

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 06-03-2017

Mødedato	Mandag d. 06. marts 2017 kl. 09:00
Mødested	Borgmesterens mødelokale
Mødedeltagere	Johnny Søtrup, Jesper Frost Rasmussen, Henrik Vallø, Henning Ravn, Jakob Lose, Anders Kronborg, Diana Mose Olsen, John Snedker, Sarah Nørris

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budgetstrategi 2018-2021.....	4
Forslag om ændring af principperne for ferieplanen for folkeskolerne i Esbjerg Kommune gældende for 2018-2021.....	8
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	10

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 06-03-2017

Godkendt.

Punkt 2: Budgetstrategi 2018-2021

17/178

Indledning

Direktionen fremsender forslag til "Budgetstrategi for 2018-2021" til godkendelse i Økonomiudvalget. Budgetstrategien fastlægger både de overordnede rammer for den kommende budgetproces, og principperne for direktionens arbejde med et "budget i balance".

Som en del af budgetstrategien skal der fastlægges en deadline for indsendelse af politiske ændringsforslag til byrådets 2. behandling. Denne del af strategien kræver Byrådets godkendelse. Sideløbende med budgetstrategien er der derfor udarbejdet en særskilt sagsfremstilling til Byrådet omhandlende de politiske ændringsforslag. Deadline for politiske ændringsforslag foreslås i denne sag fastsat til den 26. september kl. 8.00.

Sagsfremstilling

Kommunen har et fornuftigt budgetgrundlag for årene 2018-2021, når de aktuelle nøgletal for driftsbalance, anlægsniveau og likviditet sammenholdes med måltallene i den økonomiske politik. I skrivende stund forventes det derfor, at kommunen vil have mulighed for at videreføre et stort set uændret serviceniveau over de kommende 4 år, ligesom der vil være mulighed for at opretholde et nettoanlægsniveau på ca. 170 mio. kr. / år, jævnfør den økonomiske politik.

Det tekniske budgetgrundlag forventes at afvige fra måltallene i den økonomiske politik på to områder. For det første forventes det skattefinansierede resultat (driftsoverskuddet fratrukket nettoanlæg) i 2018 at ligge under måltallet, hvilket primært skal ses i lyset af, at kommunen forventer at afvikle et meget højt anlægsniveau i dette budgetår. For det andet ligger kommunens gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen under måltallet i årene 2019 og 2020, hvilket bl.a. skal ses i sammenhæng med de tidsmæssige forskydninger mellem udgifter og indtægter (jordsalg og lånoptagelse), der knytter sig til Projekt Krebsesten og Esbjerg Strand Projektet. Isoleret set er disse afvigelser dog uproblematisk for kommunen over den samlede budgetperiode.

Det er værd at bemærke, at kommunens tekniske budgetgrundlag hviler på en række forudsætninger, som vil skulle indfries for at kunne opretholde "grønne nøgletal" over hele budgetperioden. Disse forudsætninger beskrives kort i det efterfølgende.

De væsentligste forudsætninger og usikkerheder knytter sig til sommerens økonomiforhandlinger mellem KL og Regeringen. Kommunen er meget afhængig af, at der bliver indgået en god aftale om kommunernes økonomi for 2018. Der er især fokus på videreførelsen af finansieringstilskuddet, fastholdelse af et højt (uændret) kommunalt anlægsniveau, og udmøntningen af moderniserings- og effektiviseringsprogrammet. Det kan have store konsekvenser for kommunen, hvis der ikke opnås et fornuftigt forhandlingsresultat. Direktionen anbefaler imidlertid, at man afventer resultatet af sommerens økonomiforhandlinger, inden der tages stilling til et eventuelt behov for kompenserende besparelser over de kommende år. Dette skal bl.a. ses i sammenhæng med de relativt store usikkerheder, der knytter sig til økonomiaftalen (mulige indtægststab i størrelsesordenen ca. 75-150 mio. kr. om året), og det forhold, at udarbejdelsen af såkaldte "beredskabskataloger" skaber stor (og muligvis unødigt) usikkerhed blandt kommunens medarbejdere, ledere og borgere. Direktionen anbefaler

desuden, at der aftales en retning/proces for næste års budgetlægning i forbindelse med de kommende budgetforhandlinger, såfremt økonomiaftalen for 2018 er ugunstig for kommunen. Dette i erkendelse af, at der ikke på længere sigt kan opretholdes en fornuftigt økonomisk balance, hvis finansieringstilskuddet m.v. ikke videreføres.

