

REFERAT Økonomiudvalget d. 16-08-2021

Mødedato Mandag d. 16. august 2021 kl. 15:00

Mødested Byrådssalen, Slagelse Rådhus

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden (B).....	3
Revisionens beretning og endelig godkendelse af regnskab 2020 (B).....	4
Budget 2022 - 2025 Administrativt budgetforslag (B).....	8
Ansøgning om tilskud til jubilæumsarrangement for Veteranindsatsen i Slagelse Kommune (B).....	12
Gensidig orientering (O).....	15
Lukket: Godkendelse af referat (B).....	17

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden (B)

Sagsfremstilling

1. Godkendelse af dagsorden (B)

Sagsnr.: 330-2021-955

Dok.nr.: 330-2021-253023

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende dagsordenen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

- 1. at** dagsordenen godkendes

Beslutning i Økonomiudvalget den 16. august 2021:

Fraværende: Jørgen Grüner (F), Troels Brandt (B)

Godkendt.

Punkt 2: Revisionens beretning og endelig godkendelse af regnskab 2020 (B)

Sagsfremstilling

2. Revisionens beretning og endelig godkendelse af regnskab 2020 (B)

Sagsnr.: 330-2021-51867

Dok.nr.: 330-2021-226453

Åbent

Kompetence: Byrådet

Beslutningstema

Byrådet skal både godkende revisionsberetninger for 2020 og den endelige årsrapport for 2020. Derudover kan Byrådet godkende uddelegering af godkendelser ved levering af ydelser fra kommunens revision udover den almindelige revision til Økonomi og Digitaliseringschefen.

Sagens indhold

Byrådet besluttede den 26. april 2021, at årsregnskabet skulle oversendes til revision.

Revisionen har den 15. juni 2021 afsluttet revisionen af Slagelse kommunes årsregnskab for 2020, og har ikke konstateret forhold af en sådan væsentlighed eller karakter, at det kommer til udtryk i revisionspåtegningen på årsregnskabet. Revisionen har dog medført, at kommunens revisionsselskab BDO har afgivet 1 revisionsbemærkning. Revisionsbemærkningen er givet til alle landets kommuner i forbindelse med forbehold i revisionserklæring til det fælleskommunale sygedagpengesystem KSD.

Revisionsbemærkninger

Revisionsberetning nr. 7 vedrører årsregnskabet for 2020.

Den udførte revision af årsregnskab 2020 har medført 1 revisionsbemærkning.

Revisorerklæring KSD (Kommunernes sygedagpengesystem).

Revisionen har konstateret, at der i revisorerklæringen for KSD er anført følgende forbehold:

”Grundlag for konklusion med forbehold

Som anført under kontrolmål 6 ”Der er etableret kontroller som medvirker til, at der som led af sagsbehandling i KSD sker en nøjagtig beregning af sygedagpenge og refusion” har konstateret, at kontrolaktiviteterne ikke har været effektive, idet der er konstateret mere end 100 fejl i beregningerne i KSD i erklæringsperioden. Kontrolmålet er dermed ikke fuldt opfyldt”.

Det fremgår af beskæftigelsesministeriets bekendtgørelse, at kommunen skal sikre, at der foreligger en uafhængig revisorerklæring om, at det pågældende system fungerer i et EDB-miljø med en tilfredsstillende system- og datasikkerhed, og at de interne kontroller i systemerne sikrer en fuldstændig og nøjagtig behandling af godkendte transaktioner.

Som følge heraf kan revisionen ikke konkludere om hvorvidt disse fejl, eller eventuelle andre fejl i applikationskontrollerne, kan medføre fejl i udbetalingsgrundlaget for de sociale ydelser. Som konsekvens heraf er der risiko for, at borgernes retssikkerhed ikke er sikret i tilstrækkeligt omfang.

Implementering af KSD sker i Kombit regi og kommunen kan ikke gøre noget administrativt for at fjerne bemærkningen.

Revisionen tilføjer i øvrigt, at de konstaterede fejl ikke nødvendigvis gælder Slagelse kommune.

Revisions bemærkninger vedrørende 2019 på ældreboligområdet og tabt arbejdsfortjeneste er til Byrådets orientering begge lukkede.

