

# REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget d. 21-11-2023

**Mødedato** Tirsdag d. 21. november 2023 kl. 14:00

**Mødested** Mødelokale 13

# Indholdsfortegnelse

SFP Godkendelse af Sundhedsaftale 2024-2027.....	3
ÆH Tillæg til anlægsbevilling til etablering af botilbud på Østergade 120.....	5
BD Godkendelse af takster, budget 2024.....	7
SUU Godkendelse af takster, budget 2024.....	8
KF Anlægsbevilling til forprojekt på helhedsplan for Dagnæs Stadion og hal 2 i Dagnæs.....	9
BNK Endelig godkendelse af ændringer til Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhv	10
BNK Godkendelse af Motas takster 2024.....	14
BNK Vedtagelse af Rottehandlingsplan 2024 og rottegebyr for 2024.....	16
BNK Anlægsbevilling, frigivelse af midler til realisering af Gudenåstien i Horsens Kommune.....	19
ØK Likviditetsoversigt pr. 30. september 2023.....	22
ØK Formue- og gældspleje 30. september 2023.....	23
ØK Takstændringer.....	25
ØK Landsskatterettens kendelse om at der ikke skal opkræves moms på afhentning af dagrenovatio	27
ØK Fastsættelse af takster for 2024 - Horsens Vand A/S.....	28
ØK Betalingsvedtægt for håndtering af spildevand for Horsens Vand og Odder Spildevand.....	30
ØK Klovenhøj, godkendelse af skema B og C.....	31
Lukket: ØK Køb af fast ejendom.....	34
Lukket: ØK Køb af fast ejendom.....	35
Lukket: ØK Køb af fast ejendom.....	36
Lukket: ØK Orientering.....	37
Lukket: Underskriftsark - Økonomi- og Erhvervsudvalget, 21. november 2023.....	38

# Punkt 1: SFP Godkendelse af Sundhedsaftale 2024-2027

27.00.00-G01-15-23

## Resume

Sundhedssamarbejdsudvalget i Region Midtjylland har 29. september 2023 godkendt 'Sundhedsaftalen 2024-2027 – Nærhed, tilgængelighed og sammenhæng for borgeren'.

Aftalen sendes derfor nu til politisk godkendelse i kommunerne og i Regionsrådet med henblik på ikrafttrædelse den 1. januar 2024.

Sagen afgøres af Byrådet

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender 'Sundhedsaftalen 2024-2027 – Nærhed, tilgængelighed og sammenhæng for borgeren'.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## Sagsfremstilling

Sundhedsaftalen 2024-2027 var i høring i perioden fra den 15. maj til den 25. august 2023 i kommunerne, regionen, PLO- Midtjylland og hos en række interessenter.

Sundhedssamarbejdsudvalget, der er et tværsektorielt politisk samarbejdsorgan, har på mødet den 29. september 2023 behandlet de indkomne høringssvar, og på den baggrund er sundhedsaftalen opdateret med nedenstående ændringer:

- Det er tilføjet, at der ved udmøntning af sundhedsaftalen på alle de tre prioriterede indsatsområder vil være fokus på forebyggelse og lighed i sundhed i forbindelse med udvikling og implementering af konkrete indsatser
- Der er tilføjet to indikatorer under målsætningen 'Vi vil forbedre den mentale sundhed og mindske mistrivsel hos børn og unge i Region Midtjylland':
  - Ventetid på udredning for børn og unge under 18 år, henvist til psykiatrien
  - Ventetid på behandling for børn og unge under 18 år, henvist til psykiatrien
- Formuleringen 'Relevante parter inddrages i udmøntningen af aftalen' er indsat i afsnittet 'Implementering og opfølgning'.

Derudover er der foretaget en række mindre ændringer.

Sundhedsaftalen fastsætter en overordnet fælles politisk retning for udviklingen af det nære og sammenhængende sundhedsvæsen i Region Midtjylland med fælles visioner, indsatsområder, målsætninger og bærende principper for samarbejdet mellem de midtjyske kommuner, Region Midtjylland og praksissektoren.

Den fælles retning i aftalen for 2024-2027 er:

- at skabe mest mulig sundhed for de ressourcer, der er tilgængelige,
- tryghed, tilgængelighed og nærhed er i højsædet,
- alle inddrages aktivt i egen sundhed, og at
- alle har mulighed for at leve et sundt og langt liv.

Samtidig prioriteres kræfterne på få udvalgte områder, hvor der er brug for en ekstra indsats, og hvor indsatsen med fordel kan udvikles og implementeres i tæt samspil mellem kommuner, hospitaler og praktiserende læger.

Indsatsområderne er:

- Psykiatri og trivsel - med fokus på børn og unges trivsel og mennesker med svær psykisk sygdom.
- Sammenhæng for borgere med kronisk sygdom – med fokus på dem med størst behov og kompleksitet.
- Velfærdsteknologi, digitalisering og datadeling – med fokus på hjemmemonitorering, digitale konsultationer og platforme samt datadeling.

/JS

## **Historik**

### **Beslutning fra Sundheds-, Forebyggelses- og Psykiatriudvalget, 1. november 2023.**

Sundheds- Forebyggelses- og Psykiatriudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Bilag**

Bilag 1 - Godkendelsesversion Sundhedsaftalen 2024-2027

## Punkt 2: ÆH Tillæg til anlægsbevilling til etablering af botilbud på Østergade 120

27.03.00-S00-1-22

### Resume

Byrådet besluttede med Budgetaftalen for 2022 at etablere et nyt botilbud med 12-18 pladser beliggende på Østergade 120 i Horsens by. Der er som følge heraf udarbejdet en helhedsplan for området som indeholder 15 nye botilbudspladser, der sammen med de eksisterende 8 pladser, kommer til at udgøre et nyt botilbud med 23 pladser. Ældre- og Handicapudvalget behandlede helhedsplanen den 10. oktober 2023.

Horsens Kommune har fået tilsagn om et lån på 34 mio. kr. fra puljen til udvidelse af den kommunale botilbudskapacitet til at opføre et nyt botilbud beliggende i Østergade 120 i Horsens By.

Sagen afgøres af Byrådet.

### Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet giver tillæg til anlægsbevilling på 34,9 mio. kr. til etablering af botilbud på Østergade 120 samt tillæg til rådighedsbeløb i 2024 på 34 mio. kr.
2. Byrådet godkender, at rådighedsbeløbet på 34 mio. kr. finansieres af lånoptagelse i 2024.
3. Byrådet bemyndiger administrationen til at optage lånet på 34 mio. kr.

### Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### Sagsfremstilling

Byrådet besluttede med Budgetaftalen for 2022 at etablere et nyt botilbud med 12-18 pladser beliggende på Østergade 120 i Horsens by. Der er som følge heraf udarbejdet en helhedsplan for området som indeholder 15 nye botilbudspladser som sammen med de eksisterende 8 pladser kommer til at udgøre et nyt botilbud med 23 pladser. Ældre- og Handicapudvalget behandlede helhedsplanen den 11. oktober 2023.

Målgruppen for de nye pladser er primært unge voksne med udviklingshæmning, der ønsker at bo i deres nuværende lokalsamfund som alternativ til et botilbud uden for kommunen. Eller borgere med udviklingshæmning som ønsker at flytte hjem til Horsens Kommune fra et botilbud uden for kommunen.

De 15 nye boliger var oprindeligt tænkt opført som almene ældre- og handicapvenlige boliger jf. almenlovens §105 stk. 2. Projektet har en samlet anlægssum på 35,4 mio. kr. Forligspartierne har i budgetaftalen for 2021 afsat et anlægsbudget på 6 mio. kr. med henblik på at udvide det eksisterende botilbud på Østergade 120 med yderligere 10-15 boliger. I maj 2022 gav Byrådet en anlægsbevilling på 0,5 mio. kr. til forprojekteringsfasen.

I forbindelse med Økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening er der etableret en lånepulje på 200 mio. kr. i 2024 stigende til 700 mio. kr. i 2026 med det formål at udvide botilbudskapaciteten på midlertidige og længerevarende botilbud (Jf. Servicelovens §107 og §108). Horsens Kommune har fået tilsagn fra Ministeriet på en lånemulighed på i alt 34 mio. kr. fra puljen i 2024. Dette sammenholdt med det rådighedsbeløb, som forligspartierne tidligere har afsat til projektet, betyder, at botilbuddet får langt mere fleksible rammer og i højere grad kan tilpasses efter målgruppens individuelle behov. Lånemuligheden belaster ikke den kommunale anlægsramme.

