspunkt er der indsendt en ansøgning til ordningen om forsøgsprojekter for Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikters Landdistriktspulje for 2015. Der er ansøgt om den fulde restfinansiering på 873.750 kr. Der forventes svar på ansøgningen medio marts 2015.

Projektets realisering er afhængig af ovenstående tilskud og for at sikre, at der ikke opstår en situation med manglende mulighed for restfinansiering foreslår forvaltningen, at 421.000 kr. der er afsat på budget 2014 til forundersøgelse og opstart af projekt for realisering af sti fra Odder til Norsminde i stedet overføres til anvendelse til eventuel nødvendig medfinansiering af realisering af det grønne partnerskab på Tunø.

Forvaltningens bemærkninger

Forvaltningen har gennem de sidste år haft et meget positivt og konstruktivt samarbejde med lokale beboere og en lang række organisationer om realisering af det grønne partnerskab på Tunø som vil indebære mange positive tiltag på øen som vil medvirke til flere besøgende, herunder:

- Grillhytte med overnatnings- og undervisningsmuligheder til en hel skoleklasse i 2 indbyggede shelters ved Nordstrand Teltplads. Forbedrede toiletforhold ved etablering af et muldtoilet.
- Shelter ved Bjerget til primitiv overnatning.
- Muldtoiletter for vandre- og strandgæsten ved Stenkalven på det østligste punkt på øen.
- Udsigtstårn centralt på øen på Bjerget.
- Naturlegeplads ved havnen.
- Grejbank med udstyr til friluftsoplevelser og udeundervisning til skoler m.v.
- Etablering af 7 campinghytter med 28 sengepladser ved den eksisterende teltplads, hvor målgruppen bl.a. er lejrskoler og skoleklasser.
- Forbedring af faciliteter og arealer på havnen, bl.a. med øget tilgængelighed til især havne- og byområdet for

handicappede.

- Afmærkning af et stinetværk rundt på øen og opsætning af borde/bænke-sæt på udvalgte lokaliteter.

Det kan oplyses, at Folketingets Ø-udvalg har besøgt Tunø i efteråret 2014, hvor de har modtaget en orientering omkring de lokales frivilliges arbejde i det grønne partnerskab. Forvaltningen vurderer projektet af særlig vigtighed for en bæredygtig udvikling af Tunø.

Det grønne partnerskab er anført i Odder Kommunes Idé-katalog for natur og miljøprojekter, hvor Miljø- og Teknikudvalget har givet projektet en A-prioritering.

Arbejdet med forundersøgelse og opstart af projektet omkring et stiforløb til Norsminde har været stillet i bero på grund af arbejdet med realisering af vådområdeprojektet i ådalen mellem Odder og Assedrup. Projektet omfatter ændring af Odder Å's forløb og udlægning af områder til periodevise oversvømmelser og skal medvirke til at reducere udledningen af næringsstoffer til Norsminde fjord. Projektet har forløbet over de sidste 4 år, og der pågår i øjeblikket en jordfordeling, der varetages af NaturErhvervstyrelsen. Forvaltningen har i samråd med NaturErhvervstyrelsen fundet det nødvendigt at afslutte vådområdeprojektet inden opstart af stiprojektet. Vådområdeprojektet forventes endeligt afsluttet ultimo 2015.

Forvaltningen indstiller

At pulje til medfinansiering af Norsminde stien på 421.000 indstilles overført til medfinansiering af Grønt Partnerskab på Tunø.

At der fremsættes nyt budgetforslag til medfinansiering af Norsminde stien på budget for 2016.