Endelig godkendelse af årsrapport for 2020

I henhold til Lov Kommunernes styrelse skal Byrådet foretage en endelig godkendelse af årsregnskabet når resultatet af den udførte revision foreligger.

Regnskabet er den 26. april oversendt til revision og har alene medført den kollektive revisionsbemærkning til alle kommuner. Af revisionsberetningen fremgår det under punkt 7.11.6 gæld, at revisionen har kontrolleret, at indefrosne feriemidler er opgjort og bogført korrekt som langfristet gæld.

Beretning 7 vedlægges, tillige med årsrapporten for 2020 og revisionspåtegning.

Intern revision følger op på revisionens anbefalinger.

Ny revision

Fra kalenderåret 2021 overgår kommunens revision til revisionselskabet EY og i forlængelse heraf og bekendtgørelse udsendt af Erhvervs- og Vækstministeriet om kommunal og regional revision. Denne bekendtgørelse medfører skærpede krav til revisors uafhængighed. Kommunerne har en forpligtigelse til at sikre, at disse regler overholdes. Derfor skal alle ydelser som revisor leverer udover den almindelige revision godkendes af Byrådet. For at undgå, at beslutning om køb af revisionsydelser udover den almindelige revision, skal til Byrådets godkendelse, kan Byrådet uddelegere beføjelsen til Økonomi og Digitaliseringschefen.

Retligt grundlag

Lov om kommunernes styrelse § 42 (revisionsberetninger)

Lov om kommunernes styrelse § 45 stk. 2 (endelig godkendelse af årsrapport)

Krav om revisorerklæring fremgår af § 26 stk. 2 i Beskæftigelsesministeriets bekendtgørelse nr. 224 af 17. februar 2021.

Handlemuligheder

Ingen bemærkninger

Vurdering

Ingen bemærkninger

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen bemærkninger

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Indstilling

Økonomi og Digitalingerschefen indstiller,

1. at revisionsberetning nr. 7 godkendes
2. at årsrapport 2020 godkendes
3. at Byrådet uddelegere beføjelsen til at indgå aftaler med kommunens revision om levering af ikke-revisionsydelser til Økonomi og Digitaliseringschefen.

Bilag

330-2021-226506 Bilag A Revisionens beretning 2020

330-2021-226671 Bilag B Revisor påtegning på årsregnskabet 2020

330-2021-230617 Bilag C Årsrapport 2020 for Slagelse Kommune

Beslutning i Økonomiudvalget den 16. august 2021:

Fraværende: Jørgen Grüner (F)

At 1 til 3 - anbefales til Byrådets godkendelse.

Knud Vincents (V) spurgte til bemærkning i Bilag A - Status for udestående vedrørende ældreboliger. Økonomichefen udsender notat til besvarelse heraf.

V og B noterer sig, at BDO (under punkt 2.1 - Sammenfatning og konklusion, side 160) skriver at deres vurdering er, at det samlet set er deres vurdering, at kommunens økonomi er under pres. Den vurdering fra BDO, ekstern revisor, deler V og B.

Bilag

Bilag A Revisionens beretning 2020

Bilag B Revisor påtegning på årsregnskabet 2020

Bilag C Årsrapport 2020 for Slagelse Kommune

Punkt 3: Budget 2022 - 2025 Administrativt budgetforslag (B)

Sagsfremstilling

3. Budget 2022 - 2025 Administrativt budgetforslag (B)

Sagsnr.: 330-2021-58385

Dok.nr.: 330-2021-252347

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal godkende, at det administrative budgetforslag og bilag danner grundlag for byrådets kommende budgetforhandlinger.

Sagens indhold

Det administrative budgetoplæg tager udgangspunkt i det vedtagne budget for 2021-2024 og gældende budgetoverslagsår 2022-2024 korrigeret for nedenstående justeringer i budgetbehov m.m.

I forhold til udgangspunktet for budgetlægningen af budget 2021-2024 og usikkerheden omkring CORONA krisen har udviklingen i udskrivningsgrundlaget og ledigheden stabiliseret sig og tilbage på næsten samme niveau som før CORONA krisen.

