

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 07-05-2018

Mødedato Mandag d. 07. maj 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, John Snedker, Jakob Lose (Afbud), Olfert Krog

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Orientering om Kommunebranding, Event og Kommunikation.....	4
Overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2018 og senere.....	5
Overførsel af rådighedsbeløb til 2018 og 2019 samt låneoptagelse for 2017.....	10
Årsregnskab 2017.....	13
Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts 2018.....	18
Digitaliseringspolitik 2018-21.....	20
Revidering af It-sikkerhedspolitik 2018.....	22
Vision 2025 – forslag til proces- og tidsplan.....	23
Lukket: Orientering om salg af Østergade 3, 6700 Esbjerg.....	25
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	26

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Godkendt.

Punkt 2: Orientering om Kommunebranding, Event og Kommunikation

Indledning

Eventchef Villy Grøn og Kommunikationschef Thomas Reil orientere om Kommunebranding, Event og Kommunikation.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Orientering givet.

Punkt 3: Overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2018 og senere

18/8738

Indledning

Regnskabet for 2017 består af 3 sager, herunder den samlede regnskabssag, sag om revision af rådighedsbeløb samt denne sag om overførsel af uforbrugte driftsmidler.

Ifølge Kasse- og Regnskabsregulativet er det muligt, at overføre uforbrugte driftsmidler fra et regnskabsår til efterfølgende år. I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2017 skal Byrådet godkende driftsoverførslerne til 2018 og frem.

Den likviditetsmæssige virkning af overførslerne vil fremgå af den samlede regnskabssag.

Sagsfremstilling

Opsparingen på de rammebelagte områder udgør 117,9 mio. kr. Dertil kommer opsparing på ikke rammebelagte områder med 33,7 mio. kr. samt affald og finansiering med henholdsvis 6,0 mio. kr. og 6,1 mio. kr., hvilket giver en samlet opsparing i 2017 på 163,7 mio. kr.

Heraf søges 98,8 mio. kr. overført til 2018 og frem. Nedenstående tabeller viser fordelingen af de uforbrugte driftsmidler (tabel 1) mens tabel 2 viser overførslerne fordelt ud over årene.

Tabel 1: Samlet oversigt over uforbrugte driftsmidler fra 2017 (i 1.000 kr.)

	Restbudget 2017	Overføres ikke	Overføres til senere år
Rammebelagt	117.943,9	25.220,5	92.723,4
Ikke-rammebelagt	33.713,8	33.713,8	0,0
Affald	5.993,1	5.993,1	0,0
Finansiering	6.076,3	0,0	6.076,3
	163.727,1	64.927,4	98.799,7

Tabel 2: Overførslerne fordelt på årene 2018 – 21 (i 1.000 kr.)

	2018	2019	2020	2021	I alt
Rammebelagt	83.853,2	6.430,4	1.768,7	671,1	92.723,4
Ikke-rammebelagt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Affald	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering	6.076,3	0,0	0,0	0,0	6.076,3
	89.929,5	6.430,4	1.768,7	671,1	98.799,7

Af tabel 2 fremgår det, at størstedelen af driftsmidlerne overføres til 2018, og en mindre del overføres til efterfølgende år, hvilket er i overensstemmelse med de generelle økonomistyringsprincipper.

Politikområde Finansiering indgår som udgangspunkt ikke som en del af denne sag, men er i stedet en del af sagen om revision af rådighedsbeløb. I år overføres 6,1 mio. kr. på politikområde Finansiering (fremgår af tabel 1 og 2), som er et beløb vedrørende kommunal medfinansiering for genoptræning under indlæggelse, der forventes afregnet i 2018. Beløbet er flyttet mellem politikområderne for at reservere til senere afregning.

Forskellen mellem de opsparede midler på 163,7 mio. kr. og den andel som overføres til de efterfølgende på 98,8 mio. kr., udgør 64,9 mio. kr.

Heraf anvendes i alt -35,0 mio. kr.:

- Ikke-rammebelagt område vedrørende forsikrede ledige – afregnes senere (-19,1 mio. kr.)
- Der overføres samlet -6,8 mio. kr. fra drift til anlæg. Heraf vedrører -6,0 mio. kr. mindre forbrug på Affald som flyttes til anlæg til ombygning af Måde Genbrugsplads.
- Efterregulering af budgetmodeller/befolkningsudvikling (-9,1 mio. kr.)

De resterende -29,9 mio. kr. vedrører kassebevægelser og består hovedsagligt af:

- Overskud på Omsorg og Pleje (-18,6 mio. kr.)
- Overskud på Sundhed og Kommunal medfinansiering (-4,2 mio. kr.)
- Besparelse på Vinterforanstaltninger (-0,4 mio. kr.)
- Overskud på Arbejdsmarked (-1,5 mio. kr.)
- Mindre forbrug under Økonomiudvalget under politikområde Administration (-4,3 mio. kr.)
- Dækning af merforbrug på familieområdet (3,1 mio. kr.)
- Dækning af merforbrug på handicapområdet (7,0 mio. kr.)
- Dækning af merforbrug på handicapområdet – dækket af egne områder (4,1 mio. kr.)
- Ikke-rammebelagt område under Familie vedrørende ekstra refusion på særligt dyre enkeltsager (-3,1 mio. kr.)
- Ikke-rammebelagte områder under Social & Arbejdsmarkedsudvalget (-3,6 mio. kr.)
- Ikke-rammebelagte områder under Økonomiudvalget (-0,8 mio. kr.) og Sundhed & Omsorgsudvalget (-7,2 mio. kr.)
- Mm.

I forbindelse med dette års regnskabsaflæggelse har direktionen drøftet en række udfordringer, som foreslås løst i forbindelse med regnskabet. Det drejer sig om 6 forhold som alle er indeholdt i ovenstående kassebevægelser.