Der søges i forbindelse med sagen om tillæg til anlægsbevilling på 34,9 mio. kr. samt rådighedsbeløb på 34 mio. kr. finansieret ved lånoptagelse.

Det nye botilbud forventes ibrugtaget ultimo 2024.

/SG

## **Historik**

### **Beslutning fra Ældre- og Handicapudvalget, 1. november 2023.**

Ældre- og Handicapudvalget tiltrådte indstillingen.

Irene Simonsen deltog ikke i mødet.

## **Punkt 3: BD Godkendelse af takster, budget 2024**

00.30.00-000-19-22

### **Resume**

Byrådet godkendte den 10. oktober 2023 budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

Taksterne for Børne- og Dagtilbudsudvalgets område fremsendes til godkendelse i Byrådet.

Sagen afgøres af Byrådet.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender taksterne for Børne- og Dagtilbudsudvalgets område.

### **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Sagsfremstilling**

Byrådet godkendte den 10. oktober 2023 budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

Taksterne for Børne- og Dagtilbudsudvalgets område fremsendes til godkendelse i Byrådet.

Forældrebetalingstaksterne på dagtilbudsområdet og de kommunale tilskud til diverse pasningsområder er nu beregnet som følge af Byrådets godkendelse af budget 2024.

/SSN

### **Historik**

#### **Beslutning fra Børne- og Dagtilbudsudvalget, 23. oktober 2023.**

Børne- og Dagtilbudsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Bilag**

BD Budget 2024 - Takstoversigt

## **Punkt 4: SUU Godkendelse af takster, budget 2024**

00.30.00-000-19-22

### **Resume**

Byrådet godkendte den 10. oktober 2023 budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

Taksterne for Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets område fremsendes til godkendelse i Byrådet.

Sagen afgøres af Byrådet.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender taksterne for Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets område.

### **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Sagsfremstilling**

Byrådet godkendte den 10. oktober 2023 budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

Taksterne for Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalgets område fremsendes til godkendelse i Byrådet.

Byrådet besluttede den 25. april 2023 at gøre SFO1 Fuld tid og SFO2 Eftermiddag 100% forældrebetalt fra 2025 med en gradvis indfasning i 2024. De resterende SFO-moduler er i forvejen 100% forældrebetalt.

På samme møde besluttede Byrådet at nedlægge SFO3 pr. 1. august 2023 - et tilbud der kun fandtes i Bankager.

/SSN

### **Historik**

#### **Beslutning fra Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalget, 23. oktober 2023.**

Skole-, Unge- og Uddannelsesudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Bilag**

SUU Budget 2024 - Takstoversigt - Endelig

## **Punkt 5: KF Anlægsbevilling til forprojekt på helhedsplan for Dagnæs Stadion og hal 2 i Dagnæs**

82.00.00-000-1-23

### **Resume**

Forligspartierne besluttede med budgetaftalen for 2024 og 2025, at Kultur- og Fritidsudvalget i de kommende år skal prioritere midler til en hal 2 i Dagnæs. Der igangsættes en forundersøgelse af halprojektet med henblik på at få udarbejdet en helhedsplan for området, der omfatter en placering af en hal 2 og de øvrige budgetønsker til området, bl.a. en 400 m atletikløbebane med lys.

Der søges om frigivelse af anlægsmidler til forprojekteringen af en helhedsplan for Dagnæs Stadion.

Sagen afgøres af Byrådet.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet giver anlægsbevilling på 0,5 mio. kr. til forprojektering af helhedsplan for Dagnæs Stadion med placering af hal 2. Der gives et rådighedsbeløb på 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,3 mio. kr. i 2024, beløbet finansieres af ikke-disponerede anlægsmidler fra Kultur- og Fritidsudvalgets anlægspulje i de respektive år.

### **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Sagsfremstilling**

Forligspartierne besluttede med budgetaftalen for 2024 og 2025, at Kultur- og Fritidsudvalget i de kommende år skal prioritere midler til en hal 2 i Dagnæs. Der igangsættes en forundersøgelse af halprojektet med henblik på at få udarbejdet en helhedsplan for området. Forundersøgelsen igangsættes med henblik på at få udarbejdet en plan for realisering af en hal 2 i Dagnæs. Finansieringen skal ske inden for Kultur- og Fritidsudvalgets ramme.

I budgetforliget for 2022 besluttede forligspartierne, at der over de kommende år skal ske en lang række udvidelser af de kommunale idræts- og foreningsfaciliteter, herunder etablering af en ny træningshal med depotfaciliteter i Dagnæs. Af budgetforliget for 2022 fremgik desuden, at det skulle vurderes om løbebanen i Dagnæs kan opgraderes til en 400 m atletikløbebane med lys.

Administrationens foreløbige sonderinger vedrørende løbebanen og en hal 2 i Dagnæs afføder en række spørgsmål ift. muligheden for placeringen af hal 2 på arealet, når der samtidig kigges på pladsen til de øvrige aktiviteter på Dagnæs Stadion, bl.a. boldbaner, løbebane og beachvolleybaner. Der er efterfølgende kommet et ønske fra en forening om kunstgræs på anlægget.

Helhedsplanen med placering af en hal 2 skal klarlægge, hvad der fysisk er mulighed for på arealet. De evt. fortsatte eller nye udendørs faciliteter vil afhænge af den mulige placering af en hal 2.

Administrationen vil i forbindelse med udarbejdelsen af helhedsplanen involvere brugerne omkring hallen og udeanlæg.

Det forventes at helhedsplanen for Dagnæs Stadion med placering af en hal 2 kan være færdig i løbet af 2024. En evt. byggeproces vil have et særskilt forløb herefter.

/MFK

### **Historik**

#### **Beslutning fra Kultur- og Fritidsudvalget, 6. november 2023.**

Kultur- og Fritidsudvalget tiltrådte indstillingen.

# Punkt 6: BNK Endelig godkendelse af ændringer til Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhvervsaffald

07.00.03-P24-1-23

## Resume

Regulativerne for henholdsvis husholdningsaffald og erhvervsaffald skal tilpasses i henhold til Byrådets beslutning den 25. oktober 2022, om indsamling af affald i 10 fraktioner samt ny lovgivning om genbrugsområder på genbrugspladser.

Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget er tidligere blevet præsenteret for forslagene, hvorefter regulativerne har været i høring i 4 uger. Der er i høringsperioden ikke kommet bemærkninger til forslagene. Der er således ingen ændringer i sagen i forhold til tidligere.

Regulativerne sendes nu til endelig godkendelse.

Ny lovgivning betyder, at der skal oprettes genbrugsområder på genbrugspladserne. Disse områder skal være tilgængelige for både private og erhverv. Endvidere er det nye indsamlingssystem indarbejdet i regulativet med ændret sortering og ændret tømmefrekvens.

Sagen understøtter ressourceplanen og implementeringen af det nye indsamlingssystem med sortering i 10 affaldsfraktioner.

Sagen afgøres af Byrådet.

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet vedtager Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhvervsaffald gældende fra den 1. januar 2024.
2. Byrådet vedtager Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhvervsaffald gældende fra den 16. september 2024.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## Sagsfremstilling

I medfør af Byrådets beslutning den 25. oktober 2022 om indsamling af affald i 10 fraktioner samt ny lovgivning om genbrugsområder på genbrugspladser, har administrationen udarbejdet forslag til ændringer af Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhvervsaffald, der er gældende fra henholdsvis den 1. januar 2024 og 16. september 2024.

Indstillingen omfatter således ændringer til regulativ for henholdsvis husholdningsaffald og erhvervsaffald med to forskellige ikrafttrædelsestidspunkter.

Først træder et sæt regulativer i kraft den 1. januar 2024, hvor der tilføjes bestemmelser om genbrugsområder på genbrugspladserne.

Efterfølgende erstattes disse af det andet sæt regulativer, der træder i kraft den 16. september 2024, hvor de tilpasses indsamling i 10 fraktioner.

Af den årsag er begge sæt regulativer samlet i én indstillings- og høringsproces.

Forslaget til ændringer af Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhvervsaffald er blevet forelagt Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget den 15. august 2023.

Forslagene har efterfølgende været i offentlig høring i 4 uger fra perioden den 21. august til den 19. september 2023, og indstilles nu til endelig godkendelse.

I høringsperioden er der ikke kommet indsigelser, ændringsforslag eller bemærkninger til forslagene. Der er derfor heller ikke lavet ændringer i regulativerne, som følge af bemærkninger eller kommentarer fra offentligheden efter høringen.

