

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 16-11-2020

Mødedato Mandag d. 16. november 2020 kl. 09:00

Mødested Borgmesterens mødelokale

Mødedeltagere Jesper Frost Rasmussen, Henrik Vallø, Diana Mose Olsen, Karen Sandrini, Søren Heide Lambertsen, May-Britt Andrea Andersen, John Snedker, Jakob Lose (Afbud), Olfert Krog

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 30. september 2020.....	4
Opfølgning på proces vedr. samarbejdet mellem Byrådet og forvaltningen.....	7
Evaluerings af budgetlægningen 2021-24.....	10
Tilskud til Kongeåhallen - rådighedsbeløb og anlægsbevilling.....	11
Lukket: Forlængelse af byggefrist på erhvervsareal.....	14
Lukket: Køb af jord i Esbjerg Vest.....	15
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelser.....	16
Lukket: Godkendelse - underskriftsblad.....	17

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 16-11-2020

Godkendt.

Punkt 2: Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 30. september 2020

17/10667

Resumé

Af Budget- og Regnskabssystem for kommuner afsnit 7.3 fremgår det, at Byrådet hvert kvartal skal orienteres om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen. Byrådet skal orienteres senest den 1. i måneden efter kvartalets udløb, og af tidsmæssige årsager foretages orienteringen til Byrådet via mail samt på EK-nettet under ”Forum for Byrådsmedlemmer”.

Byrådet bliver orienteret via mail og orienteringen til Byrådet bliver samtidigt et punkt på Økonomiudvalgets dagsorden.

Den gennemsnitlige likviditet er pr. 30. september 2020 på 1.056,9 mio. kr. Efter en periode med faldende likviditet er likviditeten igen stigende. Det forventes, at likviditeten igen vil falde ultimo 2020, da der er budgetteret med et kasseforbrug.

Sagsfremstilling

Byrådet skal kvartalsvis orienteres om kommunens likviditet opgjort efter kassekreditreglen. Kassekreditreglen foreskriver, at likviditeten skal være opgjort som de gennemsnitlige likvide aktiver (kontanter, indestående i bank og værdipapirer) over de seneste 365 kalenderdage, fratrukket eventuel kassekredit i samme periode.

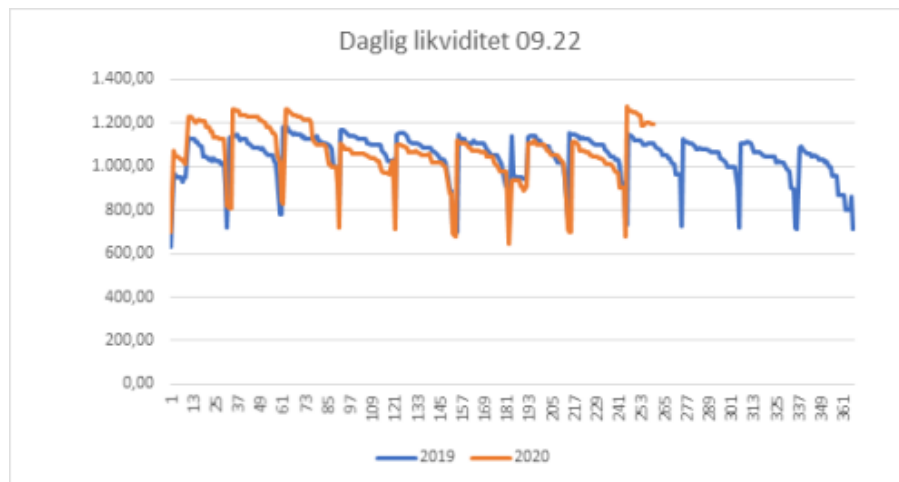
Den gennemsnitlige likviditet for perioden 1. oktober 2019 til 30. september 2020 er 1.056,9 mio. kr. Pr. 30. september 2019 var den gennemsnitlige likviditet 1.041,6 mio. kr., og likviditeten er dermed steget med 15,3 mio. kr. i løbet af det seneste år.