I økonomaftalen for 2022 er der blandt andet tilført ekstra finansiering på 1,4 mia. kr. til det demografiske træk på kommunernes serviceudgifter.

I administrationens forslag er der indarbejdet ændringer i budgetårene 2022-25, som er opdelt i følgende 2 kategorier:

A. Korrektioner efter godkendte principper samt finans- og indtægtsprognose m.v.

Budgetoplægget indeholder følgende korrektioner (bilag 2) på det skattefinansierede område:

1. Bevillinger - som Byrådet har godkendt siden oktober 2020 med konsekvens for 2022-2025
2. Tekniske korrektioner
3. Pris- og lønudvikling (Prisregulering foretages ikke på art 2 og 4, jf. Byrådets beslutning vedtagelse af Budget 2021-24. Kl's skøn pr. juni 2021)
4. Korrektioner vedr. finansforhold (Renter, afdrag m.m.)
5. Indtægtsprognose (Skat og tilskud/udligning)
6. Overførselsudgifter
7. Lov- og Cirkulæreprogram
8. Renovation (Brugerfinansieret område)

9. Budgettilpasning til nuværende serviceniveau – herunder demografi

Den foreløbige resultatopgørelse (bilag 1) viser efter disse korrektioner et ordinært driftsresultat på 186,7 mio. kr. i 2022. Resultatet for overslagsårene kan ses i resultatopgørelsen.

Korrigeres der for anlæg og finansposter viser den foreløbige resultatopgørelse et kasseforbrug i 2022 på 112,8 mio.kr.

Det administrative budgetforslag er udarbejdet med udgangspunkt i uændrede skatteprocenter og valg af statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

B. Fagudvalgenes aktivitets- og investeringsforslag

Som udgangspunkt er der ikke indarbejdet nye aktivitets- og investeringsforlag.

I Resultatopgørelsen er indeholdt anlæg i henhold til gældende budgetoverslag samt enkelte nødvendige anlægsprojekter. Disse fremgår af bilag 3.

Nye drifts- og anlægsønsker pr. ultimo juli 2021, som udvalgene har besluttet fremsendt til budgetforhandlingerne fremgår af bilag 4.

Finansieringsnotat (bilag 5), herunder vurdering af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i forhold til selvbudgettering eftersendes. Bilag 6 indeholder udvalgenes budgetgrundlag.

Retslig grundlag

Lov om kommunernes styrelse samt vedtaget budgetproces.

Handlemuligheder

Det administrative budgetoplæg er udgangspunkt for de kommende politiske forhandlinger om budget 2022-2025.

Der er aftalt budgetdag for Byrådet den 20. august 2021 og budgetseminar den 3.-4. september 2021.

I overensstemmelse med de udmeldte tidsfrister er der endvidere indsendt ansøgninger til Social- og Indenrigsministeriet vedr. tilskuds- og lånepuljer. Der forventes svar ultimo august 2021.

Byrådet har mulighed for at ansøge om tilskud til skattenedsættelse og –forhøjelse i 2022-2025 inden for den afsatte ramme inden den 23. august henholdsvis den 10. september 2021.

Vurdering

Det administrative budgetoplæg viser balance i det samlede budget for 2022.

For at skabe yderligere balance i overslagsårene, kan der ske en prioritering i det foreslåede anlægsprogram.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ingen yderligere kommentarer

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget drøfter det fremlagte budgetforslag samt aftaler den videre proces.

Bilag

330-2021-261060 Bilag 1. Resultatopgørelse og budgetbalance

330-2021-261188 Bilag 2 - Budgetspecifikationer

330-2021-261180 Bilag 3. Anlægsoversigt

330-2021-261191 Bilag 4. Aktivitets- og investeringsforslag samt anlægsforslag.

330-2021-261184 Bilag 6. Budgetgrundlag

330-2021-265982 Bilag 5. Finansieringsnotat

Beslutning i Økonomiudvalget den 16. august 2021:

Fraværende:

Økonomiudvalget drøftede det fremlagte forslag samt den videre proces.

Der afvikles ekstra orienteringsmøde om budget 2022-2025 for byrådet den 20.8.

Borgmesteren orienterede om den videre proces:

Gruppeformændene mødes den 18. august, og drøfter hvordan forhandlingerne startes op i forlængelse af orienteringen.

