

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 02-09-2024

Mødedato Mandag d. 02. september 2024 kl. 09:00

Mødested Borgmesterens mødelokale

Mødedeltagere Jesper Frost Rasmussen, Jakob Lose, Henning Ravn, Olfert Krog, May-Britt Andrea Andersen, Diana Mose Olsen, Jørgen Ahlquist, Jakob Lykke, Sabrina Bech Bartholin

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Decisionsskrivelser vedrørende regnskab 2022.....	4
Stedfortræder for Freddy Hyldgaard.....	6
Pilotforsøg med borgerbudgettering.....	7
Anmodning om mellemfinansiering til Mandø Hub.....	9
Drøftelse af kommunens økonomistyringsprincipper.....	11
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	12
Lukket: Godkendelse - underskriftsblad.....	13

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 02-09-2024

Godkendt.

Punkt 2: Decisionsskrivelser vedrørende regnskab 2022

24/12798

Resumé

Hvert år indsender kommunen revisionsberetninger til ministerier og styrelser, herunder Ankestyrelsen. Disse behandler revisionsberetningerne og eventuelle revisionsbemærkninger. Resultatet af ministeriernes gennemgang fremgår af decisionsskrivelserne eller afsluttende breve, som er deres svarskrivelse til kommunerne. Fra 2023 skal revisionen digitalt afrapportere resultatet af den sociale revision til STAR via Arbejdsmarkedsportalen og derfor udarbejdes der ikke længere en social revisionsberetning. Ministerierne vil fortsat fremsende en decisionsskrivelse eller et afsluttende brev til kommunerne.

Kommunen har modtaget decisionsskrivelser/afsluttende breve vedrørende regnskabsår 2022 for følgende ministerier:

- Ankestyrelsen
- Udlændige- og Integrationsministeriet
- Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering
- Social- og Boligstyrelsen

I henhold til vejledning til Kasse- og Regnskabsregulativet, skal decisionsskrivelser behandles efter reglerne for behandling af revisionsberetninger, samt at resultatet af decisionsskrivelserne skal forelægges Økonomiudvalget til orientering.

Sagsfremstilling

Ankestyrelsen har gennemgået kommunens regnskab og revisionsberetning for 2022. Ankestyrelsen har ingen bemærkninger til deres gennemgang.

Udlændinge- og Integrationsministeriet har gennemgået Esbjerg Kommunes afsluttende revisionsresultater for 2022, som for første gang er indlæst på www.kommunalrevision.star.dk. Ministeriet noterer, at revisionen i forbindelse med sagsgennemgangen har fundet enkelte fejl og mangler, men ministeriet finder det betryggende, at revisor ikke har konstateret systematiske fejl på områderne. Ministeriet anmoder revisor om at påse, at kommunen har berigtiget refusionen i sagerne hvor der har været fejl med refusionsmæssig betydning. Kommunens revisor oplyser, at der i forbindelse med revisionen for 2023 er påset, at kommunen efterfølgende har berigtiget eventuelle fejl med refusionsmæssig betydning.

I det afsluttende brev fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering skriver styrelsen, at de har gennemgået revisionsresultaterne for 2022, som for første gang er indlæst digitalt på www.kommunalrevision.star.dk. Styrelsen bemærker i brevet, at der ikke er fundet stikprøvefejl ved Beskæftigelsesministeriets centralt fastsatte kontrolpunkter. Der er fundet fejl med refusionsmæssig betydning på områderne; Revalideringsydelse, Hjælp til personer uden ret til social pension m.v. og sygebehandling, medicin m.v. Fejlene har ikke givet anledning til en revisionsbemærkning. Styrelsen anmoder revisor om at påse, at kommunen har berigtiget refusionen. Kommunens revisor oplyser, at der i forbindelse med revisionen for 2023 er påset, at kommunen efterfølgende har berigtiget eventuelle fejl med refusionsmæssig betydning.

