

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget 2022-2025 d. 08-02-2022

Mødedato Tirsdag d. 08. februar 2022 kl. 08:30

Mødested D116

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Temadrøftelse af økonomisk politik og budgetproces.....	7
Behandling af tiltrædelsesberetning fra Silkeborg Kommunes revision, BDO.....	11
Godkendelse af ansøgning om støtte fra pulje til fremme af internationale relationer.....	15
Udpegning af suppleant til foreningen Udvikling Hærvejen.....	20
Behandling af balanceanalysen 2022.....	24
Lukket: Drøftelse af ændringer i RegattaSilkeborg og Regatta 2022.....	29
Til orientering.....	30
Underskriftsside.....	34

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

EMN-2022-00430

1 (Offentlig) Godkendelse af dagsorden

SagsID: EMN-2022-00430

Beslutning

Steen Vindum (V) har meldt afbud til mødet pga. sygdom. I stedet mødte Mads Frandsen (V). Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte, at Mads Frandsen (V) deltog i stedet for Steen Vindum (V).

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Dagsordenen skal godkendes.

Punkt 2: Temadrøftelse af økonomisk politik og budgetproces

EMN-2022-00760

Bilag

Tidsplan budget og økonomi 2022

Præsentation til ØKE 8.2.22_

2 (Offentlig) Temadrøftelse af økonomisk politik og budgetproces

Sagsbehandler: [DR14302]

SagsID: EMN-2022-00760

Resume

[Økonomi- og Erhvervsudvalget har mulighed for at drøfte kommunens økonomiske politik, den overordnede økonomiske styringspraksis og budgetprocessen for Budget 2023 forud for økonomiseminaret 2.-3. marts 2022. På mødet vil der blive præsenteret et oplæg til drøftelse af, hvad kommunens økonomiske politik kan indeholde samt et oplæg til hvordan budgetprocessen kan se ud for 2023.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at indhold i den økonomiske politik drøftes
- at budgetprocessen for 2023 drøftes

]

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget drøftede indhold i den økonomiske politik og den kommende budgetproces.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Økonomi- og Erhvervsudvalget har mulighed for at drøfte kommunens økonomiske politik, den overordnede økonomiske styringspraksis og budgetprocessen forud for økonomiseminaret 2.-3. marts 2022. På mødet vil der blive præsenteret et oplæg til drøftelse af, hvad kommunens økonomiske politik kan indeholde samt et oplæg til, hvordan budgetprocessen kan se ud for 2023.

Kommunens økonomiske politik sætter den overordnede retning for kommunens økonomi. Kommunens økonomiske styringspraksis bidrager til at realisere målene i den økonomiske politik og vil derfor være en del af drøftelsen.

For at sætte rammen for budgetlægningen af budget 2023 drøftes budgetprocessen, der løber fra nu og frem mod budgettets vedtagelse i oktober. I drøftelsen vil bl.a. indgå udmelding af serviceudgiftsrammer på bevillingsniveau, der kan ligge til grund for udvalgenes budgetbehandling, budgettering af indtægter mv.]

Bilag

1 (Tidsplan budget og økonomi 2022 - 9432051)

Punkt 3: Behandling af tiltrædelsesberetning fra Silkeborg Kommunes revision, BDO

EMN-2013-71955

Bilag

Silkeborg Kommune - Beretning nr. 19 - Tiltrædelsesberetning

3 (Offentlig) Behandling af tiltrædelsesberetning fra Silkeborg Kommunes revision, BDO

Sagsbehandler: [DR14437]

SagsID: EMN-2013-71955

Resume

[I overensstemmelse med god offentlig revisionskik har Silkeborg Kommunes revision, BDO fremsendt en tiltrædelsesberetning henvendt til det nye byråd. Beretningen er fremsendt til byrådet 28. januar 2022.

Revisionen redegør i beretningen for samarbejdet og for lovgivningens afgrænsning af byrådets hhv. revisionens opgaver og ansvar.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til byrådet,

- at tiltrædelsesberetning fra kommunens revision, BDO, tages til efterretning]

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[I overensstemmelse med god offentlig revisionskik har Silkeborg Kommunes revision, BDO fremsendt en tiltrædelsesberetning henvendt til det nye byråd. Beretningen er fremsendt til byrådet 28. januar 2022.

Revisionen redegør i beretningen for samarbejdet og for lovgivningens afgrænsning af byrådets hhv. revisionens opgaver og ansvar.