Det drejer sig om følgende 6 forhold:

1. Merforbrug i 2017 på voksenhandicapområdet på ca. 7 mio. kr. overføres ikke til 2018, men finansieres af overskuddet fra regnskab 2017. Området dækker herudover selv 4,1 mio. kr. af underskuddet, og en andel af merforbruget overføres til indregning i 2018 indenfor eget udvalg.
2. Udfordringer vedrørende kollektiv trafik/Sydtrafik på ca. 4,6 mio. kr. i 2018. Sydtrafik har haft et mindre forbrug i 2017, som lægges til kassen med regnskabet (ca. 9 mio. kr.). Direktionen indstiller, at en andel af overskuddet fra regnskabet (som altså indeholder de 9 mio. kr.), anvendes til at give en ekstra bevilling til den kollektive trafik i 2018. Forventningerne til de kommende år er faldende passagertal og dermed faldende indtægter.
3. Håndtering af manglende indtægter ved Esbjerg Lufthavn på ca. 3,6 mio. kr. i 2018. En andel af overskuddet fra regnskabet anvendes til at give en ekstra bevilling til lufthavnen i 2018.
4. Håndtering af ”manglende besparelse” på ca. 1. mio. kr. på misbrugsområdet i 2018, som skyldes ”påbud vedrørende lægebemandingen”.
5. Håndtering af merudgifter i 2018 på ca. 1 mio. kr. vedrørende ”særlige psykiatriske sengepladser”. Merudgifterne er DUT-kompenseret, men der er ikke givet tilstrækkelig kompensation.

6. Omplacering af ca. 3 mio. kr. fra ikke-rammebelagte områder til familieområdet (rammebelagt). Der er kommet ekstra refusion hjem i 2017 vedrørende særligt dyre enkeltsager/døgnanbringelser. Omplaceringen betyder i praksis, at familieområdets negative overførsel til 2018 reduceres med et tilsvarende beløb. I lighed med voksenhandicapområdet dækker Børn & Kultur selv en andel af merforbruget ved overførsel indenfor eget udvalg.

Direktionen vil indstille at de 6 udfordringer løses via regnskabet. Samlet vil det reducere den reelle kassevirkning af regnskabssagen med i alt ca. 20 mio. kr. Se nærmere i den samlede regnskabssag.

Direktionen bemærker:

”Som udløber af budgetaftalen for 2016-2019 har direktionen undersøgt mulighederne for at samle kommunens bygningsrelaterede drift i én fælles organisation med det formål at sikre en mere optimal og effektiv drift (facility management). Der er endnu ikke fundet en optimal konstruktion for den fremadrettede organisering af dette område. Emnet vil derfor indgå i det budgetforberedende arbejde for perioden 2019-2022. Det budgetlagte effektiviseringskrav for 2017 på 1,5 mio. kr. kan finansieres af uforbrugte driftsmidler på Teknik & Byggeudvalget område i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for alle udvalg. Dette er indeholdt i overførselssagen.

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 2017 til senere” findes uddybende bemærkninger omkring de enkelte fagudvalgs overførsler.

Nedenstående tabeller (tabel 3, 4, og 5) er en sammenligning af overførslerne fra de seneste 2 regnskabsår.

Tabel 3 – Overførsel af driftsmidler på de rammebelagte områder

Udvalg – i 1.000 kr.	2016/17-20	2017/18-21
Økonomiudvalget	53.844,4	41.616,9
Plan & Miljøudvalget	-218,8	555,2
Teknik & Byggeudvalget	955,7	8.203,8
Social & Arbejdsmarkedsudvalget	-2.015,3	579,3
Børn & Familieudvalget	12.062,8	4.389,0
Kultur & Fritidsudvalget	15.784,3	11.735,8
Sundhed & Omsorgsudvalget	46.047,9	25.643,4
I alt rammebelagt	126.461,0	92.723,4

Tabel 4 - Overførsel af driftsmidler på det forbrugerfinansierede område

Udvalg – i 1.000 kr.	2016/17-20	2017/18-21
Teknik & Byggeudvalget	641,2	0,0
I alt forbrugerfinansieret	641,2	0,0

Tabel 5 – Overførsel af driftsmidler under Finansiering

Udvalg – i 1.000 kr.	2016/17-20	2017/18-21
Teknik & Byggeudvalget	0,0	6.076,3
I alt forbrugerfinansieret	0,0	6.076,3

Samlet set

I 1.000 kr.	2016/17-20	2017/18-21
I alt	127.102,2	98.799,7

Den samlede overførsel er 28,3 mio. kr. mindre end sidste regnskabsår. Faldet skyldes især at Sundhed & Omsorgsudvalget har tilført en stor en af deres opsparing til kassen men også at Økonomiudvalgets overførsel er væsentlig mindre som følge af overførsler til andre udvalg.

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. Tidligere har det være 2%-reglen været på direktørområde, men dette er blevet ændret i 2017 for at overførselsadgangen fremadrettet svarer til bevillingsniveauet.

Samlet set overføres 92,7 mio. kr. vedrørende rammebelagte områder, hvilket svarer til 1,87 % af det samlede budget for 2017.

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

- **Økonomiudvalget 4,51 %**

Den store overførsel kan henføres til politikområde Administration og til Erhverv og Turisme som overfører til Tall Ship Race i 2018. Under Administration overføres midler til imødegåelse af arbejdsskadeafgørelser og inventar i administrationsbygninger. Derudover er der overførsel til barselsfonden og aftrædelse vedrørende kommunaldirektør mm.

- **Plan & Miljøudvalg 8,2 %**

Midler skal anvendes til indsatsplanlægning. Staten har udarbejdet nyt grundlag for indsatsplaner, som nu skal udmøntes.

