

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 04-05-2020

Mødedato Mandag d. 04. maj 2020 kl. 09:00

Mødested Borgmesterens mødelokale

Mødedeltagere Jesper Frost Rasmussen, Henrik Vallø, Diana Mose Olsen, Karen Sandrini, Søren Heide Lambertsen, Peder Tørnqvist, John Snedker, Jakob Lose, Olfert Krog

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2020 og senere.....	4
Overførsel af rådighedsbeløb til 2020 og 2021 samt lånoptagelse for 2019.....	9
Årsregnskab 2019.....	12
Politisk proces vedr. Vision 2025-Velfærd.....	19
Ubalance i handleplanen fra budgetlægningen på familieområdet.....	21
Ubalance i handleplanen fra budgetlægningen for voksenområdet.....	23
Orientering - Esbjerg almennyttige Boligselskab, afdeling Fuglebakken - Skema C godkendelse i fo	25
Røg- og Tobaksfri Esbjerg Kommune - strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune	28
Lukket: Køb af Saltgade i Ribe.....	31
Lukket: Forlængelse af køberet på erhvervsareal i Kjersing Syd erhvervsområde.....	32
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	33

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Godkendt

Punkt 2: Overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2020 og senere

20/3351

Resumé

Årsregnskabet for 2019 består af 3 sager, den samlede regnskabssag, sag om revision af rådighedsbeløb samt denne sag om overførsel af uforbrugte driftsmidler.

Ifølge kommunens Kasse- og Regnskabsregulativ er det muligt, at overføre uforbrugte driftsmidler fra et regnskabsår til efterfølgende år. I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2019 skal Byrådet godkende driftsoverførslerne fra 2019 og frem. Den likviditetsmæssige virkning af overførslerne vil fremgå af den samlede regnskabssag.

De samlede overførsler fra 2019 til 2020 og frem udgør 115,5 mio. kr., hvilket er mere end de foregående år. Der sigtes efter, at overførslen maksimalt må udgøre 2 % af det oprindelige budget. Overførslen på 115,5 mio. kr. svarer til 2,27 % af det oprindelige budget for 2019, hvilket er lidt for højt, men ikke noget der anses for væsentligt.

Sagsfremstilling

Opsparingen på de rammebelagte områder udgør 131,4 mio. kr. Dertil kommer opsparing på ikke-rammebelagte områder på -24,3 mio. kr. samt det forbrugerfinansierede område (Affald) på -4,5 mio. kr., hvilket giver en samlet opsparing i 2019 på 102,6 mio. kr. De beløb der ikke overføres har modpost i kassen.

Tabel 1: Samlet oversigt over uforbrugte driftsmidler fra 2019 (i 1.000 kr.)

	Restbudget 2019	Overføres ikke	Overføres til senere år
Rammebelagt	131.351,8	-15.818,7	115.533,1
Ikke-rammebelagt	-24.313,9	24.313,9	0
Affald	-4.463,9	4.463,9	0
Finansiering	0	0	0
I alt	102.574,0	12.959,1	115.533,1

Tabel 2: Overførsel fordelt på årene 2020 – 23 (i 1.000 kr.)

	2020	2021	2022	2023	I alt
Ramme belagt	91.812,3	14.074,8	4.919,5	4.726,5	115.533,1
Ikke-rammebelagt	0	0	0	0	0
Affald	0	0	0	0	0
Finansiering	0	0	0	0	0
I alt	91.812,3	14.074,8	4.919,5	4.726,5	115.533,1

Af tabel 2 fremgår det, at størstedelen af driftsmidlerne overføres til 2020, og en mindre del overføres til efterfølgende år, hvilket er i overensstemmelse med de generelle økonomistyringsprincipper.

Forskellen mellem de opsparende midler på de rammebelagte områder på 131,4 mio. kr. og den andel som overføres til de efterfølgende år på 115,5 mio. kr., udgør -15,8 mio. kr.

De -15,8 mio. kr. kan specificeres på følgende måde:

- Efterregulering af budgetmodeller/befolkningsudvikling 4,5 mio. kr.
- Der overføres samlet 0,8 mio. kr. fra anlæg til drift
- Overskud på vinterforanstaltninger -4,2 mio. kr.
- Mindre forbrug under Økonomiudvalget politikområde Administration tilføres kassen (-8,1 mio. kr.). Heraf er 4,2 mio. kr. overførsler fra tidligere år under Sundhed & Omsorg som tilføres kassen og opkrævet overhead for sociale tilbud på 0,8 mio. kr. som tilføres kassen m.v.
- Mindre forbrug under Økonomiudvalget politikområde Politisk Organisation tilføres kassen (-0,3 mio. kr.) som hovedsagelig kan henføres til uforbrugte midler vedrørende Integrationsråd, Udsatteråd og Handicapråd som tilbageføres til kassen.
- Politikområde Handicappede (4,6 mio. kr.) tilføres 1,3 mio. kr. i ekstra indtægt vedrørende særligt dyre enkeltsager. Herudover overføres et mindre forbrug fra Borger & Arbejdsmarked under Økonomiudvalgets område til dækning af merforbrug på politikområde Handicappede.
- Overskud under Kommunal Boligforsyning tilføres kassen (-3,4 mio. kr.)
- Skolefritidstilbud og SSP tilfører kassen 1,0 mio. kr. vedr. regulering for søskenderabat (-1,0 mio. kr.)
- Pædagogik og undervisning -0,8 mio. kr.
- Mindre forbrug på dagtilbud 0,6 mio. kr. til kassen (-0,6 mio. kr.)
- Politikområde Familie (3,0 mio. kr.) ekstra indtægt vedrørende særligt dyre enkeltsager
- Fritid tilfører kassen 0,4 mio. kr. vedr. afledt drift Hjerting Sports- og Kulturhus (-0,4 mio. kr.)
- Politikområde Omsorg og Pleje har overførsel vedr. lukning af Østerbycentret (-5,3 mio. kr.)
- Kultur tilfører kassen 4,7 mio. kr. vedrørende produktionsskoler (-4,7 mio. kr.)
- Mindre kasseforskydninger (0,1 mio. kr.)

På de ikke-rammebelagte områder er der samlet et merforbrug i 2019 på 24,3 mio. kr. Hele merforbruget finansieres af kassen og der overføres ikke noget til 2020 og frem.

Der er kassebevægelser for 24,3 mio. kr. på de ikke-rammebelagte områder og de kan specificeres således:

- Politikområde Administration under Økonomiudvalget mindre forbrug (-2,7 mio. kr.)
- Underskud under Teknik og byggeudvalget (0,5 mio. kr.)
- Underskud vedrørende forsikrede ledige (11,6 mio. kr.)
- Underskud på politikområde Arbejdsmarked (22,2 mio. kr.)
- Mindre forbrug på sociale ydelser og handicappede samlet 2,0 mio. kr. (-2,0 mio. kr.)
- Overskud under Familie (-1,8 mio. kr.)
- Overskud på kommunal boligforsyning 9 mio. kr. (-9,0 mio. kr.)
- Merforbrug på øvrige politikområder under Sundhed og Omsorg 5,5 mio. kr. (5,5 mio. kr.)