Mere konkret indeholder tiltrædelsesberetningen en beskrivelse af opgaver og ansvar, revisionens tilrettelæggelse og udførelse, rapportering om den udførte revision, revisors arbejdsdokumentation, kvalitetskontrol, rådgivning og assistance, offentliggørelse af årsregnskab og dokumenter, kommunikation via internet og mail, fratrædelse som revisor mv.]

Bilag

1 (Silkeborg Kommune - Beretning nr. 19 - Tiltrædelsesberetning - 9424176)

Punkt 4: Godkendelse af ansøgning om støtte fra pulje til fremme af internationale relationer

EMN-2022-00621

Bilag

Ansøgning Venskabsforeningen Albissola Marina - Silkeborg

4 (Offentlig) Godkendelse af ansøgning om støtte fra pulje til fremme af internationale relationer

Sagsbehandler: [Dr10595]

SagsID: EMN-2022-00621

Resume

[Venskabsforeningen Albissola Marina – Silkeborg ansøger om samlet økonomisk støtte på 30.000 kr. fra puljen til fremme af internationale relationer. Formålet er frikøb af en medarbejder til at forestå opgave med at støtte op om arbejdet med at udforme en Erasmus Plus ansøgning til 20.000 kr. samt 10.000 kr. til at facilitere samarbejdet mellem Albissola Marina og Silkeborg Kommune.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at ansøgning om økonomisk støtte på 20.000 kr. godkendes som bidrag til at frikøbe en medarbejder til at forestå arbejde med at udforme ansøgning fra Erasmus Plus.]

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte økonomisk støtte på 20.000 kr. som bidrag til at frikøbe medarbejderressourcer til at forestå arbejde med at udforme ansøgning fra Erasmus Plus. Økonomi- og Erhvervsudvalget bemærker, at der ikke efterfølgende gives tilskud til projektet.

Udvalget ønsker på et kommende møde at drøfte retningslinjer for puljen.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte 4. maj 2021 retningslinjer for pulje på 125.000 kr. årligt til fremme af internationalt samarbejde, hvorfra der kan søges 4 gange om året om et maksimalt beløb på 25.000 kr.

Venskabsforeningen Albissola Marina – Silkeborg har 25. januar 2022 ansøgt om i alt 30.000 kr. fra puljen. Midlerne skal bruges til dækning af udgifter til at frikøbe en medarbejder til at forestå opgaven med at udforme en professionel Erasmus Plus ansøgning i samarbejde med Albissola. Silkeborg Kommunes bidrag skal være på 20.000 kr. Albissola Marina bidrager med et lignende beløb.

Udover frikøbsbeløbet ansøges om 10.000 kr. til at organisere mellemfolkeligt samarbejde mellem Silkeborg og Albissola Marina. Det handler konkret om et arrangement med kunsthistorikeren Lars Morell, der omhandler Asger Jorns tid i Albissola Marina. Derudover et arrangement i samarbejde med Museum Jorn om Asger Jorns liv og arbejde i Silkeborg.

Ansøgningen om støttebeløb sendes på baggrund af venskabsforeningens afholdte seminar i september 2021, hvor det blev besluttet at arbejde med fortsat at løfte samarbejdet mellem forskellige kulturinstitutioner og foreninger i Albissola Marina og Silkeborg Kommune.

Ansøgningsfristerne til at ansøge om midler fra Silkeborg Kommunes pulje til fremme af internationale relationer er 1. marts, 1. juni, 1. september og 1. december. Ansøgningsfrist for at søge om midler fra Erasmus Plus er 11. marts, så derfor har venskabsforeningen søgt om en hurtig afklaring af ansøgningen for at kunne komme videre i proces med at ansøge fra Erasmus Plus.

I indstilling om at godkende støttebeløb på 20.000 kr. er der lagt vægt på at forbedre muligheden for at opnå støtte fra Erasmus Plus til det videre projekt med at udvikle samarbejdet mellem Albissola Marina og Silkeborg Kommune.

Ansøgningen er vedhæftet som bilag til sagen.]

Økonomi

[Der er i budget 2021 og overslagsårene 2022 – 2024, bevilling 15, afsat 125.000 kr. til fremme af internationalt samarbejde.]

Bilag

1 (Ansøgning Venskabsforeningen Albissola Marina - Silkeborg - 9421462)

Punkt 5: Udpegning af suppleant til foreningen Udvikling Hærvejen

EMN-2015-13058

5 (Offentlig) Udpegning af suppleant til foreningen Udvikling Hærvejen

Sagsbehandler: [Dr17220]

SagsID: EMN-2015-13058

Resume

[Der skal udpeges en suppleant for borgmesteren til Silkeborg Kommunes deltagelse i repræsentantskabet i Udvikling Hærvejen.]