- **Teknik & Byggeudvalg 3,24%**

Midlerne overføres til imødegåelse af forventet underskud på Esbjerg Lufthavn i 2018 samt til busdrift, herunder etablering og vedligeholdelse af busskure og stoppesteder.

- **Kultur & Fritidsudvalget 3,71 %**

Udvalget overfører midler til fortsat modernisering af hovedbiblioteket, vedligeholdelsesprojekter på kulturbygninger, boldbaner, projekter mm.

- **Sundhed & Omsorgsudvalget 2,37%**

Overførslen skyldes blandt andet er et mindre forbrug på eksterne sundhedsprojekter som forventes gennemført i 2018.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at det indstilles til Byrådet, at der gives følgende bevilliger finansieret af overskud i 2017:

Driftsbevillinger i 2017:

1. 83.853.200 kr. til de rammebelagte områder
2. 6.076.300 kr. til politikområde Finansiering

Der indarbejdes 8.870.200 kr. som tekniske ændringer vedbudgetlægningen for 2019-21. Overførslen fordeles på følgende år

1. 2019: 6.430.400 kr.
2. 2020: 1.768.700 kr.
3. 2021: 671.100 kr.

Direktionen indstiller desuden, at de 6 opmærksomhedspunkter som er indregnet i overførslerne godkendes som en del af det samlede regnskab.

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsrådet og Byrådsmødet den 7. maj 2018. Indstillingen fra Økonomiudvalgsrådet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Godkendt.

Bilag

Bilag 2 - Noter til overførsel af uforbrugte driftsmidler fra 2017 efterfølgende år

Bilag 1 - oversigt over overførsler fra 2017 og frem

Punkt 4: Overførsel af rådighedsbeløb til 2018 og 2019 samt låneoptagelse for 2017

18/8781

Indledning

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

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

I forbindelse med regnskabsafslutningen 2017 er de uforbrugte anlægsregnskaber gennemgået med henblik på at vurdere, om der skal ske overførsel til 2018 eller senere som følge af tidsforskydninger mv.

Hovedoverskrifterne i sagen er:

- Niveauet af overførslerne af rådighedsbeløb i 2017 er lavere end tidligere år. Det skyldes især at der i løbet af 2017 er sket overførsler til 2018 for ca. 90 mio. kr. i forbindelse med budgetrevisionerne. Heraf kan nævnes 34 mio. kr. vedrørende veje og grønne områder, 12,5 mio. kr. vedrørende is arena og Hjerting Sports- og Kulturhus, 23,6 mio. kr. vedrørende 55 erstatningsboliger Kornvangen, samt skæve boliger til særligt udsatte, 17,5 mio. kr. vedrørende aktiv jordpolitik samt diverse andre tidsforskydninger.
- Mindreudgifter vedrørende jordforsyning samt mindreindtægter i forbindelse med salg.

Mer- eller mindreforbrug på afsluttede anlægsregnskaber tilføres kommunekassen i forbindelse med regnskabssagen.

Sagsfremstilling

Regnskab 2017 viser et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr. vedrørende rådighedsbeløb. Afvigelsen består af mindre anlægsudgifter med 36,3 mio. kr. og mindre anlægsindtægter for 33,4 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig blandt andet med 12,3 mio. kr. på byudvikling, 5,3 mio. kr. på byfornyelse, 21,3 mio. kr. på veje og grønne områder, et merforbrug på 9,0 mio. kr. på byggeri, vedligehold og energi.

Mindre anlægsindtægterne fordeler sig blandt andet med 26,7 mio. kr. på byudvikling samt 6,5 mio. kr. på veje og grønne områder.

Se efterfølgende tabel:

Tabel 1 Restbudget 2017 vedr. anlægsprojekter i form af rådighedsbeløb mv.

Udvalg	Korrigeret budget 2017		Regnskab 2017		Afgivelser (-lig større udgifter eller færre indtægter)	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
1.000 kr.						
Økonomi, rådighedsbeløb	25.599	-85.912	13.151	-59.223	12.448	-26.690
Plan & Miljø	13.148	-4.740	7.478	-3.746	5.669	-994
Teknik & Bygge	335.899	-34.825	323.531	-27.997	12.368	-6.828
Social & Arbejdsmarked	1.899	-1.700	994	-2.168	905	468
	750	0	43	0	707	0

Børn & Familie

Kultur & Fritid	5.529	-825	4.596	-1.010	933	185
Sundhed & Omsorg	7.528	0	4.205	-438	3.323	438
Anlæg i alt	390.352	-128.002	353.998	-94.582	36.353	-33.421
Økonomi, (låneoptagelse)	13.348	-120.544	11.933	-51.083	1.415	-69.461
I alt	403.700	-248.546	365.931	-145.665	37.768	-102.885

Behovet for overførsel af rådighedsbeløb mv. udgør netto 2,2 mio. kr. Heraf overføres anlægsudgifter til 2018 for 23 mio. kr. og anlægsindtægter for 20,8 mio. kr.

Overførsel af rådighedsbeløb pr. fagudvalg fremgår af nedenstående tabel:

Tabel 2 Overførsel af rådighedsbeløb pr. fagudvalg

1.000 kr.	Overførsel af rådighedsbeløb 2018	
	Udgifter	Indtægter
Økonomiudvalget, anlæg	1.502	-18.250
Økonomiudvalget, finansiering	1.415	0
Plan & Miljøudvalget	4.310	0
Teknik & Byggeudvalget	9.818	-3.165
Social & Arbejdsmarkedsudvalget	806	468
Børn & familieudvalget	707	0
Kultur & fritidsudvalget	779	176
Sundhed & Omsorgsudvalget	3.612	0
I alt	22.949	-20.771

Lovgrundlag, planer mv.

Kasse- og regnskabsregulativ for Esbjerg Kommune

Økonomi

Anlæg

Den samlede overførsel af rådighedsbeløb udgør netto 0,9 mio. kr.

