

REFERAT Økonomiudvalget 2012-2025 d. 15-05-2017

Mødedato Mandag d. 15. maj 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
Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts 2017.....	4
Ny grafisk fremstilling af kommunens budget og budgetaftalen for 2018.....	6
Godkendelse af Esbjerg Havns årsrapport for 2016.....	7
Udvikling af campusområder, donation til anlæg af ny universitetsbygning til Syddansk Universitet	8
Forslag om indgåelse af partnerskabsaftale - kvalitet i dagtilbud.....	10
Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser.....	12

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutning Økonomiudvalget den 15-05-2017

Godkendt.

Punkt 2: Orientering om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts 2017

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”.

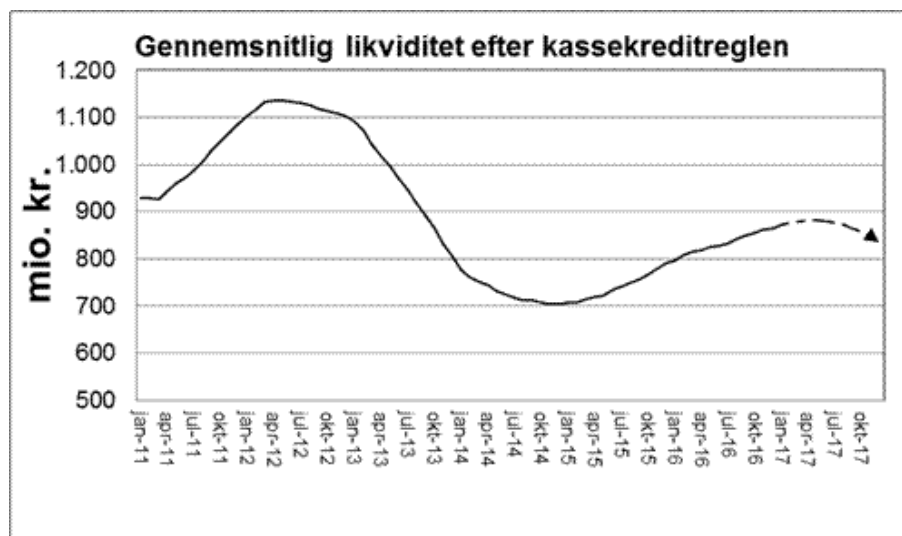
Fremadrettet vil Byrådet stadig blive orienteret via mail, men orienteringen til Byrådet bliver samtidig et punkt på Økonomiudvalgets dagsorden.

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 2016 til 31. marts 2017 er 898,5 mio. kr. pr. marts 2016 var den gennemsnitlige likviditet 814,4 mio. kr., og likviditeten er derfor steget med 84,1 mio. kr. i løbet af det seneste år.

Nedenstående graf viser den konstaterede likviditet fra januar 2011 til marts 2017, og den forventede gennemsnitlige likviditet frem til primo 2018.



Stigningen i likviditeten pt. kan henføres til at en større del af det budgetterede forbrug for 2016.

I 2017 er der budgetteret med et kasseforbrug på ca. 300 mio. kr. inkl. overførsler fra 2016 og der må forventes et større kasseforbrug i 2017. Hvis dette kasseforbrug realiseres i løbet af 2017, vil den gennemsnitlige likvide beholdning falde. Med den nuværende kassebeholdning vil det fremtidige forbrug dog først slå igennem på den gennemsnitlige kassebeholdning i efteråret 2017.

Lovgrundlag, planer mv.

Økonomi og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for Kommuner

Kompetencer

Økonomiudvalg

Indstilling

Direktionen indstiller, at Økonomiudvalget tager til efterretning, at Byrådet er orienteret om likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts 2017.

Beslutning Økonomiudvalget den 15-05-2017

Taget til efterretning.

Punkt 3: Ny grafisk fremstilling af kommunens budget og budgetaftalen for 2018

17/7652

Indledning

Økonomi og Kommunikation har i foråret 2017 igangsat et udviklingsarbejde i samarbejde med et eksternt kommunikationsbureau (Polygraphic), der bl.a. har arbejdet med strategisk og visuel kommunikation for Københavns Kommune, Sampension og Arbejdstilsynet. Formålet med udviklingsarbejdet er at afprøve mulighederne for en mere fokuseret og grafisk formidling af kommunens budget og regnskab. Målgruppen er bl.a. borgere, erhvervslivet, medarbejdere, pressen og andre interessenter.