Esbjerg Kommune har taget højde for statens moderniserings- og effektiviseringsprogrammet (MEP) i forbindelse med sidste års budgetlægning, men de budgetlagte effektiviseringsrammer mangler fortsat at blive udmøntet. Som følge af MEP er der indarbejdet et effektiviseringskrav i kommunens budgetter på 20 mio. kr. i 2018 stigende til 60 mio. kr. i 2020. KL forventer, at der vil være et yderligere "trappetrin" i moderniseringsprogrammet fra 2020 til 2021, hvilket betyder, at kravet kan stige til ca. 80 mio. kr. i 2021 for Esbjerg Kommunes vedkommende. Effektiviseringskravet, der foreløbigt er budgetlagt som negative budgetrammer på de enkelte udvalgsområder (ud fra en ensartet fordelingsnøgle), vil skulle udmøntes for at opretholde en driftsbalance, der overholder måltallene i kommunens økonomiske politik. Udmøntningen af effektiviseringskravet vil ikke give Byrådet et nyt økonomisk råderum, da provenuet allerede er udnyttet fuldt ud i forbindelse med budgetaftalen for 2017. Direktionen bemærker, at der endnu ikke er et fuldt overblik over de nationale aftaler om MEP. KL's bestyrelse har igangsat en række analyser i samarbejde med bl.a. Finansministeriet og Moderniseringsstyrelsen, men det er endnu uvist, hvilken rolle analyserne vil komme til at spille i sommerens økonomiforhandlinger. Direktionen foreslår derfor, at der udarbejdes et ændringsforslag til budget i balance omhandlende en "nulstilling af effektiviseringskravet" i 2018. Det betyder i praksis, at effektiviseringskravet fjernes i 2018 via et træk på kassebeholdningen, og at udmøntningen af effektiviseringskravet henlægges til budgetlægningen for

2019. Direktionen bemærker, at udmøntningen af MEP fra 2019 og frem er en afgørende forudsætning for kommunens fremtidige driftsbalance. Derfor anbefales det også, at forhandlingsudvalget drøfter de nærmere vilkår for udmøntningen i forbindelse med de kommende politiske forhandlinger, således at der kan påbegyndes en politisk dialogproces om udmøntningen af MEP i løbet af foråret 2018.

Økonomiudvalget skal være opmærksomme på, at der ikke vil være et økonomisk råderum til nye driftsudgifter i forbindelse med de kommende budgetforhandlinger, medmindre der træffes en politisk beslutning om at udarbejde kompenserende besparelser og/eller nye effektiviseringskrav. Det betyder, at direktionen kun i meget begrænset omfang vil have mulighed for at indarbejde / foreslå nye driftsinitiativer i forbindelse med budget i balance. På nuværende tidspunkt forventes det, at overskuddet på den ordinære drift vil ligge ca. 25-30 mio. kr. over måltallet fra 2019 og frem. Dette overskud vil - alt andet lige - kunne give forhandlingsudvalget et vist råderum, men det nuværende overskud skal naturligvis ses i sammenhæng med de økonomiske usikkerheder, der knytter sig til økonomiforhandlingerne mellem KL og Regeringen. Det er samtidig en forudsætning, at alle udvalgsområder overholder driftsbudgettet for 2017, og at der i øvrigt ikke viser sig at være nye budgetmæssige udfordringer på de store driftsområder i den nye budgetperiode 2018-2021, herunder bl.a. på beskæftigelsesområdet / forsikrede ledige, familieområdet og handicapområdet. De nævnte områder følges tæt i forbindelse med budgetrevisionerne i 2017. De endelige konsekvenser af økonomiaftalen kendes først i august måned, hvor der gives særskilte orienteringer til Økonomiudvalg og Byråd.

