

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 13-08-2018

Mødedato Mandag d. 13. august 2018 kl. 09:00

Mødested Borgmesterens mødelokale

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

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Årlig orientering fra Rektorkollegiet.....	4
Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 30. juni 2018.....	5
Budget 2019-22 - Status på budgetlægningen.....	7
Ændret finansiering af almene ældreboliger.....	8
Høring af forslag til Veteranpolitik.....	10
Lukket: Ansøgning om tilskud til Esbjerg Forberedende Erhvervsskole (EFE).....	12
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	13

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 13-08-2018

Godkendt i det der tilføjes et nyt punkt 7. Esbjerg Forberedende Erhvervsskole har ansøgt Esbjerg Kommune om et ekstraordinært tilskud på kr. 1.500.000.

Punkt 2: Årlig orientering fra Rektorkollegiet

18/21708

Indledning

Rektor for Erhvervsakademi SydVest Henrik Larsen orienterer om nyt fra Rektorkollegiet.

Sagsfremstilling

Der er fremsendt følgende punkter:

1. Aktuel status fra rektorkollegiet
2. Optag 2018
3. Den nye strategi i relation til uddannelsesområdet. Gensidig udveksling af synspunkter
4. Eventuelt

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Direktionen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-08-2018

Taget til efterretning.

Punkt 3: Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 30. juni 2018

17/10667

Indledning

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".

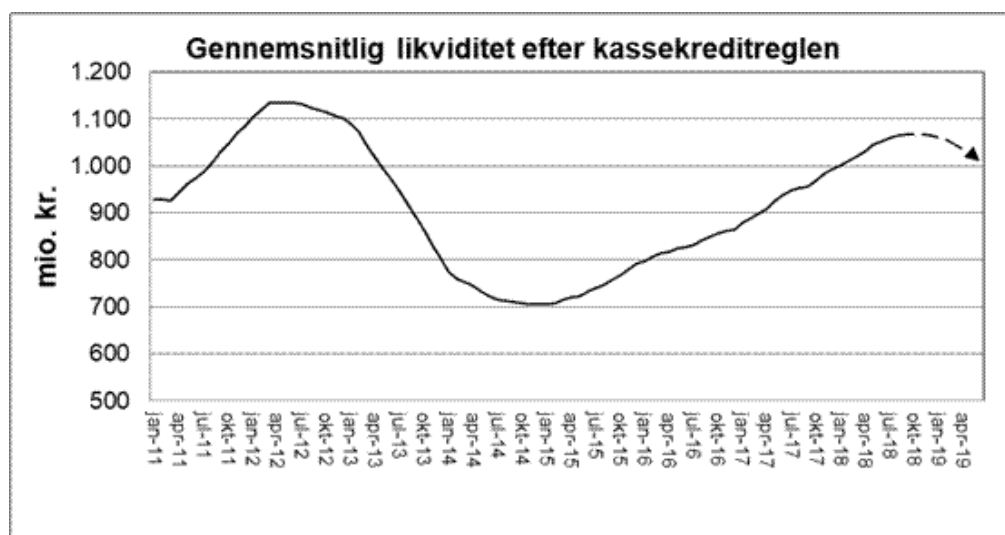
Byrådet bliver orienteret via mail og orienteringen til Byrådet bliver samtidig et punkt på Økonomiudvalgets dagsorden.

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. juli 2017 til 30. juni 2018 er 1.053,1 mio. kr. Pr. 30. juni 2017 var den gennemsnitlige likviditet 939,6 mio. kr., og likviditeten er derfor steget med 113,5 mio. kr. i løbet af det seneste år.

Nedenstående graf viser den konstaterede likviditet fra januar 2011 til juni 2018, og den forventede gennemsnitlige likviditet frem til medio 2019.



Den gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen har de seneste år været stigende og stigningen forventes at fortsætte frem mod slutningen af 2018. Stigningen skyldes blandt andet frigivelse af deponerede midler med 117,7 mio. kr. som følge af beslutning i budget 2018-2021 om udnyttelse af ledig låneramme hos Esbjerg Havn.

Der er i budget 2018 et kasseforbrug på ca. 266 mio. kr., hvoraf de 100 mio. kr. overføres til efterfølgende år i forbindelse med overførselssagen for 2018. I takt med, at det budgetterede forbrug udmøntes, vil den gennemsnitlige likviditet begynde at falde. Effekten af frigivelse af deponerede midler på 117,7 mio. kr. vil først ophøre omkring oktober 2018 og først herefter forventes den gennemsnitlige likviditet at falde.

Lovgrundlag, planer mv.