Nedenstående graf viser den konstaterede likviditet fra januar 2011 til september 2020, og den forventede gennemsnitlige likviditet frem til ultimo 2021.



Efter en kortere periode med faldende likviditet, har likviditeten siden oktober 2019 til medio marts 2020 været svagt stigende jfr. nedenstående graf over de daglige likvide midler for perioden 1. januar 2019 til 10. september 2020.

Som grafen viser, så faldt den daglige likviditet i 2020 under likviditeten i 2019, i forbindelse med at det i marts 2020 blev besluttet at foretage straks betalinger af fakturaer og fremrykke anlægsinvesteringer, for at imødegå de økonomiske virkninger af se med af Covid-19, og den gennemsnitlige likviditet fald derfor marginalt i disse måneder.



Som følge af Covid-19 har kommunen modtaget en ekstraordinær midtvejsregulering fra staten til dækning af de øgede omkostninger der har været i forhold til Covid-19. Den ekstraordinære midtvejsregulering på ca. 170 mio. kr. er modtaget i september måned, og er medvirkende til den fortsatte stigning i likviditeten herfra, idet likviditeten nu ligger over den tilsvarende likviditet for 2019.

Stigningen forventes at vare til udgangen af 2020, hvorefter der igen forventes et fald i likviditeten. Der er pr. 30. september budgetteret (korrigeret budget) med et træk på kassen på 376 mio. kr. i 2020. Når det budgetterede træk løbende realiseres så, vil kasseforbruget naturligvis slå igennem og likviditeten vil igen begynde at falde.

I budget 2021-24 indgår at kassebeholdningen ultimo 2024 vil være knap 10 mio. kr. og den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen vil være knap 400 mio. kr. Kommunens måltal om, at kassebeholdningen ikke må blive negativ og at den gennemsnitlige likviditet minimum skal være 400 mio. kr., er således efterlevet i det væsentligste.

Lovgrundlag, planer mv.

Social- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Kompetencer

Økonomiudvalg

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget, at det tages til efterretning at Byrådet er orienteret om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 30. september 2020.

Beslutning Økonomiudvalget den 16-11-2020

Orientering givet.

Punkt 3: Opfølgning på proces vedr. samarbejdet mellem Byrådet og forvaltningen

20/22267

Resumé

Der har i 3. kvartal 2020 været en proces med fokus på samarbejdet mellem Byrådet og forvaltningen, hvor Lars Lundgaard har været inddraget som konsulent. Lars Lundgaard har afsluttet sin del af processen med et notat, hvor han fremhæver de punkter, han vurderer, der med fordel kan arbejdes videre med. I denne sag følges der op på de opmærksomhedspunkter, der fremgår af notatet.

Sagsfremstilling

Den gennemførte proces vedr. samarbejdet mellem byrådet og forvaltningen, som blev ledet af konsulent, Lars Lundgaard, har resulteret i et afleveringsnotat fra Lars Lundgaard med nogle fokusområder og anbefalinger, der kan arbejdes med fremadrettet.

Nedenfor er fokusområderne oplistet i den rækkefølge de er nævnt i Lars Lundgaards notat og med et forslag til, hvordan der arbejdes videre med dem i et fremadrettet perspektiv. For en uddybning henvises til notatet.

1. Indstillinger til fagudvalg tegnes af direktøren og ikke af direktionen, som der har været praksis for.

Status: Dette er allerede implementeret.

2. Fremsendelse af budget i balance foretages af Økonomiudvalget og ikke direktionen, som der har været praksis for.

Status: Dette vil kommunaldirektøren sikre i forbindelse med næste budgetproces.

3. Økonomiudvalget får en mere offensiv rolle i forhold til at videreudvikle vision/strategier.

Status: Alle visioner og strategier for kommunen behandles af Økonomiudvalget. Derudover kan Økonomiudvalget fremadrettet have øget fokus på rollen som igangsætter.

4. Alle respekterer direktørernes referencelinjer og handlerum.

Status: Der skal løbende være fokus herpå i samarbejdet.

