

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 20-06-2022

Mødedato Mandag d. 20. juni 2022 kl. 09:00

Mødested Borgmesterens mødelokale

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

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Decisionsskrivelser vedrørende regnskab 2020.....	4
Ændring af tilskud fra Puljen til lokale projekter til Ribe Sejlklub.....	6
Arbejdskraftanalyse 2022 - udfordringer og indsatser.....	8
Personalefokus 2022 til orientering.....	11
Orientering om budgetstatus pr. 31.5.2022 på de specialiserede socialområder.....	13
Budget 2023-26.....	16
Lukket: Køb af ejendomme i Esbjerg.....	17
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	18
Godkendelse - underskriftsblad.....	19

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Godkendt.

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 2: Decisionsskrivelser vedrørende regnskab 2020

22/2578

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, som er deres svarskrivelse til kommunen.

Kommunen har modtaget decisionsskrivelser vedrørende regnskabsår 2020 fra følgende ministerier:

- Ankestyrelsen
- Social- og Ældreministeriet
- Udlændinge- og Integrationsministeriet
- Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (Beskæftigelsesministeriet)

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.

I en af de fremsendte decisionsskrivelser for 2020 fremgår det, at der er opmærksomhedspunkter som kommunens revision skal følge op på i forbindelse med revisionen for 2021.

Sagsfremstilling

Ankestyrelsen har gennemgået kommunens regnskab og revisionsberetninger for 2020. Ankestyrelsen har ingen bemærkninger til gennemgangen.

Af decisionsskrivelserne for Social- og ældreministeriet og Udlændinge- og Integrationsministeriet fremgår det, at ministerierne er tilfredse med at der ikke er bemærkninger til regnskabet for 2020, samt at der ikke har været forhold til opfølgning fra revisionsberetninger for 2019.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering fremhæver i decisionsskrivelsen, at styrelsen i forbindelse med gennemgangen af revisionsberetninger for 2020 har konstateret, at der i kommunerne har været udfordringer i forbindelse med implementeringen af KSD (Kommunernes Sygedagpenge system). Den IT-erklæring der er afgivet for systemet for 2020 er afgivet sent og indeholder forbehold i forhold til ineffektive kontrolaktiviteter, idet der er konstateret fejl i mange sager. Dermed er kontrolmålet ikke fuldt opnået. Dette er en problemstilling som er fælles for alle de kommuner, der anvender KMD's registreringssystemer. Det fremgår endvidere af decisionsskrivelsen, at styrelsen forventer, at kommunen får rettet samtlige fundne fejl, og at revisor påser, at der er sket udbetalings- og refusionsmæssig berigtigelse i de sager hvor det har været påkrævet. Kommunens revisor har i revisionsberetningen for 2021 anført, at der i IT-erklæringen for 2021 for KSD ligeledes er et forbehold for ikke effektive kontrolmål for perioden 01.01.21 til 31.01.21. Revisionen konkluderer på baggrund heraf, at kontrolmålene har været effektive i den resterende del af året og derfor anses revisionsbemærkningen for afsluttet både vedrørende 2020 og 2021.

I decisionsskrivelsen anmoder styrelsen desuden kommunens revisor om at efterprøve kommunens registreringer m.v. jf. § 32i bekendtgørelse om finansiering af visse offentlige ydelser. Revisionen skriver i revisionsberetningen for 2021 følgende: "Beretningen omfatter de sociale udgifter, der er omfattet af refusion og tilskud BEK nr. 2304 af 07/12/2021 og

BEK nr. 224 af 17/02/2021 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Transport-, Bygnings- og Boligministeriets ressortområder. Vi har desuden efterprøvet § 32 i bekendtgørelse om finansiering af visse offentlige ydelser”. Dermed har revisionen fulgt op på forholdet fra decisionsskrivelsen.

Der er i alt fremsendt 4 decisionsskrivelser for 2020 til kommunen. Kommunens revisor har udført revisionen for 2021, og der er fulgt op på de punkter som fremhæves i decisionsskrivelserne.

Lovgrundlag, planer mv.

Bilag til Kasse- og Regnskabsregulativ for Esbjerg Kommune (vejledning)

Bekendtgørelse nr. 1051 af 14. oktober 2019 om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Kompetencer

Økonomiudvalg

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Økonomiudvalget orienteres om decisionsskrivelserne for 2020.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Orientering givet.