På det forbrugerfinansierede område er der et merforbrug på 4,5 mio. kr. og der flyttes 0,5 mio. kr. til anlæg hvorefter der et merforbrug på området på 5,0 mio. kr.

- Finansiering af underskud på Affald 5,0 mio. kr. tages fra kassen (5,0 mio. kr.)

Samlet kassevirkning for alle områder (rammebelagt, ikke-rammebelagt og forbrugerfinansieret) er 8,2 mio. kr. finansieret af kassen. Mens de rammebelagte områder tilfører kassen samlet 21,1 mio. kr., så bliver der for de ikke-rammebelagte områder (24,3 mio. kr.) og det forbrugerfinansierede (5,0 mio. kr.) område taget samlet 29,3 mio. kr. fra kassen.

Lovgrundlag, planer mv.

Kasse- og regnskabsregulativ for Esbjerg Kommune

Økonomi

Overførte midler forventes anvendt til udskudt forbrug, større investeringer og projekter samt til finansiering af udviklingstiltag.

I Bilag 2 – Noter til overførsel af uforbrugte driftsmidler fra 2019 og senere” findes uddybende bemærkninger omkring overførslerne på de enkelte politikområder.

Tabel 3: Overførsel af driftsmidler på de rammebelagte områder

Udvalg – i 1.000 kr.	2018/19-22	2019/20 – 23
Økonomiudvalget	32.520,5	61.287,8
Plan & Miljøudvalget	426,9	622,0
Teknik & Byggeudvalget	146,5	-3.480,50
Social & Arbejdsmarkedsudvalget	-3.563,8	537,3
Børn & Familieudvalget	2.985,5	15.267,2
Kultur & Fritidsudvalget	9.370,2	9.939,8
Sundhed & Omsorgsudvalget	19.345,0	31.359,5
I alt rammebelagt	61.230,8	115.533,1

Der overføres samlet 115,5 mio. kr. fra 2019 og frem. Den samlede overførsel er 54,3 mio. kr. større end ved sidste regnskabsår. Forskellen skyldes blandt andet, at der i 2018 blev overført ca. 45 mio. kr. fra 2018 og frem i forbindelse med budgetrevisioner. Den reelle overførsel for 2018 er derfor 106,2 mio. kr. og forskellen mellem overførslerne i 2018 og 2019 er derfor ikke så stor. I 2019 er der ikke overført til efterfølgende år i forbindelse med budgetrevisioner.

Det bemærkes, at alle udvalg, med undtagelse af Teknik & Byggeudvalget, samlet set har positiv overførsel til 2020 og frem. Den negative overførsel under Teknik & Byggeudvalget skyldes et merforbrug vedrørende Esbjerg Lufthavn. Merforbruget overføres til 2020, hvor der iværksættes tiltag som skal forbedre lufthavnens økonomiske situation. Politikområderne Familie og Handicappede er fortsat udfordrede og får tilført midler fra andre politikområder og fra indtægter vedrørende særligt dyre enkeltsager. Der henvises til den samlede regnskabssag, hvor direktionen anviser finansiering af de økonomiske udfordringer på disse områder.

I henhold til regler for økonomistyring, kan hvert udvalg højst overføre +/- 2 % af deres oprindelige budget fra et budgetår til et andet, medmindre der er tale om særlige forhold.

Samlet set overføres 115,5 mio. kr. vedrørende rammebelagte områder, hvilket svarer til 2,27 % af det samlede oprindelige budget 2019.

Følgende udvalg overfører mere end de tilladte +/- 2%:

- Økonomiudvalget 6,61%

Under politikområde Administration overføres midler til imødegåelse af arbejdsskadesager, renovering og forbedringer af administrationsbygning, anskaffelse og udvikling af IT-systemer, kompetenceudvikling, effektiviseringer m.v.

Politikområde Erhverv og Turisme overfører til arbejdet med vision 2025, vækstpuljer, events m.v.

- Plan & Miljøudvalget 9,13%

Der overføres til betaling til Bossinf systemet, imødegåelse af rentestigninger ift. Ydelsesstøtte.

- Kultur & Fritidsudvalget 3,07%

Udvalget overfører midler til vedligehold af kulturbygninger og udenoms arealer, boldbaner m.v.

- Sundhed & Omsorgsudvalget 2,77%

Udvalget overfører midler til modernisering af plejecentre, kompetenceudvikling samt uddannelse af SSA og SSH-elever.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at det indstilles til Byrådet, at der gives følgende bevillinger finansieret af overskud i 2019:

Driftsbevillinger i 2020:

1. 91.812.300 kr. til de rammebelagte områder

Der indarbejdes 23.720.800 som tekniske ændringer ved budgetlægningen for 2021 – 23.

Overførslen fordeles på følgende år

1. 2021: 14.074.800 kr.
2. 2022: 4.919.500 kr.
3. 2023: 4.726.500 kr.

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsrådet og Byrådsmødet den 4. maj 2020. Indstillingen fra Økonomiudvalgsrådet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Godkendt

Bilag

Bilag 1 - Oversigt over samlede overførsler fra 2019 og frem

Bilag 2 - Noter til overførsel af uforbrugte driftsmidler fra 2019 til efterfølgende år

Punkt 3: Overførsel af rådighedsbeløb til 2020 og 2021 samt lånoptagelse for 2019

20/3353

Resumé

Regnskabssagen består af 3 sager, herunder den samlede regnskabssag, sagen om overførsel af uforbrugte driftsmidler, samt denne sag om overførsel af uforbrugt rådighedsbeløb (anlægsmidler) og lånoptagelse.

Den likviditetsmæssige virkning af overførselssagen vil fremgå af den samlede regnskabssag. I denne sag beskrives udelukkende bevillingsmæssige konsekvenser.

I forbindelse med regnskabsafslutning for 2019 er de uforbrugte anlægsregnskaber gennemgået med henblik på at vurdere, om der skal ske overførsler til 2020 eller senere som følge af tidsforskydninger mv.

Sagsfremstilling

Denne sag indeholder dels overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb, og dels tidsmæssige forskydninger.

- A. Regnskabet for 2019 viser et samlet mindre forbrug på 71,6 mio. kr. vedr. rådighedsbeløb. Afvigelsen består af en mindre anlægsudgift på 62,9 mio. kr. der bla. henføres til aktiv jordpolitik, tidsforskydninger på veje og grønne områder, samt renovering af hangar ved Esbjerg Lufthavn. Og en større anlægsindtægt på 8,7 mio. kr. som henføres til diverse tidsforskydninger.
- B. Restbudget på 21,7 mio. kr. på finansiering skyldes til dels tidsmæssige forskydninger i udbetalingen til grundkapital og kapitaltilførsel til alment boligbyggeri, som medfører mindre forbrug på 25,6 mio. kr. Tidsmæssige forskydning i låneberettede anlægsudgifter og tidsmæssige forskydninger vedr. Kornvangen medfører til i alt en mindre lånoptagelse på 3,9 mio. kr.
- C. Den samlede overførsel af rådighedsbeløb og finansiering fra 2019 til 2020-2023 udgør netto 66,8 mio. kr. fordelt på 70,8 mio. kr. på udgiftssiden og -4,0 mio. kr. på indtægtssiden. Overførslerne dækker over en lang række enkeltstående bevægelser, men hovedforklaringen er bl.a. tidsforskydninger, på Esbjerg lufthavn, Veje & grønne områder og Byudvikling.
- D. Som det fremgår af bilag 1. er der en lang række bevægelser hen over kassen på både rådighedsbeløb og finansiering. Samlet set giver disse områder dog en positiv tilgang til kassen på i alt 26,2 mio. kr. Beløbet kan blandt andet henføres til et større salg af parcelhusgrunde end forventet, samt mindre forbrug på projekter og rest rådighedsbeløb for afsluttede anlægsprojekter.