Økonomi- og Indenrigsministeriet Budget- og Regnskabssystem for kommuner

Kompetencer

Økonomiudvalg

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at det tages til efterretning, at Byrådet er orienteret om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 30. juni 2018.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-08-2018

Taget til efterretning.

Punkt 4: Budget 2019-22 - Status på budgetlægningen

18/181

Indledning

Økonomiudvalget orienteres om status på budgetlægningen og de endelige konsekvenser af Økonomaftalen for 2019.

Sagsfremstilling

Der gives på mødet en mundtlig status på budgetlægningen, de økonomiske måltal og de elementer, som er i Økonomaftalen.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Indstilling

Det indstilles til Økonomiudvalget, at status på økonomien tages til efterretning.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-08-2018

Taget til efterretning.

Punkt 5: Ændret finansiering af almene ældreboliger

18/18658

Indledning

Med henblik på at kommunens økonomiske nøgletal bliver mere retvisende for de enkelte budgetår i forbindelse med budgetlægningen, anbefales det fremover at anvende byggekreditter i forbindelse med opførelse af kommunale almene ældreboliger.

Sagsfremstilling

Esbjerg kommune har hidtil finansieret den løbende opførelse af kommunale almene ældreboliger via kassebeholdningen, og har i forbindelse med ibrugtagningen foretaget lånoptagelse til finansiering af det samlede anlægsregnskab.

Dette har medført, at kommunen har haft udlæg i byggeperioden, som typisk er forløbet over flere år, og efterfølgende har finansieret disse udlæg fra tidligere år i det år hvor ældreboligerne er ibrugtaget, og det har således haft indvirkning på nøgletal over årets kassebeholdning og den gennemsnitlige kassebeholdning.

Ved budget 2019-22 er der store anlægsudgifter til kommunale almene ældreboliger, og såfremt likviditeten ikke var så god, som det er tilfældet, så kan det i sig selv være medvirkende til, at nøgletallet for årets beregnede kassebeholdning ultimo året, som pr. definition skal være "større end 0" ved budgetlægningen, bliver negativt i årene før finansiering.

Det anbefales derfor at ændre praksis for lånoptagelse til finansiering af anlægsinvesteringer vedrørende ældreboliger, og ændringen er indarbejdet i de økonomiske nøgletal til 1. behandlingen.

Økonomi

Med udgangspunkt i kommunens gode likviditetsmæssige stilling er der aktuelt ingen problemer med, at kassebeholdningen bliver negativ, jfr. nedenstående tabel som viser de aktuelle nøgletal til 1. behandlingen før anvendelse af byggekreditter.

Mål nr.	Målbeskrivelse	2018	2019	2020	2021	2022
1	Strukturel balance, ordinær drift (-200) - = overskud	-150	-185	-169	-143	-134
2	Strukturel balance, skattefinansieret resultat (-30) - = overs.	120	62	70	27	36
3	Ultimo kassebeholdning (0) + = positiv	503	301	162	200	89
4	Gennemsnitlig kassebeholdning (450) + = positiv	1.002	850	656	526	555

Tabellen viser, at der er et stort fald i kassebeholdningen i 2019 og 2020, hvorefter kassebeholdningen stiger i 2021. Stigningen i 2021 kan bl.a. henføres til lånoptagelse til Krebsestien med 152,3 mio. kr.

Ved hidtidig praksis har ældreboligbyggerier påvirket nøgletallene over perioden med øgede kassetræk i byggeårene og efterfølgende fuld belåning i ibrugtagningsåret, og det har således i et vist omfang kunne give et fortegnet billede over kasseforbruget i de enkelte år.

Flere større og samtidige projekter vil i højere grad påvirke kassebeholdningen og det vil være mere retvisende for kommunens kassebeholdning, hvis der indregnes årlige lånoptagelser på baggrund af de låneberettigede anlægsinvesteringer. I det aktuelle budget er der indregnet anlægsinvesteringer på Kornvangen, Krebsestien og Åhaven med 250,3 mio. kr. og såfremt der årligt hjemtages en byggekredit til finansiering af disse anlægsinvesteringer, vil det medføre følgende nøgletal til 1. behandlingen.

Mål nr.	Målbeskrivelse	2018	2019	2020	2021	2022
---------	----------------	------	------	------	------	------

1	Strukturel balance, ordinær drift (-200) - = overskud	-150	-185	-169	-143	-134
2	Strukturel balance, skattefinansieret resultat (-30) - = overs.	120	62	70	27	36
3	Ultimo kassebeholdning (0) + = positiv	532	405	295	200	89
4	Gennemsnitlig kassebeholdning (450) + = positiv	1.002	879	761	659	555

Som det fremgår af tabellerne, så forbedres kassebeholdningen i 2018-2020, mens den i 2021 naturligvis er uændret.