Sagsfremstilling

Over de senere år har Esbjerg Kommune løbende arbejdet på at forbedre indholdet i kommunens budget og regnskabsdokumenter. Seneste har kommunen bl.a. opbygget en ny budgethjemmeside, <http://budget.esbjergkommune.dk/> der skal gøre det lettere for kommunens borgere, erhvervslivet og andre interesserede at orientere sig i kommunens budget. På budgethjemmesiden kan borgerne bl.a. få uddybende forklaringer, og nemmere finde information inden for de områder, som de er interesserede i at vide mere om.

Med samarbejdet med Polygraphic er der nu taget skridt til en yderligere professionalisering af kommunens kommunikation omkring budgettet. De nye grafiske muligheder afprøves i forbindelse med kommunikationen omkring budgetaftalen for 2018, og anvendes herefter til opbygning af kommunens øvrige budget- og regnskabsdokumenter over de kommende år. Planen er at Polygraphic skal bistå med den nye grafiske skabelon for budget 2018, efterfølgende skal Kommunikation og Økonomi selv varetage opgaven.

På udvalgsmødet præsenteres en række grafiske skabeloner, der er udviklet i samarbejde med Polygraphic. Skabelonerne er bygget op omkring kommunens eget budgetdokument og budgetaftalen for 2017, og skal give et billede af de muligheder, der knytter sig til en anderledes og mere visuel fremstilling af budgettet.

Økonomi

Udgiften til Polygraphic er 60.000 kr. ex moms.
Udgiften finansieres af Økonomiafdelingens budget

Kompetencer

Direktionen > Økonomiudvalget

Indstilling

Direktionen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning Økonomiudvalget den 15-05-2017

Taget til efterretning.

Punkt 4: Godkendelse af Esbjerg Havns årsrapport for 2016

17/9892

Indledning

Ifølge § 12 i Bestyrelsesvedtægt for Esbjerg Havn skal Byrådet hvert år træffe beslutning om godkendelse af regnskabet og afgørelse af eventuelle revisionsbemærkninger.

Sagsfremstilling

Esbjerg Havn har fremsendt årsrapport for 2016 til Byrådets godkendelse.

Årsrapport for 2016 udviser et overskud på 79,6 mio. kr. samt en egenkapital på 806,3 mio. kr.

Havnens ledelse anser årets resultat som værende tilfredsstillende.

Balancesummen er på 1.421 mio. kr. og er steget med 77 mio. kr. fra 2015 til 2016. På aktivsiden skyldes stigningen primært tilgang i værdipapirer og kapitalandele. På passivsiden er egenkapitalen steget som følge af det positive regnskabsresultat mens den samlede gældsforpligtelse er på niveau med 2015.

Kommunen har stillet garanti for havnens samlede lånoptagelse. Pr. 31. december 2016 var den samlede garantistillelse på 552 mio. kr. mod 582 mio. kr. pr. 31. december 2015. Kommunens samlede garantistillelse overfor Esbjerg Havn udgør pr. 10. april 2017 545 mio. kr.

Revisionen har ingen bemærkninger til Esbjerg Havns årsrapport for 2016.

Lovgrundlag, planer mv.

Havnelovens § 9, stk. 3 samt Bestyrelsesvedtægt for Esbjerg Havn.

Kompetencer

Økonomiudvalg > Byråd

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at Årsrapporten for 2016 for Esbjerg Havn godkendes.

Beslutning Økonomiudvalget den 15-05-2017

Godkendt.

Bilag

Esbjerg Havn - 2016 Årsrapport

Punkt 5: Udvikling af campusområder, donation til anlæg af ny universitetsbygning til Syddansk Universitet samt magelæg mellem UC Syd og Esbjerg Kommune.

14/8567

Indledning

Esbjerg Kommune har modtaget henvendelse fra Bygningsstyrelsen vedrørende igangsætning af byggeriet af en ny universitetsbygning på Degnevej til brug for Syddansk Universitet.

Sagsfremstilling

Udvikling af campusområder:

Byrådet afsatte oprindeligt 50 mio. kr. i budgettet for 2010-2013 til planlægning, projektering og anlæg af stier og aktivitets- og idrætsarealer på Niels Bohrs Vej i Esbjerg. Projektet omfattede udearealer omkring Aalborg Universitet, Syddansk Universitet og Erhvervsakademiet.