Ændringer gældende fra den 1. januar 2024

#### *Regulativ for Husholdningsaffald*

Ifølge lov nr. 898 af 21. juni 2022 skal kommuner etablere genbrugsområder til genbrugsgenstande på genbrugspladserne.

Disse genbrugsområder skal være tilgængelige for både private og erhverv, til at indlevere genbrugsgenstande og afhente genbrugsgenstande vederlagsfrit. Genstande, der ikke afsættes gennem ovenstående, kan kommunen råde over.

Ordnningen får sin egen særskilte paragraf: "§ 33 Ordning for afsætning af genbrugsgenstande fra genbrugsområder på genbrugspladserne".

Øvrige ændringer

I ordningen for genbrugspladsen § 21.3 er der tilføjet et afsnit om, at affald afleveret på genbrugspladsen, f.eks. i en container, i udgangspunktet kan opsamles af personalet og placeres i eksempelvis genbrugsområdet.

Dette skal være med til at øge mængden af genbrug og genanvendelse af affaldet.

Det gøres muligt for borgere at fravælge dette, ved at henvende sig til pladspersonalet.

I ordning for madaffald forslås regulativet ændret, så den største affaldsbeholder til madaffald bliver 240 l mod i dag 400 l.

Mindre affaldsbeholdere til madaffald skal medvirke til at skabe mere sikre rammer for skraldemændenes arbejdsmiljø, da madaffald udgør den tungeste affaldstype.

Generelt er der i afsnittene om afhentning blevet tilføjet, at der grundet trafik- og sikkerhedsmæssige forhold kan forekomme tømning før kl. 06.00.

Herudover er der udført mindre redaktionelle ændringer vedr. affaldsbeholdere.

#### *Regulativ for Erhvervsaffald*

I regulativet indsættes en ny ordning "§ 23 Ordning for afsætning af genbrugsgenstande fra genbrugsområder på genbrugspladserne".

Ordnningen er i store træk enslydende med ordningen i Regulativ for Husholdningsaffald (§ 33).

Øvrige ændringer

I regulativets § 11.3 om ordning for genbrugspladsen ønskes ligeledes at gøre opmærksom på, at affald afleveret til genbrugspladsen kan blive opsamlet af personalet og placeret i eksempelvis genbrugsområdet. Ændringerne er magen til ændringerne i § 21.3 i Regulativ for husholdningsaffald.

I ordning for deponeringsegnet affald § 16.3 er det blevet præciseret, at asbestplader og støvende asbest skal afleveres på intakte og ikke flækkede paller, og skal være emballeret i støvtæt dobbeltemballage.

I de tilfælde, hvor det ikke er muligt at emballere asbesten i støvtætte plastsække eller støvtætte bigbags, kan der i særlige tilfælde dispenseres. Dette kan f.eks. gælde større mængder affald fra nedbrændte bygninger og asbestholdigt jord.

I disse tilfælde stilles krav til transporten, der skal ske i lukket og støvtæt container.

Ændringer gældende fra den 16. september 2024

#### *Regulativ for Husholdningsaffald*

Byrådet vedtog den 25. oktober 2022 det nye indsamlingssystem, hvor affaldet fra september 2024, skal sorteres i 10 affaldsfraktioner.

Regulativet tilpasses det ændrede indsamlingssystem, så husholdningsaffaldet sorteres i alle de 10 affaldsfraktioner, jf. affaldsbekendtgørelsen og byrådsbeslutningen.

I regulativet præciseres, hvilke affaldstyper, der indsamles og der må sammenblandes ved kombineret indsamling samt beholderstørrelser og tømmefrekvens.

Papiraffald vil blive indsamlet i samme beholder som pap- og tekstilaffald. I dag indsamles papiraffald i selvstændig beholder og der indsamles ikke pap- og tekstilaffald i henteordningen. Papir-, pap- og tekstilaffald vil fremadrettet blive indsamlet hver 5. uge.

Glasaffald vil blive indsamlet i samme beholder som metalaffald. I dag bliver glasaffald indsamlet sammen med plast- og metalaffald i henteordningen. Glas- og metalaffald vil fremadrettet blive indsamlet hver 3. uge.

Plastaffald vil blive indsamlet i samme beholder som mad- og drikkekartonaffald. I dag indsamles ikke mad- og drikkekartonaffald i henteordningen. Plastaffald og mad- og drikkekartonaffald vil fremadrettet blive indsamlet hver 3. uge.

I afsnittene om nedgravede affaldsstationer er det blevet tilføjet, at disse også skal kunne rumme de nye affaldstyper.

Øvrige ændringer

Herudover er der foretaget mindre redaktionelle ændringer i teksten.

Ændring til indsamlingsordningen på Endelave træder i kraft på et senere tidspunkt.

#### *Regulativ for Erhvervsaffald*

I regulativets § 22 Ordning for husholdningslignende affald egnet til materialenyttiggørelse præciseres, hvilke affaldstyper, der kan indsamles i samme beholder for virksomheder og kommunale institutioner tilmeldt den kommunale indsamlingsordning.

Sortering sker i overensstemmelse med sorteringskriterierne i Regulativ for husholdningsaffald.

Øvrige ændringer

Derudover er der foretaget mindre redaktionelle ændringer i teksten og beholderstørrelser.

Videre proces

Ved vedtagelsen af Regulativ for Husholdningsaffald og Regulativ for Erhvervsaffald gældende fra henholdsvis den 1. januar 2024 og 16. september 2024 ophæves:

- Den 1. januar 2024 Regulativ for husholdningsaffald gældende fra 6. marts 2023 og den 16. september 2024 ophæves Regulativ for husholdningsaffald gældende fra 1. januar 2024.
- Den 1. januar 2024 Regulativ for erhvervsaffald gældende fra 6. marts 2023 og den 16. september 2024 ophæves Regulativ for erhvervsaffald gældende fra 1. januar 2024.

Efter Byrådets godkendelse skal regulativerne offentliggøres ved indrapportering til den nationale regulativdatabase, der er tilgængelig på [www.ens.dk](http://www.ens.dk)

Regulativerne træder i kraft dagen efter offentliggørelse i regulativdatabasen, henholdsvis den 1. januar 2024 og den 16. september 2024, forudsat Byrådets godkendelse.

/ALYHA

## **Historik**

### **Beslutning fra Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget, 7. november 2023.**

Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Bilag**

Regulativ for husholdningsaffald gældende fra 1. januar 2024

Regulativ for husholdningsaffald gældende fra 16. september 2024

Regulativ for erhvervsaffald gældende fra 1. januar 2024

Regulativ for erhvervsaffald gældende fra 16. september 2024

## Punkt 7: BNK Godkendelse af Motas takster 2024

07.13.00-S55-1-23

### Resume

Med denne sag skal Byrådet godkende takster og gebyrer for 2024, for håndtering af farligt affald fra Modtagestation Syddanmark I/S (Motas).

Takster og gebyrer blev godkendt på Motas' repræsentantskabsmøde den 2. juni 2023, og sendes nu til godkendelse hos interessentkommunerne.

Taksterne er generelt steget i 2024 i forhold til 2023.

Sagen afgøres af Byrådet.

### Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender de fremsendte takster og gebyrer for 2024.

### Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### Sagsfremstilling

Modtagestation Syddanmark I/S (Motas) er et fælleskommunalt selskab, der rådgiver og afhenter farligt affald m.v. hos kommuner og virksomheder, og bortskaffer dette miljørigtigt.

Selskabets udgifter til drift, administration og anlægsaktiviteter dækkes af selskabets gebyrer efter hvile-i-sig-selv-princippet.

Taksterne er beregnet ud fra principperne i affaldsbekendtgørelsen, så de udgifter, der kan henføres til de enkelte ordninger, er medtaget i taksten for den enkelte ordning.

Taksterne, der nu sendes til godkendelse, dækker således omkostningerne for afhentning og håndtering af farligt affald.

Derudover er der en mindre del af omkostningerne, der medgår ordningerne. Det drejer sig primært om en andel af udgifterne, der går til løn, kontorhold og kontorfaciliteter (administrationsordning). Disse omkostninger betales af interessentkommunerne.

Beløbet fordeles efter samme fordeling, der er anvendt for de foregående år, med udgangspunkt i det antal virksomheder i de enkelte kommuner, der er registreret som aktive pr. 1. kvartal i regnskabsåret.

Takster og gebyrer blev godkendt på et repræsentantskabsmøde i Motas den 2. juni 2023, og sendes nu til godkendelse hos interessentkommunerne, herunder Horsens Kommune.