Bilag

Decisionsskrivelse for 2020 - Ankestyrelsen.pdf

Decisionsskrivelse 2020 - Social- og Ældreministeriet.pdf

Decisionsskrivelse for 2020 - Udlændinge- og Integrationsministeriet.pdf

Decisionsskrivelse for 2020 - Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.pdf

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 3: Ændring af tilskud fra Puljen til lokale projekter til Ribe Sejlklub

18/28113

Resumé

Den 22. oktober 2018 reserverede Økonomiudvalget 100.000 kr. til Ribe Sejlklub til etablering af et velfærdshus ved Kammerslusen fra Puljen til lokale projekter. Ribe Sejlklub ønsker i stedet at anvende midlerne til etablering af en flydebro ved Kammerslusen.

Sagsfremstilling

Velfærdshuset og flydebroen af en del af Ribe Sejlklubs plan for udvikling af deres aktiviteter ved Kammerslusen.

Ribe Sejlklub fremfører følgende grunde til, at de ønsker midlerne anvendt til flydebroen frem for til velfærdshuset:

- Nogle af de funktioner, der var tænkt indeholdt i velfærdshuset, bliver nu etableret af Nationalpark Vadehavet ved slusemesterboligen ved Kammerslusen. Det drejer sig om formidlingsudstilling, madpakkehus og toiletfaciliteter.
- Der har været voldsomme prisstigninger på byggematerialer, hvilket gør, at Ribe Sejlklubs broprojekt er blevet over 1 mio. kr. dyrere. Dermed har de ikke ressourcer til at gennemføre det samlede projekt.
- Ribe Sejlklub kan ikke skaffe nok frivillig arbejdskraft til at gennemføre hele projektet på en gang.
- På denne baggrund ønsker Ribe Sejlklub at faseopdele projektet, og på grund af de nuværende broers dårlige stand, vil de gennemføre en udskiftning af broerne som fase 1.
- Det nuværende fælleshus er i dårlig stand, og der planlægges med senere at udskifte dette med et velfærdshus.

Ud fra de sædvanlige kriterier for tildeling af tilskud fra Puljen til lokale projekter vurderes det, at udskiftning af bådebroerne er støtteberettigede.

Flydebrosprojektet har et samlet budget på 3,93 mio. kr. Heraf er der tilsagn fra fonde, FLAG Vestjylland og Esbjerg Kommune på 1,98 mio. kr.

Dertil har Ribe Sejlklub startet en proces med Kultur og Fritidsudvalget vedrørende en ansøgning om en forhøjelse af kommunens hidtidige tilsagn på kr. 800.000, idet sejlklubben kun med risiko for at ikke kunne varetage andre forpligtigelser, selv kan finansierede resterende 1,95 mio. kr.

Ribe Sejlklub oplyser, at de nødvendige tilladelser til at etablere flydebroen er opnået og arbejdet er sat i gang.

Vision 2025

Etableringen af attraktive fritidsfaciliteter støtter temaerne "Livskvalitet og sundhed" samt "Kulturlivet i by og natur" i Vision 2025 – Velfærd, ligesom det kan medvirke til at fastholde og tiltrække borgere til kommunen.

Økonomi

Der er reserveret 100.000 kr. til Ribe Sejlklub fra Puljen til lokale projekter, hvorfor en ændring af formålet med tilskuddet fra velfærdshuset til flydebroen ikke påvirker kommunens økonomi.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget, at det reservede til Ribe Sejlklub på 100.000 kr. ændres til at være støtte til etablering af flydebroen ved Kammerslusen, og tilskuddet kan udbetales.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Godkendt.

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 4: Arbejdskraftanalyse 2022 - udfordringer og indsatser

21/32972

Resumé

Økonomiudvalget anmodes om at tage de udfordringer og indsatser som arbejdskraftanalysen har identificeret til efterretning, hvorefter bestræbelserne i bl.a. den nedsatte tværgående tænketank om rekruttering og fastholdelse vil blive videreført.

