

REFERAT Økonomi- og Erhvervsudvalget 2022-2025 d. 08-08-2023

Mødedato Tirsdag d. 08. august 2023 kl. 08:30

Mødested D116

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Godkendelse af revisionsberetning vedr. årsregnskabet 2022 og endelig godkendelse af regnskab 2022.....	6
Behandling af oplæg til indhold i forbrugs- og indkøbspolitik.....	10
Budgetopfølgning for Økonomi- og Erhvervsudvalget pr. 31.05.2023.....	14
Drøftelse og beslutning om håndtering af budgetudfordringer i budget 2024-2027.....	21
Godkendelse af udvalgsmål for 2024.....	25
Afgørelse om administrativ bistand til Feriefonden.....	29
Temadrøftelse om niveau for honorering i forbindelse med valghandling, bemanning samt scenarier.....	33
Godkendelse af mødeplan 2024 for Økonomi- og Erhvervsudvalget.....	37
Lukket: Godkendelse af køb og anlægsbevilling til arealer på Nordre Højmarksvej 23B og Sejlingvej.....	41
Lukket: Beslutning om køb af areal på Lille Amerika 2B, Gjern.....	42
Lukket: Beslutning om den videre proces for nyt projekt ved Plejecenter Fuglemosen, Kjellerup.....	43
Lukket: Beslutning vedrørende kørselskoordinering og håndtering af klimakrav i forbindelse med udførelse af projekter.....	44
Til orientering.....	45
Underskriftsside.....	49

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

EMN-2022-00430

1 (Offentlig) Godkendelse af dagsorden

SagsID: EMN-2022-00430

Beslutning

Dagsorden godkendt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Dagsordenen skal godkendes.

Punkt 2: Godkendelse af revisionsberetning vedr. årsregnskabet 2022 og endelig godkendelse af regnskab 2022

EMN-2022-01735

Bilag

Silkeborg Kommune - Revisionsberetning om revision af årsregnskab 2022

Årsberetning 2022, juni 2023

Detaljeret regnskab 2022

Anlægsregnskaber for anlægsprojekter afsluttet i 2022, til godkendelse

2 (Offentlig) Godkendelse af revisionsberetning vedr. årsregnskabet 2022 og endelig godkendelse af regnskab 2022

Sagsbehandler: DR14437

SagsID: EMN-2022-01735

Resume

[Godkendelse af revisionsberetning vedr. årsregnskabet 2022 og endelig godkendelse af regnskab 2022.
BDO deltager i mødet.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til byrådet,

- at regnskaberne for afsluttede anlægsprojekter i 2022, som oplistet i bilaget "Anlægsregnskaber for anlægsprojekter afsluttet i 2022 til godkendelse" godkendes
- at regnskabet for 2022 godkendes
- at revisionsberetningen vedr. årsregnskabet for 2022 godkendes

]

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Regnskab 2022 blev behandlet i byrådet i april 2023, hvorefter det blev oversendt til BDO til revision.

Revisionsberetningen for Regnskab 2022 er tidligere sendt til byrådets orientering og er ligeledes vedlagt sagen som bilag.

Følgende punkter kan fremhæves fra revisionsberetningen:

- Under punkt 1.2. Revisionspåtegning – konklusion på den udførte revision (side 485) udtaler BDO følgende: "Vi har ved revisionen ikke konstateret kritiske forhold af en sådan væsentlighed eller karakter, at det kommer til udtryk i revisionspåtegningen på

årsregnskabet, og vi vil derfor forsyne årsregnskabet med en påtegning uden forbehold.”

- Under punkt 1.3.2 Revisionsbemærkninger til årsregnskabet for 2022 (side 486) udtaler BDO følgende: ”Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger.”
- Under punkt 1.3.3 Opfølgning på tidligere revisionsbemærkninger (side 486) udtaler BDO følgende: ”Ved den afsluttende revision har vi foretaget opfølgning på tidligere revisionsbemærkninger samt andre væsentlige forhold omtalt i tidligere revisionsberetninger. Der er ikke afgivet revisionsbemærkninger i den seneste revisionsberetning.”

Særligt vedr. tjenestemandsforsikringsforpligtelse

I forbindelse med revisionens gennemgang af regnskab 2022 er det konstateret at regulering vedrørende tjenestemandsforsikringsforpligtelser fejlagtigt ikke indeholdte indestående på bonuskonto, beregnet pensionshensættelse til borgmestre samt værdi af genforsikringer ved SamPension.

Værdien af den manglende regulering er opgjort til 214 mio. kr., hvorfor regnskab 2022 er korrigeret vedrørende ”Hensatte forpligtelser” og ”Egenkapital”. Korrektionen betyder, at det hensatte beløb vedrørende tjenestemandsforsikringsforpligtelser er nedskrevet, hvilket har en positiv indvirkning på kommunens egenkapital.

Fremgangsmåden er aftalt med revisionen og ændrer ikke på revisionsberetningens konklusioner.

Den tilrettede version af årsberetningen og Regnskab 2022 er vedlagt som bilag.

Særligt vedr. godkendelse af samling af anlægsregnskaber

På byrådets møde i april godkendte byrådet anlægsregnskaber for en større samling af anlægsprojekter.