Det fremgår af vedtægterne, at gebyrerne skal godkendes af kommunerne, jf. § 11.8: "De af repræsentantskabet indstillede gebyrer jf. § 8.2 fremsendes til kommunernes godkendelse vedlagt bestyrelsens beretning og årsregnskab for det forløbne regnskabsår samt budget for det kommende regnskabsår".

I mængdebudgettet har Motas regnet med en lille reduktion i de håndterede mængder for 2024 i forhold til resultatet for 2022 og budget for 2023, idet Motas vurderer, at den generelle verdenssituation med stigende priser og renter m.v. vil medføre mindre aktivitet.

I udgiftsbudgettet for 2024 indregner Motas, at der ansættes en medarbejder mere på kontoret. Medarbejderen ansættes for at aflaste på kontoret i de situationer, hvor det er vanskeligt at gennemføre den daglige drift, herunder kursusafholdelse under sygdom m.v.

I udgiftsbudgettet har Motas indregnet en generel aftalt overenskomstmæssig lønstigning. Med en forventning om en generel lønstigningstakst på 3 %, vil det være nødvendigt at hæve indtægterne.

Øgede indtægter kan kun i begrænset omfang findes ved mængdestigninger, øget kursusaktivitet og rådgivning m.v., og derfor har Motas set sig nødsaget til at hæve taksterne generelt med 3 % i 2024 i forhold til 2023.

/ALYHA

## **Historik**

### **Beslutning fra Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget, 7. november 2023.**

Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Bilag**

Bilag 5 - Protokol af repræsentantskabsmøde nr. 23, 2. juni 2023

Bilag 4 - Fordeling af gebyrer for administrationsordning

Bilag 3 - Budget 2024, indtægtsberegning

Bilag 2 - Budget 2024, omkostninger

Bilag 1 - Takster 2024

## **Punkt 8: BNK Vedtagelse af Rottehandlingsplan 2024 og rottegebyr for 2024**

09.13.01-K08-64-23

### **Resume**

Rottehandlingsplanen skal revideres hvert tredje år og der fremlægges med denne sag en ny handlingsplan gældende for perioden 2024-2026.

Handleplanen beskriver, hvilke overordnede mål og fokusområder, der har øget bevågenhed herunder, hvordan Horsens Kommune arbejder med intelligent og bæredygtig skadedyrsbekæmpelse.

Det understøtter udvalgets mål om bæredygtig og grøn udvikling, jf. arbejdsgrundlaget.

Med denne sag lægges der desuden op til at fastsætte et gebyr for den kommunale rottebekæmpelse for 2024, som følger Miljøministeriets nye model for opkrævning samt sikrer budgetbalance ved udgangen af 2027.

Sagen afgøres af Byrådet.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender Horsens Kommunes Rottehandlingsplan 2024.
2. Byrådet godkender, at rottegebyret med virkning fra den 1. januar 2024 fastsættes til 0,6 kr. pr. m<sup>2</sup> bebygget areal.

### **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Sagsfremstilling**

Rottehandlingsplanen

Rottehandlingsplanen giver en generel beskrivelse af den kommunale rottebekæmpelse. Handlingsplanen er tiltænkt at være et fleksibelt og brugbart værktøj i det daglige arbejde, med at forebygge og bekæmpe rotterne.

I henhold til lovgivningen skal kommunen revidere handlingsplanen for den kommunale rottebekæmpelse minimum hvert tredje år.

Den kommunale rottebekæmpelse er en vedvarende proces, hvor handlingsplanens mål og ambitioner løbende justeres på baggrund af ny viden, teknologi eller lovgivning. Endelig er formålet med handlingsplanen at synliggøre den kommunale rottebekæmpelse.

Handleplanen beskriver, hvilke overordnede mål og fokusområder, der har øget bevågenhed.

Horsens Kommune har gennem en årrække arbejdet med intelligent og bæredygtig skadedyrsbekæmpelse på flere måder. Bl.a. arbejdes der med sensor-baserede fælder, giftfrie zoner i byområder samt en strategi, om at bruge de mildeste gifttyper først.

Derudover er Horsens Kommune generelt gået over til at have et mere forebyggende sigte i rottebekæmpelsen, bl.a. med rottespærrer.

Det øgede fokus på bæredygtig rottebekæmpelse afspejles bl.a. i, at der er kommet et nyt afsnit i rottehandlingsplanen, hvor handlingsplanen holdes op mod FN's verdensmål for en bæredygtig udvikling.

Det kræver en målrettet og vedvarende indsats at opnå mærkbare og varige resultater på rotteområdet, både med forebyggelse og bekæmpelse af rotteforekomst.

Den første rottehandlingsplan blev udarbejdet i 2013 og der er siden løbende foretaget mindre lovgivningsbestemte og behovsmæssige justeringer.

I rottehandlingsplanen 2024, der er vedlagt som bilag, er der opstillet indsatsområder, der i det væsentligste er en videreførelse af tidligere indsatsområder, henholdsvis:

- Effektiv rottebekæmpelse
- Måltrettet kommunikation og information
- Forebyggelse og miljøbevidst rottebekæmpelse

Justering af rottegebyr

I Horsens Kommune opkræves gebyr til dækning af omkostningerne ved den kommunale rottebekæmpelse. Gebyret opkræves på ejendomsniveau.

Gebyret skal dække udgifter til:

- den praktiske rottebekæmpelse
- administrative opgaver i forbindelse med rottebekæmpelse
- gennemførelse af generelle forebyggende tiltag, herunder bl.a. anskaffelse, drift og vedligeholdelse af rottespærre

Som borger skal der ikke betales ekstra, hvis man en dag får brug for kommunens hjælp, til at bekæmpe rotter på sin ejendom. Dog skal grundejer dække eventuelle udgifter til udbedring af defekte kloaker, skader forårsaget af rotter og diverse forebyggende foranstaltninger på egen ejendom.

Den kommunale rottebekæmpelse skal økonomisk hvile i sig selv og et eventuelt over- eller underskud indregnes derfor i rottegebyret de efterfølgende år.

Antallet af rotteanmeldelser er afhængig af en lang række velkendte, men også flere uforudsigelige faktorer. Det er ikke unormalt, at antallet af anmeldelser varierer fra år til år. Der vil være perioder, hvor en ekstraordinær indsats vil være påkrævet, ligesom der kan være behov for forskellige lokale aktiviteter. Den gebyrfinansierede rottebekæmpelse giver kommunen mulighed for at lave løbende tilpasninger.

Miljøministeriet har i september revideret rottebekendtgørelsen, der implementerer en ny model for rottegebyret med virkning fra den 1. januar 2024.

Den nye model indebærer, at rottegebyret afhænger af ejendommens bebyggede areal frem for ejendomsværdi. Det har til formål at sikre, at rottegebyret i højere grad modsvarer de enkelte gebyrbetaleres behov for rottebekæmpelse, der i højere grad vurderes at følge arealstørrelsen end ejendomsværdien.

Gebyret pålægges samtlige faste ejendomme i kommunen. Der kan ikke meddeles dispensation for betaling af gebyret.

Der er pr. 31. december 2022 et akkumuleret underskud på ca. 1,9 mio. kr. på rotteområdet i Horsens Kommune.

Underskuddet er opsamlet over flere år og skyldes både højere udgifter og lavere indtægter end budgetlagt. Eksempelvis har kommunen hidtil opnået færre indtægter, fordi den samlede ejendomsværdi blev lavere end forudsat ved budgetlægningen.

Den samlede opkrævede indtægt i 2023 er ca. 5,7 mio. kr. For at opnå budgetbalance i 2027, skal der i 2024-2027 hvert år opkræves rottegebyr for samlet set 6,3 mio. kr.

På den baggrund fastsættes rottegebyret for 2024 til 0,6 kr. pr. m<sup>2</sup> bebygget areal.

Det betyder, at en ejerlejlighed på 120 m<sup>2</sup> opkræves 72 kr./årligt, et parcelhus på 180 m<sup>2</sup> opkræves 108 kr./årligt og en erhvervsjendom på 4.000 m<sup>2</sup> opkræves 2.400 kr./årligt.

/FHL

## **Historik**

### **Beslutning fra Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget, 7. november 2023.**

Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget tiltrådte indstillingen.

Susan Gyldenkilde (Socialdemokratiet) deltog ikke i sagens behandling.

## **Bilag**

Rottehandlingsplan 2024

## **Punkt 9: BNK Anlægsbevilling, frigivelse af midler til realisering af Gudenåstien i Horsens Kommune**

04.01.00-P07-1-13

### **Resume**

Gudenåsamarbejdet arbejder på at realisere en samlet Gudenåsti fra udspring til udløb. Forligspartierne har i budgetaftale 2022 besluttet at støtte projektet.