Sagsfremstilling

I lighed med den øvrige offentlige og private sektor oplevede Esbjerg Kommunes organisation allerede sidste år begyndende vanskeligheder med mangel på arbejdskraft. På den baggrund besluttede kommunens direktion i december 2021 at igangsætte en analyse, som har til formål at identificere de konkrete udfordringer og tænkbare løsningsforslag, og efterfølgende er der nedsat en intern tværgående tænketank, der skal komme med bud på løsninger.

Generelle opgavepres

Kommunernes Landsforening og andre centrale kommunalpolitiske aktører har især fremhævet disse generelle udviklingsmæssige opgavepres på kommunerne i de kommende år:

- Der sker en stigende andel af ældre borgere, og serviceforventningerne på handicapområdet bliver større og mere individualiserede.
- Der bliver flere børn, der skal anvises plads i dagtilbud og optages i folkeskolen.
- Som alle øvrige samfundsinstitutioner skal også kommunerne viderefører klimatilpasningerne.

Forventningerne til udviklingen i den lokale befolkningsdemografi understøtter, at også Esbjerg Kommune kan forvente flere børn og ældre fremover.

Arbejdskraftanalysen falder i tre trin. Det første har været en desk-research af personaledata-baser og andre registerdata, der bl.a. belyser væsentlige udviklingstendenser blandt kommunens største overenskomstgrupper og samlet set. Andet trin har været dialogmøder med alle direktørområder, hvor de konkrete udfordringer med rekruttering og fastholdelse er blevet identificeret. Det tredje og sidste trin omhandler mulige løsninger på de identificerede udfordringer.

Udviklingstendenser på personaleområdet

- Efter mange års stigende tendens blandt kommunens personale er gennemsnitsalderen nu stagneret og svagt faldet fra 46,3 år i 2015 til 45,8 i 2021
- Den gennemsnitlige ugentlige arbejdstid falder fortsat, og er i 2021 32,6 timer mod 33,1 timer i 2015
- Overenskomstgruppen af social- og sundhedsansatte er faldende
- Der ansættes flere socialrådgivere samt Syge- & Sundhedspersonale inkl. ergo- og fysioterapeuter
- Kommunens samlede personaleomsætning er svagt faldende til nu 14,1 % om året, hvilket både kan tilskrives en styrket fastholdelse af personalet og effekter af COVID-19 forholdene i 2020 og 2021

Dialogmøderne med direktørområderne har kortlagt, at kommunen ikke har generelle rekrutterings- og fastholdelsesvanskeligheder, men summarisk og oversigtsmæssigt drejer det sig især om følgende afgrænsede områder:

- Socialpædagoger på specialområdet særligt til døgn, aften og weekendarbejde
- Pædagoger i dagtilbud
- Social- og sundhedsassistenter samt hjælpere i bred forstand
- Lærere til folkeskoleområdet i geografiske yderområder samt tidsbegrænsede stillinger
- Afgrænsede økonomifunktioner
- Smalle ansøgerfelter til mere specialiserede stillinger i Politik & Personale samt Teknik & Miljø
- Akademikere med erfaring i Teknik & Miljø

Nogle af de indsatser, som kommunens organisatoriske enheder arbejder med i forbindelse med rekruttering og fastholdelse, er iværksat allerede forinden COVID-19 genåbningen i 2021, og andre er nyligt igangsat. Indsatserne drejer sig især om de nedenstående.

Lokale indsatser og tværgående tænketank

- Eksplicitte karriereforløb for unge med formål om en højere grad af fastholdelse
- Attraktive arbejdspladser bl.a. med god trivsel, muligheder for udvikling og hjemmearbejde
- Vedblivende fokus på løn- og arbejdsforhold i konkurrencen med nabokommunerne om arbejdskraften
- Forsøg med konvertering af stillinger fra deltid til fuldtid
- Forstærket samarbejde med faglige organisationer og uddannelsesinstitutioner som styrker integrationen til de kommunale arbejdspladser
- Efteruddannelsesprogrammer hvor uddannelsesaktiviteter kompenseres med vikarer, som gennem vikararbejdet får erfaring med de berørte kommunale organisationsenheder
- Forsøg med import af udenlandsk arbejdskraft fx fra Nordtyskland
- Deltagelse i graduate-program der skal sikre, at nyuddannede får mulighed for at indtræde på det lokale arbejdsmarked og at stillinger bliver besat
- Arbejde med at udforme mere spændende og imødekommende stillingsopslag evt. med reference til kommunens ledelsesgrundlag

Som sparrings- og udviklingsorgan til arbejdskraftanalysen har Personale & Udvikling nedsat en tværgående tænketank, der skal fremkomme med yderligere forslag, ideer og perspektiver, når det gælder rekruttering og fastholdelse af arbejdskraft til kommunen.

