

# REFERAT Økonomiudvalget d. 03-04-2020

**Mødedato** Fredag d. 03. april 2020 kl. 11:00

**Mødested** Byrådets virtuelle mødelokale

## **Indholdsfortegnelse**

Omlægning af Nyborg Kommunes finansielle investeringer.....	3
Kompensation af leverandører af specialkørsler.....	5
Meddelelser.....	9

# Punkt 1: Omlægning af Nyborg Kommunes finansielle investeringer

## Sagsfremstilling

### 1. Omlægning af Nyborg Kommunes finansielle investeringer

Sagsnr.	450-2020-9065	Initialer	NSO	Åbent
---------	---------------	-----------	-----	-------

#### Sagsfremstilling

Nyborg Kommunes har indgået ny bankaftale med Danske Bank for perioden 1. maj 2020 til 30. april 2024. Bankaftalen omfatter ud over de daglige bankforretninger også aftale om kapitalforvaltning.

Byrådet har den 5. november 2019 godkendt finansiell politik for Nyborg Kommune og herunder at der ved overgang til ny bankaftale pr. 1. maj 2020 sker en omlægning af Nyborg Kommunes nuværende beholdning af investeringsforeninger med aktier og virksomhedsobligationer til fossilfrie investeringsforeninger ud fra 5 %-kriteriet, så Nyborg Kommune kommer på den grønne liste fra AnsvarligFremtid, over kommuner der har valgt at investere fossilfrit.

Danske Bank har 31. marts 2020 kontaktet Nyborg Kommune, og spurgt om de må påbegynde omlægningen af Nyborg Kommunes nuværende beholdning af investeringsforeninger med aktier og virksomhedsobligationer til fossilfrie investeringsforeninger udpeget af AnsvarligFremtid. Danske Bank oplyser, at på grund af uroen på de finansielle markeder, som følge af COVID-19, er kurserne faldet meget. Nyborg Kommune vil derfor få et stort kurstab ved en omlægning på nuværende tidspunkt.

#### Økonomiske konsekvenser

En omlægning af Nyborg Kommunes beholdning af investeringsbeviser her og nu ville betyde et kurstab på ca. 21 mio. kr. Kurstabet ville samtidig medføre, at driftsresultatet ville blive ca. 21 mio. kr. dårligere i 2020, idet kurstab i løbet af året skal bogføres under renter, hvorimod kurstab ultimo året skal bogføres over balancen og likviditeten.

En omlægning til investeringsbeviser udpeget af AnsvarligFremtid her og nu vil derfor have store økonomiske konsekvenser for Nyborg Kommunen i den nuværende situation.

Det må forventes, at kurserne vil stige igen, når coronakrisen er overstået.

Økonomichef Anders M. Sørensen deltager i punktets behandling,

#### Indstilling

Det indstilles:

- At Nyborg Kommune indtil videre fastholder nuværende investeringsprofil, hvor der ikke sker omlægning til investeringsforeninger udpeget af AnsvarligFremtid.
- At Danske Bank inviteres til at deltager på et økonomiudvalgsmøde efter sommerferien med henblik på orientering om situationen på de finansielle markeder.

#### Sagen afgøres i

Økonomiudvalget.

**Beslutning i Økonomiudvalget 3. april 2020:**

*Fraværende: Ingen*

Godkendt.

## Punkt 2: Kompensation af leverandører af specialkørsler

### Sagsfremstilling

#### 2. Kompensation af leverandører af specialkørsler

Sagsnr.	450-2020-9255	Initialer	TJO	Åbent
---------	---------------	-----------	-----	-------

#### Sagsfremstilling

Nyborg Kommune har i 2018 udbudt størstedelen af kommunens specialkørsler i et udbud med 14 delaftaler, fordelt på fire forskellige leverandører. I forbindelse med udbruddet af covid-19 og regeringens nedlukning af offentlige institutioner er disse specialkørsler blevet sat i bero, da der midlertidigt ikke er nogle borgere, der skal befordres.

Bergholdt og Nyborg Rejser har 25. marts 2020 fremsendt anmodning om en midlertidig kompensation for faste omkostninger på grund af nedlukning af specialkørsler som følge af covid-19. Indkøbskontoret har ligeledes været i telefonisk kontakt med Taxa Fyn og Dydensborg Taxi, som har ytret ønske om tilsvarende kompensation for de faste omkostninger i nedlukningsperioden. Begge er bedt om at sende en skriftlig anmodning.