Efterfølgende er beløbet på de 50 mio. kr. blevet opdelt i hhv. 30 mio. kr. til campusområdet på Niels Bohrs Vej og 20 mio. kr. til campusområdet på Degnevej.

Ud af de 30 mio. kr. til campusområdet på Niels Bohrs vej er der i perioden 2013-2014 frigivet i alt 18,75 mio. kr. til projektering og anlæg af udearealer mv. på Niels Bohrs Vej. Denne del af projektet har primært omfattet området vest for Niels Bohrs Vej og er for størstedelens vedkommende færdiggjort inden for det frigivne beløb.

Af de 20 mio. kr. til campusområdet på Degnevej er der på nuværende tidspunkt frigivet 10 mio. kr. til opførelsen af et idræts- og læringsanlæg, som stod færdigt oktober 2016.

I det efterfølgende redegøres for det videre forløb med udvikling af campusområdet på Degnevej.

Syddansk Universitets flytning til ny universitetsbygning på Degnevej samt donation i forbindelse hermed:

Syddansk Universitet igangsatte i 2014 et projekt vedrørende flytning og samlokalisering med UC Syd på Degnevej i Esbjerg. Projektet indebar, at Syddansk Universitet skal fraflytte sin nuværende lokalitet på Niels Bohrs Vej og flytte til en kommende nybygget universitetsbygning i tilknytning til UC Syds lokalitet på Degnevej 16.

Som bidrag til realisering af dette projekt vedtog Byrådet den 19. maj 2014 at donere 10 mio. kr. samt en byggegrund til en værdi af 11,8 mio. kr. til byggeriet af den nye universitetsbygning. Donationen har hjemmel i en tekstanmærkning på finansloven.

Igangsætningen af byggeriet er som følge af forhold hos Syddansk Universitet blevet udskudt, og donationen af de 10 mio. kr. samt byggegrunden er som følge heraf endnu ikke effektueret. Bygningsstyrelsen, som skal forestå byggeriet, har imidlertid nu tilkendegivet, at byggeriet forventes igangsat i den nærmeste fremtid. Overdragelse af byggegrunden kan ske umiddelbart, hvorimod det er tilkendegivet over for Bygningsstyrelsen, at donationen af de 10 mio. kr. først vil blive foretaget i forbindelse med færdiggørelse af byggeriet. På nuværende tidspunkt er det ikke muligt at angive, hvornår byggeriet står færdigt, men en antagelse er, at det sker i 2019, hvorfor beløbet budgetmæssigt placeres i 2019. Hvis det på et senere tidspunkt viser sig, at færdiggørelsen fremrykkes, vil det være nødvendigt ligeledes at fremrykke budgettet hertil.

Magelæg mellem UC Syd og Esbjerg Kommune:

Den nye Universitetsbygning skal opføres på et areal, som tilhørte UC Syd og, som har huset UC Syds idrætsanlæg. Byrådet besluttede derfor den 19. maj 2014 at gennemføre et magelæg mellem UC Syd og Esbjerg Kommune, hvor UC Syd afgav byggegrunden til universitetsbyggeriet til kommunen mens kommunen afgav et areal øst for Degnevej til etablering af et nyt idræts- og læringsanlæg til erstatning for det eksisterende idrætsanlæg og til brug for UC Syd, Syddansk Universitet og kommunen/offentligheden.

Da byggegrunden til universitetsbyggeriet havde en højere værdi end arealet til idræts- og læringsanlægget betalte kommunen som led i mageskiftet 10 mio. kr. kontant, som skulle anvendes til anlæg af det nye idræts- og læringsanlæg. Herudover skulle kommunen bidrage med anlæg af 50 parkeringspladser til en værdi af 1,25 mio. kr. i tilknytning til idræts- og læringsanlægget på den østlige side af Degnevej. Midlerne hertil blev imidlertid ikke frigivet i forbindelse med Byrådets behandling af sagen i maj 2014, da placeringen af parkeringspladserne på dette tidspunkt ikke var fastlagt.

Magelægget blev gennemført i efteråret 2015 og idræts- og læringsanlægget er færdiggjort og blev indviet den 14. oktober 2016. Udbygningen af campusområdet på Degnevej, herunder etableringen af det nye idræts- og læringsanlæg, medførte imidlertid, at det ikke var muligt at etablere de anførte 50 parkeringspladser på den østlige side af Degnevej.