Forhandlingerne kan fortsætte den 3.9. Der kan være møder imellem disse to datoer.

Den 4. september samles gruppeformændene og fortsætter forhandlingerne. Forhandlingerne tilrettelægges så grupperne/det øvrige byråd kan være tilstede samme sted som gruppeformændene og deltage i forhandlingsforløbet efter nærmere aftaler.

Overnatning mellem 3. og 4. september for Byrådet aflyses.

Ann Sibbern (UFP) tilkendegav, at hun fandt at medlemmer af byrådet, udenfor partierne skal have samme adgang til budgetforhandlingerne som gruppeformændene. Bad om at gruppeformændene eksplicit tager stilling hertil og at der gives en skriftlig tilbagemelding herom.

Jørgen Grüner (F) deltog herfra i mødet.

Drifts- og anlægsønsker fra alle fagudvalg kommer med på prioriteringsregnearket.

Bilag

Bilag 1. Resultatopgørelse og budgetbalance

Bilag 2 - Budgetspecifikationer

Bilag 3. Anlægsoversigt

Bilag 4. Aktivitets- og investeringsforslag samt anlægsforslag.

Bilag 6. Budgetgrundlag

Bilag 5. Finansieringsnotat

Punkt 4: Ansøgning om tilskud til jubilæumsarrangement for Veteranindsatsen i Slagelse Kommune (B)

Sagsfremstilling

4. Ansøgning om tilskud til jubilæumsarrangement for Veteranindsatsen i Slagelse Kommune (B)

Sagsnr.: 330-2021-52341

Dok.nr.: 330-2021-228708

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal beslutte om der skal gives tilskud til 2 arrangementer der planlægges i forbindelse med 10 års jubilæet for veteranindsatsen i Slagelse Kommune.

Sagens indhold

Lørdag den 1. maj 2021 var det 10 år siden vi i Slagelse Kommune som den første kommune i Danmark, fik en Veterankoordinator. I den forbindelse forberedes forskellige tiltag for at markere 10 året for Veteranindsatsen og det samarbejde, der er med alle aktørerne rundt om veteranerne og deres pårørende.

I forbindelse med 10 års jubilæet for veteranindsatsen i Slagelse Kommune forberedes forskellige tiltag. Der vil bl.a. være et anderledes cover på Facebook-siden og forskellige opslag omkring jubilæumsåret. Det er meningen at siden kører som en form for digitalt jubilæumsskrift frem til nytår. Samtidig er der ved at blive udfærdiget en film i samarbejde med Sjællandske Nyheder, som vil blive vist i forskellige sammenhænge og til forskellige lejligheder.

Følgende arrangementer er det ikke muligt at finde midler til i eget budget, hvorfor der ansøges om støtte hertil:

Flagdagen søndag, den 5. september 2021

Slagelse Kommune har siden 2013 afholdt Flagdag for at anerkende veteraner, der har været udsendt til verdens brændpunkter. I forbindelse med 10 års jubilæet for Veteranindsatsen i Slagelse Kommune ønskes der afholdt en anderledes Flagdag på Trelleborg. Her er det tænkt, at der skabes en fortælling der binder Trelleborgs historie sammen med nutidens forsvar og derigennem anerkendelsen af vores veteraner. Dette gøres fysisk ved, at der plantes et træ på Trelleborg og opsættes en mindeplade, hvor man efterfølgende kan bruge stedet til mindes for de veteraner der har været udsendt for Danmark. Forsvarsministeren har sagt ja til at deltage i arrangementet. Flagdagen vil i år have fokus på veteranfamilien og vil derved være et særligt jubilæumsarrangement for inviterede og tilmeldte veteraner og pårørende. Dette arrangement foregår på Trelleborg, og vil indeholde forskellige aktiviteter for både børn og voksne. Arrangementet afsluttes med bålmad eller lignende.