I lighed med sidste år vil der blive udarbejdet en oversigt over nye mulige anlægsinvesteringer i den kommende budgetperiode til brug for prioritering af den resterende anlægspulje. Der tilrettelægges en proces, så anlægsoversigten kan drøftes i fagudvalgene i løbet af maj måned, og med en efterfølgende opsamling i Økonomiudvalget den 19. juni. Der resteret i alt ca. 250 mio. kr. i anlægspuljen i årene 2019-2021. (Niveauet fra 2020 er i første omgang kopieret ind i 2021). Anlægspuljen kan udmøntes helt/delvist i forbindelse med de kommende budgetforhandlinger i september måned. Direktionen anbefaler, at prioriteringen af anlægspuljen følger samme principper som sidste år. Det fremgår bl.a. af principperne, at det kun er anlægsprojekter, der er planmæssigt afklaret og, hvor der er sikkerhed for, at anlægsinvesteringerne kan afholdes i det pågældende budgetår, der kan optages på investeringsoversigten. Mere idemæssigt funderede anlægsprojekter indgår i stedet i anlægspuljen til senere politisk prioritering. Formålet med disse principper er at give Byrådet og forhandlingsudvalg et bedre prioriteringsredskab. I forbindelse med sidste års budgetforhandlinger blev der henlagt anlægsprojekter til anlægspuljen svarende til en anslået investering på ca. 95 mio. kr. Prioriteringen af disse projekter vil indgå som en del af budgetforhandlingerne.

Direktionen har udarbejdet følgende forslag til en tidsplan for den kommende budgetproces (udvalgte datoer fra den politiske budgetproces):

- 6. marts: Økonomiudvalget fastsætter Budgetstrategien for 2018-2021
- 20. marts: Byrådet godkender frist for indsendelse af politiske ændringsforslag til 2. behandlingen
- April: Regionale møder i KL-regi for Økonomiudvalgets medlemmer
- 24. april: Økonomiudvalget orienteres om indholdet i den udarbejdede anlægsoversigt
- Maj måned: Alle fagudvalg drøfter ”kommunens langsigtede investeringsbehov og prioriteringen af den budgetlagte anlægspulje”. I samme periode drøfter fagudvalgene desuden budgetmæssige udfordringer på driften inden for eget udvalgsområde.
- 6. – 19. juni: Fagudvalgene orienteres om det tekniske budget på udvalgsniveau
- 19. juni: Økonomiudvalget drøfter status på budgetlægningen, herunder eventuelt orientering om indhold i ny økonomiaftale, status på fagudvalgenes drøftelser vedrørende anlæg og budgetmæssige udfordringer
- 19. juni: Byrådsorientering – status på budgetlægningen inden sommerferien
- 7. august: Økonomiudvalget orienteres om status på budgetlægningen, herunder resultaterne af årets økonomiforhandlinger mellem KL og Regeringen
- 21. august: Økonomiudvalget behandler budgetforslaget 2018-2021 med henblik på oversendelse til Byrådets 1. behandling af budgettet
- 21. august: Byrådsorientering – status efter sommerferien (budgetforslaget til 1. behandlingen og økonomiaftalens indhold)
- 4. september: 1. behandling af budget 2018 i Byrådet
- 4. september (efter 1. behandlingen): Byrådet præsenteres for direktionens forslag til budget i balance (og materialet offentliggøres på kommunens hjemmeside)
- 5. september: Byrådets budgetseminar
- 11.- 20. september: Forhandlingsudvalget (foreløbig reservation af forhandlingsdatoer)
- 26. september kl. 8.00: Frist for aflevering af politiske ændringsforslag til 2. behandlingen
- 2. oktober: Koordinering af politiske ændringsforslag i Økonomiudvalget
- 9. oktober: 2. behandling af budget 2018 i Byrådet

Budgetlægningen for 2017 blev evalueret i Økonomiudvalget i efteråret 2016. Dette gav anledning til en række ændringsforslag, som direktionen vil adressere i forbindelse med det budgetforberedende arbejde, herunder 1) ønske om, at der fremadrettet udarbejdes en bagvedliggende beskrivelse af alle ændringsforslag i budget i balance, uanset om disse er prioriteret(krydset) af direktionen, 2) ønske om at det fremgår mere tydeligt af budget i balance om ændringsforslagene eksempelvis er eksterne ansøgninger eller politiske forslag (dvs. politisk motiverede forslag fra fagudvalgenes temadrøftelser, som indgår i direktionens arbejde med et budget i balance), og 3) ønske om at der udarbejdes en beskrivelse af, hvordan direktionen håndterer eksterne ansøgninger, der fremsendes til budgetlægningen (notat vedlagt).