I stedet er der foretaget renovering af eksisterende og etablering af nye parkeringspladser på den vestlige side af Degnevej. Anlægsarbejdet er af praktiske årsager udført af UC Syd. For at opfylde den økonomiske aftale i forbindelse med magelægget er det nødvendigt på anden vis at afregne værdien af de 50 parkeringspladser over for UC Syd. Det foreslås derfor, at værdien af parkeringspladserne overføres til UC Syd som et anlægstilskud til de anlagte og renoverede parkeringspladser.

Det bemærkes, at der ikke er et myndighedskrav (parkeringskrav) forbundet med anlæg af de 50 parkeringspladser.

Ud over de anførte beløb vedtog Byrådet den 16. februar 2015 at overføre 300.000 kr. til UC Syd for Esbjerg Kommunes andel af udgifterne til anlæg af parkeringspladser på den vestlige side af Degnevej. Dette beløb er ligeledes finansieret af den resterende del af de afsatte midler til campusområdet på Niels Bohrs Vej.

Økonomi

Af det oprindelige rådighedsbeløb på 50 mio. kr. til "Udvikling af Campusområdet" er der løbende frigivet bevillinger for i alt ca. 29 mio. kr. siden 2013. Principielt set resterer der således fortsat et beløb på i alt ca. 21 mio. kr. til udvikling af campusområderne. Det bemærkes dog, at ca. 11,5 mio. kr. af det resterende rådighedsbeløb blev henlagt til anlægspuljen i forbindelse med budgetlægningen for 2017, hvilket betyder, at en andel af rammen fortsat afventer en politisk prioritering. Der er i denne sammenhæng tale om midler, der oprindeligt var tænkt til "prioritering og anlæg af udearealer på Niels Bohrs Vej". Prioriteringen af disse midler vil indgå i budgetlægningen for 2018.

Den sidste andel af rammen på i alt ca. 9,5 mio. kr. henstår fortsat som et uforbrugt rådighedsbeløb under Økonomiudvalgets område, og vedrører dels udgifter til donation af 10 mio. kr. til UC Syd (magelæg), dels anlæggelse af 50 parkeringspladser til en værdi på 1,25 mio. kr. i tilknytning til idræts- og læringsanlægget på den østlige side af Degnevej. Samlet set er der altså tale om et finansieringsbehov til UC Syd (anlægstilskud) på i alt ca. 11,25 mio. kr. Da det reservede beløb på ca. 9,5 mio. kr. ikke er tilstrækkeligt til formålet, foreslås det, at det resterende beløb forøges med ca. 1,75 mio. kr. i forbindelse med budgetlægningen for 2018 (teknisk ændring). Tidsmæssigt er der mulighed for at indarbejde ændringen i det kommende års budgetlægning, da hovedparten af beløbet (donationen på de 10 mio. kr.) først skal erlægges i forbindelse med færdiggørelsen af byggeriet på Degnevej, hvilket tidligst forventes at være aktuelt i 2019. Direktionen foreslår samtidig, at reservationen i anlægspuljen til "anlæg af udearealer mv. på Niels Bohrs Vej" nedskrives med et tilsvarende beløb, således at der opretholdes et uændret beløb til udvikling af campusområderne. De bevillingsmæssige forhold bringes på plads i forbindelse med udarbejdelsen af det tekniske budget for 2018-2021, herunder rådighedsbeløbenes placering i de korrekte år.

Kompetencer

Økonomiudvalget > Byrådet

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet

1. at donationen af byggegrunden til en værdi af 11,8 mio. kr. effektueres som anført
2. at donationen af 10 mio. kr. effektueres i forbindelse med byggeriets færdiggørelse
3. at der meddeles en anlægsbevilling på 1,25 mio. kr. i 2017 til UC Syd som et anlægstilskud til de anlagte og renoverede parkeringspladser. Anlægsbevillingen finansieres af rådighedsbeløbet, som er afsat til udvikling af campusområdet ved Degnevej
4. at det resterende rådighedsbeløb til campusområdet på Degnevej på i alt 8,25 mio. kr. overføres fra 2017 til 2019
5. at der indarbejdes en teknisk ændring til budget 2018-21 på 1,75 mio. kr. til forhøjelse af magelægssag. Forhøjelsen finansieres på nuværende tidspunkt af et træk på de likvide aktiver
6. at projektet "Tilskud til udbygning af Esbjerg Universitets Campus" nedjusteres med 1,25 mio. kr. i den afsatte anlægspulje i 2019-21 således, at der opretholdes en uændret ramme til campusområderne i Esbjerg.