Beslutning fra Økonomiudvalget den 12. januar 2015:

Afbud: Ingen

Indstilles til godkendelse

Bilag

Revideret projektbeskrivelse Tunø - Juli 2014

727-2014-92263

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Indstilling godkendt

Punkt 5: Sundhedsaftale 2015-2018

Bilag

Bilag I) Mere sundhed i det nære - på borgerens præmisser

Bilag II) Sundhedsaftalen

Sundhedsaftale 2015-2018

Sagsfremstilling

5. Sundhedsaftale 2015-2018

Doknr.: 727-2014-148444

Sagsnr.: 727-2014-17514

Åbent

Fmd. init.:

Resume

Sundhedskoordinationsudvalget i Region Midtjylland har sendt Sundhedsaftale 2015-2018 til godkendelse i kommunalbestyrelser og regionsråd.

Baggrund for sagen

Sundhedsaftale 2015-2018 er udarbejdet i et fællesskab mellem region, kommuner og almen praksis. Den bygger videre på det tværsektorielle sundhedsvæsen, der er opbygget gennem første og anden generations sundhedsaftaler. Ambitionen med denne aftale er at løfte samarbejdet til et endnu højere niveau, hvor omdrejningspunktet er at skabe mere integrerede sundhedsydelser til gavn for borgerne.

Visioner for et fælles sundhedsvæsen:

-
- Et sundhedsvæsen på borgerens præmisser
- Sundhedsløsninger tæt på borgeren
- Mere lighed i sundhed

Værdier som sundhedsaftalen hviler på:

-
- Vi sætter borgeren først
- Vi skaber resultater
- Vi udfordrer vanetænkning

Sundhedspolitiske mål for aftaleperioden 2015-2018:

- Flere borgere er trygge, når de i deres behandlingsforløb krydser sektorgrænser
- Flere borgere bevarer tilknytning til arbejdsmarkedet/uddannelse i forbindelse med sygdom
- Behovet for akutte indlæggelser reduceres
- Den sociale ulighed i sundhed mindskes
- Bedre sundhed for borgere, som er socialt udsatte
- Bedre sundhed for børn og unge
- Bedre sundhed for borgere med psykisk sygdom

De fælles visioner, værdier og mål skal bidrage til, at der arbejdes i den samme retning og mod de samme mål.

Indhold i Sundhedsaftale 2015-2018:

- 1) En politisk aftale udarbejdet af Sundhedskoordinationsudvalget i dialog med kommunale og regionale udvalg samt patientinddragelsesudvalget. Aftalen fastsætter visioner, mål og værdier for sundhedssamarbejdet og sætter en fælles politisk retning for udviklingen af det sammenhængende og nære sundhedsvæsen (bilag I).
- 2) En operationel del udarbejdet af en række temagrupper med repræsentanter fra region, kommuner og almen

praksis. Brugere af sundhedsvæsenet har været inddraget i dele af processen. Denne del er målrettet ledelsesniveauet og konkretiserer de politiske visioner og mål i indsatser og aftaler om opgavefordeling (bilag II).

Det samlede aftalekompleks består endvidere af delaftaler, som er aftaler for specifikke målgrupper/indsatser, som videreføres fra forrige aftaleperiode, eller som udvikles fremadrettet. Samtidigt vil aftalekomplekset indeholde en elektronisk værktøjskasse med sundhedsfaglige dokumenter, der er vejledende for medarbejderne i sundhedsvæsenet. Værktøjskassen er dynamisk og udvikles og opdateres løbende i hele aftaleperioden. Sundhedsaftalen indeholder også en arbejdsplan med en oversigt over implementeringsrækkefølgen for initiativer i aftalen.

Forvaltningens bemærkninger

Sundhedskoordinationsudvalget sendte september 2014 et udkast til Sundhedsaftale 2015-2018 i høring. Forvaltningen udformede på baggrund af dialog med Social- og Sundhedsudvalget og drøftelse med udvalgtes ledere i organisationen et udkast til et hørings svar, som blev behandlet i Social- og Sundhedsudvalget.

Odder Kommunes hørings svar indeholdt foruden flere positive tilkendegivelser en række opmærksomhedspunkter. Social- og Sundhedsudvalget fandt det særligt vigtigt, at der i arbejdet med sundhedsaftalen er opmærksomhed på præmisserne for sundhedsløsninger tæt på borgeren, herunder at der er synlighed og gennemsigtighed i såvel den generelle som den lokale økonomiske dimension for overflytning af opgaver.