5. Næste hold af udvalgsformænd afvikler et træningsforløb vedr. rollen som udvalgsformand og ledelsen af udvalget.

Status: Kommunaldirektøren sørger for udarbejdelsen af en drejebog for, hvad et træningsforløb for udvalgsformænd skal bestå i efter kommunalvalg – fx deltagelse i eksternt kursusforløb sammen med direktøren.

6. Udvalget beslutter på hvilke fagområder, der skal revideres eller formuleres nye politikker. Derudover at der sikres beslutning om processen i udvalget, før forvaltningen går i gang med forberedelsen.

Status: Direktøren lægger temaet åbent op på et kommende udvalgsmøde i 2020 med henblik på forventningsafstemning i udvalget vedrørende fremtidige tiltag.

7. Hvert fagudvalg drøfter minimum en gang om året og træffer beslutning om, på hvilke 4-5 områder, man vil evaluere eller følge op på politiske beslutninger, eller følge hvad der foregår i praksis.

Status: Direktørerne sikrer, at der sker drøftelse i fagudvalgene efter aftale med udvalgsformanden. Når det enkelte udvalg har besluttet, hvilke politiske fokusområder, man vil følge op på, udarbejder forvaltningen sammen med udvalgsformanden et forslag til proces for hvert fokusområde.

8. En årlig dialog i udvalget om, hvordan man sikrer, at udvalgsarbejdet bliver mest muligt meningsfyldt for alle.

Status: Direktør og udvalgsformand sikrer gennemførelsen af den årlige drøftelse. Derudover kan der med fordel udarbejdes forretningsorden for hvert udvalg, hvor det fremgår, hvilke muligheder man har som udvalgsmedlem, og hvordan den formelle mødeafvikling skal ske.

9. Det politiske råderum indgår i sagsfremstillinger til fagudvalgene og der ved siden af forvaltningens indstilling(er) er et åbent ”er der andre indstillinger”.

Status: Kommunaldirektøren drøfter i direktionen, hvordan det kan implementeres fra 2020 på alle områder i videre omfang, end det sker i dag.

10. Kritik fra udvalgsfolk af forvaltningens oplæg eller faglighed.

Status: Direktørerne drøfter det med fagudvalgene. Det er udvalgsformanden, der har ansvaret for, at der tages hånd om kritikken samt tager kontakt til direktøren.

11. Samarbejdsmanual for sager til flere fagudvalg

Status: Direktørerne vil fremadrettet have fokus på, hvorvidt sager bør behandles i flere fagudvalg.

12. Vejledning om politikerens rettigheder.

Status: Der henvises til den allerede udarbejdede politikerhåndbog, som findes på Esbjerg Kommunes hjemmeside samt kommende forretningsordener for de enkelte udvalg.

13. Det skal sikres, at der via udvalgsformanden altid gives hurtig information til hele udvalget, hvis der er kontroversielle pressehistorier på vej.

Status: Direktørerne vil fremadrettet fortsat have fokus på at give denne straks-information.

14. Takt og tone

Status: Byrådsmedlemmer har fremadrettet fokus på takt og tone og tager et ansvar herfor. Der bør politisk skabes plads til løbende dialog om emnet.

15. Sociale/faglige oplevelser skal opprioriteres blandt byrådsmedlemmerne.

Status: Byrådspolitikerne har dette som et fokuspunkt og tager de nødvendige initiativer.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget, at de i sagen anførte tiltag og handlinger drøftes.

Beslutning Økonomiudvalget den 16-11-2020

Drøftet med den tilføjelse, at der skal være skærpet opmærksomhed på det politiske handle—og råderum, samt at der i sager til politisk behandling sker belysning af alternativer, men kun angives én indstilling. Derudover med en præcisering af behovet for tydeliggørelse af kompetencefordeling og delegation.

Bilag

Afleveringsnotat - Fokus på samarbejdet mellem byråd og forvaltning - Afleveringsnotat 3. september 20.pdf

Punkt 4: Evaluering af budgetlægningen 2021-24

20/77

Resumé

Budgetlægningen for 2021-24 er gennemført, og budgetprocessen evalueres.