KL har i direktørmål af 30. marts 2020 anbefalet, at kommunerne understøtter et beredskab og en vognpark, der er klar til at befordre borgere, når Danmark igen lukker op. Der foreslås en betalingsmodel, hvor der i den normale afregning fratrækkes kørselsafhængige variable omkostninger (fx brændstof, slitage, vedligeholdelse) samt statslig kompensation fra de forskellige hjælpepakker.

Indkøbskontoret har på baggrund heraf udarbejdet følgende vurdering og oplæg til beslutning på baggrund af ny bekendtgørelse pr. 31. marts 2020 om kommuners og regioners indkøb i forbindelse med håndtering af covid-19.

Advokatfirmaet Horten har endvidere udarbejdet notat af 2. april 2020 med en konkret vurdering af Nyborg Kommunes kontraktmæssige forpligtigelser i forhold til de indgåede kontrakter på kørselsområdet.

#### Krav om kontraktretlig forpligtigelse

Kommunen kan som udgangspunkt kun betale en leverandør, hvis kommunen kontraktretlig er forpligtet hertil. Hvis kommunen ikke er kontraktretlig forpligtet til at betale, kan kommunen ikke betale.

Spørgsmålet om, hvorvidt en kommune er forpligtet til at betale for en ydelse, som kommunen på grund af covid-19 situationen ikke får leveret (f.eks. fordi kommunen ikke har behov for ydelsen), beror på en fortolkning af den konkrete kontrakt og almindelige aftaleretlige regler. Problemstillingen er således ikke reguleret af loven eller bekendtgørelsen.

#### Kommunens pligt til at begrænse et økonomisk tab

I nogle situationer vil kommunen fortsat have udgifter til varen eller ydelsen, hvis der i kontrakten ikke er mulighed for at justere i leveringsmængde.

En kommune vil i en normalsituation være forpligtet til at mindske et økonomisk tab i en sådan situation, og derfor gøre brug af bestemmelser i kontrakten om afbestilling eller senere levering af ydelsen.

Det vil som udgangspunkt kræve hjemmel, hvis kommunerne skal fravige ovenstående.

#### Leverandørens pligt til at begrænse eventuelle tab

Der er en forventning om, at leverandørerne i videst muligt omfang vil forsøge at begrænse eventuelle tab som følge af ændringerne af de indgåede aftaler. Om offentlige institutioner er forpligtet til at friholde leverandørerne for eventuelle ekstraudgifter må bero på en konkret vurdering.

#### Nyborg Kommunes kontraktmæssige forpligtigelser:

Alle kørselskontrakter i Nyborg Kommune er udfærdiget således, at leverandørens betaling sker på baggrund af udført kørsel efter enten en "pris pr. hoved" eller en kilometertakst. Leverandøren skal sammen med den månedlige faktura fremsende et fakturagrundlag med data for alle udførte kørsler.

Det fremgår direkte af udbudsbetingelser, at (i) der er tale om en rammekontrakt, og (ii) den i udbudsbetingelserne angivne volumen alene er vejledning og derfor ikke kan tages som et udtryk for en garanteret fremtidig omsætning.

Det er på baggrund af ovenstående Hortens vurdering, at Nyborg Kommune ikke er kontraktuelt forpligtet til at sikre leverandøren en vis minimumsomsætning. Kommunen kan meddele ændringer og aflysninger pr. borger i den enkelte kørsel fra dag til dag.

Ændring og aflysning af kørsler vil skulle ske med et varsel, der mindst svarer til det varsel, som Nyborg Kommune sædvanligvis anvender for ændringer af antal visiterede børn eller aflysninger.

Uanset ovenstående finder Horten, at der ved rammeaftalens indgåelse synes at have været en forudsætning mellem parterne om, at rammeaftalen ville omfatte en vis mængde kørsel hen over hele kontraktperioden, hvorfor leverandøren også skulle opretholde det nødvendige beredskab til at udføre kørslen. Horten finder desuden, at parternes ønsker ved aftaleindgåelsen også ville omfatte opretholdelse af et (nød)beredskab i en situation som den foreliggende, hvis parterne havde været bekendt hermed på tidspunktet.