Jubilæumsarrangement for samarbejdspartnere m.fl. onsdag, den 22. september 2021

Der ønskes et arrangement, der kan bringe samarbejdspartnere, nøglepersoner fra kommunens relevante centre samt det politiske niveau tættere sammen. Arrangementet er planlagt til afholdelse i Spillestedet i Kulturhuset i Korsør, hvor det ellers afsluttede teaterstykket, ”I Afghanistan skyder man med vandpistoler”, opføres særligt for 10 års jubilæet for Veteranindsatsen i Slagelse Kommune. Veteranindsatsen har i år netop familien som fokusområde, hvor teaterstykket kan bidrage til at give deltagerne et fælles billede på, hvordan det at være udsendt, ikke kun påvirker den enkelte soldat eller

udsendte, men også påvirker hele familien. Teaterstykket bygger på faktiske hændelser og erfaringer fra kæresten og konen til danske soldater i krig. Rørende og komisk præsenteres de udfordringer der opstår, når krigens barske realiteter konstant truer med at forkorte græsenke til enke og fylder langdistance-forhold med savn, angst og søvnløse nætter.

Estimeret budget

Flagdag

Trelleborg leje inkl. aktiviteter for ca. 200 deltagere	30.000,-
Leje af telt	4.000,-
Borde og bænke leje	2.800,-
Forplejning 200 personer	21.500,-
Drikkevarer 200 personer (kaffe te, sodavand)	2.000,-
Plante et træ	4.500,-
Mindeplade inkl. beslag og jordsikringspal og opsætning	3.200,-
<u>Flagallé inkl. opsætning</u>	<u>4.000,-</u>
Udgifter i alt	72.000,-
<u>Eget budget til flagdag</u>	<u>25.000,-</u>
<u>Flagdag i alt</u>	<u>47.000,-</u>

Trelleborg giver afslag på 10 % på udgiften til leje og aktiviteter. Den reelle udgift afhænger af antal deltagere, hvorfor det først kan oplyses i forbindelse med regnskabet for aktiviteten.

Jubilæumsarrangement teater:

Teaterkorpset - "I Afghanistan skyder man med vandpistoler"	65.000,-
Lys og lyd	4.900,-
Leje af Spillestedet i Kulturhuset i Korsør	1.200,-
<u>Forplejning til ca. 150 personer</u>	<u>12.500,-</u>
<u>Teater i alt</u>	<u>83.600,-</u>
-	
-	
<u>Samlet ansøgt beløb i alt</u>	<u>130.600,-</u>

Retligt grundlag

Styrelsesloven § 2

Handlemuligheder

Økonomiudvalget kan:

- A. Vælge at give tilsagn til det samlede beløb således at begge arrangementer gennemføres
- B. Vælge at give tilsagn til 1 af de 2 arrangementer
- C. Vælge ikke at give tilsagn om tilskud

Vurdering

Ingen bemærkninger.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Beløbet kan finansieres inden for udvalgets egen ramme

Tværgående konsekvenser

Ingen bemærkninger

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget beslutter at give tilskud på 130.600 kr. til de i sagen nævnte arrangementer. Beløbet finansieres indenfor udvalgets egen ramme

Beslutning i Økonomiudvalget den 16. august 2021:

Fraværende:

At 1 - Godkendt.

Punkt 5: Gensidig orientering (O)

Sagsfremstilling

5. Gensidig orientering (O)

Sagsnr.: 330-2021-955

Dok.nr.: 330-2021-189466

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

Økonomiudvalgets medlemmer og administrationen orienterer om aktuelle henvendelser, tiltag, projekter m.m.

Sagens indhold

1. Orientering fra udvalgsformand
2. Orientering fra udvalgsmedlemmer
3. Orientering fra administrationen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at økonomiudvalget orienteres.

Beslutning i Økonomiudvalget den 16. august 2021:

Fraværende:

Borgmesteren orienterede om Coronasituationen.

Troels Brandt (B) spurgte til sag vedrørende PFOS og hvad der gøres for borgerne. Borgmesteren orienterede om at der kommer sag vedr. PFOS på Økonomiudvalgets møde den 23.8.2021.

Troels Brandt (B) spurgte til eventuel uddybning af ekstern analyse fra VoxMeter vedrørende tilliden til politikkerne.

Knud Vincents (V) spurgte til lejeledighed i Løvegadekollegiet.

Der blev orienteret om to nyansættelser.

Punkt 6: Lukket: Godkendelse af referat (B)