Sagsfremstilling

Med evalueringen ønskes Økonomiudvalgets input omkring, hvad der fungerede godt, og hvad der fungerede mindre godt i budgetprocessen.

Evalueringen finder sted som en åben drøftelse på Økonomiudvalgets møde med afsæt i følgende emner:

- Sammenhæng mellem budget og Vision 2025
- ”De strategiske indsatsområder” og ”intelligente investeringer” som væsentlige elementer i budgetprocessen
- Brugen af 0,5% effektiviseringspulje til brug for politiske prioriteringer
- Budget-i-balance og øvrigt materiale der blev lagt frem til den videre politiske behandling.
- Budgetprocessen generelt – øvrige bemærkninger eller kommentarer

Der er endnu ikke taget stilling til, hvorledes budgetprocessen for budget 2022-2025 skal forløbe. Input fra evalueringen samt fra den gennemførte proces vedr. samarbejdet mellem byrådet og forvaltningen som blev ledet, af Lundgaard Konsulenterne vil indgå i oplæg til den kommende budgetproces.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at evalueringen af budgetprocessen drøftes.

Beslutning Økonomiudvalget den 16-11-2020

Drøftet.

Punkt 5: Tilskud til Kongeåhallen - rådighedsbeløb og anlægsbevilling

20/18741

Resumé

Der blev ved budgetlægningen for 2021-2024 afsat rådighedsbeløb på 500.000 kr. i tilskud til renovering af gulvet i Kongeåhallen i år 2023. Gulvet er dog så slidt, at det ikke kan vente.

Denne sag handler derfor om fremrykning af rådighedsbeløbet fra år 2023 til år 2021 samt frigivelse af anlægsbevillingen, således at Kongeåhallen kan udskifte halvgulvet i 2021.

Sagsfremstilling

Kongeåhallen har ved dette års budgetlægning søgt om et tilskud på 500.000 kr. til renovering af halvgulvet i hal 1. Det eksisterende gulv blev lagt i 1975 og er løbende blevet repareret grundet almindelig slitage og også pga. vandskader forvoldt af et periodisk utæt tag gennem tiden, som er udbedret.

Der blev ved budgetlægningen for 2021-2024 afsat rådighedsbeløb på 500.000 kr. i tilskud til renovering af gulvet i Kongeåhallen i år 2023. Rådighedsbeløbet er afsat under Kultur & Fritidsudvalget.

Det fremgår af ansøgningen, at reparationen er presserende, da halvgulvets strør bl.a. er ved at sætte af flere steder. Ved et nyt gulv skal der i dag ifølge Kongeåhallen være dobbelt så mange strør, som dette gulv er lagt med i 1975. Sidste år gik der sågar en fod igennem gulvet! Der er også slået flig af gulvet flere steder, og Kongeåhallen er bekymrede for, at børnene ved enten skole- eller foreningsidræt kommer til skade, og at Kongeåhallen i så fald vil blive draget til ansvar.

Hvis Kongeåhallen kan skifte gulvet i sommerhalvåret 2021, hvor alle indendørs aktiviteter er på det laveste, kan hallen indtil da nøjes med små reparationer som hidtil. Men skal gulvet først skiftes i 2023 (som afsat i budgettet), kan Kongeåhallen blive nødt til at foretage en større reparation nu til en forventet pris på min. 100.000 kr. plus moms.

Kongeåhallen vurderer, at gulvet i hal 2 kan holde 10-15 år endnu, så der søges kun til nyt gulv i hal 1.

Kongeåhallen benyttes af foreningslivet med medlemmer fra 2-90 år, der bl.a. dyrker gymnastik, håndbold, fodbold og badminton. Hallen anvendes desuden dagligt af Vadehavsskolen Gredstedbro til idrætsundervisning. Endelig udlejes hallen i forbindelse med større arrangementer så som stævner, opvisninger, messer, private fester og valg handlinger.

Det anbefales, at rådighedsbeløbet fremrykkes til 2021, og at anlægsbevillingen frigives således, at projektet kan gennemføres i 2021.