Der er i 2022 yderligere afsluttet 12 projekter hørende under bevilling 34 Kultur og Fritid, hvor regnskaberne endnu ikke er godkendt af byrådet.

Projekterne er oplistet i bilaget ”Anlægsregnskaber for anlægsprojekter afsluttet i 2022 til godkendelse.”

De 12 projekter har et samlet mindre forbrug på ca. 0,98 mio. kr. som søges lagt i kassen.]

Bilag

1 (Silkeborg Kommune - Revisionsberetning om revision af årsregnskab 2022 - 10198457)

2 (Årsberetning 2022, juni 2023 - 10237358)

3 (Detaljeret regnskab 2022 - 10237359)

4 (Anlægsregnskaber for anlægsprojekter afsluttet i 2022, til godkendelse - 10236843)

Punkt 3: Behandling af oplæg til indhold i forbrugs- og indkøbspolitik

EMN-2023-03063

Bilag

Forbrugs- og indkøbspolitik, 20.06.23

3 (Offentlig) Behandling af oplæg til indhold i forbrugs- og indkøbspolitik

Sagsbehandler: [DR32341Z]

SagsID: EMN-2023-03063

Resume

[Økonomi- og Erhvervsudvalget behandler oplæg til indhold i den kommende forbrugs- og indkøbspolitik for Silkeborg Kommune. Udvalget giver i behandlingen input til administrationen forud for færdiggørelse af et samlet udkast til politikken.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at oplægget til indhold i forbrugs- og indkøbspolitikken behandles og der gives input til administrationens arbejde med at færdigskrive udkast til politikken

]

Beslutning

Drøftet.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

Udvalg: Økonomi- og Erhvervsudvalget

Dato: 20-06-2023

Sagen udsat

Ej til stede

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Økonomi og IT-staben arbejder aktuelt med at udarbejde et udkast til en ny forbrugs- og indkøbspolitik, der skal erstatte den gældende politik fra 2019.

Økonomi- og Erhvervsudvalgets drøftede på mødet 6. juni 2023 en række overordnede fokuspunkter for en ny politik. I denne sag præsenteres og behandles et mere uddybende oplæg til indhold i den nye politik (oplægget er vedlagt som bilag).

Udvalget kan give input til administrationens arbejde med at færdigskrive et samlet udkast til politikken. Udkastet bliver skrevet færdigt efter sommerferien under inddragelse af centrale interessenter i Silkeborg Kommune, herunder Business Silkeborg samt udvalgte decentrale indkøbere med budgetansvar.

]

Bilag

1 (Forbrugs- og indkøbspolitik, 20.06.23 - 10181350)

Punkt 4: Budgetopfølgning for Økonomi- og Erhvervsudvalget pr. 31.05.2023

EMN-2018-02191

Bilag

Bilag 1. Budgetopfølgning for bevilling 11 Ældreboliger pr. 31.05.2023

Bilag 2. Budgetopfølgning for bevilling 12 Kommunale ejendomme pr. 31.05.2023

Bilag 3. Budgetopfølgning for bevilling 14 Centralfunktioner pr. 31.05.2023

Bilag 4. Budgetopfølgning for bevilling 15 Centralfunktioner pr. 31.05.2023

Bilag 5. Budgetopfølgning for bevilling 16 Tværgående aktiviteter pr. 31.05.2023

Bilag 6. Budgetopfølgning for anlægsprojekter omfattet af Manual for Byggeri

4 (Offentlig) Budgetopfølgning for Økonomi- og Erhvervsudvalget pr. 31.05.2023

Sagsbehandler: 14302

SagsID: EMN-2018-02191

Resume

[Der er pr. 31. maj 2023 gennemført opfølgning på økonomi og aktivitet.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalgets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af bevillingsflytninger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. maj 2023",

- at de foreslåede bevillingsflytninger, som fremgår af bilagene, godkendes

Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af bevillingsændringer på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. maj 2023",

- at de foreslåede bevillingsændringer, som fremgår af bilagene, godkendes

Økonomichefen, personalechefen og ejendomschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Orientering om budgetopfølgning pr. 31. maj 2023",

- at det forventede regnskab tages til efterretning]

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Budgetopfølgningen og forventet regnskab er lavet med udgangspunkt i forbruget pr. 31. maj 2023.

Af tabel 1 fremgår oversigt over budget, forventet regnskab og afvigelse for alle bevillinger på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område. Efterfølgende angives de væsentligste

afvigelsesbemærkninger for de enkelte bevillinger. Mere detaljerede bemærkninger til budgetopfølgningen fremgår af bilagene:

- 1) Bilag 1: Budgetopfølgning for bevilling 11 Ældreboliger
- 2) Bilag 2: Budgetopfølgning for bevilling 12 Kommunale ejendomme
- 3) Bilag 3: Budgetopfølgning for bevilling 14 Centralfunktioner
- 4) Bilag 4: Budgetopfølgning for bevilling 15 Fælles formål
- 5) Bilag 5: Budgetopfølgning for bevilling 16 Tværgående aktiviteter
- 6) Bilag 6: Budgetopfølgning for anlægsprojekter omfattet af manual for byggeri