Indstilling

[Borgmesteren indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at udvalget udpeger en suppleant til foreningen Udvikling Hærvejen

]

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte at 1. viceborgmester er suppleant.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte i marts 2021, at Silkeborg Kommune deltager i foreningen Udvikling Hærvejen som A-medlem, hvilket bl.a. vil sige, at borgmesteren indtræder i repræsentantskabet.

Der skal udpeges en suppleant for borgmesteren.

Ifølge vedtægterne kan udmeldelse ske med mindst 12 måneders varsel til udgangen af et regnskabsår (kalenderåret).

Foreningens formål er at udvikle og formidle Hærvejens vandre- og cykelruter som et potentiale, der kan styrke lokal udvikling og turisme. Nordeafonden har tilkendegivet at ville støtte arbejdet med et ikke nærmere specificeret trecifret millionbeløb. Silkeborg Kommunes årlige bidrag til drift af foreningens sekretariat m.m. er ca. 220.000 kr.

Foreningen organiserer sig med følgende udvalg:

- Repræsentantskabet består af 15 borgmestre/rådmænd samt 15 udpegede politiske repræsentanter som suppleanter. Her fastlægges strategier, og den kommunale politiske forankring sikres.
- Bestyrelsen har 7 medlemmer; 4 borgmestre/rådmænd fra repræsentantskabet samt 3 medlemskaber, der tilbydes Dansk Kyst- og Naturturisme, Naturstyrelsen og en repræsentant fra et Hærvejsråd, der nedsættes med interesser. Bestyrelsen fungerer som forretningsudvalg for repræsentantskabet.
- Styregruppen består af 15 faglige ledere fra hver kommunes chefniveau. Styregruppen sikrer samspil med kommunale hensyn og interesser.
- Koordinationsudvalget består af 15 faglige nøglemedarbejdere fra hver af medlemskommunerne og repræsentanter fra hver af destinationerne/de kommunale turismeorganisationer langs Hærvejen. Her sikres det praktiske samarbejde mellem kommuner og turistaktører om tværgående initiativer.

]

Punkt 6: Behandling af balanceanalysen 2022

EMN-2022-00641

Bilag

Balanceanalyse 2022 med ny bevillingsstruktur

Balanceanalyse 2022 med ny bevillingsstruktur_040222

6 (Offentlig) Behandling af balanceanalysen 2022

Offentlig titel: Behandling af balanceanalysen 2022

Sagsbehandler: Dr12032

SagsID: EMN-2022-00641

Resume

[Der er i december 2021 udarbejdet en balanceanalyse for år 2022, der har til formål at give en tidlig indikation af, om det vedtagne budget for budgetåret kan forventes at være i balance. Formålet er at klæde Økonomi- og Erhvervsudvalget på til at træffe de nødvendige dispositioner, i forhold til styring af økonomien i forhold til servicerammen.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- Balanceanalysen tages til efterretning
- at Økonomistaben får til opgave at afdække muligheder for styring af økonomien i forhold til overholdelse af servicerammen i 2022, herunder forslag til de nødvendige korrigerende handlinger.

]

Beslutning

Balanceanalysen taget til efterretning.

Indstillingen godkendt.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

I december 2021 er der udarbejdet en Balanceanalyse for Silkeborg Kommune, inspireret af den tidligere Risikoanalyse. Balanceanalysen har til formål at give en tidlig indikation af, om det vedtagne budget for budgetåret kan forventes at være i balance.

Jævnfør den vedtagne økonomiske politik for 2022, skal kommunen have en proaktiv styringskultur, der tidligt tager hånd om økonomiske udfordringer. Balanceanalysen er et vigtigt fundament for arbejdet med at realisere de vedtagne ambitioner om stærk budgetdisciplin og politisk opbakning til en styringskultur, der med rettidig omhu imødegår økonomiske problemer, når de opstår.

Balanceanalysen arbejder, modsat den tidligere risikoanalyse, med et estimat, der i udgangspunktet udelukkende fokuserer på forbrugsmuligheder givet det oprindelige budget for år 2022. Undtagelsen er de igangsatte aktiviteter og tiltag, der ikke kan stoppes og som løber ind i år 2022 med en forudsætning om finansiering ved hjælp af overførsler. Tallene for forventet forbrug er dannet i dialog med driftsafdelinger og stabe.

De primære resultater præsenteres i dagsordenen, og der henvises til bilagsmaterialet for uddybninger.