Finansiering sker ved overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på 2,9 mio. kr. og uforbrugte driftsmidler på i alt 6,8 mio. kr., som overføres til Finansiering, Veje og grønne områder og Affald. Restbeløbet på -7,8 mio. kr. tilføres kommunekassen.

Finansiering

Låneoptagelsen for 2017 var budgetteret med 68,3 mio. kr. men udgør reelt 71,1 mio. kr. som hjemtages i 2017.

Forskellen skyldes:

- Låneberettigede rådighedsbeløb, som afleveres til kassen i forbindelse med overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb til 2018
- At der overføres 1,4 mio. kr. til 2018, som vedrører indskud i grundkapital til finansiering af alment nybyggeri.
- At der ved overførsel af rådighedsbeløb til 2018, er overført låneberettigede rådighedsbeløb på 7,3 mio. kr. bl.a. til udgifter til kommunal jordforsyning, byfornyelse m.m. og energibesparende foranstaltninger. Vedrørende lystbådehavnen ved Esbjerg Strand er der afholdt 13,0 mio. kr. mere i låneberettigede anlægsudgifter i 2017, og der overføres derfor 13,0 mio. kr. mindre til låneberettigede anlægsudgifter i 2018. Netto overføres der mindre låneoptagelse til 2018 med 5,8 mio. kr.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at der:

1. Afsættes rådighedsbeløb og gives positiv anlægsbevilling til anlægsudgifter i 2018 på 22.949.000 kr. (jf. tabel 2).
2. Afsættes rådighedsbeløb og gives positiv anlægsbevilling til anlægsindtægter i 2018 på 20.771.000 kr. (jf. tabel. 2).
3. Gives tillægsbevilling til låneoptagelse for 2017 i 2018 på 65.379.600 kr.
4. Gives tillægsbevilling til grundkapital i 2018 på 1.414.800 kr.
5. Indarbejdes ændringer i rente og afdrag, som følge af ændringer og forskydninger på låneoptagelse ved første budgetrevision i 2018 samt ved budgetlægningen 2018-2021.

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsrådet og Byrådsmødet den 7. maj 2018. Indstillingen fra Økonomiudvalgsrådet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsrådet.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Godkendt.

Bilag

Overførsel af rådighedsbeløb til 2018 og 2019 samt låneoptagelse for 2017.pdf

Punkt 5: Årsregnskab 2017

18/9522

Indledning

Denne sag vedrører Esbjerg Kommunes overordnede årsregnskab for 2017 (Årsrapport 2017).

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 2018, når revisionsberetningen for årsregnskaberne foreligger.

Årsregnskabet behandles sideløbende med sagerne ”Overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2018 og senere” og ”Overførsel af rådighedsbeløb til 2018 og 2019 samt lånoptagelse for 2017”.

”Årsrapport 2017” præsenteres i Bilag 1.

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.

Kommunen har, ligesom i de seneste 3 år, haft et godt regnskabsresultat i 2017. Både i forhold til budgettet og i forhold til balancen mellem udgifter og indtægter.

På de skattefinansierede områder er der et strukturelt driftsoverskud på 245,4 mio. kr. (måltal på 200 mio. kr.), hvilket er 84,7 mio. kr. mindre i end 2016, hvor der var et ekstraordinært godt regnskabsresultat. Når anlægsudgifterne medregnes, er der samlet set et overskud på 14,8 mio. kr. (måltal på 30 mio. kr.)

Det samlede resultatet på de skattefinansierede områder er 172,5 mio. kr. bedre end forudsat i det korrigerede budget for 2017. Denne forbedring skyldes primært opsparinger på drift og anlæg som følge af tidsforskydninger i forbruget. Opsparinger på de skattefinansierede områder udgør i alt for drift og anlæg 151,6 mio. kr. Heraf overføres i alt 87,7 mio. kr. til forbrug i 2018-2021.

Der er et mindreforbrug på de budgetgaranterede områder og på beskæftigelsesområdet (ikke-rammebelagte områder) på i alt 33,7 mio. kr. Heraf reserveres indtil videre 19,1 mio. kr. til en efterregulering fra statens side i 2018.

Det reelle likviditetsmæssige overskud i 2017 kan herefter opgøres til ca. **57 mio. kr.**

I sagen ”overførsel af uforbrugte driftsmidler til 2018 og senere” indstiller direktionen at følgende udfordringer løses i forbindelse med overførselssagen:

1. Merforbrug i 2017 på voksenhandicapområdet på ca. 7 mio. kr. som ikke overføres til 2018 som negativ bevilling.
2. Udfordringer vedrørende kollektiv trafik / Sydtrafik på ca. 4,6 mio. kr. i 2018.
3. Håndtering af manglende indtægter ved Esbjerg Lufthavn på ca. 3,6 mio. kr. i 2018.
4. Håndtering af ”manglende besparelse” på ca. 1 mio. kr. på misbrugsområdet i 2018, som skyldes ”påbud vedrørende lægebemandingen”.
5. Håndtering af merudgifter i 2018 på ca. 1 mio. kr. vedrørende ”særlige psykiatriske sengepladser”.
6. Omplacering af overskud på ca. 3 mio. kr. fra ikke-rammebelagte områder til familieområdet (rammebelagt) i 2018.

Hvis disse 6 udfordringer ikke havde været indarbejdet i overførselssagen, så havde det reelle likviditetsmæssige overskud i årsregnskabet været ca. 20 mio. kr. større.

Årsrapport 2017

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.

Den overordnede ledelsesberetning indeholder en beskrivelse af målopfyldelse, økonomisk status med nøgletal samt afsnit om bevillingsopfyldelse. Ledelsesberetningen forholder sig således til, hvordan regnskabsresultatet i 2017 afviger i forhold til det korrigerede budget.