Drift

Tabel 1. Forventning til afvigelse mellem korrigeret budget og forventet regnskab, drift

1000 kr., drift	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget*	Forbrug pr. 31.05.2023	Forventet Regnskab	Afvigelse**
11 Ældreboliger	-24.637	-24.637	-5.328	-22.611	-2.026
12 Kommunale ejendomme	263.009	266.491	118.688	265.686	805
14 Centralfunktioner	485.089	437.981	205.629	445.393	-7.412
15 Fælles formål	61.894	122.749	31.945	113.125	9.624
16 Tværgående aktiviteter	99.115	62.806	4.427	46.211	16.595
Ialt driftsudgifter	884.470	865.390	355.360	847.804	17.586

* Korrigeret budget er inkl. tillægsbevillinger og bevillingsflytninger på denne budgetopfølgning

** - angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

I sagen om "Godkendelse af udmøntning af budgetaftale for Økonomi- og Erhvervsudvalget i december fremgik, at "som følge af stigende priser, forventer kommunens ejendomsafdeling større udgifter til fjernvarme og el i 2023. Det forventes ikke, at kommunerne kompenseres fuldt for de stigende priser. Det betyder, at der for alle afdelinger og decentrale institutioner må påregnes en ekstraordinær udgift til medfinansiering af disse udgifter".

Merudgiften er nu opgjort til 3,1 mio. kr., og budget hertil flyttes fra afdelinger og decentrale institutioner til bevilling 12 Kommunale ejendomme på denne budgetopfølgning.

Eventuelle DUT-reguleringer, pris- og lønreguleringer eller andet afledt af midtvejsregulering af bloktilskuddet i 2023 vil blive indregnet på bevillingsniveau i sagerne "Godkendelse af tillægsbevillinger på baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. maj 2023" samt "Orientering om budgetopfølgningen pr. 31. maj 2023". Det har ikke været muligt tidsmæssigt at nå at indregne de budgetmæssige konsekvenser og eventuelle afledte effekter på forventet regnskab 2023 på denne dagsorden.

Ny struktur for bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles formål og 16 Tværgående aktiviteter

Stabene for Økonomi- og IT og for Organisation og Personale er i gang med en budgetmæssig omstrukturering indenfor bevillingerne 14 Centralfunktioner, 15 Fælles formål og 16 Tværgående aktiviteter. Processen løber forventeligt i hele 2023 og de første skridt mod den nye struktur er taget via budgetflytninger imellem de tre bevillinger.

Budgetflytningerne tager udgangspunkt i en opgavefordeling, så bevilling 14 anvendes til drift af stabene, bevilling 15 anvendes til tværgående udgifter, mens bevilling 16 anvendes til den politiske organisation og de politiske puljer. Den nye struktur vil give større gennemsigtighed og dermed større overblik i stabenes forbrug af kommunens ressourcer. Sag nr. 7 fra Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde 23. marts 2023, giver yderligere beskrivelser af formål og baggrund.

Denne budgetopfølgning skal ses i den kontekst, at budgetflytningerne mod den nye formålsstruktur mellem de tre bevillinger er gået i gang, men endnu ikke færdiggjort.

Nedenfor fremgår overordnede afvigelsesbemærkninger for udvalgets bevillinger. Mere specifikke afvigelsesbemærkninger fremgår af bilagene.

11 Ældreboliger

Afvigelsesbemærkninger, drift

Der forventes et samlet merforbrug på bevilling 11 Ældreboliger på 2.026 mio. kr. Merforbruget skyldes prisstigninger ud over det forventede på el, vand og varme samt færre lejeindtægter end forventet, efterreguleringer af forbrug samt prisstigninger på antennebidrag.

12 Kommunale ejendomme

Afvigelsesbemærkninger, drift

Der forventes et samlet mindre forbrug på bevilling 12 Kommunale Ejendomme på 0,8 mio. kr. Det samlede mindreforbrug dækker over merforbrug til bl.a. til el og varme udover det, der indhentes fra kommunens driftsafdelinger på denne budgetopfølgning. Der er desuden merforbrug til vinterbekæmpelse og ind- og udleje af kommunale ejendomme. Omvendt forventes mindre forbrug på bl.a. flådestyring, forsikringsskader og afledt drift særligt til daginstitutionsbyggerier.

14 Centralfunktioner

Afvigelsesbemærkninger, drift

Der forventes et samlet merforbrug på 7,4 mio. kr. Det samlede merforbrug dækker over et overført merforbrug på familieområdet, samt et merforbrug til forsikringer og implementering af MitID. Samtidig forventes mindreforbrug på bevillingen vedrørende overførte mindreforbrug i staben for Organisation og Personale og en forskydning mellem år af udgifter til større analyseprojekter.

15 Fælles formål

Afvigelsesbemærkninger, drift

Der forventes et samlet mindreforbrug på 9,6 mio. kr. Det samlede mindreforbrug dækker over et mindreforbrug på puljer, der ikke er udmøntet samt lavere udgifter til nyt ESDH-system end forventet. Samtidig forventes merforbrug på barselspuljen og tjenestemandspensioner.