Lovgrundlag, planer mv.

Kasse- og regnskabsregulativ for Esbjerg Kommune

Økonomi

Tabel 1 Regnskab 2019 – rådighedsbeløb & finansiering

Udvalg	Korrigeret budget 2019		Regnskab 2019		Afvigelser (-lig større udgifter eller færre indtægter)	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
1.000 kr.						
Økonomi udvalg	38.215	-102.498	24.017	-123.297	14.198	20.799
Plan & miljø	5.283	-5.510	4.000	-3.425	1.283	-2.085
Teknik & Bygge	307.848	-15.178	271.760	-11.917	36.088	-3.261
Social & arbejdsmarked	5.845	-7.120	93	0	5.752	-7120
Børn & Familie	3.093	0	3.391	-494	-298	494
Kultur & Fritid	23.060	-3.823	21.096	-3.696	1.964	-127
Sundhed & omsorg	4.017	0	95	0	3.922	0
Anlæg i alt	387.361	-134.129	324.452	-142.829	62.909	8.700
Økonomi udvalg (finans)	48.032	-159.446	22.474	-155.563	25.558	-3.883
I alt	435.393	-293.575	346.926	-298.392	88.467	4.817

Overførsel af rådighedsbeløb pr. fagudvalg fremgår af tabel 2

Hovedparten overføres til 2020. Overførslen til 2021 skyldes primært aktiv jordpolitik.

	Overførsel af rådighedsbeløb fra 2019 til 2020		Overførsel af rådighedsbeløb 2021-2023	
Økonomi udvalg	2.400	3.200	11.381	0
Plan & miljø	-802	0	0	0
Teknik & Bygge	26.223	-3.393	0	0
Social & arbejdsmarked	551	-1.920	0	0
Børn & Familie	197	0	0	0
Kultur & Fritid	1.424	-311	7	0
Sundhed & omsorg	3.922	0	0	0

I alt	33.915	-2.424	11.388	0
Økonomiudvalget, finansiering	10.609	6.079	14.950	-7.739
I alt	44.524	3.655	26.338	-7.739

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at

1. der afsættes rådighedsbeløb og gives anlægsbevilling til øgede anlægsudgifter i 2020 på 33.915.000 kr. (jf. tabel 2).
2. der afsættes rådighedsbeløb og gives anlægsbevilling til øgede anlægsindtægter i 2020 på 2.424.000 kr. (jf. tabel 2).
3. der gives en tillægsbevilling på mindre lånoptagelse på det skatte finansierede område på 2.191.200 kr. (jf. tabel 2)
4. der gives en tillægsbevilling på mindre lånoptagelse på det forbruger finansierede område vedr. kornvangen på 3.887.000 kr. (jf. tabel 2)
5. der gives tillægsbevilling på grundkapital i 2020 på 10.609.000 kr. (jf. tabel 2)
6. Konsekvenserne for budget 2021-2023 indarbejdes i forbindelse med budgetlægning til budget 2021-2023

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsrådet og Byrådsmødet den 4. maj 2020. Indstillingen fra Økonomiudvalgsrådet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Godkendt

Punkt 4: Årsregnskab 2019

20/3346

Resumé

Denne sag vedrører Esbjerg Kommunes overordnede årsregnskab for 2019 (Årsrapport 2019).

Byrådet skal ikke godkende årsregnskabet på nuværende tidspunkt, men alene tage stilling til, at regnskaberne med bilag ligger i en form, så de kan afgives til revisionen.

Den formelle Byrådsgodkendelse foretages inden udgangen af august måned 2020, når revisionsberetningen for årsregnskaberne foreligger.

Årsregnskabet behandles sideløbende med sagerne ”Overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2020 og senere” og ”Overførsel af rådighedsbeløb til 2020 og senere samt lånoptagelse for 2019”. ”Årsrapport 2019” præsenteres i Bilag 1. Der kan komme mindre korrektur rettelser til årsrapporten frem til offentliggørelsen på hjemmesiden den 5. maj 2020.

Set i forhold til bevillingsoverholdelse (korrigeret budget kontra forbrug) og overholdelse af servicerammen og bruttoanlægsrammen (jf. aftale mellem Regeringen og KL) har kommunen haft et godt regnskabsresultat i 2019.

Også set i forhold til kommunens økonomiske politik, har Esbjerg Kommune haft et fornuftigt regnskabsresultat, idet der næsten er opnået en strukturel balance mellem udgifter og indtægter.

Resultatet skal ses i sammenhæng med forudsætningerne i det oprindelige budget, hvor der var budgetlagt med en større strukturel ubalance og et større træk på kassebeholdningen. Regnskabet ligger derfor bedre end forudsætningerne i det oprindelige budget, og overskuddet på den ordinære drift kan næsten dække udgifterne til både anlæg og afdrag på lån.

Der er samlet set et likviditetsmæssigt overskud i årsregnskabet på ca. 44 mio. kr. Direktionen indstiller, at en del af det likviditetsmæssige overskud anvendes til at afhjælpe økonomiske udfordringer på familieområdet og handicapområdet i 2020, samt til finansiering af initiativer i forbindelse med Corona-krisen.

Sagsfremstilling

Opsummering af årets resultat

I Esbjerg Kommunes økonomiske politik er der fokus på udvalgte finansielle nøgletal. Især på den strukturelle balance og på den disponible kassebeholdning.

På de skattefinansierede områder er der et strukturelt driftsoverskud på 177,9 mio. kr. Dette er 21,4 mio. kr. bedre end i 2018. Når netto anlægsudgifterne medregnes er der samlet set et overskud på 12,2 mio. kr. i 2019.

Det samlede resultatet på de skattefinansierede områder er 184,5 mio. kr. bedre end forudsat i det korrigerede budget for 2019. Denne forbedring skyldes primært opsparinger på drift og anlæg som følge af tidsforskydninger i forbruget.

Opsparinger på de skattefinansierede områder udgør i alt for rammebelagt drift og anlæg 203,0 mio. kr. Heraf overføres i alt netto 157,8 mio. kr. til forbrug i 2020-2023. Resten tilgår som udgangspunkt kassebeholdningen.

Der er modsat tidligere år et merforbrug på de budgetgaranterede områder og på beskæftigelsesområdet (ikke-rammebelagte områder) på i alt 24,3 mio. kr. som delvist skal finansieres af kassebeholdningen. Det forventes at ca. 12,6 mio. kr. af merforbruget finansieres af Statens midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet til forsikrede ledige.