Ledelsesberetningerne for de enkelte fagudvalg indeholder en gennemgang af de opgaver, der er løst i 2017. Herunder en vurdering af det økonomiske årsresultat.

Regnskabsberetningen fokuserer isoleret set på regnskabsresultatet i 2017 med en vurdering af resultatet og den økonomiske stilling. På baggrund heraf gives en overordnet beskrivelse af, hvilken betydning dette må få for 2018 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

	Opr. Budget	Tillægs- bev.	Ovf. fra 2016	Korr. Budget	Regn- skab	Regnsk Afvig- else	Ovf. til 2018 -2021	Faktisk Afvig- else
<i>(mio. kr.)</i>								
Drift – rammebelagt	4.914,1	0,7	90,8	5.005,5	4.887,6	-117,9	92,7	-25,2
Drift – ikke rammebelagt	2.134,4	-66,1	0,0	2.068,4	2.034,6	-33,7	0,0	-33,7
Hvile i sig selv	6,2	-0,5	0,6	6,4	0,4	-6,0	6,0	0,0
Anlæg	278,3	-62,6	46,6	262,3	259,4	-2,9	0,9	-2,0
I alt	7.333,0	-128,5	138,1	7.342,6	7.182,0	-160,6	99,6	-61,0
<i>(- = større indtægt/mindre udgift)</i>								

Kommunens samlede regnskabsresultat på alle drifts- og anlægsområder udviser således en afvigelse (overskud) på -160,6 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.

<i>mio. kr.</i>	Korrigeret Budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse 2017
<i>- = større indtægter /mindre udgifter</i>			
Strukturelt over-/underskud, <i>Drift</i>	-83,4	-245,4	-162,0
Strukturelt over-/underskud, <i>inkl. Anlæg</i>	157,7	-14,8	-172,5
Kasseforbrug/-forøgelse <i>(- = forbrug)</i>	-20,7	72,5	-176,0

De detaljerede forklaringer til afvigelsen på -172,5 mio. kr. fremgår af Årsrapportens ”Økonomisk status”, som er en del af den overordnede ledelsesberetning.

Afvigelsen på de skattefinansierede områder på -172,5 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 151,7 mio. kr. Heraf overføres i alt 87,7 mio. kr. til forbrug i 2018-2021.

Omkring opsparede driftsmidler i 2017 kan dels konstateres, at der har været stort set uændret opsparing i forhold til overførslen fra 2016 og dels, at der er foretaget en konkret vurdering af de samlede opsparinger med henblik på en

tilpasning af opsparingen til et realistisk niveau.

Det forudsættes, at en del af den faktiske afvigelse på ikke-rammebelagte områder indgår i en efterregulering fra statens side. På beskæftigelsesområdet (forsikrede ledige) bliver kommunerne kompenseret i forhold til udviklingen i ledigheden dels i regionen og på landsplan. Her forventes en efterregulering af beskæftigelsestilskuddet vedrørende 2017 på 19,1 mio. kr., som der er reserveret finansiering til.

På anlæg består den faktiske afvigelse (overskud) på -2,0 mio. kr. hovedsageligt af mindre udgifter under Byudvikling (-2,4 mio. kr.), overskud på afsluttede anlægsarbejder under Veje og Grønne områder (-5,2 mio. kr.) samt udgifter til ombygning af Måde Genbrugsplads (overførsel fra rammebelagte områder), så den er tidssvarende med de nutidige miljøkrav (6,0 mio. kr.).

Regnskabsresultatet kan opgøres til et likviditetsmæssigt overskud på 57 mio. kr. på de skattefinansierede områder. Det likviditetsmæssige overskud indgår i finansieringen i den kommende budgetlægning for 2019-2022.

Finansiell balance pr. 31. december 2017 – udvalgte poster

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

mio. kr.	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017
Likvide aktiver	323,9	317,9	443,1	562,1	650,6
Deponering	85,5	85,5	86,8	86,7	0,0
Kortfristet nettogæld	-420,0	-413,6	-518,5	-393,1	-407,4
Mellemværende med Affald	-27,2	-35,6	-45,0	-55,3	-54,0
Langfristet gæld	-1.482,0	-1.460,9	-1.446,0	-1.441,1	-1.388,1

Der kan aflæses en samlet kasseforøgelse på 72,5 mio. kr. (ekskl. positiv kursregulering på 10,9 mio. kr.) mod et forventet forbrug på -20,7 mio. kr. i det korrigerede budget.

En forbedring på 93,2 mio. kr., som skyldes ovennævnte forhold omkring afvigelser på drift og anlæg, forskydninger vedrørende lånoptagelse (lån vedrørende låneberettigede udgifter i 2017 optages først i 2018), forskydninger i betalingstidspunkter mv. på den kortfristede nettogæld samt udnyttelse af ikke udnyttet låneramme for Esbjerg Havn (frigivelse af likviditetsbinding/deponering).

Øvrige balanceforskydninger kan aflæses i årsrapportens balance.

Afskrivning af uerholdelige fordringer

I perioden 2008-2011 var der en stor stigning i kommunens afskrivninger. Denne tendens vendte i 2012, hvor der skete et betydeligt fald i afskrivningerne. Men i 2013 steg afskrivningerne igen på mange af områderne i forhold til 2012. I 2014 var afskrivninger på det laveste niveau siden kommunesammenlægning, og faldet i forhold til både 2012 og 2013 lå fordelt på alle afskrivningsposter.

I 2015 steg afskrivningerne igen til det høje niveau i 2013, hvilket hovedsageligt skyldes en fordobling af afskrivningerne på kontanthjælp og autolån samt flytteopgørelser fra DAB i forhold til 2014.

Der har de seneste år 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 og 2017. Men ellers lå afskrivningerne i 2016 generelt på samme høje niveau som i 2015.