16 Tværgående aktiviteter

Afvigelsesbemærkninger, drift

Der forventes et samlet mindreforbrug på 16,6 mio. kr. bestående af puljer til forventet midtvejsregulering, flygtninge, afledt drift og analyser samt forventet mindreudgift til afholdelse af valg.

Anlæg

Økonomi- og Erhvervsudvalget godkendte Manual for byggeri 5. april 2022. Heraf fremgår, at når byggeprogrammet er godkendt og anlægsbevillingen er frigivet sker budgetopfølgningen til Økonomi- og Erhvervsudvalget. Dette betyder, at budgetopfølgningen for byggerier vil ske samlet under Manual for byggeri til Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Budgetopfølgningen for byggeprojekter vil dog indtil frigivelse af anlægsbevillingen ske på de enkelte fagudvalg.

Manual for byggeri omfatter de projekttyper, hvor der med afsæt i det kommunale anlægsbudget, skal bygges en kommunal ejendom eller udføres en større ombygning.

Budgetopfølgningen for byggeprojekterne omfattet af Manual for byggeri er bilag til fagudvalgsbehandlingen af budgetopfølgningen på Økonomi- og Erhvervsudvalgets dagsorden.

Tabel 2: Forventning til afvigelse mellem korrigeret budget og forventet regnskab, anlæg

1000 kr., anlæg	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget*	Forbrug pr. 31.05.2023	Forventet Regnskab	Afvigelse**
11 Ældreboliger	0	0	0	0	0
12 Kommunale ejendomme	-22.400	28.297	-4.738	43.113	-14.816
14 Centralfunktioner	0	0	0	0	0
15 Fælles formål	0	0	0	0	0
16 Tværgående aktiviteter	0	10.759	3.244	9.168	1.591
Projekter omfattet af manual for byggeri	191.302	303.380	131.113	295.133	8.247
I alt anlægsudgifter	168.902	342.436	129.619	347.414	-4.978

* Korrigeret budget er inkl. bevillingsændringer og -flytninger på denne budgetopfølgning

** - angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

12 Kommunale ejendomme

Afvigelsesbemærkninger, anlæg

Der forventes et samlet merforbrug på bevilling 12 vedrørende anlæg. Merforbruget skyldes primært mindreindtægter på salg af arealer til bolig- og erhvervsformål. Samtidig forventes et samlet mindreforbrug på øvrige anlægsprojekter.

16 Tværgående aktiviteter

Afvigelsesbemærkninger, anlæg

Der forventes et samlet mindreforbrug vedrørende 3 projekter med anlægstilskud i alt 1,6 mio. kr. i 2023.

Projekter omfattet af manual for byggeri

Afvigelsesbemærkninger, anlæg

Der forventes et mindreforbrug på projekter omfattet af manual for byggeri på 8,2 mio. kr. Det samlede mindreforbrug dækker over mindreforbrug på projekter på ejendoms-, kultur- og fritids- og ældreområdet samt på området for dagpleje og daginstitutioner. Samtidig forventes et merforbrug på skoleområdet.]

Bilag

- 1 (Bilag 1. Budgetopfølgning for bevilling 11 Ældreboliger pr. 31.05.2023 - 10216479)
- 2 (Bilag 2. Budgetopfølgning for bevilling 12 Kommunale ejendomme pr. 31.05.2023 - 10216390)
- 3 (Bilag 3. Budgetopfølgning for bevilling 14 Centrafunktioner pr. 31.05.2023 - 10200099)
- 4 (Bilag 4. Budgetopfølgning for bevilling 15 Centrafunktioner pr. 31.05.2023 - 10200124)
- 5 (Bilag 5. Budgetopfølgning for bevilling 16 Tværgående aktiviteter pr. 31.05.2023 - 10200494)
- 6 (Bilag 6. Budgetopfølgning for anlægsprojekter omfattet af Manual for Byggeri - 10207261)

Punkt 5: Drøftelse og beslutning om håndtering af budgetudfordringer i budget 2024-2027

EMN-2023-03529

Bilag

Bilag opsamling fagudvalg ØKE 20. juni budget 2024

5 (Offentlig) Drøftelse og beslutning om håndtering af budgetudfordringer i budget 2024-2027

Sagsbehandler: [14302]

SagsID: EMN-2023-03529

Resume

[Økonomi- og Erhvervsudvalget besluttede 11. april 2023 serviceudgiftsrammer for alle bevillingers serviceudgifter. Fagudvalgenes godkendte budgetbidrag indebærer, at der ikke er truffet beslutninger, der udmønter de reduktioner, der er nødvendige for at budgetforslaget til budget 2024 er i balance. På dette møde drøfter og beslutter Økonomi- og Erhvervsudvalget, hvordan processen for den samlede budgetudfordring for serviceudgifterne håndteres frem mod byrådets 1. behandling af budgettet.