Finansieringen af projektet sker ved 50 % fondsbidrag fra henholdsvis Nordea-Fonden og A.P. Møller Fonden og 50 % fra parterne.

På strækningen igennem Horsens Kommune er der planlagt 5 delprojekter til en samlet sum af 4,27 mio. kr. Projektarbejdet planlægges at foregå i perioden 2023-25.

Der søges om en anlægsbevilling på en udgift på 4,27 mio. kr., til realisering af Gudenåstien på strækningen igennem Horsens Kommune.

Herudover søges en anlægsbevilling til en indtægt på 2,135 mio. kr. til projektet.

Andel af rådighedsbeløbet blev afsat med budgetaftale 2022. Det resterende rådighedsbeløb kan finansieres via fondsbidrag samt Naturpuljen.

Gudenåstien understøtter målet, om at udvikle flere friluftsområder og friluftsmuligheder, jf. friluftsstrategien.

Sagen afgøres af Byrådet.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender igangsætning af de 5 delprojekter til realisering af Gudenåstien i Horsens Kommune.
2. Byrådet giver en anlægsbevilling til "Gudenåstien" på 4,27 mio. kr. og et rådighedsbeløb på 2,37 mio. kr. Rådighedsbeløbet finansieres af fondsmidler (2,135 mio. kr.) og driftsmidler/Naturpuljen (0,235 mio. kr.). Se tabel i sagsfremstillingen.
3. Byrådet giver en anlægsbevilling og et rådighedsbeløb til en indtægt på 2,135 mio. kr. Rådighedsbeløbet fordeles med 1,635 mio. kr. i 2024 og 0,5 mio. kr. i 2025.
4. Byrådet giver budget til afledte driftsomkostninger på 65.000 kr. i 2025 og efterfølgende 100.000 kr. årligt fra år 2026.
5. Byrådet godkender, at afledt drift indarbejdes i forbindelse med budgetlægningen for 2025.

### **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Sagsfremstilling**

Gudenåsamarbejdet er et samarbejde mellem Hedensted, Horsens, Skanderborg, Silkeborg, Viborg, Favrskov og Randers kommuner om Gudenåens oplevelsespotentialer. Samarbejdets politiske styregruppe består af de syv borgmestre.

De syv kommuner i Gudenåsamarbejdet, Vejle Kommune og tre af Naturstyrelsens lokale enheder arbejder for realisering af en samlet sti langs Gudenåen. Stien vil, når den står færdig, udgøre en ca. 170 km lang afmærket vandrerute med tilhørende faciliteter og formidling.

Ruten har start ved Gudenåens udspring i Tinnets Krat og slutter ved åens udløb i Randers Fjord.

I Horsens Kommune slynger Gudenåen sig fra Bredvad i syd, forbi den Genfundne Bro og Vestbirk og videre op til Klostermølle og Ny Vissing Kloster.

Ruten vil være på varieret underlag og variere i afstand fra åen alt efter, hvad der er muligt. Det er et fondskrav, at der udelukkende indgås frivillige lodsejraftaler.

I bilag er vedlagt visionen for Gudenåstien. På side 14-15 er en beskrivelse af strækningen i Horsens Kommune.

Projekt GudenåSti har et samlet budget på knap 58 mio. kr. Nordea-fonden og A.P. Møller Fonden er bidragsydere med 50 % af projektkostningerne, mens parterne selv skal stå for den resterende finansiering.

På strækningen igennem Horsens Kommune er der planlagt 5 delprojekter til en samlet sum af 4,27 mio. kr., hvoraf 2,135 mio. kr. er bevilliget af fondene.

De 5 delprojekter omfatter etablering af to nye offentlige toiletter, lukning af "hul" af Gudenåstien på strækningen fra kommunegrænsen til Bolundvej, ny stibro over Klosterkanalen samt formidling og ny afmærkning. Lukningen af "hul" forudsætter lodsejernes frivillige deltagelse.

Projektet skal realiseres i perioden 2023-2025. Projektet er ikke omfattet af anlægsstoppet, da det skal gennemføres med ekstern finansiering, hvor Horsens Kommunes økonomiske bidrag er en integreret del. Dertil foregår det i et samarbejde mellem flere kommuner, hvor Horsens Kommune har forpligtet sig i at bidrage.

#### Anlægsøkonomi

Med denne sag søges anlægsbevilling på 4,27 mio. kr.

Herudover søges en anlægsbevilling til en indtægt på 2,135 mio. kr.

Nordea-fonden og A.P. Møller Fonden finansierer 50 % af anlægsomkostningerne, efter betaling af fondsmoms.

Forligspartierne har i budgetaftale 2022 besluttet at afsætte 1,9 mio. kr. i 2022-2024 til realisering af projektet, og på et senere tidspunkt at prioritere afledte driftsudgifter.

I investeringsoversigten til budget 2024 er midlerne fordelt med 0,950 mio. kr. i 2024 og 0,950 mio. kr. i 2025.

De resterende 0,235 mio. kr. af den samlede anlægssum på 4,27 mio. kr. foreslås finansieret fra Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalgets Naturpulje. Merudgiften i forhold til det oprindelige budget skyldes prisstigninger.

Såfremt anlægsprojektet bliver billigere end forudsat, tilbageføres Naturpuljens bidrag til puljen.

Rådighedsbeløbet (udgifterne) finansieres som vist i tabellen herunder:

**Table 1 - Rådighedsbeløb/udgifter til Gudenåstien**

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>I alt</b>
Rådighedsbeløb, udgifter	2,585 mio. kr.	1,685 mio. kr.	4,270 mio. kr.
Finansiering			
Rådighedsbeløb afsat til Gudenåstien (Budgetaftale 2022)	0,950 mio. kr.	0,950 mio. kr.	1,900 mio. kr.
Rådighedsbeløb finansieret via fonde (Der er taget højde for betaling af fondsmoms)	1,635 mio. kr.	0,500 mio. kr.	2,135 mio. kr.
Driftsbudget (Naturpuljen)	0 mio. kr.	0,235 mio. kr.	0,235 mio. kr.
<b>Finansiering i alt</b>	<b>2,585 mio. kr.</b>	<b>1,685 mio. kr.</b>	<b>4,270 mio. kr.</b>

I projektet er der afsat 0,4 mio. kr. til ekstern rådgivning.

#### Afledt drift

Efter gennemførelse af hele projektet forventes afledt drift for 100.000 kr. årligt fra 2026. I 2025 vil afledt drift udgøre 65.000 kr.

Finansieringen af afledt drift vil blive fremsendt som teknisk korrektion ved budgetlægningen for budget 2025.

/FHL

### **Historik**

#### **Beslutning fra Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget, 7. november 2023.**

Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalget tiltrådte indstillingen.

### **Bilag**

GudenåstiVisionNovember2021

# Punkt 10: ØK Likviditetsoversigt pr. 30. september 2023

00.32.14-S00-1-23

## Resume

Kvartalsvis likviditetsoversigt pr. 30. september 2023.

Vægtet gennemsnit pr. dag i perioden 1. oktober 2022 til 30. september 2023 er opgjort til 302,3 mio. kr.

Sagen afsluttes i Økonomi- og Erhvervsudvalget.

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget tager redegørelsen til efterretning.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tog redegørelsen til efterretning.

## Sagsfremstilling

Ifølge Budget- og Regnskabssystemet for kommuner er det obligatorisk, at der udarbejdes likviditetsoversigt opgjort efter kassekreditreglen.

Likviditetsoversigten skal udarbejdes ultimo hvert kvartal – henholdsvis ultimo marts, juni, september og december.

Det er endvidere obligatorisk at indberette de kvartalsvise likviditetsoplysninger til Indenrigs- og Sundhedsministeriet senest en måned efter opgørelsen.

Kassekreditreglen:

Det tilladte træk på kassekreditter opgøres som gennemsnittet af de likvide beholdninger over de seneste 365 kalenderdage.

Likvide aktiver omfatter funktionerne 9.01, 9.05, 9.07, 9.08, 9.09, 9.10 og 9.11 i »Budget- og regnskabssystem for kommuner«. Disse funktioner omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter m.v., investerings- og placeringsforeninger, realkreditobligationer, kommunekreditforeningsobligationer, statsobligationer samt likvide aktiver udstedt i udlandet.

Vægtet gennemsnit pr. dag i perioden 1. oktober 2022 til 30. september 2023 er opgjort til 302,3 mio. kr. I perioden 1. oktober 2021 til 30. september 2022 udgjorde den gennemsnitlige likviditet 401,5 mio. kr. Faldet i den gennemsnitlige likviditet er forventet og skyldes hovedsageligt tillægsbevillinger finansieret af likvide midler samt deponering af likvide midler bl.a. som følge af indgåelse af OPP-aftalen på det nye rådhus.