I 2017 er afskrivningerne derimod faldet i forhold til 2016. Dette skyldes hovedsageligt et fald i afskrivningerne på kontanthjælp og autolån. Dette fremgår af bilag 2.

Det er kun forældelse kommunen selv har indflydelse på. Det der kommer retur fra Skat, som enten er forældet eller eftergivet er ikke forhold kommunen kan ændre på. Det er afgørelser, der fuldt ud træffes af Skat. Forældelse udgør ca. en tredjedel af de samlede afskrivninger. Øvrige afskrivningsårsager er hovedsageligt insolvent dødsbo.

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 rapportside for hver enkel anlægsbevilling.

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.

Lovgrundlag, planer mv.

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

Økonomi

Regnskabsresultatet vil indgå i den samlede økonomiske status for budgetlægningen for 2019-22. Resultatet påvirker ikke de strukturelle nøgletal i den økonomiske politik, men det likviditetsmæssige overskud har en positiv indvirkning på de finansielle nøgletal.

Sanktionslovgivningen på regnskabsresultatet for 2017 er formelt set gældende, men da regnskabsresultatet på landsplan pt. forventes at ligge under den aftalte serviceramme, træder sanktionslovgivningen formentlig ikke i kraft.

Overførsler til 2018 og senere

Regnskabsresultatet og de deraf afledte overførsler på drift og anlæg fra 2017 til 2018 har betydning for den økonomiske styring i 2018.

Kommunens serviceramme for 2018 er beregnet på baggrund af det vedtagne budget for 2018. Dette betyder, at det som udgangspunkt ikke bliver muligt at bruge af overførslerne i 2018, hvis servicerammen skal overholdes.

Der overføres driftsmidler på 92,7 mio. kr. til 2018. Hertil kommer 15,6 mio. kr., der allerede er overført til 2018 ved budgetrevisioner i 2017. Der er således i alt overført ca. 108 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Dette passer fint med forudsætningen om en samlet rammeoverførsel mellem årene på minimum 100 mio. kr.

Det oprindelige anlægsprogram for 2018 indeholder bruttoudgifter for 425 mio. kr. ekskl. ældreboliger (360 mio. kr. + budgetlagt forventet overførsel på 65 mio. kr.). Med overførsel af uforbrugte anlægsmidler fra 2017 øges det til 441 mio. kr. Dertil kommer, at bruttoanlægsudgifterne via tillægsbevillinger allerede er øget med ca. 65 mio. kr. vedrørende tidsforskydninger mv. fra 2017.

Det samlede bruttoanlægsbudget er således på 506 mio. kr. (ekskl. ældreboliger), hvilket kræver en stram styring, hvis størstedelen af anlægsprojekterne skal gennemføres i 2018. Det forventes dog, at der i løbet af 2018 vil ske tidsforskydninger til 2019 med tilsvarende beløb, som der er overført fra 2017.

Anlægsrammen for kommunen udgør ca. 360 mio. kr. (ekskl. ældreboliger). Der skal således i løbet af 2018 overføres/udskydes bruttoanlægsudgifter for ca. 146 mio. kr. til 2019 og efterfølgende år i forbindelse med budgetrevisionerne i 2018.

Dette er en opgave, som direktionen løbende vil have fokus på ved budgetopfølgningerne i 2018.

Der er ikke planlagt sanktioner fra Regeringens side, hvis Kommunernes samlede anlægsbudgetter overskrides i 2018, men der er en risiko for, at Regeringen vil indregne/modregne et eventuelt "overforbrug" i de kommende års anlægsrammer.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at kommunens årsregnskab afgives til kommunens revision.

Dobbeltbehandling

Sagen behandles på Økonomiudvalgsmødet og Byrådsmødet den 7. maj 2018. Indstillingen fra Økonomiudvalgsmødet sendes til byrådsmedlemmerne umiddelbart efter Økonomiudvalgsmødet.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Godkendt.

Bilag

Årsrapport 2017

Oversigt over afskrivninger af uerholdelige fordringer 2017

Anlægsregnskaber 2017

Punkt 6: Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts 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 udløbet, og af tidsmæssige årsager foretages orienteringen til Byrådet via mail samt på EK-nettet under ”Forum for byrådsmedlemmer”.

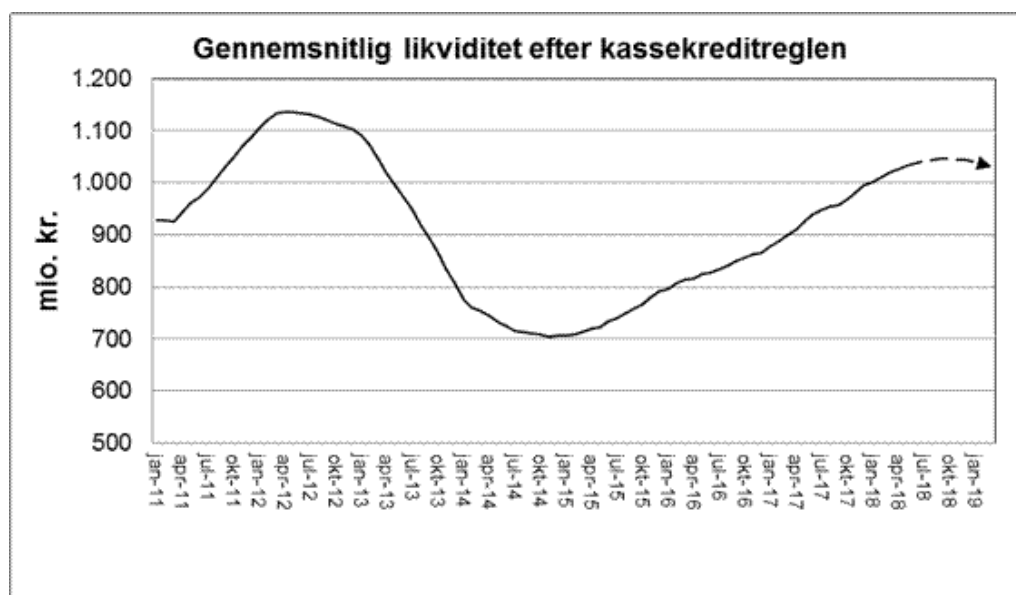
Byrådet bliver orienteret via mail og orienteringen til Byrådet bliver samtidig et punkt på Økonomiudvalgets dagsorden.