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at processen for håndtering af udfordringer i budgetlægningen af serviceudgifterne for budget 2024-2027 drøftes og beslutes

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget besluttede, at beslutningen i forbindelse med rammeudmeldingen fastholdes.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Økonomi- og Erhvervsudvalget besluttede 11. april 2023 serviceudgiftsrammer for alle bevillingers serviceudgifter. Efterfølgende har fagudvalgene behandlet budgetbidrag, der videresendes til Økonomi- og Erhvervsudvalget til at indgå i den samlede budgetproces.

Ifølge den besluttede budgetproces for serviceudgifterne (Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde 11. april, punkt 14) er det fagudvalgenes opgave at træffe beslutninger, så budgetbidraget svarer til den udmeldte serviceudgiftsramme på bevillingsniveau.

Under de daværende økonomiske forudsætninger, var det ved fastlæggelsen af serviceudgiftsrammerne nødvendigt at gennemføre reduktioner og effektiviseringer for samlet set 78 mio. kr. For at skabe balance i budgettet er det derudover nødvendigt, at fagudvalgene håndterer eventuelle andre budgetudfordringer på bevillingen eller ønsker til budgetudvidelser indenfor bevillingens egen ramme.

Fagudvalgenes godkendte budgetbidrag indebærer, at der ikke er truffet beslutninger der udmønter de reduktioner, der er nødvendige for at budgetforslaget til budget 2024 er i balance.

På dette møde drøfter og beslutter Økonomi- og Erhvervsudvalget, hvordan processen for den samlede budgetudfordring for serviceudgifterne håndteres frem mod byrådets 1. behandling af budgettet.

]

Bilag

1 (Bilag opsamling fagudvalg ØKE 20. juni budget 2024 - 10242813)

Punkt 6: Godkendelse af udvalgsmaal for 2024

EMN-2023-03500

Bilag

Udvalgsmaal 2024 Økonomi- og Erhvervsudvalget

6 (Offentlig) Godkendelse af udvalgsmaal for 2024

Sagsbehandler: [14302]

SagsID: EMN-2023-03500

Resume

[Som en del af Silkeborg Kommunes styringsramme godkender fagudvalgene hvert år udvalgsmaal for bevillingerne indenfor udvalgets område. Forslag til udvalgsmaal for 2024 på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område er beskrevet i bilag 1.]

Indstilling

[Økonomichefen, personalechefen og ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at udvalgsmaal for udvalgets område godkendes jf. bilag 1

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Som en del af Silkeborg Kommunes styringsramme godkender fagudvalgene hvert år udvalgsmaal for bevillingerne indenfor udvalgets område.

Styringsrammen beskriver den måde, der i Silkeborg Kommune arbejdes med at sætte politiske mål og understøtte realiseringen af målene indenfor den økonomisk ramme, der er til rådighed. Styringsrammen understøtter sammenhæng i målhierarkiet, så underordnede mål er koblet så klart som muligt til overordnede mål.

Kommunens politikker udmønter byrådets vision i målsætninger for forskellige dele af kommunens arbejde.

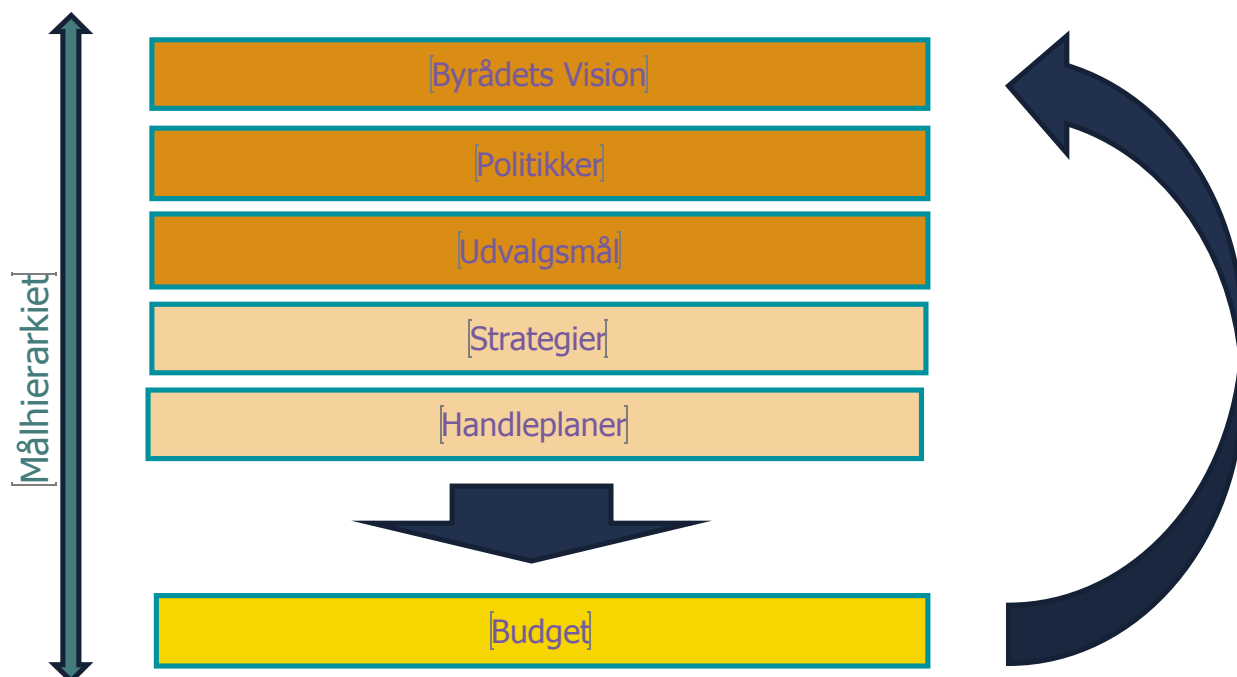
Udvalgsmålene nedbryder politikernes mål i delmål for de enkelte fagområder. Udvalgsmålene kan fastsættes og dermed justeres hvert år, men kan også være langsigtede. Udvalgsmålene godkendes af fagudvalgene. Udvalgsmålene kan være specifikke for et enkelt