Det reelle likviditetsmæssige overskud i 2019 udgør samlet set ca. 44 mio. kr.

Direktionen indstiller i sagen Årsregnskab 2019, at følgende økonomiske udfordringer finansieres af det likviditetsmæssige overskud, som yderligere tillægsbevillinger i 2020:

1. Nulstilling af underskud på Handicapområdet i 2019 på i alt 7,1 mio. kr.
2. Nulstilling af underskud på Familieområdet i 2019 på i alt 26,7 mio. kr.

Direktionen bemærker, at der er anvist finansiering til at nulstille/dække de merudgifter, som familieområdet og voksenområdet har søgt overført til 2020. Det koster samlet set ca. 33,8 mio. kr. at nulstille disse to områders merforbrug via overskuddet fra det samlede regnskab. Sideløbende med denne nulstilling lægger direktionen op til, at begge områder får mulighed for at overføre en mindre del af deres opsparede midler til udvalgte formål. For familieområdets vedkommende overføres der ca. 1,9 mio. kr. til mindre istandsættelser af bygninger, brandalarmering og forpligtelser.

For handicapområdets vedkommende overføres ca. 4,6 mio. kr. til udskiftning af belysningsanlæggene på Ribelund og Farupvej 8 i Ribe, idet anlæggene er forældede og ikke lever op til den nuværende stærkstrømsbekendtgørelse, samt mindre istandsættelser af bygninger, brandalarmering og forpligtelser.

Herudover indstiller direktionen at følgende politiske initiativer i forbindelse med Corona-krisen finansieres af overskuddet:

1. Midlertidig støtte til målrettede indsatser efter Corona-krisen (støtte til Cityforening og handelsstandsforeninger) – i alt 1,350 mio. kr.
2. Annullering af gebyr for udeservering (benyttelse af real langs facaden) ved Tovet i Esbjerg – i alt 0,165 mio. kr.
3. Covid-19 kommunal opkrævning – i alt 0,2 mio. kr.

Herefter udgør det likviditetsmæssige overskud ca. 8,5 mio. kr.

Årsrapport 2019

I Årsrapporten indgår forord, revisorerklæringer, ledelseserklæring samt ledelsesberetning overordnet set for hele kommunen. Derudover ledelsesberetninger for de enkelte fagudvalg, regnskabsberetning og en række obligatoriske økonomiske oversigter. Årsrapporten kan umiddelbart efter byrådsmødet den 4. maj 2020 ses på kommunens hjemmeside.

Den overordnede ledelsesberetning indeholder en beskrivelse af målopfyldelse, økonomisk status med nøgletal samt afsnit om bevillingsopfyldelse. Ledelsesberetningen forholder sig således til, hvordan regnskabsresultatet i 2019 afviger i forhold til det korrigerede budget.

Ledelsesberetningerne for de enkelte fagudvalg indeholder en gennemgang af de opgaver, der er løst i 2019. Herunder en vurdering af det økonomiske årsresultat.

Regnskabsberetningen fokuserer isoleret set på regnskabsresultatet i 2019 med en vurdering af resultatet og den økonomiske stilling. På baggrund heraf gives en overordnet beskrivelse af, hvilken betydning dette må få for 2020 og frem.

Nedenfor gives et overblik over afvigelser i forhold til korrigeret budget på drift og anlæg. Afrapportering på målopfyldelse mv. kan ses i Årsrapporten.

Oversigt over budget og forbrug – drift og anlæg

(mio. kr.)	Opr. Budget	Tillægs- bev.	Ovf. fra 2018	Korr. Budget	Regn- skab	Regnsk Afvig- else	Ovf. til 2020 -2023	Faktisk Afvig- else
Drift – rammebelagt	5.096,6	71,3	53,8	5.221,8	5.090,4	-131,4	115,5	-15,8
Drift – ikke rammebelagt	2.164,5	-24,8	0,0	2.139,7	2.164,0	24,3	0,0	24,3
Hvile i sig selv	0,7	2,0	0,0	2,7	7,2	4,5	0,0	4,5
Anlæg	299,5	-16,8	-29,5	253,2	181,6	-71,6	42,9	-28,7
I alt	7.561,4	31,8	24,3	7.617,4	7.443,2	-174,2	158,4	-15,8

(- = større indtægt/mindre udgift)

Kommunens samlede regnskabsresultat på alle drifts- og anlægsområder udviser således en afvigelse (overskud) på -174,2 mio. kr., set i forhold til det korrigerede budget.

Strukturel balance

Nedenfor fremgår nøgletallene for den strukturelle balance, herunder angivelse af afvigelserne ligesom kasseforskydningerne fremgår.

mio. kr.	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse
- = større indtægter /mindre udgifter	2019	2019	2019
Strukturelt over-/underskud, Drift	-69,4	-177,9	-108,6
Strukturelt over-/underskud, inkl. Anlæg	172,3	-12,2	-184,5
Kasseforbrug/-forøgelse (- = forbrug)	-151,1	42,8	193,9

De detaljerede forklaringer til afvigelsen på -184,5 mio. kr. fremgår af Årsrapportens ”Økonomisk status”, som er en del af den overordnede ledelsesberetning.

Afvigelsen på de skattefinansierede områder på -184,5 mio. kr. skyldes primært opsparinger på drift og anlæg som følge af tidsforskydninger i forbruget. Opsparinger på de skattefinansierede områder udgør i alt for både drift og anlæg 203,0 mio. kr. Heraf overføres i alt 157,8 mio. kr. til forbrug i 2020-2023.

Omkring opsparede driftsmidler i 2019 kan dels konstateres, at der har været øget opsparing i forhold til overførslen fra 2018 på ca. 15 mio. og dels, at der er foretaget en konkret vurdering af de samlede opsparinger med henblik på en tilpasning af opsparingen til et realistisk niveau. Dette bidrager til kommunens overholdelse af servicerammen.

På anlæg består den faktiske afvigelse (overskud) på -28,7 mio. kr. hovedsageligt af større salgsindtægter (især salg af parcelhusgrunde) under Byudvikling og overskud på afsluttede anlægsarbejder under Veje og Grønne områder.

Regnskabsresultatet kan opgøres til et likviditetsmæssigt overskud på 44 mio. kr. på de skattefinansierede områder. Direktionen indstiller, at dele af det likviditetsmæssige overskud anvendes til at løse økonomiske udfordringer på Handicapområdet og Familieområdet via yderligere tillægsbevillinger i 2019, samt til finansiering af initiativer vedrørende Corona-krisen. Det resterende likviditetsmæssige overskud indgår i finansieringen i den kommende budgetlægning for 2021-2024.

Finansiell balance pr. 31. december 2019 – udvalgte poster

Nedenfor vises udvalgte poster på den finansielle balance. Fysiske aktiver, forpligtelser mv. fremgår af balancen i Årsrapporten.

mio. kr.	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019
Likvide aktiver	443,1	562,1	650,6	645,3	709,1
Kortfristet nettogæld	-518,5	-393,1	-407,4	-474,2	-474,5
Mellemværende med Affald	-45,0	-55,3	-54,0	-27,5	-18,4

Langfristet gæld	-1.446,0	-1.441,1	-1.388,1	-1.495,8	-1.726,0
------------------	----------	----------	----------	----------	----------

Der kan aflæses en samlet kasseforøgelse på 42,8 mio. kr. (ekskl. kursregulering på 21,0 mio. kr.) mod et forventet forbrug på 151,1 mio. kr. i det korrigerede budget.