Sammenfattende foreslår direktionen følgende:

- Med godkendelse af budgetstrategien anmodes direktionen om at udarbejde et forslag til budget-i-balance, der kan undergives en politisk forhandling i september måned. Direktionens arbejde med budget i balance tager afsæt i måltallene i kommunens økonomiske politik
- Direktionen anmodes om at udarbejde en oversigt over kommunens anlægsprogram og nye investeringsbehov, der kan understøtte fagudvalgenes dialog om anlægsprogrammet for 2018-2021. I denne sammenhæng vil der være et særligt fokus på den budgetlagte anlægspulje.
- Der igangsættes ikke en proces med såkaldte ”beredskabskataloger” inden sommerferien. Direktionen anmodes dog om at have et løbende administrativt fokus på mulige effektiviseringsprojekter, der kan frigøre et økonomisk råderum over de kommende år, dels til finansiering af uafviselige merudgifter på driften, dels til finansiering af politisk prioriterede indsatser.
- Direktionen udarbejder et ændringsforslag til budget i balance omhandlende en nulstilling af effektiviseringskravet fra MEP i 2018 (svarende til ca. 20 mio. kr.). Udmøntningen af MEP fra 2019 og frem drøftes i forbindelse med de politiske forhandlinger i september måned, således at der kan påbegyndes en tidlig dialogproces om udmøntningen i løbet af foråret 2018.
- Opbygningen af budget-i-balance skal i lighed med sidste år understøtte en ”balanceret forhandlingsproces” forstået på den måde, at der ikke skal kunne igangsættes nye anlægsinvesteringer og/eller driftsinitiativer, uden at der er finansiel dækning hertil via kompenserende effektiviseringer, besparelser, øgede lånemuligheder og/eller forbrug af likvide aktiver inden for rammerne af den økonomiske politik.
- Direktionen anmodes om at have et særligt fokus på større vedvarende budgetudfordringer, der kan påvirke driften negativt over de kommende år. Budgetprocessen tilrettelægges, så Økonomiudvalget har mulighed for at drøfte/revurdere rammerne for direktionens arbejde med budget i balance på mødet den 7. august. Dette sker under indtryk af årets økonomiaftale og udgiftsudviklingen på de store velfærdsområder. På denne måde har Økonomiudvalget mulighed for at drøfte, om eventuelle udfordringer skal adresseres i forbindelse med dette års budgetlægning, eller om udfordringerne skal undersøges nærmere som en del af det budgetforberedende arbejde for budget 2019-2022.

Kompetencer

Økonomiudvalg

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at

1. Budgetstrategien godkendes, herunder tidsplan for budgetprocessen
2. Direktionen anmodes om at udarbejde et forslag til ”Budget-i-Balance” ud fra de beskrevne principper
3. Måltallene i den økonomiske politik godkendes som foreløbigt arbejdsgrundlag for budgetlægningen

Beslutning Økonomiudvalget den 06-03-2017

Godkendt med den tilføjelse af byrådets 2. behandling den 9.10.17 er kl. 16.

Liste Ø stillede forslag om, at der afholdes et offentligt budgetorienteringsmøde. Forslaget blev sat til afstemning.

For forslaget stemte 4 (Ø, F og A)

Imod forslaget stemte 5 (Henrik Vallø og V)

Forslaget bortfaldt hermed.

Bilag

Oversigt over fordeling af budgetlagte effektiviseringskrav fra 2018 og frem (MEP)

Notat om principper for eksterne ansøgninger til budgettet

Notat om anlægsbudgetteringsprincipper for anlægspulje

Notat - Økonomiske nøgletal frem mod budget 2018.docx

Tidsplan budget 2018-21.DOCX

Punkt 3: Forslag om ændring af principperne for ferieplanen for folkeskolerne i Esbjerg Kommune gældende fra skoleåret 2017/18

17/4744

Indledning

Børn & Familieudvalget har på sit møde den 9. februar 2017 anmodet Skoleadministrationen om udarbejdelse af nye og mere fleksible rammer for planlægning af elevernes ferier.