fagområde eller dække flere fagområder. En eventuel opfølgning på udvalgsmålene foretages i fagudvalgene.

En godt udvalgsmaal:

- Har en klar kobling til et mål i en eller flere af kommunens politikker
- Er mere konkrete end målene i politikkerne
- Kan være et- eller flerårigt

Figur 1. Silkeborg Kommunes styringsramme



Af bilag 1 fremgår forslag til udvalgsmaal for Økonomi- og Erhvervsudvalgets område.

]

Bilag

1 (Udvalgsmaal 2024 Økonomi- og Erhvervsudvalget - 10213051)

Punkt 7: Afgørelse om administrativ bistand til Feriefonden

EMN-2023-03437

7 (Offentlig) Afgørelse om administrativ bistand til Feriefonden

Sagsbehandler: [11561]

SagsID: EMN-2023-03437

Resume

[Silkeborg Kommunes Feriefond har siden kommunesammenlægningen fået stillet administrativ bistand gratis til rådighed. Fonden har en god økonomi, og Feriefonden og den administrative bistand vokser. Drift af en feriefond vurderes ikke at være en kommunal kerneopgave, og derfor indstilles det, at Feriefonden fremover selv afholder de administrative omkostninger, der er forbundet med at drive fonden.]

Indstilling

[Personalechefen og økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at Silkeborg Kommunes Feriefond fremover selv afholder de administrative omkostninger til at drive fonden, fremfor at administrativ bistand stilles gratis til rådighed

]

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Regler for feriefonde er fastsat i bekendtgørelse nr. 1090 af 30. juni 2020. Bekendtgørelsen følges op af en supplerende vejledning der findes her:

<https://www.retsinformation.dk/eli/retsinfo/2020/9409>.

Vejledningen beskriver, at fondens administrationsomkostninger kan omfatte lønomkostninger til administration, og at disse skal stå i rimeligt forhold til fondens aktiver.

En feriefond er juridisk en selvejende institution (fond). Det betyder bl.a., at fonden ejer sig selv, og at ingen kan have ejerinteresser i fonden. Det er altså ikke en kommunal institution, men fondens virke er til gavn for medarbejderne.

Silkeborg Kommunes Feriefond har eksisteret siden 1994. I 2007 blev fonden fusioneret med feriefonde fra de sammenlagte kommuner med Silkeborg Kommunes Feriefond som den fortsættende fond. Herudover blev der overført feriefaciliteter fra feriefonden for Aarhus Amt.

Feriefonden havde på daværende tidspunkt 7 sommerhuse og en lejlighed i København. Siden er porteføljen udvidet, så Feriefonden i dag har 8 sommerhuse, 2 lejligheder i København og 1 langtidslejemål i Lalandia. Fonden står overfor at investere i yderligere et feriehus, da der er en del opsparede midler i fonden, som skal anvendes, da fonden ikke passivt må akkumulere likvide midler.

I 2007 godkendte det daværende Økonomiudvalg, at "der som hidtil i begrænset omfang vederlagsfrit stilles administrativ bistand til rådighed for Silkeborg Kommunes Feriefond".

Et estimat på ressourceforbruget i dag er ca. 25 timer ugentlig til administration. Dette har været stigende gennem årene i takt med, at der er flere huse at administrere. Ressourceforbruget kan eventuelt sænkes, hvis Feriefonden lykkes med at automatisere udlevering af nøgler mv. Omvendt kan også forekomme stigning i ressourcetræk, hvis Feriefonden skal sagsbehandle flere sager, hvor medarbejdere mener, at de har feriepenge til gode. Dette er en opgave som er overgået fra STAR til alle feriefonde, og er således ikke en kommunal opgave.

Feriefonde i andre store kommuner aflønner eller ansætter medarbejdere til opgaven, f.eks. har Aarhus Kommunes feriefond 2-3 medarbejdere ansat.

Feriefonden er veldrevet og har en god økonomi. Herunder fremgår nettooverskuddet for de seneste 3 regnskabsår.

De anførte tal er nettooverskud ved driften af feriefaciliteterne, og det er her en eventuelt yderligere administrativ udgift vil skulle indgå.