En forbedring på 193,9 mio. kr., som skyldes ovennævnte forhold omkring afvigelser på drift og anlæg, forskydninger vedrørende lånoptagelse, forskydninger i betalingstidspunkter mv. på den kortfristede nettogæld.

Øvrige balanceforskydninger kan aflæses i årsrapportens balance.

Afskrivning af uerholdelige fordringer

Der har siden 2016 været arbejdet på at nedbringe afskrivningerne. Blandt andet ved at opkræve nogle ydelser på ældreområdet 1 måned bagud i stedet for 2 måneder bagud. Dette ser ud til at have slået igennem på afskrivningerne på dette område i 2016, 2017 og 2018.

I 2017 var afskrivningerne faldet i forhold til 2016. Dette skyldes hovedsageligt et fald i afskrivningerne på kontanthjælp og autolån.

I 2018 var afskrivningerne steget til næsten det dobbelte af 2017, og til det højeste niveau i de seneste 5 år. Dette skyldes blandt andet ekstraordinær afskrivning fra SKAT, som Esbjerg Kommune delvist er blevet kompenseret for af Staten.

Efter helt ekstraordinære afskrivninger, som blev foretaget af SKAT i 2018 med 11,9 mio. kr., er afskrivningerne i 2019 faldet til et mere acceptabelt niveau på 5,5 mio. kr. i 2019.

Det er kun forældelse Kommunen selv har indflydelse på. Det der kommer retur fra SKAT, som enten forældet eller eftergivet/bortfaldet er ikke forhold Kommunen kan ændre på. Det er afgørelser, der fuldt ud træffes af SKAT. Forældelse udgør ca. 0,2 mio. kr. i 2019. Øvrige afskrivningsårsager er hovedsageligt eftergivet/bortfald og insolvent dødsbo.

Detaljeret oversigt over afskrivningerne i perioden 2015-2019 kan ses i Bilag 2.

Anlægsregnskaber

Som en del af kommunens årsregnskab indgår en oversigt over både afsluttede og uafsluttede anlægsregnskaber. Oversigten er opdelt efter, hvilket politik- eller fagområde den enkelte anlægsbevilling er givet til, og indeholder en økonomirapport for hver enkel anlægsbevilling. Nederst på økonomirapporterne, har forvaltningerne indsat deres bemærkninger til anlægsprojekts status og økonomi.

For de anlægsregnskaber, som afsluttes er det vurderingen, at de enkelte anlægsregnskaber indeholder fyldestgørende kommentarer, både i forhold til det indholdsmæssige og anlæggets økonomi. For uafsluttede anlægsregnskaber gælder, at de alene er medtaget i oversigten som orientering.

For at opfylde oplysningspligten over for Byrådet fremlægges de detaljerede anlægsregnskaber i bilag 3 til årsrapporten. I indholdsfortegnelsen kan der ”springes” til de enkelte politikområder via hyperlinks.

Lovgrundlag, planer mv.

Lov om kommunernes styrelse, regulativ for Esbjerg Kommune samt Social- og Indenrigsministeriets bekendtgørelser.

Økonomi

Regnskabsresultatet vil indgå i den samlede økonomiske status for budgetlægningen for 2021-24. Resultatet påvirker ikke de strukturelle nøgletal i den økonomiske politik, men det likviditetsmæssige overskud har en positiv indvirkning på de finansielle nøgletal.

Overførsler til 2020 og senere

Regnskabsresultatet og de deraf afledte overførsler på drift og anlæg fra 2018 til 2019 har betydning for den økonomiske styring i 2019.

Kommunens serviceramme for 2020 er beregnet på baggrund af det vedtagne budget for 2020. Dette betyder, at det som udgangspunkt ikke bliver muligt at bruge af overførslerne i 2020, hvis servicerammen skal overholdes.

Der overføres 115,5 mio. kr. på de skattefinansierede områder. Heraf overføres 91,8 mio. kr. til 2020 og 23,7 mio. kr. til efterfølgende år. Dette passer fint med forudsætningen om en samlet rammeoverførsel mellem årene på minimum 100 mio. kr.

Det oprindelige anlægsprogram for 2020 indeholder bruttoudgifter for 478 mio. kr. ekskl. ældreboliger og Affald (438 mio. kr. + budgetlagt forventet overførsel på 40 mio. kr.). Med overførsel af ikke forbrugte anlægsmidler fra 2019 øges det til 513 mio. kr. Dertil kommer, at bruttoanlægsgudgifterne via tillægsbevillinger allerede er øget med ca. 19 mio. kr. vedrørende tidsforskydninger mv. fra 2019. Det samlede bruttoanlægsbudget udgør herefter 532 mio. kr. (ekskl. ældreboliger og Affald).

Regeringen vil imidlertid på grund af Corona-krisen ekstraordinært i 2020 sætte kommunerne fri af det aftalte anlægsloft mellem Regeringen og KL, som for Esbjerg Kommune udgør 438 mio. kr. Dette betyder, at kommunerne får fri mulighed for at fremrykke investeringer, som alligevel skulle være udført i de kommende år, så beskæftigelse kan understøttes her og nu. Aftalen om annullering af anlægsloftet for 2020 er en del af aftale, der blev indgået mellem KL og Regeringen den 26. marts ”Tiltag vedrørende kommunernes økonomi i lyset af COVID-19”.

Der arbejdes derfor på at fremrykke en række allerede budgetlagte anlægs- og driftsprojekter fra 2022 og 2021 til 2020, svarerende til 27 mio. kr. Hertil kommer nye ikke budgetlagte anlægsprojekter i 2020 for 13 mio. kr.

Det vil kræve en meget stram anlægsstyring, hvis størstedelen af anlægsprojekterne på i alt 572 mio. kr. skal gennemføres i 2020. Det forventes dog, at der i løbet af 2020 vil ske tidsforskydninger til 2021 med tilsvarende beløb, som der er overført fra 2019.

Dette er en opgave, som direktionen løbende vil have fokus på ved budgetrevisionerne i 2020.

er.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at

1. kommunens årsregnskab afgives til kommunens revisor.
2. følgende økonomiske udfordringer finansieres af det likviditetsmæssige overskud i årsregnskab 2019, som yderligere tillægsbevillinger i 2020:
 - a) Nulstilling af underskud i overførselssagen på handicapområdet i 2019 på 7.131.500 kr.
 - b) Nulstilling af underskud i overførselssagen på familieområdet i 2019 på 26.673.100 kr.