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. april 2017 til 31. marts 2018 er 1.019,8 mio. kr. Pr. 31. marts 2017 var den gennemsnitlige likviditet 898,5 mio. kr., og likviditeten er derfor steget med 121,3 mio. kr. i løbet af det seneste år.

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



Den gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen har de seneste år været stigende og stigningen forventes at fortsætte frem mod slutningen af 2018. Dette 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.

Deponerede midler indgår ikke i den gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen og med beslutning om at udnytte havnens låneramme, indgår de tidligere deponerede midler med i alt 117,7 mio. kr. fremadrettet i den gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen.

I budget 2018 er der budgetteret med et træk på kassen på ca. 266 mio. kr., heraf forudsættes ca. 100 mio. kr. at overføres til efterfølgende år i forbindelse med overførselssagen for 2018. I takt med, at der trækkes på kassen 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. 31. marts 2018.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Taget til efterretning.

Punkt 7: Digitaliseringspolitik 2018-21

18/12157

Indledning

Der er udarbejdet forslag til en ny digitaliseringspolitik for perioden 2018-2021. Den erstatter kommunens hidtidige digitaliseringspolitik, der var gældende for perioden 2014-2017.

Økonomiudvalget drøftede sagen d. 23. april 2018, og sagen genfremsendes nu med de foreslåede ændringer, som er indarbejdet i teksten med rød skrift i vedhæftede version.

Digitaliserings og IT chef samt Personale og udviklingschefen deltager i behandling af punktet.

Sagsfremstilling

Digitaliseringspolitikken understøtter den overordnede politiske vision om Esbjerg Kommune som Danmarks nye vækstcenter gennem digitalisering og smarte teknologier.

Politikkens vision er at ”Sammenhængende digitalisering gør os til en smart og effektiv kommune, hvor det er attraktivt at leve og drive virksomhed”. Visionen understøttes af tværgående strategiske temaer og pejlemærker.

Digitaliseringspolitikken sætter den strategiske ramme for kommunens digitale udvikling i bredest mulig forstand, og den dækker alle kommunale opgaveområder.

Arbejdet med de fællesoffentlige digitaliseringsstrategier og indsatser fylder meget i kommunerne, og

Digitaliseringspolitikken er udarbejdet med henblik på, at kommunen kan implementere disse strategier og indsatser, ligesom der er plads til vores egne initiativer.

Implementeringen af politikken via handleplaner mv. skal gennemføres i de enkelte direktørområder. Digitalisering & It vil i den forbindelse varetage koordineringen af tværgående indsatser, overordnet opfølgning og rapportering.

Digitalisering & It følger implementeringen af politikken og udarbejder en årlig status til Økonomiudvalget som fremsendes første gang i 2019.

De fem temaer i politikken sætter fokus på tendenser vi ser inden for digitalisering.

Enkelte af temaerne udfoldes i selvstændige strategier, men det er ikke besluttet, at alle temaer skal have en selvstændig underliggende strategi. Hensigten er, at de kan udarbejdes hvis der opstår et behov. Tema 5: Kompetencer til fremtiden har en underliggende strategi: Strategi for digitale kompetencer, der løber til 2020. Herudover pågår et arbejde omkring en fælles strategi under Digitaliseringspolitikken og Kommunikationspolitikken, der omhandler indholdet i tema 2: Sammenhængende service.

Det er op til det enkelte direktørområde at vurdere, om der er behov for selvstændige strategier, der omsætter Digitaliseringspolitikken til praksis.

Vedlagt er et revideret udkast af Digitaliseringspolitikken, hvor ændringer på baggrund af mødet i Økonomiudvalget mandag d. 23. april 2018 er indarbejdet med rød skrift, som efter godkendelse tilrettes grafisk.

Godkendes nuværende ordlyd sendes politikken efterfølgende til høring i kommunens fagudvalg.

Lovgrundlag, planer mv.

De fællesoffentlige digitaliseringsstrategier og initiativer

Økonomi

Afhænger af de indsatser der sættes i gang. Der er ingen selvstændig økonomi forbundet med Digitaliseringspolitikken.

Kompetencer

Økonomiudvalget.

Høring

Politikken har været til høring i It-strategigruppen. Kommentarer herfra er indarbejdet.

Politikken har været til yderligere høring i direktørområderne. Kommentarer herfra er indarbejdet.

Efterfølgende høring i Økonomiudvalget. Kommentarer herfra er indarbejdet.

Sendes til høring i fagudvalgene efter godkendelse i Økonomiudvalget.

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at udkast til Digitaliseringspolitik 2018-21 sendes til høring i fagudvalgene.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Godkendt.

Bilag

Digitaliseringspolitik_2018-21

Punkt 8: Revidering af It-sikkerhedspolitik 2018

18/12498

Indledning

Kommunens It-sikkerhedspolitik skal revideres. Af praktiske årsager ændres navnet fra It-sikkerhedspolitik til Informationssikkerhedspolitik.

Informationssikkerhedspolitikken revideres hvert fjerde år og den Overordnede Informationssikkerhedspolitik godkendes af det nye Byråd. Politikken skal desuden godkendes af Byrådet, hvis der sker væsentlige organisatoriske forandringer. Digitaliserings og IT chef samt Personale og udviklingschef deltager i behandling af punktet.