2020	+ 159.639 kr.	Regnskabet er fremlagt i HovedMED-udvalget 26. august 2021
2021	+ 200.559 kr.	Regnskabet er fremlagt i HovedMED-udvalget 26. oktober 2022
2022	+ 460.386 kr.	Regnskabet forventes fremlagt i HovedMED-udvalget 30. august 2023

Feriefondens samlede overskud er væsentligt større, end det ses i tallene ovenfor. I henholdsvis 2020 og 2022, er der indbetalt ikke-hævede feriepenge fra Silkeborg Kommune. 2021 var overgangsår til den nye ferielov og stort set alle feriepenge blev indefrosset i "Lønmodtagernes Feriemidler", men Feriefonden har efterfølgende i 2022 modtaget et mindre beløb fra overgangsåret.

Da det ikke er en kommunal kerneopgave at drifte en feriefond, da opgaven vokser, og da der samtidig er driftsoverskud i fonden, anbefales det, at feriefonden fremover selv afholder administrationsomkostninger.

Vurderingen er, at Feriefonden også de kommende år vil have et driftsoverskud. Hvis Feriefonden mod forventning skulle komme til at mangle midler fremover, vil det være en mulighed at justere på lejeindtægterne.

Sagen er drøftet med formanden for Feriefonden, og hvis Økonomi- og Erhvervsudvalget vedtager forslaget, vil der blive arbejdet videre med at aftale en praktisk model.]

Punkt 8: Temadrøftelse om niveau for honorering i forbindelse med valghandling, bemanning samt scenarier for antal afstemningsområder

EMN-2023-00944

8 (Offentlig) Temadrøftelse om niveau for honorering i forbindelse med valghandling, bemanning samt scenarier for antal afstemningsområder

Sagsbehandler: [Dr30064]

SagsID: EMN-2023-00944

Resume

[Økonomi- og Erhvervsudvalgets temadrøftelse om niveau for honorering af valgstyrere/tilforordnede i forbindelse med valg handlinger, bemanning af afstemningssteder samt scenarier for antal afstemningsområder. Temadrøftelsen danner baggrund for evt. senere politisk behandling.]

Indstilling

[Kommunaldirektøren indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at niveauet for honorering, bemanning samt scenarier for antal afstemningsområder drøftes som baggrund for evt. senere politisk behandling

]

Beslutning

Økonomi- og Erhvervsudvalget drøftede forskellige scenarier for antal afstemningsområder og anmodede om supplerende oplysninger.
Derudover drøftede udvalget honorering og bemanning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

Udvalg: Økonomi- og Erhvervsudvalget

Dato: 11-04-2023

Sagen udsættes

Ej til stede

Udvalg: Økonomi- og Erhvervsudvalget

Dato: 02-05-2023

Punktet udsat.

Ej til stede

Sagen

Beskrivelse af sagen

Baggrund

Økonomi- og Erhvervsudvalget havde på mødet 9. august 2022 en drøftelse af niveauet for honorering af valgstyrelser/tilforordnede i forbindelse med valghandlinger, proces for bemanding af afstemningssteder samt scenarier for antal afstemningsområder. På baggrund af drøftelsen ønskede udvalget en efterfølgende temadrøftelse om sagen.

Økonomi- og Erhvervsudvalget besluttede samtidig, at Valgsekretariatet kunne annoncere efter borgere, der ønsker at hjælpe med valghandlingen samtidig med kontakt til de politiske partier.

Temadrøftelsen

Temadrøftelsen tager udgangspunkt i følgende overordnede emner:

1. Niveau for honorering for deltagelse i valghandlinger

Udvalget skal drøfte

- niveauet for fremtidig honorering, og
- om der evt. skal udarbejdes en egentlig sag til politisk behandling

2. Bemanding på afstemningsstederne

Udvalget skal drøfte

- om de politiske partier også fremover skal indmelde det antal valgstyrelser/tilforordnede, som de hidtil har gjort, - eller
- om der evt. skal udarbejdes en egentlig sag til politisk behandling omkring en anden fordeling, f.eks. således at de politiske partier kun skal udpege valgstyrelserne samt de tilforordnede til at tage mod brevstemmer i hjemmet/boformer, men gerne må udpege flere

3. Scenarier for fremtidigt antal afstemningsområder

Udvalget skal drøfte

- mulige scenarier for fremtidigt antal afstemningsområder, herunder afstemningssteder, inden evt. egentlig politisk beslutning
- det videre forløb for scenarierne, herunder evt. involvering af lokalrådene

]

Punkt 9: Godkendelse af mødeplan 2024 for Økonomi- og Erhvervsudvalget

EMN-2023-02272

Bilag

Politisk mødeplan samlet 2024

9 (Offentlig) Godkendelse af mødeplan 2024 for Økonomi- og Erhvervsudvalget

Sagsbehandler: [Dr17220]

SagsID: EMN-2023-02272

Resume

[Fastsættelse af tid og sted for afholdelse af Økonomi- og Erhvervsudvalgets ordinære møder i 2024.]