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsrådet og Byrådsmødet den 4. maj 2020. Indstillingen fra Økonomiudvalgsrådet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Godkendt

Bilag

Oversigt over afskrivninger af uerholdelige fordringer 2019

Anlægsregnskaber 2019

Punkt 5: Politisk proces vedr. Vision 2025-Velfærd

18/34448

Resumé

Der foreligger nu et forslag til en overordnet politisk proces for det videre arbejde med Vision 2025-Velfærd, som hvis den godkendes efterfølgende skal konkretiseres yderligere. Forslaget understøtter bl.a. ønsket om at sætte særligt fokus på temaerne omkring ”unge” og ”bæredygtighed”, samt fokus på det tværgående samarbejde og borgerinvolvering.

Sagsfremstilling

Byrådet afholdt temamøde den 2. marts om Vision 2025 hvor det blev besluttet, at der skal arbejdes videre med involvering af politikerne i arbejdet med konkretisering af Vision 2025-Velfærd. Efterfølgende har der bl.a. været drøftelse i afdelingschefkredsen og i direktionen og som følge heraf foreslås følgende.

Workshops for byrådsmedlemmerne vedr. Vision 2025-Velfærd

Det foreslås, at der afholdes 2 workshops for byrådsmedlemmerne. Et med overskriften ”Unge” og et med overskriften ”Bæredygtighed”.

Begge workshops skal indeholde input fra alle 5 temaer under Vision 2025 – Velfærd.

Byrådsmedlemmerne beslutter selv hvilke temaer, de ønsker at deltage i. Hvis de ønsker det, kan de deltage i begge workshops.

Workshopsene:

- Afholdes efter sommerferien.
- Afholdes ikke som tidligere overvejet i stedet for planlagte udvalgsmøder.
- Planlægges til at vare 3 timer med god tid til tværgående drøftelse og dialog

Borgerinvolvering via bl.a. Energiens Folkemøde

Et væsentligt element for at lykkes med arbejdet med Vision 2025, og målet om øget bosætning vil være øget borgerinvolvering. Det er bl.a. tanken, at der skal arbejdes med forskellige prøvehandlinger/dialoger med borgerne vedr. især temaerne om ”unge” og ”bæredygtighed”. Det kan fx være i tilknytning til ungdomsuddannelser eller andre relevante steder i kommunen, hvor byrådsmedlemmer f.eks. kan drøfte de politiske prioriteringer med borgere.

Esbjerg Kommune har også en stand på folkemødet, som indtil videre er planlagt til den 17. og 18. september. Emnet for standen kan fx være ”Unge og bæredygtighed”, her kan det også overvejes at afholde et borgermøde hvor det er muligt for politikerne at drøfte de konkrete emner fra Vision 2025 med borgerne.

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget at:

- Den videre proces med Vision 2025-Velfærd godkendes med henblik på, at der bl.a. planlægges to workshops med Byrådet til afholdelse efter sommerferien.
- Der arbejdes videre med tankerne om borgerinvolvering.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Godkendt

Punkt 6: Ubalance i handleplanen fra budgetlægningen på familieområdet

20/5301

Resumé

Børn & Familieudvalget behandlede i møde den 9. marts 2020 opfølgning på ubalance på 8,4 mio. kr. i handleplanen fra budgetlægningen på familieområdet. Udvalget besluttede i mødet at anmode forvaltningen om at afsøge muligheder for at optimere driften yderligere enten ved effektiviseringer eller besparelser.

Forvaltningen har i forbindelse med Covid19/Corona haft ekstraordinært travlt med at sikre en stabil hverdag for borgere, pårørende og medarbejdere. Det har derfor ikke været muligt for ledelsen at igangsætte arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften yderligere. Forvaltningen foreslår, at arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften yderligere udsættes indtil efter budgetprocessen for 2021-2024.

Sagsfremstilling

Handleplanen på familieområdet, som er en del af budgetaftalen 2020, har haft fokus på at imødegå de stigende udgifter på området og det faldende budget, hvorfor budget og indsatser er blevet tilpasset samtidig med en nedjustering af prognosen for forventet forbrug i 2020-2023 med 2% svarende til 8,4 mio. kr. i forhold til forventet forbrug i 2019. Som en del af budgetaftalen skal forvaltningen fortsætte arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften enten ved effektiviseringer eller besparelser for at bidrage til en fortsat økonomisk balance på området.

På grund af det helt ekstraordinære store pres på de sociale områder siden Danmark lukkede ned har det ikke været muligt at igangsætte arbejdet med en omprioriteringsplan på familieområdet. Der er løbet stærkt og ydet en kæmpe indsats og der er fortsat behov for et stort fokus på driften for at sikre en fortsat god trivsel hos børnene under Corona pandemien.

Forvaltningen foreslår, at arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften med 2% udskydes til efter budgetprocessen 2021-2024. Ved at udskyde de politiske drøftelserne om ubalancen i handleplanen gives organisationen den fornødne tid til at overveje mulige effektiviseringsforslag og forslag til reduktioner af serviceniveau. Det betyder, at der vil blive mulighed for drøftelser og inddragelse af organisationen gældende både ledere og medarbejdere i forhold til at kvalificere mulige effektiviseringer og serviceforringelser som grundlag for de politiske drøftelser af serviceniveau.

Forvaltningen vil følge den økonomiske udvikling tæt samtidig med at der er indført en skærpet visitationspraksis. Børn & Familieudvalget gives en økonomisk status i forbindelse med de planlagte budgetrevisioner 30.4 og 30.9. Eventuelt merforbrug vil blive overført til 2021 jævnfør kommunens 2% overførselsadgang.

Forbruget de første måneder af året på familieområdet peger i retning af, at området bliver økonomisk presset i år og presset forventes ikke at aftage i de kommende år, da stigningen i behovet også afspejles i landstendenserne. Det er derfor forventeligt, at der fortsat vil være behov for at udarbejde en plan for omprioriteringer i forhold til kommende års budgetoverholdelse.

Kompetencer

Børn & Familieudvalget > Økonomiudvalget

Indstilling

Direktionen indstiller, at Børn & Familieudvalget indstiller til Økonomiudvalget, at drøftelser omkring ubalancer i handleplanen for familieområdet udsættes til efter budgetlægningen.

Beslutning Børn & Familieudvalg den 27-04-2020

Godkendt.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Udsat

Punkt 7: Ubalance i handleplanen fra budgetlægningen for voksenområdet

20/5418

Resumé

Social & Arbejdsmarkedsudvalget behandlede på møde den 10. marts 2020 opfølgning på ubalance på 12,2 mio. kr. i handleplanen fra budgetlægningen på området. Udvalget besluttede på mødet at anmode forvaltningen om at afsøge muligheder for at optimere driften yderligere enten ved effektiviseringer eller besparelser.

Forvaltningen har i forbindelse med COVID-19/Coronavirus haft ekstraordinært travlt med at sikre en stabil hverdag for borgere, pårørende og medarbejdere. Det har derfor ikke været muligt for ledelsen at igangsætte arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften yderligere. Forvaltningen foreslår, at arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften yderligere udsættes indtil efter budgetprocessen for 2021-2024.