De afledte konsekvenser for budget 2019-22 er foreløbig indarbejdet som tekniske ændringer til budgettet til 1. behandling, mens de afledte konsekvenser for 2018 bringes på plads med denne sag.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at

1. Der ændres praksis for lånoptagelse til finansiering af investeringer i ældreboliger, således at de årlige låneberettigede investeringsudgifter finansieres via byggekreditter
2. Der gives negativ tillægsbevilling til optagelse af byggekredit til finansiering af d løbende anlægsudgifter til ældreboliger med 28.740.000 kr. i 2018
3. Det godkendes, at der i budget 2019-22 er indarbejdet tekniske ændringer til 1. behandlingen med netto 28.740.000 kr. i årene

Beslutning Økonomiudvalget den 13-08-2018

Godkendt.

Punkt 6: Høring af forslag til Veteranpolitik

18/14676

Indledning

Økonomiudvalget godkendte den 11.6.2018 procesplan for udarbejdelse og godkendelse af Veteranpolitik for Esbjerg Kommune. Der er nu udarbejdet et revideret forslag til Veteranpolitik som jf. procesplanen skal godkendes af Økonomiudvalget inden det sendes i høring.

Sagsfremstilling

I Esbjerg Kommune bor der godt 650 veteraner og som nabokommune og største storby i forhold til Forsvarets tilstedeværelse i Vestjylland har Esbjerg Kommune et ansvar for at tage hånd om de veteraner, der bor i vores kommune, og som måtte have brug for hjælp.

Med Esbjerg Kommunes Veteranpolitik ønsker vi at præcisere kommunens indsats og den støtte, som veteraner og deres pårørende kan forvente af kommunen. Det sker naturligvis altid i tæt samarbejde med de relevante samarbejdspartnere.

Forslaget til Veteranpolitik ligger tæt op ad Varde Kommunes Veteranpolitik, og der lægges op til et tæt samarbejde med Varde Kommune, da veteraner i vores område i udgangspunktet bør opleve samme indsats. Der ønskes fokus på en fremadrettet proces og på implementering og udmøntning af politikken i dialog med kommunale aktører på området og Syd og Sønderjyllands Veteranforum, Danske Veteraner, Veteranalliancen, Forsvarets Veterancenter m.fl.

Politikken omfatter alle udsendte og deres pårørende og skal ses i sammenhæng med kommunens øvrige politikker og strategier, der også omfatter og har betydning for veteraner og deres pårørende.

For at sikre en solid koordinering af viden, skal der oprettes både et internt og et eksternt netværk omkring arbejdet med veteraner. Byrådssekretariatet har ansvaret for at drive begge netværk.

Det interne netværk skal som minimum bestå af de medarbejdere, der er udpeget til at have ansvaret for veteranarbejdet på deres område og Byrådssekretariatet. Der peges på repræsentanter fra Pædagogik & Undervisning, Kultur, Sundhed & Omsorg, Jobcentret, Borgerservice og Social & Tilbud.

De udpegede medarbejdere har ansvaret for at opsamle viden på området og koordinere og formidle kontakt til forskellige instanser og samarbejdspartnere, som kan være relevante for den pågældende veteran og de pårørende.

Det interne netværk skal formidle og smidiggøre dialogen mellem kommunens forskellige afdelinger og teams og de syge/udsatte veteraner og disses pårørende.

Det eksterne netværk skal ud over deltagerne i det interne netværk omfatte Danske Veteraner, Veteranalliancen og Veterancentret. Her ud over kan andre samarbejdspartnere deltage i netværket efter behov.

Det samlede forslag Veteranpolitik fremgår af bilaget.

Kompetencer

Økonomiudvalget

Høring

Forslaget sendes i høring umiddelbart efter Økonomiudvalgets godkendelse.

Der planlægges et dialogmøde om forslaget til Veteranpolitik den 6.9.2018, hvor alle interessenter inviteres.

Høringsperioden slutter den 13.9.2018.

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at forslaget til Veteranpolitik sendes i høring.

Beslutning Økonomiudvalget den 13-08-2018

Godkendt.

Bilag

Veteranpolitik - 2 stk. nye billeder - Veteranpolitikken_03.pdf

Punkt 7: Lukket: Ansøgning om tilskud til Esbjerg Forberedende Erhvervsskole (EFE)

18/22088

Punkt 8: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

18/111