Dette har flere andre blandt de 46 interessenter, som har afgivet hørings svar, også vurderet. Flere fremhæver, at der er behov for at analysere de økonomiske og faglige konsekvenser ved igangsættelse af de konkrete tiltag i regi af sundhedsaftalen, og at stor gennemsigtighed i implementeringen af sundhedsaftalen er vigtig.

Sundhedskoordinationsudvalget har med udgangspunkt i bidragene fra høringsrunden tilrettet og enstemmigt godkendt Sundhedsaftale 2015-2018. I den endelige sundhedsaftale tages i højere grad højde for præmisserne for sundhedsløsninger tæt på borgeren. På side 16 og 17 i den politiske aftale (bilag I) er det tilføjet, at der skal være enighed mellem region og kommuner ved opgaveoverdragelse, og at implementeringsprocesser for indsatser i sundhedsaftalen skal være præget af faglig og økonomisk gennemsigtighed. Desuden står, at Sundhedskoordinationsudvalget vil invitere til løbende dialog og inddragelse af de regionale og kommunale politiske niveauer i forbindelse med implementering, og at udbredelse af indsatser kan ske i flere trin.

Forvaltningen er positive overfor det øgede fokus på faglig og økonomisk gennemsigtighed, dialog og mulighed for udbredelse i flere trin, som den endelige aftale lægger op til. Aftalen er nu sendt til godkendelse i kommunalbestyrelser og regionsråd med henblik på godkendelse inden udgangen af januar 2015, hvorefter aftalen sendes til godkendelse i Sundhedsstyrelsen. Den godkendte sundhedsaftale vil træde i kraft 1. februar 2015.

Forvaltningen indstiller

At Byrådet godkender Sundhedsaftale 2015-2018.

Bilag

Bilag I) Mere sundhed i det nære - på borgerens præmisser

727-2014-148521

Bilag II) Sundhedsaftalen

727-2014-148522

Beslutning fra Social- og Sundhedsudvalget 2014 den 17. december 2014:

Afbud: Sanne Rubinke

Indstilles til godkendelse

Beslutning fra Økonomiudvalget den 12. januar 2015:

Afbud: Ingen

Indstilles til godkendelse

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Indstilling godkendt

Punkt 6: Hou Lystbådehavn - Ansøgning om kommunegaranti

Hou Lystbådehavn - Ansøgning om kommunegaranti

Sagsfremstilling

6. Hou Lystbådehavn - Ansøgning om kommunegaranti

Doknr.: 727-2014-146956

Sagsnr.: 727-2009-9409

Åbent

Fmd. init.:

Resume

Hou Lystbådehavn har fremsendt ansøgning om kommunegaranti til omlægning af eksisterende lån hos Odder Kommune til optagelse af kreditforeningslån på 2.250.00 kr.

Baggrund for sagen

Hou Lystbådehavn ansøger om kommunegaranti til optagelse af lån på 2.250.000 kr., således at det kommunegaranterede lån anvendes til indfrielse af eksisterende lån på 2.250.000 kr. hos Odder Kommune.

Lånet forventes at kunne optages til en fast rente på pt. 1,84% med en løbetid på 20 år.

Det eksisterende lån hos Odder Kommune forrentes pt. med 3,2%, og lånet afdrages med 250.000 kr. hver den 1. juli – første gang 1. juli 2015.

Forvaltningens bemærkninger

Kommunen kan kun stille garanti for lån, hvis der er tale om formål, som kommunen selv automatisk kan låne til, eller hvis det beløb garantien lyder på, fradrages i kommunens låneramme. Det ansøgte gives der ikke automatisk låneadgang til.

Såfremt at der ydes en kommunegaranti på 2.250.000 kr. vil beløbet fragå kommunens låneramme for 2015, og den manglende låneoptagelse må i stedet finansieres ved kasseforbrug.