Social- og Boligstyrelsen bemærker i deres decisionsskrivelse for 2022, at revisor har konstateret systematiske fejl uden refusionsmæssig betydning vedrørende ledelsestilsyn for området ”generelle udgifter vedrørende forsorgshjem m.v. (SEL §§ 109 og 110)”. Social- og Boligstyrelsen finder det ikke helt tilfredsstillende, at revisor har konstateret systematiske fejl vedrørende ledelsestilsynet og henstiller til at både kommunen og revisor har fokus på at forbedre ledelsestilsynet på området fremover. Revisor skal følge op på det udførte ledelsestilsyn i forbindelse med revisionen for 2023. Kommunens

revisor oplyser, at de i forbindelse med revisionen for 2023 har fulgt op på de forhold som styrelsen nævner i decisionsskrivelsen for 2022. Revisionen vurderer, at kommunen efterfølgende har tilrettelagt et forbedret ledelsestilsyn på området.

Lovgrundlag, planer mv.

- Bekendtgørelse nr. 1051 af 14. oktober 2019 om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.
- Bilag til Kasse- og regnskabsregulativ for Esbjerg Kommune (vejledning)

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Økonomiudvalget orienteres om decisionsskrivelserne for 2022.

Beslutning Økonomiudvalget den 02-09-2024

Orientering givet.

Bilag

Decisionsskrivelse 2022 fra Ankestyrelsen med bilag.pdf

Udlændinge- og Integrationsministeriet Decisionsskrivelse for 2022 Esbjerg Kommune.pdf

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering decisionsskrivelse for 2022 Esbjerg Kommune.pdf

Social- og Boligstyrelsens decisionsskrivelse for regnskabsåret 2022 - Esbjerg Kommune.pdf

Punkt 3: Stedfortræder for Freddy Hyldgaard

24/16975

Resumé

Esbjerg Kommune modtog den 3. juli 2024 besked om, at Freddy Hyldgaard er død den 2. juli 2024.

Freddy Hyldgaard har været repræsenteret i nedenstående nævn, bestyrelser og udvalg, hvortil der skal udpeges en stedfortræder:

- Bevillingsnævnet
- Esbjerg Købstads Jubilæumstiftelse
- Grundlisteudvalget.

Der ønskes med denne sag, at der udpeges en stedfortræder for Freddy Hyldgaard.

Kompetencer

Økonomiudvalget --> Byrådet

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet, at Olfert Krog indtræder som medlem af Bevillingsnævnet, Esbjerg Købstads Jubilæumstiftelse og Grundlisteudvalget i stedet for Freddy Hyldgaard.

Beslutning Økonomiudvalget den 02-09-2024

Godkendt.

Punkt 4: Pilotforsøg med borgerbudgettering

24/15213

Resumé

Repræsentanter fra Gørding, Guldager, Ribe Nord og Vejrup lokalråd har udarbejdet et forslag til afprøvning af borgerbudgettering i Esbjerg Kommune.

Borgerbudgettering tager udgangspunkt i ønsket om at sikre engagement, aktivitet og involvering i projekter i lokalsamfundene.

Sagsfremstilling

Gørding, Guldager, Ribe Nord og Vejrup lokalråd præsenterede den 17. juni 2024 et oplæg til borgerbudgettering for Økonomiudvalget. Gruppen arbejder proaktivt med lokal udvikling i landsbyer, landdistrikter og lokalsamfund i kommunen. Det kan være svært at få frivillige i foreningerne, og det presser de ildsjæle, der arbejder på at udvikle lokalområderne. For at understøtte engagement og aktivitet i lokalsamfund er der et ønske om at afprøve en model for borgerbudgettering i kommunen i et pilotforsøg.

Gruppen har undersøgt andre modeller for borgerbudgettering herunder i Odense og Randers Kommune, hvor der udvælges et antal lokalsamfund efter ansøgning hvert år. De udvalgte lokalsamfund tildeles et beløb hver, hvoraf en del kan bruges til selve borgerbudgetteringsprocessen med idégenerering, debat og afstemning. De resterende midler bruges på det projekt, lokalsamfundet udvælger. Gruppen bag ansøgning til borgerbudgetterings-processen er ansvarlige for forløbet i lokalsamfundet.