Sagsfremstilling

På baggrund af Børn & Familieudvalgets ønske om en mere fleksibel planlægning af elevernes ferier foreslås at de nuværende principper for ferieplanlægningen ændres således at et af de nugældende principper som hedder ”Sommerferien er 6 uger” ændres til ”Sommerferien er minimum 6 uger”.

Ændringen indarbejdes i bilag til Vedtægt for styrelsen af Esbjerg Kommunes Skolevæsen” gældende fra skoleåret 2017/18.

Med denne ændring vil principperne for fastlæggelse af elevernes ferie herefter være følgende:

”Ferieplan

- *Jfr. Folkeskolelovens § 14a, begynder skoleåret den 1. august. Elevernes sommerferie begynder den sidste lørdag i juni.*
- *Antallet af skoledage er fastsat til 200 pr. skoleår.*
- *Der kan ikke placeres fridage på de dage, der er afsat til skriftlige prøver i maj-juni prøvetermin.*
- *Sommerferien er minimum 6 uger, gældende fra skoleåret 2017/18.*
- *Vinterferien er af 1 uges varighed og placeres i uge 7.*
- *De 3 dage før påske er skolefridage.*
- *Dronningens fødselsdag er ikke fridag.*
- *Grundlovsdag slutter undervisningen kl. 12.00.*
- *Fredag efter Kr. Himmelfartsdag er fridag.*
- *Efterårsferien er af 1 uges varighed og placeres i uge 42.*

Forvaltningen udarbejder ferieplan for det pågældende skoleår samt en vejledende ferieplan for det efterfølgende år ud fra ovenstående principper”.

En konsekvens af ændringen medfører at ferieplanen for skoleåret 2017/18 bliver følgende:

- Sommerferie 7 uger (ugerne 26 – 32 i 2017).
- Efterårsferie i uge 42 2017.
- Juleferie – fra og med torsdag den 21. december 2017 til og med onsdag den 3. januar 2018.
- Vinterferie – uge 7 2018.
- Påskeferie – fra og med lørdag den 24. marts til og med mandag den 2. april 2018.
- St. Bededag 27. april 2018.
- Fredag efter Kr. Himmelfartsdag.
- Grundlovsdag slutter undervisningen kl. 12.00.
- Sommerferie starter fra og med lørdag den 30. juni 2018.

Ovenstående forslag har været til høring i skolebestyrelserne og ForvaltningsMED som alle tilslutter sig forslaget.

Lovgrundlag, planer mv.

Folkeskoleloven

Kompetencer

Høring

Forslaget har været til høring i skolebestyrelserne og ForvaltningsMED.

Alle tilslutter sig den foreslåede ændring med blandt andet følgende bemærkninger:

- Det anbefales at elevernes sommerferie altid er i hele uger.
- Længere sommerferie må ikke medføre flere SFO lukkedage
- At skolebestyrelserne eller formandsgruppen fremadrettet bør høres om sommerferiens længde og placering.
- Meget sent at ændre i den allerede offentliggjorte ferieplan for skoleåret 2017/18.

Høringssvar er vedlagt fra skolebestyrelserne. ForvaltningsMED har meddelt at høringsforslaget er taget til efterretning.

Vurdering herunder alternativer

Som alternativ kan beslutes ikke at ændre i de nugældende principper og således vil allerede offentliggjorte ferieplan for 2017/18 være gældende, herunder 6 ugers sommerferie.

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at

1. nugældende princip for elevernes ferie som hedder ”sommerferien er 6 uger” ændres til ”sommerferien er minimum 6 uger”
2. ændringen indarbejdes i Bilag til Vedtægt for styrelsen af Esbjerg Kommunes Skolevæsen gældende fra skoleåret 2017/18.

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsmødet og Byrådsmødet den 6. marts 2017. Indstillingen fra Økonomiudvalgsmødet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsmødet.

Beslutning Børn & Familieudvalg den 02-03-2017

Godkendt.

Beslutning Økonomiudvalget den 06-03-2017

Godkendt.

Bilag

Høringssvar - samlet - vedrørende ændring af principper for elevernes ferieplan fra 2017/18

Punkt 4: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

17/43