Sagsfremstilling

Informationssikkerhedspolitikken sætter den overordnede ramme for opretholdelse af informationssikkerheden i kommunen og har til formål at beskytte informationer og systemer uafhængigt af hvor disse findes, oparbejdes og drives. Politikken skal bidrage til at opretholde fortrolighed, integritet og tilgængelighed af informationer og minimere risikoen for sikkerhedsbrud.

I henhold til målsætningerne for informationssikkerhed i den fælleskommunale handlingsplan 2016 - 2020 anvender kommunen den internationale standard ISO 27001 som reference og grundlag for arbejdet med informationssikkerhed, hvilket blandt andet indebærer, at sikkerhedsindsatsen baseres på risikovurderinger.

Den Overordnede Informationssikkerhedspolitik fastsætter de konkrete mål for informationssikkerhedsindsatsen, den overordnede informationssikkerhedsorganisation og ansvarsplacering. Det fastsættes ligeledes, at Informationssikkerhedspolitikken er gældende i hele kommunen.

Kommunens arbejde med informationssikkerhed og informationssikkerhedspolitikken er løbende blevet kvalitetssikret af eksterne parter.

Digitalisering & It ønsker i arbejdet med revideringen af politikken at den fortsat lever op til gældende lovgivning, baserer sig på "good practice" inden for informationssikkerhed og, at den giver værdi i kommunen.

I revideringen af politikken skal databeskyttelsesrådgiverfunktionen ligeledes tilføjes til den overordnede politik, og der skal taget højde for den nye databeskyttelseslovgivning, som får virkning den 25. maj 2018.

Informationssikkerhedspolitikken og revideringen af denne, herunder forslag til tidsplan vil blive konkretiseret på Økonomiudvalget møde.

Den Overordnede Informationssikkerhedspolitik udmøntes i den Operationelle Informationssikkerhedspolitik og de tilhørende retningslinjer.

Lovgrundlag, planer mv.

Databeskyttelsesforordningen og Databeskyttelsesloven

Offentlighedsloven

Forvaltningsloven

Arkivloven

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at den overordnede IT informationssikkerhedspolitik drøftes.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Økonomiudvalget besluttede, at der udarbejdes et forslag til IT informationssikkerhedspolitik.

Bilag

Overordnet it-sikkerhedspolitik 2014 godkendt 18-08-14.pdf

Punkt 9: Vision 2025 – forslag til proces- og tidsplan

18/1144

Indledning

Hermed fremlægges et forslag til videre proces for en ny Vision 2025, og forslag til opstart via en række indledende workshops i de politiske fagudvalg inden sommerferien, og fælles workshop i Byrådet august 2018.

Punktet drejer sig således om et forslag til proces for den overordnede Vision 2025, som løber fra juni til august måned. Inden sommerferien vil Økonomiudvalget også blive præsenteret for et konkret forslag til tids- og procesplan vedrørende Strategi for Vækst og Velfærd, som gennemføres senere på efteråret 2018.

Personale og udviklingschef deltager i behandling af punktet.

Sagsfremstilling

Et overordnet oplæg til proces mod ny Vision 2025 blev godkendt på Økonomiudvalgets møde den 5. februar 2018. Her blev det besluttet, at der skal arbejdes videre med en tids- og procesplan med afsæt i nedenstående model, med en overordnet Vision 2025 og to underliggende strategier for Vækst og Velfærd. Proces- og tidsplanen i denne sag vedrører udelukkende den overordnede Vision 2025, markeret med en rød ring, og som igangsættes inden sommerferien.

Fig 1: Overordnet model mod 2025



Økonomiudvalget har også tidligere besluttet, at der skal udarbejdes en situationsanalyse (swot) på baggrund af en række data fra in- og eksterne kilder. Analysen skal være bredt dækkende for Esbjerg kommune og danne grundlag for den efterfølgende fastlæggelse af den overordnede Vision 2025 samt Strategi for Velfærd og Strategi for Vækst. Der er som besluttet også valgt et eksternt konsulentfirma (PLUSS), som skal bistå med følgende opgaver:

- Situationsanalysen (SWOT) – gennemføres i maj/juni
- Konsulentbistand til den overordnede Vision 2025
- Konsulentbistand til processen vedr. Strategi for Vækst.

Visionsproces

Visionsprocessen for den overordnede Vision 2025 i perioden juni til august 2018 foreslås opdelt i følgende faser:

- Indledende workshop med hvert af de politiske udvalg – (juni)
- Workshop i byrådet med input til vision 2025 – (16. august)
- Bearbejdning af input fra byrådets workshop i styregruppen (august)
- Igangsætning af proces for Strategi for Vækst og Velfærd (august-december). Et oplæg til tids- og procesplan for denne del forelægges for Økonomiudvalget inden sommerferien.
- Endelig fastlæggelse af Vision 2025, som afrunding af Strategi for Velfærd og Strategi for Vækst (december 2018/januar 19).

På de indledende workshops i de politiske udvalg skal udvalget med afsæt i dele af situationsanalysen drøfte relevante hypoteser og spørgsmål som efterfølgende kan indgå i byrådets workshop. Der er således tale om, at udvalget med afsæt i situationsanalysen kommer med forskellige perspektiver, som den ønsker byrådet tænker med i formulering af den fælles Vision 2025. Udvalgene skal dermed fortolke og perspektivere situationsanalysen og dermed inspirere og klargøre byrådet til deres behandling på den fælles workshop.

Kompetencer

Økonomiudvalget.

Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget, at forslag til den videre proces mod Vision 2025 godkendes.

Beslutning Økonomiudvalget den 07-05-2018

Godkendt med den tilføjelse, at andre analyseformer overvejes.

Punkt 10: Lukket: Orientering om salg af Østergade 3, 6700 Esbjerg

15/19139

Punkt 11: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

18/111