/SKS

## Bilag

Bilag 1 Likviditet pr 30092023

# Punkt 11: ØK Formue- og gældspleje 30. september 2023

00.32.16-S00-1-23

## Resume

Rapportering om formue- og gældspleje pr. 30. september 2023.

Sagen afsluttes i Økonomi- og Erhvervsudvalget.

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget tager redegørelsen til efterretning.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tog redegørelsen til efterretning.

## Sagsfremstilling

I overensstemmelse med finansiell politik for Horsens Kommune orienteres Økonomi- og Erhvervsudvalget om omlægninger og lignende, der er gennemført i medfør af denne politik.

Lån, hvor der anvendes finansielle instrumenter, er fordelt på henholdsvis fast og variabelt forrentet lån i denne tabel pr. 30. september 2023:

<b>I mio. kr.</b>	<b>DKK</b>	<b>Procentfordeling</b>
Fast	628,0	65,6%
Variabel	329,8	34,4%
<b>I alt</b>	<b>957,8</b>	<b>100,0%</b>

NB: Lån til ældreboliger og selvejende institutioner er ikke omfattet.

Der er i 2023 optaget klimalån på 31,5 mio. kr. som annuitetslån til en fast rente på 3,36%. Ydelserne på klimalånet finansieres løbende af SAMN Forsyning ApS.

Herudover er der optaget et serielån på 25,2 mio. kr. til en fast rente på 3,35% vedrørende anlægsinvesteringer, som er låneberettigede i henhold til lånebekendtgørelsen.

Renterisikoen er imødegået ved, at andelen af fastforrentede lån udgør 65,6% til en gennemsnitlig rente på 1,66%.

Andelen af variabelt forrentede lån udgør 34,4% til en variabel rente mellem 3,43 og 3,85% pr. 30. september 2023.

På aktivsiden var formueplejen (obligationer og investeringsforeninger m.m.) samlet i 2 banker.

Formue og afkast opgjort pr. 30. september 2023:

<b>I mio. kr.</b>	<b>Bank I</b>	<b>Bank II</b>	<b>Samlet</b>
Danske obligationer	80,9	385,7	466,6
Højrente- og virksomhedsobligationer	6,2	0,0	6,2
Aktier	24,6	58,6	83,2
Kontanter	1,1	0,6	1,7
<b>I alt</b>	<b>112,8</b>	<b>444,9</b>	<b>557,9</b>
<b>Afkast i perioden 1.1.-30.09.2023</b>	<b>2,71%</b>	<b>1,40%</b>	<b>1,66%</b>

Depoterne har givet et gennemsnitligt positiv afkast på 2% for perioden 1. januar til 30. september 2023 svarende til et nettoafkast\*) på 9,0 mio. kr.

Afkast tidligere år:

<b>År</b>	<b>Afkast</b>
2017	4,04%
2018	-1,20%
2019	5,18%
2020	0,66%
2021	3,48%
2022	-10,48%
<b>Samlet set</b>	<b>1,44%</b>

Formueplejen har med en konservativ risikoprofil på trods af et generelt dårligt resultat i 2022 samlet set over flere år givet et lille afkast.

\*) Nettoafkastet = realiserede og urealiserede gevinster/tab, renter, udbytter og gebyrer.

NR/

## Punkt 12: ØK Takstændringer

00.30.00-S00-21-22

### Resume

Byrådet godkendte den 10. oktober 2023 budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

Her blev administrationen bemyndiget til at indarbejde konsekvenserne af det politiske forlig m.v. i budgettet for 2024-2027.

I budgetforliget for 2024-2025 enedes forligspartierne bestående af Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Irene Simonsen (løsgænger) om, at administrationen skal gennemgå takstoversigten for at sikre, at der er overensstemmelse mellem taksterne og de ydelser og tilbud, som kommunens borgere kan benytte sig af.

Gennemgangen af takstoversigten har givet anledning til forslag om forhøjelse af takster for 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område samt på Plan- og Vejudvalgets og Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalgets områder.

Den reviderede takstoversigt er vedlagt sagen. Alle ændringer i takstoversigten siden Byrådet godkendte budget 2024 i oktober er markeret med rød skrift.

Sagens afgøres af Byrådet.

### Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender takstoversigten.

### Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### Sagsfremstilling

Byrådet godkendte den 10. oktober 2023 budget 2024 og overslagsårene 2025-2027.

Her blev administrationen bemyndiget til at indarbejde konsekvenserne af det politiske forlig m.v. i budgettet for 2024-2027.

Som en del af budgetaftalen blev det besluttet, at administrationen skal gennemgå takstoversigten for at sikre, at der er overensstemmelse mellem taksterne og de ydelser og tilbud, som kommunens borgere kan benytte sig af.

Som udgangspunkt fremskrives taksterne fra år til år. Der er dog en række mindre takster, hvor det ikke giver mening at fremskrive taksterne med f.eks. 30 øre. Her fremskrives taksterne efter konkret vurdering. Herudover er der også takster, hvor der foreligger kontrakter med angivelse af, hvornår taksterne skal reguleres.

Gennemgangen af takstoversigten har givet anledning til forslag om forhøjelse af takster for 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område samt på Plan- og Vejudvalgets og Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalgets områder.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område forslås det at forhøje taksten for privat leje af Dyreskuepladsen til udstillinger og lign. med over 2000 deltagere til 8.000 kr. pr. dag, mens taksten for lokale foreningers arrangementer med entré hæves til 2.000 kr. pr. dag. Derudover forslås det at forhøje taksten for Fritidsscenen i Lunden fra 1.000 kr. pr. dag til 2.000 kr. pr. dag, samt at forhøje taksten for unge (14-17 årige) for længe overskreden aflevering af biblioteksmateriale fra 50 kr. til 60 kr. og erstatning af bortkomne materialer fra 500 kr. til 900 kr. for DVD og DCD-rom og fra 500 kr. til 775 kr. for CD-rom.

På Plan- og Vejudvalgets område foreslås parkeringsafgiften ud over de gratis 2 timer forhøjet fra 10 kr. til 12 kr. pr. time.

På Bæredygtigheds-, Natur- og Klimaudvalgets område foreslås det at leje af Bygholm Park og Folkeparken kan ske til 3.000 kr. pr. dag for private firmaer, mens lokale foreninger er gratis ved arrangementer uden entré og ellers 1.500 kr. pr. dag ved arrangementer med entré.

Den reviderede takstoversigten er vedlagt sagen. Alle ændringer i takstoversigten siden Byrådet godkendte budget 2024 i oktober er markeret med rød skrift.

## **Bilag**

Takstoversigt 2024\_november 2023

# Punkt 13: ØK Landsskatterettens kendelse om at der ikke skal opkræves moms på afhentning af dagrenovation hos private og grundejerforeninger

07.00.10-P28-1-21

## Resume

Landsskatteretten afsagde i oktober 2020 en kendelse om, at der ikke skal opkræves moms af privates og grundejerforeningers betaling for levering af renovationsydelser. Der er nu udsendt endeligt styresignal fra Skattestyrelsen, som bl.a. beskriver, hvordan kommunerne skal forholde sig, hvad angår tilbagebetaling af den indbetalte moms.

Sagen afsluttes i Økonomi- og Erhvervsudvalget.

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Økonomi- og Erhvervsudvalget tager orienteringen til efterretning.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tog orienteringen til efterretning.

## Sagsfremstilling

Af forarbejderne til momsloven fremgår det, at offentlig forsyningsvirksomhed f.eks. omfatter leverancer af el, gas, vand og varme, men også udførelse af servicefunktioner som renovation og offentlig transport. På den baggrund har det været en mangeårig administrativ praksis, at kommuners levering af renovationsydelser til private borgere og grundejerforeninger har været pålagt moms. Skatterådet tiltrådte den praksis i 2015, men afgørelsen blev indbragt for Landsskatteretten, som i oktober 2020 afsagde kendelse om, at der *ikke* skal opkræves moms af privates og grundejerforeningers betaling for levering af renovationsydelser. Landsskatteretten har truffet sin kendelse med henvisning til, at kommuner ikke leverer varer og ydelser i konkurrence med erhvervsdrivende, og at kommuner ikke kan anses for omfattet af begrebet "forsyningsvirksomhed" i henhold til momslovens §3, stk. 2, idet renovationsydelser ikke er omfattet af momssystemdirektivet.