Udover at fremkomme med forslag, ideer og perspektiver hvad angår rekruttering og fastholdelse af arbejdskraft, kan deltagerne i tænketanken også udveksle synspunkter og muligheder for at udviklingstiltag kan overføres fra et område til et andet. Foruden interne debatter og diskussioner vil tænketanken også gøre brug af fx eksterne oplæg og studiebesøg hos andre organisationer.

Tænketankens aktiviteter og drøftelser supplerer indsatser i relation til bl.a. Strategi for Rekruttering & Kompetenceudvikling, Employer Branding-filmen ved stillingsopslag og sociale medier som fx jobsiden på Facebook.

Arbejdet med den tværgående tænketank blev igangsat med et opstartsmøde den 17. maj 2022, og forløber med en række temamøder fra sommeren 2022 og fremefter.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget, at de udfordringer og indsatser som arbejdskraftanalysen har identificeret, tages til efterretning, hvorefter bestræbelserne i bl.a. den nedsatte tværgående tænketank om rekruttering og

fastholdelse vil blive videreført

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Taget til efterretning.

Bilag

Arbejdskraftanalyse 2022, fase 1, 04.01.2022.pptx

Arbejdskraftanalyse 2022, udfordringer og indsatser i direktørområderne, 11.04.2022.docx

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 5: Personalefokus 2022 til orientering

21/31717

Resumé

Den årlige redegørelse på personaleområdet, Personalefokus 2022, fremlægges til orientering.

Sagsfremstilling

Personalefokus 2022 giver et overordnet billede af Esbjerg Kommunes ansatte og kommunen som arbejdsplads. Redegørelsen henvender sig til alle, der ønsker at vide mere om, hvordan Esbjerg Kommune overordnet set er sammensat som arbejdsplads, og hvordan vi aktuelt arbejder ud fra den fælles personalepolitik og de personalepolitiske strategier.

Personalefokus er temaopdelt efter de 4 værdier i Personalepolitikken. Det giver følgende opbygning af Personalefokus:

Vi skaber værdi med borgerne:

- Esbjergs fremtid byder på kultur og meningsfulde oplevelser.
- Branding, rekruttering, fastholdelse og samarbejde med uddannelsesinstitutionerne.
- Kompetence- og karriereudvikling.
- Innovation og digitalisering.

Vi har tillid til hinanden:

- Overenskomster og MED-samarbejde.
- Ledelse.

Vi passer på hinanden:

- Arbejdsmiljø, trivsel og sundhed.
- Sygefravær.

Vi respekterer hinanden:

- Mangfoldighed, ligestilling og rummelighed.

Bagerst i Personalefokus er der i lighed med tidligere år en statistikdel med 'Ansatte i tal' og 'IT i tal'.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Økonomiudvalget orienteres om Personalefokus 2022.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Orientering givet.

Bilag

Personalefokus_2022

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 6: Orientering om budgetstatus pr. 31.5.2022 på de specialiserede socialområder

22/16435

Resumé

Der gives i denne sag en opsamlende økonomisk orientering pr. 31. maj 2022 om både familie- og voksenområdet med baggrund i årets månedlige orienteringer af Social & Arbejdsmarkedsudvalget.

Det forventede merforbrug på familieområdet er på ca. 10 mio. kr., hvilket svarer til 2,3% af korrigeret budget 2022.

Det forventede merforbrug på voksenområdet er på ca. 45 mio. kr., hvilket svarer til ca. 7,6% af korrigeret budget 2022.

Sagsfremstilling

Budgetstatus indeholder en redegørelse af den aktuelle status på områdets økonomi samt et tidligt skøn over det forventede regnskabsresultat for 2022 på baggrund af den aktuelle historiske udvikling samt kendte sager på nuværende tidspunkt. Der er dog stadig tale om et tidligt skøn, som skal tages med et forbehold, da en række ukendte faktorer stadig kan nå at påvirke det endelige resultat.