I forbindelse med fremrykningen justeres det afsatte budgetbeløb.

Vision 2025

I Esbjerg Kommune ønsker vi at medvirke til at skabe et varieret udbud af fritidsaktiviteter og at fremme bevægelse i hverdagen. Tilskud til renovering af gulvet i Kongeåhallen understøtter dette formål og vil være til gavn for områdets borgere.

Lovgrundlag, planer mv.

Folkeoplysningsloven og Kommunalfuldmagten.

Økonomi

Budget og finansieringsplan for udskiftning af gulvet ser således ud:

Anlægsbudget	Inkl. moms	Procent af udgiften
Nyt halvgulv leveret og monteret	1.109.650 kr.	100%
Finansiering		
Tilskud fra Esbjerg Kommune	500.000 kr.	45%
Egenfinansiering	497.150 kr.	45%
Demontering af de eksisterende gulve (frivilligt arbejde)	112.500 kr.	10%

Der er afsat 500.000 kr. i Esbjerg Kommunes budget i 2023, som fremrykkes til 2021.

Tilskuddet på 500.000 kr. kan dog reduceres efterfølgende, hvis projektudgiften ændres, da foreningens egenfinansiering som minimum skal udgøre 45% af det samlede projektbeløb jf. ovenstående budget og finansieringsplan. Dvs. skulle projektet blive billigere, nedsættes tilskuddet tilsvarende, og skulle projektet omvendt blive dyrere, vil finansiering af overforbruget skulle ske af Kongeåhallen.

Tilskuddet vil enten blive udbetalt forholdsmæssigt og løbende til Kongeåhallen i takt med udgifternes opståen og efter modtagelse af regningsbilag, eller som et samlet beløb efter indsendt afsluttet projektrejskab.

Projektet har ikke afledte driftskonsekvenser for Esbjerg Kommune.

Når der udbetales anlægstilskud til Kongeåhallen vil en udbetalt værdi på 500.000 kr. have en budgetværdi på 415.000 kr. på grund af tilskudsmoms. Derfor nedjusteres budgettet med 85.000 kr. til 415.000 kr.

Med fremrykningen fra 2023 til 2021, vil kommunens bruttoanlægsramme i 2021 blive belastet, men da der er tale om en mindre fremrykning, så er vurderingen, at det samlet set vil være uproblematisk i forhold til en overholdelse af rammerne i 2021.

Erfaringsmæssigt vil der altid være mindre anlægsforskydninger mellem årene, og når fremrykningen kendes på et tidligt tidspunkt, så har Direktionen også mulighed for at styre efter de korrigerede rammer.

Til sammenligning er kommunens bruttoanlægsramme for 2021 på 421 mio. kr., og heri er der allerede forudsat en mindre teknisk forskydning på 10 mio. kr. fra 2021 til 2022.

Kompetencer

Indstilling

Direktøren for Fritid, Sundhed & Omsorg indstiller, at det indstilles til Byrådet, at

1. af det afsatte rådighedsbeløb under Kultur & Fritidsudvalget på 500.000 kr. i 2023 til Kongeåhallens nye gulv, afleveres 85.000 kr. til kommunekassen. Herefter fremrykkes det korrigerede rådighedsbeløb på 415.000 kr. fra 2023 til 2021
2. Der meddeles samtidig anlægsbevilling på 415.000 kr. finansieret af det til formålet korrigerede rådighedsbeløb, hvorefter foreningen kan få udbetalt tilskud på op til og max. 500.000 kr. i udbetalt værdi
3. konsekvensen indarbejdes i teknisk budget 2022-2025

Beslutning Kultur & Fritidsudvalg den 03-11-2020

Godkendt.

Beslutning Økonomiudvalget den 16-11-2020

Godkendt.

Punkt 6: Lukket: Forlængelse af byggefrist på erhvervsareal

17/4661

Punkt 7: Lukket: Køb af jord i Esbjerg Vest

20/3846

Punkt 8: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelser

20/46

Punkt 9: Lukket: Godkendelse - underskriftsblad

20/45