På den baggrund vurderer Horten, at der med rimelighed kan argumenteres for, at Nyborg Kommune uanset muligheden for ændringer og aflysninger er forpligtet til at betale leverandøren for opretholdelse af det beredskab, som rammeaftalen forudsætningsvist er baseret på. En sådan betaling må fastsættes skønsomt på baggrund af en nedskalering af leverandørens ydelse til et beredskab, der medfører, at leverandøren kan genoptage kørslen, når nødvendigt.

Dette skal dog ses i lyset af, at det som udgangspunkt er regeringens ansvar, at indgå aftale om hjælpepakker til private leverandører i den nuværende situation med coronakrisen og nedlukningen af de offentlige institutioner. Nyborg Kommune kunne i forbindelse med indgåelse af rammeaftalen om specialkørsler ikke vide, at regeringens hjælpepakker i en sådan situation ikke ville være fuldt dækkende i forhold til de private leverandører.

#### Hjælpespakker fra regeringen til private leverandører

Regeringen har som følge af coronakrisen og nedlukningen af offentlige institutioner vedtaget en række hjælpepakker til de private leverandører.

- **Lønkomensation:** Virksomheder, der hjemsender medarbejdere med fuld løn, kan søge lønkomensation for de hjemsendte medarbejdere. For at være omfattet af ordningen skal en virksomhed være ekstraordinært hårdt økonomisk ramt som følge af covid-19 svarende til varsling af afskedigelser for minimum 30% af medarbejderne eller mere end 50 ansatte.

- **Tilskud til faste udgifter:** Virksomhederne kan få komensation for mellem 25% og 80% af deres faste omkostninger, hvis der er tale om en omsætningsnedgang på mellem 40% og 100%. Der skal mindst være faste udgifter på 25.000 kr. i perioden for at være berettiget til komensation.

- **Komensation for omsætningstab:** Virksomheder som oplever en omsætnings-nedgang på mindst 30 procent og har mindre end 10 ansatte kan få midlertidig komensation efter ordning for selvstændige og freelancere. Virksomhedsejere, der ejer minimum 25% af virksomheden, kan få dækket 75% af omsætningstab, dog maksimalt 23.000 kroner om måneden – og det dobbelte, hvis virksomhedsejer har en medhjælpende ægtefælle.

#### Komensation til private leverandører i Nyborg Kommune

Det er i Nyborg Kommunes interesse, at leverandørerne i en periode med regeringens nedlukning af offentlige institutioner bevarer et vist nødberedskab, der gør, at de er i stand til hurtigt at starte kørslen op igen, så snart det bliver relevant. Det vil være forbundet med en række udgifter for leverandørerne, at opretholde et sådant nødberedskab.

Det fremgår af bekendtgørelse, at kommunen og leverandørerne har en forpligtelse til at begrænse deres tab.

En beregning af størrelsen af den komensation Nyborg Kommune kan give til leverandørerne bør derfor tage udgangspunkt i en normal afregningspris fratrukket variable omkostninger, som leverandøren sparer ved ikke længere at foretage kørslerne (fx brændstof, rengøring, vedligeholdelse).

Derudover bør fratrækkes komensation fra statens hjælpepakker til leverandørerne for at fastholde medarbejderne og dække faste omkostninger. Hvis leverandøren har opsagt medarbejderne spares lønudgiften, men leverandøren vil formentligt ikke kunne søge om komensation fra statens hjælpepakker.

Økonomichef Anders M. Sørensen deltager i punktets behandling,

#### **Økonomiske konsekvenser**

Det foreslås, at de private leverandører kompenseres med udgangspunkt i en gennemsnitlig afregningspris pr. uge i februar 2020 fratrukket 25% som følge af sparede variable omkostninger og fratrukket 50% til skønnet komensation fra

statens hjælpepakker (eller sparede lønudgifter ved opsigelse af personale). Det betyder med andre ord, at Nyborg Kommune yder en ekstraordinær kompensation på 25% af normalprisen til opretholdelse af et nødberedskab.