Sagsfremstilling

Handleplanen på voksenområdet, som er en del af budgetaftalen 2020, har haft fokus på at imødegå de stigende udgifter på området og det faldende budget, hvorfor budget og indsatser er blevet tilpasset samtidig med en nedjustering af prognosen for forventet forbrug i 2020-2023 med 2 % svarende til 12,2 mio. kr. i forhold til forventet forbrug i 2019. Som en del af budgetaftalen skal forvaltningen fortsætte arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften enten ved effektiviseringer eller besparelser for at bidrage til en fortsat økonomisk balance på området.

På grund af det helt ekstraordinære store pres på de sociale områder siden Danmark lukkede ned, har det ikke været muligt at igangsætte arbejdet med en omprioriteringsplan på området. Der er løbet stærkt og ydet en kæmpe indsats, og der er fortsat behov for et stort fokus på driften for at sikre en fortsat god trivsel hos borgerne under Coronapandemien.

Forvaltningen foreslår, at arbejdet med at afsøge muligheder for at optimere driften med 2 % udskydes til efter budgetprocessen 2021-2024. Ved at udskyde de politiske drøftelser om ubalancen i handleplanen gives organisationen den fornødne tid til at overveje mulige effektiviseringsforslag og forslag til reduktioner af serviceniveau. Det betyder, at der vil blive mulighed for drøftelser og inddragelse af organisationen gældende både ledere og medarbejdere i forhold til at kvalificere mulige effektiviseringer og serviceforringelser som grundlag for de politiske drøftelser af serviceniveau.

Forvaltningen vil følge den økonomiske udvikling tæt, samtidig med at der er indført en skærpet visitationspraksis. Social & Arbejdsmarkedsudvalget gives en økonomisk status i forbindelse med de planlagte budgetrevisioner pr. 30. april og 30. september. Eventuelt merforbrug vil blive overført til 2021 jævnfør kommunens 2 % overførselsadgang.

Forbruget på området de første måneder af året peger i retning af, at området bliver økonomisk presset i år, og presset forventes ikke at aftage i de kommende år, da stigningen i behovet også afspejles i landstendenserne. Det er derfor forventeligt, at der fortsat vil være behov for at udarbejde en plan for omprioriteringer i forhold til kommende års budgetoverholdelse.

Kompetencer

Social & Arbejdsmarkedsudvalget > Økonomiudvalget

Indstilling

Direktionen indstiller, at Social & Arbejdsmarkedsudvalget indstiller til Økonomiudvalget, at drøftelser omkring ubalancer i handleplanen for voksenområdet udsættes til efter budgetlægningen.

Beslutning Social & Arbejdsmarkedsudvalg den 28-04-2020

Godkendt.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Udsat

Punkt 8: Orientering - Esbjerg almennyttige Boligselskab, afdeling Fuglebakken - Skema C godkendelse i forbindelse med helhedsplan

14/196

Resumé

Esbjerg almennyttige Boligselskab har fremsendt skema C ansøgning i forbindelse med afsluttet helhedsplan (renovering- og forbedringsarbejder) i afdeling Fuglebakken. Ansøgningen er administrativt godkendt med en samlet afvigelse på 8,58 % fra det Byrådet godkendte ved skema A til C svarende til 16.182.694 kr.

Esbjerg Kommune pålægges ikke flere udgifter i forbindelse med garantistillinger og kapitaltilførsel end det, der blev godkendt ved skema A.



Fuglebakken, 6705 Esbjerg Ø.

Markeret er det renoverede område, matr.nr. 3fa og 3 gm, Boldesager, Esbjerg Jorder.

Sagsfremstilling

Esbjerg almennyttige Boligselskab har den 12. november 2019 fremsendt skema C ansøgning i forbindelse med afsluttet helhedsplan (renovering- og forbedringsarbejder) i afdeling Fuglebakken. Skema C ansøgningen er en godkendelse af byggeregnskabet for projektet.

Byrådet godkendte den 16. december 2013 skema A (forhåndsgodkendelse på at projektet kan igangsættes) for projektet og efterfølgende blev skema B (godkendelse af projektets økonomi efter den har været i udbud) administrativt godkendt den 7. januar 2015. Skema C er administrativt godkendt 19. marts 2020.

I forbindelse med gennemførelsen af projektet har der været et merforbrug på 8,59% fra skema A til C svarende til 16.182.694 kr.

Stigningen fra Skema B til C er 7.146.435 kr.:

- Øgede håndværkerudgifter og aftalesedler ca. 1.500.000 kr.
- Byggeplads og bygherreleverende ca. 1.200.000 kr.
- Indeksregulering med baggrund i den lange byggeproces ca. 3.300.000 kr.
- Teknisk rådgivning, byggelånsrenter mv. ca. 2.500.000 kr.
- Øget genhusningsbehov (tomgangsudgifter og ekstra etableringsudgifter til pavilloner) ca. 3.200.000 kr.
- Driftsindtægter i perioden ca. -4.600.000 kr.

Boligforeningen har løbende drøftet merudgiften med Landsbyggefonden for at sikre, at disse merudgifter kan finansieres med mindst mulig konsekvens for sluthuslejen.

Lovgrundlag, planer mv.

Almenboligloven § 28.

Almenboligloven §60 – Fravigelse fra venteliste

Almenboligloven § 91, stk. 1, 6 og 7 – om forudsætninger og forpligtigelser om kommunegaranti og Landsbyggefondens regaranti.

Bekendtgørelse af lov om leje af almene boliger § 85 og 86 – Genhusning.

Kommunestyrelseslovens § 41 – om optagelse af lån og garantiforpligtigelser.

Økonomi

Anlægsudgifter:

	Skema A	Skema B	Skema C	Difference fra B til C
Støttede del	169.379.304 kr.	174.924.085 kr.	179.295.686 kr.	-4.371.601 kr.
Ustøttede del	19.218.037 kr.	22.727.515 kr.	25.502.349 kr.	-2.774.834 kr.
I alt	188.597.341 kr.	197.651.600 kr.	204.798.035 kr.	-7.146.435 kr.

Finansiering:

Støttede del:

- Realkreditlån 172.677.000 kr.
- Regulerings realkreditlån 4.371.968 kr.

- Egenfinansiering	2.246.718 kr.
Ustøttede del:	
- Egen trækningsret	6.000.000 kr.
- Fællespuljen	3.740.000 kr.
- Henlæggelser	10.980.000 kr.
- Kapitaltilførsel	1.000.000 kr.
- Lån egne midler	3.782.349 kr.
I alt	204.798.035 kr.

Der stilles garantier til følgende lån:

- 100% kommunalgaranti på støttet lån 4.371.968 kr.
- 62,81 % kommunalgaranti på støttet lån 172.677.000 kr.

For støttede lån er der en regaranti på 50% fra Landsbyggefonden. Det kan oplyses, at garantiforpligtigelsen er mindre end ved skema A. Ved skema A blev der godkendt 100% garanti både for det støttede og det ustøttede lån dvs. i alt 188.587.341 kr. Den endelige garantiforpligtigelse endte på 112.830.092 kr.

Kommunens andel af kapitaltilførslen er uændret med i alt 200.000 kr.

Sluthuslejen efter gennemførelsen af helhedsplanen udgør i 2019 789 kr. pr. m2 årligt.

Kompetencer

Økonomiudvalget > Byrådet

Indstilling

Direktionen indstiller at det indstilles, at Byrådet orienteres.