Kasseforbruget vil dog blive kompenseret af indfrielsen af Hou Lystbådehavns gæld til Odder Kommune.

Forvaltningen indstiller

At der ydes en kommunegaranti for et lån på 2.250.000 kr. optaget af Hou Lystbådehavn til indfrielse af eksisterende lån hos Odder Kommune på 2.250.000 kr.

Beslutning fra Økonomiudvalget den 12. januar 2015:

Afbud: Ingen

Indstilles til godkendelse

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Punkt 7: DOMI Bolig - anmodning om låneoptagelse

Bilag

Lånetilbud.pdf

DOMI Bolig - anmodning om låneoptagelse

Sagsfremstilling

7. DOMI Bolig - anmodning om låneoptagelse

Doknr.: 727-2015-622

Sagsnr.: 727-2015-181

Åbent

Fmd. init.:

Resume

DOMI Bolig anmoder om godkendelse af låneoptagelse på 7.215.000 kr. hos Realkredit Danmark til udskiftning af vinduer og døre i AAB afd. 18.

Baggrund for sagen

Låneoptagelsen skal godkendes af kommunen efter §29 i almenboligloven. Ligeledes er en kommunal godkendelse af låneoptagelsen en forudsætning for, at Realkredit Danmark kan udbetale lånet.

DOMI Bolig ønsker at optage lån til udskiftning af vinduer og døre i AAB afd. 18, Venneslaparken 11-139, 105-204 og Saloparken 102-188.

Der er i alt 158 rækkehuse, et fælleshus og et værksted opført i 1989.

Den samlede udgift beløber sig til 10.250.000 kr.

Udgiften ønskes finansieret ved låneoptagelse på 7.215.000 kr. til et

30-årigt realkreditlån med effektiv rente på 3,00%.

Restbeløbet på 3.035.000 kr. finansieres af afdelingens henlagte midler.

Forvaltningens bemærkninger

Lånetilbuddet fra Realkredit Danmark medfører ikke, at der skal afgives en kommunal garanti.

Forvaltningen indstiller

At DOMI Bolig`s anmodning om låneoptagelse på 7.215.000 kr. hos Realkredit Danmark til det ansøgte formål godkendes.

Bilag

Lånetilbud.pdf

727-2015-701

Beslutning fra Økonomiudvalget den 12. januar 2015:

Afbud: Ingen

Indstilles til godkendelse

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Indstilling godkendt

Punkt 8: Forretningsgange og interne kontroller af bogføringsprocessen

Forretningsgange og interne kontroller af bogføringsprocessen

Sagsfremstilling

8. Forretningsgange og interne kontroller af bogføringsprocessen

Doknr.: 727-2014-147271

Sagsnr.: 727-2014-23174

Åbent

Fmd. init.:

Resume

Revisionen PwC anbefaler, at kommunens forretningsgange og interne kontroller af bogføringsprocessen revurderes, og at risikoen ved udbetalingsbilag gøres klar.

Den nuværende forretningsgang på området er beskrevet i "Principper for økonomistyring" (Regulativ for kasse- og regnskabsvæsen) og blev godkendt i Byrådet den 7. februar 2005.

Baggrund for sagen

I kommunens "Principper for økonomistyring" fra 7. februar 2005 er de grundlæggende principper beskrevet i pkt. 1.3, og lyder således:

"Fokus rettes mod det strategiske niveau, hvor det primære mål er at fastholde det økonomiske overblik, frem for detaljeret kontrol uanset beløbsstørrelser og administrative omkostninger ved styring af den enkelte økonomiske transaktion.

Principperne sigter ikke efter kontrol for enhver pris, men lægger derimod op til en afvejning af de ressourcemæssige omkostninger ved at gennemføre en kontrol set i forhold til en vurdering af væsentlighed og risiko. Som eksempel kan nævnes, at anvisningsbegrebet er integreret i den økonomiske styring og er en del af ledelsestilsynet, og derfor bliver den traditionelle anvisning i form af lederens påtegning af de enkelte regnskabsbilag ikke benyttet i Odder Kommune.