*Tabel: Kompensation af leverandører af specialkørsler på grund af covid-19*

Nr.	Specialkørsler	Leverandør	Normal pris pr. uge 100 %	Variable omkostninger 25 %	Hjælpepakker fra staten 50 %	Kompensation i alt
1	Heldagsskole – Nyborg børn	Nyborg Rejser	10.402	2.600	5.201	2.600
2	Heldagsskole – udenbys børn	Dydensborg Taxi	15.900	3.975	7.950	3.975
3	Rævebakkeskolen	Bergholdt	48.961	12.240	24.480	12.240
4	Ådalens Børnehus	Bergholdt	1.145	286	573	286
5	Ungdomsskole	Bergholdt	10.811	2.703	5.405	2.703
6	Nyborgværkstedet	Bergholdt	15.968	3.992	7.984	3.992
7	Svømmekørsel	Bergholdt	7.965	1.991	3.982	1.991
8	Klubben Vestervold	Nyborg Rejser	15.219	3.805	7.609	3.805
9	Aktivcenter Nyborg og Egeparken	Bergholdt	14.882	3.721	7.441	3.721
10	Aktivcenter Ullerslev	Bergholdt	7.650	1.913	3.825	1.913
11	Aktivcenter-/ Klubben Ørbæk	Bergholdt	11.126	2.781	5.563	2.781
13	Voksne borgere – social	Bergholdt	7.152	1.788	3.576	1.788
14a	Genoptræningskørsel	Taxa Syd	17.774	4.443	8.887	4.443
14b	Lægekørsel	Taxa Syd	10.173	2.543	5.086	2.543
<b>Udgifter i alt</b>			<b>195.126</b>	<b>48.781</b>	<b>97.563</b>	<b>48.781</b>

*Anm.: Delaftale 12 sproggruppen har haft så få kørsler i 2020, hvorfor det vurderes, at denne kontrakt ikke medtages i kompensationsmodellen.*

Tabellen viser, at den gennemsnitlige normale afregningspris for specialkørsler i Nyborg Kommune udgør 195.126 kr. pr. uge i februar 2020. De skønnede variable omkostninger som de private leverandører sparer udgør 48.781 kr. pr. uge (25%). Det skønnes at leverandørerne derudover kan få dækket 97.563 kr. pr. uge (50%) fra statens hjælpepakker (eller sparede lønudgifter ved opsigelse af personale).

Nyborg Kommunes udgifter til den ekstraordinær kompensation udgør dermed 48.781 kr. pr. uge (25%) til opretholdelse af et nødberedskab på kørselsområdet i en midlertidig periode indtil regeringen beslutter at genåbne de offentlige institutioner.

### **Indstilling**

Det indstilles:

· At der i en midlertidig periode ydes en ekstraordinær kompensation til de private leverandører af specialkørsler i Nyborg Kommune, indtil regeringen beslutter at genåbne de offentlige institutioner.

· At de private leverandører kompenseres med udgangspunkt i en gennemsnitlig afregningspris pr. uge i februar 2020 fratrukket 25% som følge af sparede variable omkostninger og fratrukket 50% til skønnet kompensation fra statens hjælpepakker (eller sparede lønudgifter ved opsigelse af personale). Det betyder med andre ord, at Nyborg Kommune yder en ekstraordinær kompensation på 25% af normalprisen til opretholdelse af et nødberedskab.

· At Nyborg Kommunes udgifter til opretholdelse af et nødberedskab på kørselsområdet søges dækket via en forventet aftale mellem regeringen og KL om kompensation for udgifter til covid-19.

**Sagen afgøres i**  
Økonomiudvalget

### **Bilag**

450-2020-87507 Bilag 1\_Kompensation Bergholdt

450-2020-87508 Bilag 2\_Kontraktssamarbejde Nyborg Rejser

450-2020-87506 HORTEN Notat vedrørende kontrakt om personbefordring - 02042020

### **Beslutning i Økonomiudvalget 3. april 2020:**

*Fraværende: Ingen*

Godkendt.

Punktet åbnes, når leverandører er orienteret.

### **Bilag**

Bilag 1\_Kompensation Bergholdt

Bilag 2\_Kontraktssamarbejde Nyborg Rejser

HORTEN Notat vedrørende kontrakt om personbefordring - 02042020

## Punkt 3: Meddelelser

### Sagsfremstilling

#### 3. Meddelelser

Sagsnr.	450-2020-1086	Initialer	TJO	Åbent
---------	---------------	-----------	-----	-------

### Sagsfremstilling

- Delegationsplaner på kommende møde

### Beslutning i Økonomiudvalget 3. april 2020:

*Fraværende: Ingen*

Til efterretning.