Beslutning Økonomiudvalget den 15-05-2017

Godkendt.

Punkt 6: Forslag om indgåelse af partnerskabsaftale - kvalitet i dagtilbud

17/10583

Indledning

KL inviterer alle kommuner til et toårigt partnerskab omkring kvalitet i dagtilbud.

Partnerskabet indebærer, at der indgås en politisk aftale mellem de deltagende kommuners kommunalbestyrelser og KL's bestyrelse, der blandt andet beskriver de konkrete mål, indsatsområder og partnernes opgaver. Partnerskabet involverer både politikere, forvaltningerne og institutionslederne.

Invitation og projektbeskrivelse er vedhæftet som bilag.

Sagsfremstilling

Formålet med partnerskabet er at understøtte den kommunale indsats for kvalitet i alle dagtilbud, blandt andet via konkret lokalt forankret handling i læringsmiljøerne og den faglige ledelse.

Kommunernes deltagelse i partnerskabet tager afsæt i indsatsområder, som de deltagende kommuner identificerer et behov for at arbejde med. Det kan fx være det tværprofessionelle samarbejde, digitalt understøttet læring, forældreinvolvering, faglig ledelse, evalueringskultur og arbejdet med mål, dokumentation og data. Kommunerne bliver tilknyttet et netværk, som tager hensyn til både geografi og kommunernes valg af indsatsområder.

Partnerskabet vil endvidere præsentere og oversætte den seneste viden og forskning på området til den kommunale praksis.

Partnerskabet vil indeholde fem heldagstemamøder for hvert kommunalt netværk samt gensidige kommunebesøg, hvor kommunerne udfordrer og inspirerer hinanden. Kommunerne forpligter sig til at arbejde hjemme med de valgte indsatsområder. I løbet af de to år gennemføres der tre seminarer på tværs af partnerskabets kommunale netværk samt politikere og centrale parter.

Partnerskabet har opstart i september 2017, og senest den 16. juni 2017 skal de kommuner, der ønsker at deltage, tiltræde den politiske partnerskabsaftale.

Senest den 5. maj 2017 er der frist for tilkendegivelse af interesse for deltagelse i partnerskabet.

Lovgrundlag, planer mv.

Dagtilbudsloven

Økonomi

Prisen for deltagelse i partnerskabet er 110.000 kr. for to år.

Udgiften finansieres indenfor dagtilbuds budget.

Kompetencer

Børn & Familieudvalg → Økonomiudvalg → Byråd

Høring

Sagen har været til udtalelse i Fællesforvaltningen. Eventuelle kommentarer er indarbejdet i sagsfremstillingen.

Vurdering herunder alternativer

Deltagelse i partnerskabet er relevant i forhold til den igangværende udvikling på dagtilbudsområdet i kommunen.

Igennem de seneste to år har Dagtilbud deltaget i forskningsprojektet "Fremtidens Dagtilbud", ligesom der er udarbejdet en strategi for læring, som er implementeret på både skole- og dagtilbudsområdet. De pædagogiske ledere på dagtilbudsområdet gennemgår pt. den samme uddannelse i ledelse af pædagogiske læringsmiljøer, som skolerne har gennemgået, og der arbejdes systematisk og målrettet med tidlig opsporing og indsats (TOPI) og med måling af progression i læring.

Det er derfor vurderingen, at kvaliteten i kommunens dagtilbud vil profitere af deltagelse i partnerskabet, hvor særligt de to temaer; forældreinvolvering og social mobilitet vil understøtte og supplere den igangværende udvikling.

Projektet giver mulighed for deltagelse af op til fem repræsentanter fra kommunen.

Det foreslås, at Direktør for Børn & Kultur, Formand for Børn & Familieudvalget, Dagtilbudschef, en områdeleder og en konsulent fra Dagtilbud repræsenterer kommunen.

Indstilling

Direktionen indstiller, at det indstilles til Byrådet, at der indgås en politisk partnerskabsaftale med KL om udvikling af kvalitet i dagtilbud.

Beslutning Børn & Familieudvalg den 04-05-2017

Godkendt.

Beslutning Økonomiudvalget den 15-05-2017

Godkendt.

Bilag

Invitation til partnerskab om udvikling af kvalitet i dagtilbud

Projektbeskrivelse Partnerskab om dagtilbud

Punkt 7: Lukket: Informationer, forespørgsler og meddelelser

17/43