Tabel 1: Silkeborg Kommunes forventede regnskab

Mio. kr.	Oprindeligt Budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Afvigelse i procent
Kommunen samlet	4.205	4.317	-112	-2,7 %

Der forventes for Silkeborg Kommune et merforbrug på omtrent 112 mio. kr. Såfremt denne overskridelse holder, vil kommunen i et scenarie med sanktionering af kommunerne både blive sanktioneret som en del af kommunerne kollektivt, men også individuelt grundet Silkeborg Kommunes overskridelse af serviceudgiftsrammen.

Størstedelen af det forventede merforbrug skyldes forudsætninger, der har ændret sig siden budgetlægningen eller udfordringer, der ikke blev håndteret i budgetlægningen. 10 mio. kr. af det merforbrug skyldes forventet efterregulering af dagtilbudsområdet som følge af flere passede børn, og forventes finansieret af den politisk besluttede regulering af børnetal og pasningsbehov. Derudover skyldes 8,4 mio. kr. af disse en på bevilling 24 Kollektiv trafik forventet indeksregulering fra Midttrafik, som følge af stigende priser på brændstof. Dette kan

delvist kompenseres af en forventet PL-regulering, men reguleringens størrelse er uvist på dette tidspunkt.

En mindre del, omtrent 16 mio. kr., vedrører aktiviteter, der er forudsat finansieret af en overførsel fra budgetår 2021.

Udover den beskrevne forventning om merforbrug, vil kommunens dispositioner vedrørende overførsel af budgetbeløb fra budgetår 2021 også påvirke den forventede rammeoverskridelse. En fuld nettooverførselsadgang, forstået som at alle områder får tilladelse til at overføre deres over- eller undskud, vil øge overskridelsen af serviceudgiftsrammen med omtrent 10-12 mio. kr., baseret på forventningerne i budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2021.

Afslutningsvist kigges der i balanceanalysen på en række scenariers betydning for kommunens likviditet. Der er i udgangspunktet budgetteret med et kassetræk på 69 millioner i år 2022, hvilket påvirker likviditeten negativt. Det forventede regnskab, hvori der forventes et merforbrug på 112 mio. kr., vil ligeså have en negativ effekt på kommunens likviditet. Hvis der hertil tilføjes en antagelse om fuld nettooverførsel, vil effekten heraf være et større træk på likviditeten. Som tilføjelse hertil kan der opstilles en række scenarier alt efter om, og i hvilken grad, kommunen eftergiver eventuelle merforbrug fra budgetår 2021. Enhver eftergivelse vil – alt andet lige – afføde et større træk på likviditeten end i de ovenstående scenarier.

Videre politisk proces

Den videre politiske proces er som følger. Processen forudsætter, at Økonomistaben får til opgave at afdække muligheder for styring af økonomien.

8/2	Balanceanalysen behandles af Økonomi- og Erhvervsudvalget
9/2-2/3	Økonomistaben afdækker muligheder for at styre økonomien i forhold til serviceudgiftsrammen, herunder mulige korrigerende handlinger.
2-3/3 Økonomiseminar	Byrådet orienteres om resultaterne fra Balanceanalysen 2022
22/3	Økonomi- og Erhvervsudvalget behandler Økonomistabens forslag til en handleplan.
April	Handleplanen sættes på fagudvalgene til orientering.
Ultimo april	Handleplanen sendes til byrådet til orientering.

Dagsordenspunktet er fortroligt. Det skyldes, at dagsordenspunktet omhandler en sag, hvori der indgår interne, herunder forberedende, forvaltningsredegørelser.]

Bilag

1 (Balanceanalyse 2022 med ny bevillingsstruktur - 9425881)

Punkt 7: Lukket: Drøftelse af ændringer i RegattaSilkeborg og Regatta 2022

EMN-2019-01912

Punkt 8: Til orientering

EMN-2022-00429

Bilag

2022-01 Forbrug

2022-01 Likviditet

8 (Offentlig) Til orientering

SagsID: EMN-2022-00429

Beslutning

Næste møde 22. februar 2022 holdes i Medborgerhuset sal A. Mødet starter med dialog med HovedMED.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Orientering om forbrug og likviditet pr. 31. januar 2022

Til Økonomi- og Erhvervsudvalgets orientering er vedlagt oversigter over udvikling i forbrug (drift og anlæg) og likviditet pr. 31. januar 2022.

Bilag

1 (2022-01 Forbrug - 9430618)

2 (2022-01 Likviditet - 9430613)

Punkt 9: Underskriftsside

EMN-2022-00293

9 (Offentlig) Underskriftsside

SagsID: EMN-2022-00293

Beslutning

.

Ej til stede

Steen Vindum (V) i stedet deltog Mads Frandsen (V).

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på Godkend.