Indstilling

[Kommunaldirektøren indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at afholdelse af 2 møder i månederne marts, april, maj, juni, august, september og november godkendes, hvor 1. møde afvikles i tidsrummet kl. 8.30-12 og 2. møde i tidsrummet kl. 12-16.
- at afholdelse af 1 møde i månederne januar, februar, oktober og december godkendes, hvor mødet afvikles i tidsrummet kl. 12-17
- at møder fortrinsvis afholdes i lokalerne i blok D
- at der ikke afholdes møder i juli måned

]

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[I det vedlagte forslag til mødeplan 2024 ses forslag til afholdelse af Økonomi- og Erhvervsudvalgets møder i 2024.

I forbindelse med mødeplanlægningen er der blevet kigget på, om der er måneder, hvor det kan give mening kun at afholde et månedligt møde. I månederne januar, februar, oktober og december vil der derfor kun blive afholdt et månedligt møde. Det ene møde i de 4 måneder vil blive udvidet med 1 time.

Der er fortsat mulighed for at afholde ekstraordinære møder, såfremt det bliver aktuelt.

Ifølge § 20, stk. 1, i den kommunale styrelseslov skal økonomiudvalget og de stående udvalg for hvert regnskabsår træffe beslutning om, hvor og hvornår udvalgets møder skal afholdes.

Udvalgets beslutning om mødeplan kan af ethvert medlem af udvalget forlanges indbragt til afgørelse af byrådet.]

Bilag

1 (Politisk mødeplan samlet 2024 - 10169902)

**Punkt 10: Lukket: Godkendelse af køb og anlægsbevilling til arealer på
Nordre Højmarksvej 23B og Sejlingvej 4A, Silkeborg**

EMN-2023-03402

Punkt 11: Lukket: Beslutning om køb af areal på Lille Amerika 2B, Gjern

EJD-2023-01827

Punkt 12: Lukket: Beslutning om den videre proces for nyt projekt ved Plejecenter Fuglemosen, Kjellerup

EMN-2023-00833

Punkt 13: Lukket: Beslutning vedrørende kørselskoordinering og håndtering af klimakrav i forbindelse med udbud

EMN-2023-01515

Punkt 14: Til orientering

EMN-2022-00429

Bilag

2023-07 Likviditet

2023-07 Forbrug

14 (Offentlig) Til orientering

SagsID: EMN-2022-00429

Beslutning

Taget til efterretning.

Økonomi- og Erhvervsudvalget ønsker en oversigt over udgifter til politikeres mobilabonnement.

Der søges ikke låneadgang ved lånepuljer for 2024.

Kassekredit er øget i forbindelse med månedsskifte.

Orienteringsmail til byrådet om budgetseminar.

Økonomi- og Erhvervsudvalgets møde d. 5. december aflyses.

Henvendelse fra Outdoor institute om dialogmøde – forsøges planlagt på et af de kommende møder.

D. 22. august – besøg på Vejlsøvej 25 forud for næste Økonomi- og Erhvervsudvalgsmøde.

Mødet afholdes på Vejlsøhus, hvis muligt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Som en del af arbejdet med mulige investeringscases til budget 2024 arbejdes der på Økonomi- og Erhvervsudvalgets område med at beskrive to forslag til investeringer. De to investeringsforslag behandles nærmere på mødet 22. august:

- **Analyse af it-systemlandskab og brugerstrukturer:** Indkøbsanalysen, der blev afsluttet i foråret 2023, peger på, at der kan være et yderligere besparelspotentiale ved at undersøge og optimere kommunens it-systemlandskab. For at fastlægge det reelle potentiale og blive konkret på, hvilke systemer/kontrakter der er tale om, er der behov for yderligere analyse på området. Denne indsats er allerede beskrevet i en nedskaleret version i Økonomi- og Erhvervsudvalgets reduktionsforslag for bevilling 15, men det vurderes, at der kan findes større besparelser ved at investere flere ressourcer (interne eller eksterne) i indsatsen.

- **Investering i kontraktjuridiske kompetencer:** Silkeborg Kommune er godt i gang med kontraktstyring på en række af de klassiske vare- og tjenesteydelsesområder, men der er et uindfriet potentiale i yderligere og bredere fokus på kommunens kontrakter ved at prioritere ressourcer til at styrke de kontraktjuridiske kompetencer. En tilførsel af kompetencer vil kunne styrke arbejdet med kontraktstyring, så der følges mere aktivt op på indgåede kontrakter på tværs af kommunens områder. Det vurderes, at der er store økonomiske potentialer forbundet med tættere opfølgning, og hertil vil det kunne forbedre kommunens indkøbsprocesser og den fremadrettede indgåelse af kontrakter.

Orientering om forbrug og likviditet pr. 31. juli 2023

Til Økonomi- og Erhvervsudvalgets orientering er vedlagt oversigter over udvikling i forbrug (drift og anlæg) og likviditet pr. 31. juli 2023.

Det bemærkes, at udviklingen i likviditeten i foråret 2023 har været betydeligt påvirket af kommunens skifte af økonomisystem, der dels medførte ændrede betalingsmønstre og dels forskydninger i bogføringen i foråret 2023.

Bilag

1 (2023-07 Likviditet - 10243043)

2 (2023-07 Forbrug - 10243003)

Punkt 15: Underskriftsside

EMN-2022-00293

15 (Offentlig) Underskriftsside

SagsID: EMN-2022-00293

Beslutning

.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

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