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Orientering givet

Punkt 9: Røg- og Tobaksfri Esbjerg Kommune - strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune 2020-2030

14/20171

Resumé

Fritid, Sundhed & Omsorg er tovholder på den fælles, tværfaglige strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune.

Strategien sender et stærkt signal om, at Esbjerg Kommune sætter en ambitiøs og sundhedsfremmende dagsorden for tobaksområdet. Visionen for Esbjerg Kommune er at være røgfri i år 2030, svarende til at maksimalt 5 % af kommunens borgere ryger. Visionen understøttes af Esbjerg Kommunes Vision 2025, hvor et af de strategiske satsninger er et fokus på forebyggelsen af rygning og kommunens aktive partnerskab i Røgfri Fremtid. Derudover understøttes strategien af kommunens sundhedspolitik 2015-2020.

Drivkraften i strategien for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune er et fælles ansvar for sundhed. Det fælles ansvar har afsæt i regeringens nye, nationale handleplan mod børn og unges rygning, kommunens stærke partnerskab med Røgfri Fremtid, et godt samarbejde på tværs af fagområder i kommunen samt inddragelse af bl.a. uddannelsesinstitutioner og virksomheder. Strategien lægger op til en fælles og flerstrengt indsats, så vi sammen kan nå i mål med visionen om at blive en røgfri kommune i år 2030.

Udmøntningen af strategien er forankret i den tværfaglige organisering ”Røg- og Tobaksfri Esbjerg Kommune”, som varetages på baggrund af et godt samarbejde i tobaksforebyggelsen på tværs af direktørområder via kommunens interne sundhedspolitiske gruppe.

Sagsfremstilling

På Sundhed & Omsorgsudvalgs møde d. 16. december 2019 blev udkast til en fælles, tværfaglig strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune drøftet i Sundhed & Omsorgsudvalget. Ligeledes blev navnet for den fælles, tværfaglige organisering ”Røgfrit Esbjerg” ændret til ”Røg- og Tobaksfri Esbjerg Kommune”. Dette for at synliggøre et bredere fokus på tobaks skadelige virkning, herunder brugen af snus, samt for at tydeliggøre et fokus på forebyggende tobaksindsatser i hele kommunen.

Strategien sender et stærkt signal om, at Esbjerg Kommune sætter en ambitiøs og sundhedsfremmende dagsorden for tobaksområdet. Visionen for Esbjerg Kommune er at være røgfri i år 2030, svarende til at maksimalt 5 % af kommunens borgere ryger. Visionen understøttes af Esbjerg Kommune Vision 2025, hvor et af de strategiske satsninger er et fokus på forebyggelsen af rygning og kommunens aktive partnerskab i Røgfri Fremtid. Derudover understøttes strategien af kommunens sundhedspolitik 2015-2020.

Igangsatte indsatser og samarbejde på tværs af direktørområder

Fritid, Sundhed & Omsorg er tovholder på strategien, og har igennem det seneste år igangsat flere indsatser under ”Røg- og Tobaksfri Esbjerg Kommune”. Indsatser med stort fokus omfatter bl.a.; forebyggende sundhedsoplæg i folkeskolen, røgfri skoletid på ungdomsuddannelser samt partnerskaber med private virksomheder i samarbejde med Røgfri Fremtid.

Der er etableret et godt og tæt samarbejde indenfor tobaksforebyggelsen på tværs af direktørområder i kraft af kommunens interne sundhedspolitiske gruppe, der samarbejder om at udmønte strategien. På baggrund af strategiens primære målgruppe, børn og unge, har Sundhed & Omsorg og Børn & Kultur indledt et tættere samarbejde på tværs af

strategien. Sundhed & Omsorg og Børn & Kultur samarbejder bl.a. om projektet "Røgfri skoletid i grundskolen" samt indsatser knyttet hertil.

I relation til strategien for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune er der oprettet en hjemmeside, www.røgfritesbjerg.dk, hvor alle nuværende samt kommende indsatser i tobaksforebyggelsen vil være tilgængelige. Hjemmesiden har til hensigt at gøre det nemmere for borgere, skolebestyrelser og skoleledelser, virksomheder m.fl. at orientere sig i kommunens forebyggende aktiviteter på tobaksområdet, da flere af disse indsatser netop går på tværs af forvaltninger.

National handleplan mod børn og unges rygning

I december 2019 lancerede regeringen en ny national handleplan mod børn og unges rygning. En handleplan der understøtter kommunens indsatser. Den nationale handleplan sætter ind med en bred vifte af initiativer, der skal stoppe og forebygge børn og unges rygning og nikotinafhængighed.

Flere initiativer i den nationale handleplan har direkte indflydelse på kommunens forebyggende tiltag, idet lovkrav om røgfri skoletid på både grundskoler og ungdomsuddannelser på nuværende tidspunkt er i høring. Høringsforslaget fremsætter et lovkrav om, at røgfri skoletid i grundskolen skal være gældende pr. 31. juli 2020, samt lovkrav om røgfri skoletid på ungdomsuddannelser skal være gældende fra sommerferien 2021. Derudover får kommunen lettere adgang til at udlevere rygestopmedicin i forbindelse med de kommunale rygestoptilbud, da det hidtidige dispensationskrav fra Lægemiddelstyrelsen fjernes.

Det fælles ansvar er drivkraften mod en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune

Det fælles ansvar for sundhed er drivkraften i strategien for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune. Det fælles ansvar har afsat i regeringens nationale handleplan mod børn og unges rygning, kommunens stærke partnerskab med Røgfri Fremtid, samarbejde på tværs af fagområder i kommunen samt inddragelse af bl.a. uddannelsesinstitutioner og virksomheder.

Strategien præsenterer en flerstrengt indsats der skal få Esbjerg Kommune i mål med visionen om en røgfri generation i 2030, hvor færre end 5 % af Esbjerg Kommunes borgere ryger. Strategien favner indsatser på strukturelt niveau, forebyggelse af rygestart og fremme af rygestop.

Vision 2025

Strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune understøtter Vision 2025. Et af de strategiske satsninger i kommunens Vision 2025 er et fokus på kommunens aktive partnerskab i Røgfri Fremtid og på at nedbringe antallet af rygere.

Kompetencer

Sundhed & Omsorgsudvalget -> Økonomiudvalget -> Byrådet

Indstilling

Direktionen indstiller, at

1. Sundhed & Omsorgsudvalget godkender Strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg Kommune 2020-2030
2. Sundhed & Omsorgsudvalget fremsender Strategi for en røg- og tobaksfri fremtid i Esbjerg kommune 2020-2030 til godkendelse i Økonomiudvalget og Byrådet.

Beslutning Sundhed & Omsorgsudvalget den 20-04-2020

Indstillingen godkendt

Beslutning Økonomiudvalget den 04-05-2020

Godkendt

Bilag

Strategi - Røg- og tobaksfri Esbjerg kommune

Punkt 10: Lukket: Køb af Saltgade i Ribe

20/5801

Punkt 11: Lukket: Forlængelse af køberet på erhvervsareal i Kjersing Syd erhvervsområde

17/2080

Punkt 12: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

20/46