Det daværende økonomiudvalg blev orienteret om de mulige konsekvenser af kendelsen på sit møde den 8. februar 2021, og et notat om sagen blev udsendt til Økonomi- og Erhvervsudvalget i foråret 2022, idet man afventede endeligt styresignal fra Skattestyrelsen.

Den 3. november 2023 har Skattestyrelsen udsendt endeligt styresignal vedrørende Landsskatterettens kendelse fra 2020. I følge styresignalet kan kommunerne kræve tilbagebetaling af for meget indbetalt moms med virkning fra 1. januar 2012. Under normale omstændigheder kan krav kun rejses med tre års tilbagevirkende kraft, men på grund af Skatterådets kendelse i 2015 kan kravet gøres gældende tilbage fra 1. januar 2012. Kommunerne har et halvt år fra offentliggørelsen af styresignalet til at gøre krav om tilbagebetaling gældende, og administrationen har med ekstern revisionsbistand igangsat arbejdet med opgørelse af Horsens Kommunes krav om tilbagebetaling af den for meget indbetalte moms for perioden 1. januar 2012 til 31. januar 2022. Det skal i den forbindelse oplyses, at kommunen for så vidt angår affaldsområdet har fradraget købsmoms m.v. i den indbetalte moms, og det beløb, som kan kræves tilbagebetalt, er alene forskellen mellem indbetalt moms og den fratrukne købsmoms mv.

Med baggrund i at det såkaldte "hvile-i-sig-selv" princip gælder for renovationsydelser, skal Byrådet, når kravet er opgjort, beslutte, om den moms, der tilbagebetales sammen med rentegodtgørelse, skal indregnes i fremtidige priser for renovationsydelser eller udbetales som et beløb til aftagerne af renovationsydelserne. Administrationen anfører, at det vil være forbundet med et overordentligt stort og kompliceret administrativt arbejde at tilbagebetale det for meget indbetalte momsbeløb til den enkelte private for perioden - og i mange tilfælde umuligt. Alt peger derfor i retning af, at tilbagebetalingen bør indregnes i de fremtidige priser, hvilket i stort omfang vil have samme økonomiske effekt for aftagerne som en tilbagebetaling.

IKR/

# Punkt 14: ØK Fastsættelse af takster for 2024 - Horsens Vand A/S

13.02.00-S29-1-23

## Resume

Bestyrelserne for Horsens Vand Holding A/S og Horsens Vand A/S fremsender takster for vand og spildevand for 2024 til godkendelse.

Sagen afgøres af Byrådet.

## Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender taksterne for 2024 for Horsens Vand A/S.

## Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## Sagsfremstilling

Bestyrelserne for Horsens Vand Holding A/S og Horsens Vand A/S har på bestyrelsesmøder den 8. november 2023 godkendt nedenstående.

### Takster Vand:

Vandprisen pr. kubikmeter reguleres i forhold til 2023 som det fremgår af nedenstående oversigt.

Reguleringen er begrundet i pristalsregulering jf. Forsyningssekretariatets retningslinjer samt øgede omkostninger til grundvandsbeskyttelse.

Takster Vand:	2024		2023	
	Uden moms	Med moms	Uden moms	Med moms
Vandpris op til 100.000 m <sup>3</sup> /år	6,14	7,68	5,40	6,75
Vandpris over 100.000 m <sup>3</sup> /år	3,07	3,84	2,70	3,38
Vandafgift til Staten	6,37	7,96	6,37	7,96
Målerabonnement Q <sub>3</sub> 2,5 (husstandsmåler)	846,00	1.057,50	770,00	962,50

Med ovennævnte regulering vil en husstand, som aftager drikkevand fra Horsens Vand A/S, opleve ovennævnte som en årlig merudgift på:

- 46,50 kr. inkl. moms ved et forbrug på 50 m<sup>3</sup> pr. år (for en enlig).
- 77,19 kr. inkl. moms ved et forbrug på 83 m<sup>3</sup> pr. år (for en gennemsnitsfamilie).
- 125,20 kr. inkl. moms ved et forbrug på 170 m<sup>3</sup> pr. år (for en familie med 3 børn).

### Takster spildevand:

Vandafledningsbidrag pr. kubikmeter reguleres i forhold til 2023, jf. nedenstående tabel.

Reguleringen er begrundet i tilpasning af takster for overholdelse af Forsyningssekretariatets økonomiske rammer.

Takster Spildevand:	2024		2023	
	Uden moms	Med moms	Uden moms	Med moms
Vandafledningsbidrag Trin 1 (0-500 m <sup>3</sup> ), inkl. spildevandsafgift til staten	30,83	38,54	26,11	32,64
Vandafledningsbidrag Trin 2 (501-20.000 m <sup>3</sup> ) inkl. spildevandsafgift til staten	24,66	30,83	20,89	26,11
Vandafledningsbidrag Trin 3 (fra 20.000 m <sup>3</sup> ) inkl. spildevandsafgift til staten	12,33	15,41	10,44	13,06
Stikledningsbidrag pr. år	679,17	848,96	647,00	808,75

Med ovennævnte regulering vil en husstand, som afleder spildevand til Horsens Vand A/S, opleve ovennævnte som en årlig merudgift på:

- 295,00 kr. inkl. moms ved et forbrug på 50 m<sup>3</sup> pr. år (for en enlig).
- 489,70 kr. inkl. moms ved et forbrug på 83 m<sup>3</sup> pr. år (for en gennemsnitsfamilie)
- 1.003,00 kr. inkl. moms ved et forbrug på 170 m<sup>3</sup> pr. år (for en familie med 3 børn).

Tilslutningsbidraget pristalsreguleres efter gældende lovgivning og jf. DANVAs indekstal fra 74.682,61 kr. inkl. moms i 2023 til 78.395,00 kr. inkl. moms i 2024.

Diverse ydelser og gebyrer fremgår af "Takstblad 2024", som er vedhæftet som bilag.

Der foreligger revisorerklæring om overholdelse af de gældende økonomiske rammer.

IKR/

## **Bilag**

Revisorerklæring

Takstblad 2024 Horsens Vand

# **Punkt 15: ØK Betalingsvedtægt for håndtering af spildevand for Horsens Vand og Odder Spildevand**

13.02.00-P24-1-23

## **Resume**

Samn Forsyning fremsender forslag til revideret betalingsvedtægt for håndtering af spildevand til godkendelse.

Sagen afgøres af Byrådet.

## **Indstilling**

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender forslag til "Betalingsvedtægt for håndtering af spildevand for Horsens Vand og Odder Spildevand".

## **Beslutning**

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Sagsfremstilling**

Samn Forsyning har udarbejdet forslag til en ny fælles betalingsvedtægt. De gældende betalingsvedtægter er fra 2016 og afspejler således ikke den ændrede virksomhedskonstellation fra 2017. Hertil kommer, at betalingsvedtægterne på en række punkter er forældede. Det vedhæftede notat redegør for de væsentligste forslag til ændringer.

IKR/

## **Bilag**

Oplæg til bestyrelsesbehandling

Betalingsvedtægt Samn Forsyning - Forslag

## Punkt 16: ØK Klovenhøj, godkendelse af skema B og C

82.20.00-P20-2-18

### Resume

Horsens Kommune ansøger om godkendelse af skema B samt skema C vedrørende opførelse af 15 plejeboliger til mennesker med demens med tilhørende serviceareal, beliggende på Klovenhøjvej 1 i Brædstrup.

Efter skema B blev godkendt af Byrådet den 25. marts 2019, er der sket ændringer i skema B. Denne sag omfatter derfor en godkendelse af et revideret skema B samt skema C samtidigt.

Optagelsen af et støttet lån vil styrke kommunens likviditet med ca. 20 mio. kr.

Sagen afgøres af Byrådet.

### Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Byrådet godkender skema B vedrørende opførelse af 15 almene ældreboliger med en samlet anskaffelsessum på 22.789.650 kr. inkl. moms,
2. Byrådet godkender, at der hensættes 10% af anskaffelsessummen i kommunal grundkapital på 2.278.965 kr. inkl. moms,
3. Byrådet godkender, at der gives et tillæg til anlægsbevilling til delprojekt vedr. boligdel på -814.454 kr. inkl. moms. med tilhørende tillæg til rådighedsbeløb på i alt -2.239.112 mio. kr.
4. Byrådet godkender, at der gives et tillæg til anlægsbevilling til delprojekt vedr. servicearealer på -421.813 kr. ekskl. moms.
5. Byrådet godkender, at der gives et tillæg til anlægsbevilling til delprojekt vedr. ustøttet arbejder på -1.002.842 kr. ekskl. moms.
6. Byrådet godkender, at der gives et tillæg til indtægtsbevilling vedr. servicearealtilskud på -120.000 kr.
7. Byrådet godkender skema C vedrørende opførelsen af 15 ældreboliger med en samlet udgift på 22.770.546 kr. inkl. moms,
8. Byrådet godkender opførelse af tilhørende serviceareal med en samlet udgift på 1.090.187 kr. ekskl. moms,
9. Byrådet godkender anlægsregnskab til ustøttet arbejder, aflastningsboliger mv. med en samlet udgift på 4.137.155 kr. ekskl. moms,
10. Byrådet godkender optagelsen af et støttet lån på 20.038.080 kr. til delvis finansiering af udgifterne,
11. Byrådet godkender et kommunalt grundkapitallån på 2.277.055 kr. og
12. Byrådet godkender huslejefastsættelsen og huslejefordelingen.

### Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

### Sagsfremstilling

Byggeriet af 15 plejeboliger til mennesker med demens med tilhørende servicearealer beliggende på Klovenhøjvej 1 i Brædstrup er nu færdiggjort. Dermed sendes skema C og dermed den endelige anskaffelsessum vedrørende sagen til godkendelse.

Byggeregnskabet viser, at udgiften til boliger kan opgøres til 22,771 mio. kr., fordelt med 0,083 mio. kr. til grundudgifter, 22,365 mio. kr. til håndværkerudgifter og 0,341 mio. kr. til omkostninger og gebyrer. Der har derudover været lejeindtægter og driftsudgifter i byggeperioden for i alt -0,018 mio. kr.

Horsens Byråd godkendte den 27. august 2018 skema A med en samlet anskaffelsessum på 23,745 mio. kr. og den 25. marts 2019 skema B med 24,087 mio. kr. i anskaffelsessum.

I forbindelse med kvalitetssikring for udarbejdelse af Skema C er der foretaget ændringer til skema B. Ændringer og konsekvenser som følge heraf fremgår nedenfor.

Boligarealerne i det oprindelige godkendte skema B er indberettet til 955 m<sup>2</sup> boligarealer. Der er dog reelt tale om 899 m<sup>2</sup> boligareal. Dette betyder, at den maksimale anskaffelsessum for etablering af boligerne falder med 1,419 mio. kr., fra 24,209 mio. kr. til 22,790 mio. kr.

Derudover udgår grundværdien af skema B, da det anvendte grundareal allerede er medtaget i den finansieringsberettigede anskaffelsessum på en tidligere støttesag. Derfor finder støttebekendtgørelsen §11 stk. 6 anvendelse. Grundværdien udgør i alt 2,562 mio. kr., som udgår af sagen.

I forbindelse med den udførte tilbygning på Klovenhøj, sker der samtidig en delvis nedlæggelse af boligarealer i den eksisterende bebyggelse på Klovenhøj. Der er i alt nedlagt tre ældreboliger. To er ombyggede til ustøttede akutboliger og en er ombygget til fælles boligareal.

Byrådet har tidligere godkendt opførelsen af 12 almene ældreboliger med tilhørende servicearealer. Der er dog opført 15 almene ældreboliger med tilhørende servicearealer. Differencen på de tre boliger fra Byrådets tidligere godkendelse kompenserer for den nævnte konvertering af tre boliger i den oprindelige bebyggelse primært til fælles boligareal. Konverteringen skete for at sikre den mest optimale planløsning for udvidelsen. Dette betyder, at der kan hjemtages 0,6 mio. kr. i servicearealtilskud, frem for de tidligere godkendte 0,480 mio. kr.

Et korrigeret skema B medfører ligeledes ændringer til servicearealer. I det godkendte skema B er der medtaget ombygninger i den eksisterende ejendom, som ikke kan henføres til servicearealer. Etableringen af servicearealer i skema B er indberettet til 7,692 mio. kr. inkl. moms. Der kan dog som udgangspunkt alene henføres omkostninger henledt til opførelse af 54 m<sup>2</sup> servicearealer for i alt 1,369 mio. kr.

Anlægsprojektet består således af tre projektdele.

I) Oprettelse af 15 almene ældreboliger med et samlet boligareal på 899 m<sup>2</sup> til en anskaffelsessum på 22,790 mio. kr. inkl. moms

II) Etablering af servicearealer på 54 m<sup>2</sup> med en samlet anskaffelsessum på 1,369 mio. kr. inkl. moms

III) Ombygning af to boliger til akutboliger, udbedring af servicearealer i eksisterende bebyggelse og løst inventar til indretning af servicearealer mv. på 6,323 mio. kr. inkl. moms

Korrektionen af Skema B, og dermed afledte konsekvenser på anlægsbevillinger samt finansiering af anlægsprojektet, kræver Byrådets godkendelse.

I forhold til skema A kan udgifterne med nyt skema B opgøres således:

	Skema A	Skema B	Forskel
Opførelse af 15 nye demensboliger	Inkl. moms	Inkl. moms	
Anskaffelsessum	23,745 mio. kr.	22,790 mio. kr.	- 0,955 mio. kr.
Støttet lån	20,896 mio. kr.	20,055 mio. kr.	- 0,841 mio. kr.
Grundkapitallån	2,375 mio. kr.	2,279 mio. kr.	- 0,096 mio. kr.
Beboerindskud	0,475 mio. kr.	0,456 mio. kr.	- 0,019 mio. kr.
Husleje i kr./m <sup>2</sup> pr./år	1.410 kr.	1.313 kr.	- 97 kr.

Skema A

Skema B

Forskel

Serviceareal	Inkl. moms	Inkl. moms	
Anskaffelsessum	6,15 mio. kr.	1,369 mio. kr.	- 4,781 mio. kr.

I forhold til det nye skema B kan udgifterne opgøres således:

	Skema B	Skema C	Forskel
Opførsel af 15 nye demensboliger	Inkl. moms	Inkl. moms	
Anskaffelsessum	22,790 mio. kr.	22,771 mio. kr.	- 0,019 mio. kr.
Støttet lån	20,055 mio. kr.	20,038 mio. kr.	- 0,017 mio. kr.
Grundkapitallån	2,279 mio. kr.	2,277 mio. kr.	- 0,002 mio. kr.
Beboerindskud	0,456 mio. kr.	0,455	- 0,001 mio. kr.
Husleje i kr./m <sup>2</sup> pr./år	1313 kr.	1313 kr.	0 kr.

	Skema B	Skema C	Forskel
Serviceareal	Inkl. moms		
Anskaffelsessum	1,369 mio. kr.	1,350 mio. kr.	- 0,019 mio. kr.

Skema C viser en samlet anskaffelsessum for boligerne på 22.770.546 kr. og ligger dermed 19.104 kr. under skema B.

Det maksimale lån til dækning af byggeudgifterne er 20.038.474 kr. Den resterende del af anskaffelsessummen bliver finansieret med et kommunalt grundkapitallån på 2.277.130 kr. og et beboerindskud på 455.426 kr.

Driftsbudgettet viser, at den endelige husleje er på 1.313 kr. pr. m<sup>2</sup> pr. år. Huslejen for en gennemsnitlig bolig på 60 m<sup>2</sup> udgør 78.780 kr. pr. år, svarende til 6.565 kr. pr. måned. Hertil kommer skønnede udgifter til vand og varme på ca. 800 kr. pr. måned.

Alle boliger er i dag lejet ud.

Ifølge støttebekendtgørelsen §56 foretages den endelige finansiering af byggeriet ved kommunalbestyrelsens godkendelse.

Kommunalbestyrelsen skal ligeledes godkende huslejens fastsættelse jf. støttebekendtgørelsen § 34.

Skema A Tilsagn om støtte til opførsel eller renovering af almene boliger

Skema B Godkendelse af anskaffelsessum og påbegyndelse af byggeriet

Skema C Godkendelse af byggeregnskabet og endelig anskaffelsessum

## **Punkt 17: Lukket: ØK Køb af fast ejendom**

82.01.00-G01-3-23

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Punkt 18: Lukket: ØK Køb af fast ejendom**

82.02.00-G10-30-17

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Punkt 19: Lukket: ØK Køb af fast ejendom**

82.02.00-G10-1-22

Økonomi- og Erhvervsudvalget tiltrådte indstillingen.

## **Punkt 20: Lukket: ØK Orientering**

00.01.00-P00-15-22

Ingen emner under orientering.

## **Punkt 21: Lukket: Underskriftsark - Økonomi- og Erhvervsudvalget, 21. november 2023**

00.13.06-P35-3-22

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte beslutningsprotokollen.