Beløbet til borgerbudgetteringsprocesser varierer i Randers Kommune fra 50.000-100.000 kr., hvor processerne i Odense har et fast budget på 200.000 kr. En del af midlerne – f.eks. op til 10.000 kr. – kan bruges til selve processen med indsamling af ideer og afstemning i lokalområdet.

En lignende model kan afprøves i Esbjerg Kommune som et pilotforsøg. Udgangspunktet er, at de projekter, der udvælges, skal være fællesskabsskabende, og det vil være en fordel at afprøve borgerbudgetteringsprocesser flere steder i kommunen i både små og store lokalsamfund samt at følge processerne tæt og evaluere efterfølgende.

I den eksisterende model for puljen til lokale projekter kan der åbnes op for muligheden for ansøgninger om borgerbudgetteringsprocesser. Der skal træffes beslutning om økonomi, geografi og tidsperiode inden opstart.

Gruppen bag idéoplægget til et pilotforsøg med borgerbudgettering anbefaler, at alle lokalsamfund kan indgå i en proces med borgerbudgettering. Der er stor forskel på sammenhængskraften i lokalsamfundene i kommunen, og det anbefales derfor, at der ved udvælgelse af ansøgninger sigtes mod en bred geografisk fordeling af borgerbudgetteringsprocesser, så de udvalgte repræsenterer små og store lokalsamfund.

Vision 2025

Udvikling af lokalområder i kommunen, så de er attraktive at bo i, er et centralt mål i Vision 2025.

Økonomi

Afprøvning af en model for borgerbudgettering kan ske ved prioritering af en del af midlerne fra puljen til lokale projekter. I puljen til uddeling i oktober 2024 resterer der 674.070 kr. Puljen har et årligt budget på 1.029.000 kr.

Det vil medføre en reduktion af midler til andre projekter, hvis pilotforsøg med borgerbudgettering skal finansieres af puljen til lokale projekter.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Vurdering herunder alternativer

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget at

- 1) der igangsættes et pilotforsøg med borgerbudgettering i Esbjerg Kommune, hvor der over en periode på 2 år kan tildeles midler til lokalsamfund efter ansøgning.
- 2) at der kan finansieres 3-5 borgerbudgetteringsprocesser pr. år.
- 3) at der kan prioriteres op til 500.000 kr. pr. år fra puljen til lokale projekter til borgerbudgetteringsprocesser.

Beslutning Økonomiudvalget den 02-09-2024

Godkendt.

Punkt 5: Anmodning om mellemfinansiering til Mandø Hub

24/17013

Resumé

Foreninger og lokalråd i Esbjerg Kommune har mulighed for at anmode om mellemfinansiering af projekter fra Esbjerg Kommunes pulje til formålet. Mandøforeningen anmoder om mellemfinansiering af Mandø Hub Til Naturligt Fællesskab.

Sagsfremstilling

Mandøforeningen har indsamlet 2.834.414 kr. til projektet Mandø Hub Til Naturligt Fællesskab. På en nedlagt landbrugsejendom skal stalden omdannes til et fælleshus med aktiviteter for øboere, fritidsøboere og efterkommere på Mandø. Samtidig etableres der velkomststed og madpakkehus, formidlingssted og basisfaciliteter for de ca. 140.000 årlige endagsturister på øen. Mandøforeningens anmodning om mellemfinansiering imødekommer de opstillede krav om almennyttighed, frivillighed og fuld finansiering. Der er givet byggetilladelse, og Mandøforeningen forventer at afslutte projektet inden udgangen af 2024. En del af bidragsyderne udbetaler først midlerne ved afslutning af projektet. I alt drejer det sig om ca. 900.050 kr. Mandøforeningen oplyser, at den seneste dato for tilbagebetaling af mellemfinansieringen til Esbjerg Kommune er den 31. december 2025.