Et hovedprincip er, at så få personer som muligt skal involveres i selve bogføringsprocessen.

Mindre kontrol kan medføre en øget risiko for fejl eller svig. Der ligger altså et element af risikovillighed i nærværende principper. Dette er et bevidst valg, en kalkuleret risiko, begrundet i erkendelsen af at en for detaljeret kontrol koster personaleressourcer og organisatorisk smidighed.

I relevant omfang suppleres regelsættet af uddybende bilag og henvisninger til hjemmesider, som i mere detaljeret grad beskriver, hvordan de overordnede principper i praksis er udmøntet."

Kommunens økonomisystem er opsat på en sådan måde, at udbetalinger foregår uden anvisning, hvilket betyder, at én person kan effektuere en udbetaling.

Det gælder både udbetalinger via e-fakturaer, der automatisk tilgår økonomisystemet fra leverandører af varer og tjenesteydelser, og manuelle udbetalinger, der ikke automatisk tilgår økonomisystemet, som f.eks. tilskud, afregninger til SKAT, udbetalinger til kirkekasser, udlæg, løntilskud m.m.

PwC anbefaler, at der altid skal 2 personer til at effektuere udbetalinger af manuelle bilag, og foreslår at der indsættes en beløbsgrænse for, hvornår der skal 2 personer til at effektuere udbetalinger af e-fakturaer.

PwC anser, at der ved manuelle bilag, er en højere risiko for tilsigtede og utilsigtede fejl i forhold til behandling af e-fakturaer.

For at beskytte både medarbejder og kommunens værdier, anbefaler PwC, at der etableres personadskillelse, således at de manuelle bilag altid sendes til godkendelse hos 2. person.

PwC har noteret, at kommunens interne kontroller fungerer betryggende, men anbefaler, at kommunens bogføringsproces revurderes, da de nuværende grundlæggende principper blev godkendt for knap 10 år siden. Der ønskes derfor en politisk stillingtagen til, om risikovillighed stadig er et bevidst valg, der er begrundet i

erkendelsen af, at en for detaljeret kontrol koster personaleressourcer og organisatorisk smidighed.

Forvaltningens bemærkninger

Som nævnt ovenfor er praksis i Odder Kommune, at udbetalinger foregår uden anvisning / godkendelse af 2. person.

Det skal her nævnes, at én medarbejder ikke kan udbetale til sig selv.

Forvaltningen har undersøgt, hvordan praksis er i andre kommuner:

Mariagerfjord kommune:

E-fakturaer over 50.000 kr. og alle manuelle bilag godkendes af leder.

Norddjurs kommune:

Alle bilag over 2. mio. kr.– både e-fakturaer og manuelle bilag –godkendes af 2. person.

Skanderborg og Faurskov kommune:

Alle manuelle bilag skal godkendes af 2. person.

Syddjurs kommune:

Alle manuelle bilag skal godkendes af 2. person, og for e-fakturaer er indsat en differentieret beløbsgrænse for den enkelte medarbejder, for hvornår bilaget skal godkendes af 2. person.

Forvaltningen anbefaler, at der skærpes på den efterfølgende bogføringskontrol frem for ændringer i udbetalingspraksis. Bogføringskontrollen udføres efter bilaget er bogført og udbetalingen er gennemført.

Det er en selvfølge, at ændres der i praksis, således at der skal ske en godkendelse fra 2. person, inden udbetalingen kan effektueres, vil det i forhold til nu betyde usmidig sagsgang.

Det kan f.eks. betyde forsinkelse af betaling til leverandøren og ekstra brug af personaleressourcer da 2. person ikke blot kan godkende, men også skal forholde sig til om varen/ydelsen er modtaget, om prisen er korrekt og om betalingsmodtageren er den rette.