Familieområdet

Forbruget i årets fem første måneder er på 187,2 mio. kr. og ligger en smule over forbruget på samme tidspunkt sidste år.

Resultatet i 2022 forventes at blive ca. 437,6 mio. kr. Der er på nuværende tidspunkt en forventning om et merforbrug på ca. 10 mio. kr. svarende til 2,3 % af det korrigerede budget for 2022. Det forventes således, at forbruget i år bliver ca. 5,8 mio. kr. højere end i 2021.

Tabel 1: Forbrug, budget og skønnet regnskab på familieområdet i 2022 (mio. kr.)

Status	Korrigeret	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Skønnet regnskab 2022	Skønnet afvigelse 2022
	Budget 2021				
31.5.22	428,7	431,8	427,6	437,6	10,0

Der blev i 2021 arbejdet målrettet med gennemgang af forebyggelsessager med henblik på at afslutte sager, hvor der ikke længere er behov samt opdatere indsatser, hvor behovet er ændret. Det har medført et samlet fald i udgifterne til forebyggelse. Niveaulet har dog ligget stabilt de seneste syv måneder, ligesom forbruget i april 2022 er lavere end samme måned sidste år. Det forventes, at niveauet nu har fundet et stabilt og passende leje.

Antallet af anbringelser ligger ligeledes på et rimeligt stabilt niveau. Her ses dog et stigende forbrug, hvilket betyder, at sagerne generelt er blevet dyrere.

Voksenområdet:

Forbruget i årets fem første måneder er på 294,1 mio. kr. mod 264,0 mio. kr. på samme tidspunkt sidste år – altså 30,1 mio. kr. højere.

Det foreløbige skøn tager afsæt i årets forbrug pr. 31. maj 2022 og kendte disponeringer. Det forventes, at der vil være et merforbrug på 45 mio. kr. i 2022, svarende til 7,6% af det korrigerede budget. Det forventes således, at forbruget i år bliver ca. 45 mio. kr. højere end i 2021.

Tabel 2: Forbrug, budget og skønnet regnskab på voksenområdet i 2022 (mio. kr.)

Status	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Skønnet regnskab 2022	Skønnet afvigelse 2022
31.5.22	583,0	591,1	591,0	636,0	45,0

Udgiftsudviklingen skyldes dels flere modtagere, men især at flere modtagere har komplekse og/eller omfattende behov. Samtidig ses helårseffekten i år af den store tilgang sidste år. Der er således allerede forbrugt godt 30 mio. kr. mere end samme tidspunkt sidste år.

Budgettet giver ikke mulighed for en nettotilgang, altså tilgang af nye borgere, med mindre andre ”går ud”. Udviklingen i forbruget har de seneste år vist en stigende tendens og det ses fortsat, at der kommer nye borgere til og kendte borgere på området ofte får større støtte behov over tid.

Sammensætningen af modtagere er samtidig under konstant forandring. Generelt sker der en bevægelse mod flere borgere med komplekse og/eller omfattende behov. De dyreste borgere er de seneste år blevet endnu dyrere, og udviklingen ser ud til at fortsætte. Der ses generelt samme udvikling i alle landets kommuner.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Konsekvenser for andre udvalg

Social & Arbejdsmarkedsudvalget får månedlige orienteringer om aktivitets- og udgiftsudviklingen samt forventet forbrug i 2022. Den seneste status er givet udvalget den 31. maj 2022.

Økonomien følges fortsat tæt og fagudvalget vil fortsat modtage orienteringer om budgetstatus gennem året.

Indstilling

Direktøren for Borger & Arbejdsmarked indstiller, at Økonomiudvalget orienteres om budgetstatus på familieområdet og voksenområdet.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Orientering givet.

Punkt 7: Budget 2023-26

22/113

Resumé

Kort status på budget 2023-26, samt orientering om Økonomiaftalen i hovedtræk.

Sagsfremstilling

Kort orientering om økonomiaftalen mellem KL og Regeringen forud for byrådsorientering senere samme dag.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at orientering gives

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Orientering givet.

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 8: Lukket: Køb af ejendomme i Esbjerg

22/8126

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 9: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

22/163

Afbud Jesper Frost Rasmussen

Punkt 10: Godkendelse - underskriftsblad

Afbud Jesper Frost Rasmussen