Finansiering af Mandø Hub	Bevilget	Modtaget 2023	Modtaget i 2024	Modtages ved afslutning	Beløb i alt
Norlys Vækstpulje	144.543	144.543		0	144.543
Nordea Fonden, Kulturhuspuljen	303.404		273.064	30.340	303.404
Claus Sørensens Fond	352.835			352.835	352.835
VILLUM Fonden	500.000		500.000	0	500.000
NPV Medfinansiering af etableringsudgifter	297.500		297.500	0	297.500
LAG-midler	416.875			416.875	416.875
Esbjerg Kommunes pulje til lokale projekter	100.000		100.000	0	100.000
Friluftsrådet	100.000			100.000	100.000
Bevillinger i alt	2.215.157	144.543	1.170.564	900.050	2.215.157
Egenbetaling Mandøforeningen	619.257				
Projekt budget i alt	2.834.414				
Beløb der skal mellemfinansieres				900.050	

Vision 2025

Gennemførelse af lokale projekter kan f.eks. understøtte aktiv fritid, friluftsliv, natur og øge livskvalitet, hvilket er højt prioriteret i Vision 2025.

Lovgrundlag, planer mv.

Kommunalfuldmagten

Økonomi

Der ansøges om mellemfinansiering på 900.050 kr. fra Esbjerg Kommunes pulje til mellemfinansiering af lokale projekter fra lokalråd og foreninger. Puljen på 5 mio. er oprettet efter behandling i Byrådet den 21. december 2020 (jf. 20/25784).

Kompetencer

Økonomiudvalget

Vurdering herunder alternativer

Mandøforeningen egenfinansierer 619.095 kr. til projektet og har derudover mulighed for at mellem-finansiere op til 200.000 kr. Mandøforeningen har afdækket muligheden for at få mellemfinansieret det resterende beløb på anden vis, hvilket ikke har været muligt. Mellemfinansiering fra Esbjerg Kommune er afgørende for, at Mandøforeningen kan realisere projektet.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Økonomiudvalget imødekommer anmodningen fra Mandøforeningen og godkender en mellemfinansiering på op til 900.050 kr.

Beslutning Økonomiudvalget den 02-09-2024

Godkendt.

Bilag

Anmodning om mellemfinansiering

SV: Skema til mellemfinansiering - ØKONOMI mellemfinansieringsbehov 11.08.2024.xlsx

SV: Skema til mellemfinansiering - Skema til ansøgning om mellemfinansiering_CaseNo20-25784_4370378_v1.docx

SV: Skema til mellemfinansiering - image002.png

SV: Skema til mellemfinansiering - image001.png

Punkt 6: Drøftelse af kommunens økonomistyringsprincipper

23/105

Resumé

På baggrund af et politisk ønske fra det seneste budgetforlig, sættes kommunens økonomistyringsprincipper på dagsorden til en drøftelse i økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Ved det seneste budgetforlig er der udtrykt politisk ønske om ”et genbesøg af kommunens økonomiske styringsprincipper”.

Det skete på baggrund af et presset regnskabsresultat og en politisk drøftelse af om økonomistyringen kunne bidrage til at undgå lignende situation i fremtiden.

I juni måned i år har økonomiudvalget behandlet en sag om budgetniveau for voksensocialområdet, hvor det blev besluttet, at der i den kommende budgetlægning skal frembringes et forslag til, hvordan områdets budget kan bringes i balance. Dette er fint i tråd med, at revisionen i den seneste beretning har anbefalet samme fremgangsmåde.

På mødet vil et oplæg danne grundlaget for økonomiudvalgets drøftelse. Oplægget tager udgangspunkt i, hvordan der økonomistyres i dag, og hvilke mål og principper, der styres efter.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at kommunens økonomistyringsprincipper drøftes.

Beslutning Økonomiudvalget den 19-08-2024

Udsat.

Afbud:

Jørgen Ahlquist (A)

Beslutning Økonomiudvalget den 02-09-2024

Orientering givet.

Punkt 7: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

24/213

Punkt 8: Lukket: Godkendelse - underskriftsblad