I bilag til Principper for økonomistyring er fastsat retningslinjer for de "Centrale stikprøvekontroller" (som udføres af Økonomi) og "Det almindelige ledelsestilsyn" (som udføres af de budgetansvarlige).

De "Centrale stikprøvekontroller" består af tværgående kontroller. F.eks. foretages kontrol af alle kommunens manuelle udbetalingsbilag på en tilfældig dag, og alle udbetalinger over 50.000 kr. i en angivet tidsperiode. Derudover foretages stikprøver af tilfældigt udvalgte medarbejdere og institutioner.

Det almindelige ledelsestilsyn består af 3 kontroller: Løbende budgetkontrol, løbende kontrol af lønudbetaling og løbende bogføringskontrol.

Budgetkontrollen foretages løbende og bør opfange uregelmæssigheder i forhold til forventet forbrug.

For den løbende bogføringskontrol er der i dag ikke fastsat krav til antal bilag, der skal kontrolleres eller antal kontroller pr. år. De budgetansvarlige har beskrevet i "Redegørelse for det økonomiske ledelsestilsyn" hvordan og hvor ofte det foregår i den enkelte institution/forvaltning.

Økonomi kontrollerer 1 gang årligt de budgetansvarliges ledelsestilsyn samt den tilhørende dokumentation herfor.

Kommunens økonomisystem indeholder et modul til stikprøvekontrol, hvor bilag tilfældigt bliver udtaget af IT-systemet.

Flere budgetansvarlige anvender allerede systemet, men forvaltningen anbefaler, at modulet skal anvendes og minimum 10% af alle e-fakturaer og manuelle bilag skal kontrolleres og kontrollen skal foregå minimum 4 gange årligt. Modulet har samtidig den fordel, at der automatisk gemmes en log-fil som dokumentation for kontrollen.

Forvaltningen tager PwC's anbefaling til efterretning, men ønsker at fastholde, at så få personer som muligt skal involveres i selve bogføringsprocessen, mod til gengæld at skærpe bogføringskontrollen under det almene ledelsestilsyn.

PwC skal som revision selvfølgelig nævne og gøre opmærksom på de risici, der ligger i kommunens grundlæggende principper, men en revurdering / godkendelse af nuværende principper må PwC tage til efterretning, såfremt risikovilligheden er et politisk bevidst valg.

Forvaltningen indstiller

At der ikke ændres i nuværende forretningsgange for bogføringsprocessen, og at de grundlæggende principper som beskrevet i pkt. 1.3 i "Principper for økonomistyring" godkendt af Byrådet 7. februar 2005 fortsat er gældende, og

At det fastsættes i retningslinjer for "Det almindelige ledelsestilsyn" at den løbende bogføringskontrol skal foretages i modulet "Stikprøvekontrol" og skal omfatte minimum 10% af alle e-fakturaer og manuelle bilag og skal foretages minimum 4 gange årligt.

Beslutning fra Økonomiudvalget den 12. januar 2015:

Afbud: Ingen

Indstilles til godkendelse

Beslutning fra Byrådet den 19. januar 2015:

Afbud: Torben Sørensen

Indstillingen godkendt af et flertal på 17 (Anne Bonefeld, Bjarne Pedersen, Ditte Marie Thejsen, Elvin J. Hansen, Hanne Appel, Hans Hammann, Helle Jensen Møller, Jakob Taul, Kresten Bjerre, Lars Grønlund, Lone Jakobi, Marianne Hundebøll, Mette Klougart, Niels Rosenberg, Ole Lauth, Ole Lyngby Pedersen, Uffe Jensen) John Rosenhøj stemmer imod og fremsætter følgende ændringsforslag:

At forvaltningen tager PwC's anbefaling til efterretning, men ønsker at fastholde, at så få personer som muligt skal involveres i selve bogføringsprocessen, mod til gengæld at skærpe bogføringskontrollen under det almene ledelsestilsyn.

Punkt 9: Lukket: Grundpriser 2015