

REFERAT Økonomiudvalget - 2022-2025 d. 21-08-2023

Mødedato Mandag d. 21. august 2023 kl. 12:00

Mødested mødelokale 1, Skolegade

Indholdsfortegnelse

Budgetforslag 2024-2027, spor 1 - det tekniske budgetforslag.....	3
Halvårsregnskab 2023 – Økonomiudvalgets eget budgetområde.....	5
HR i tal 2023.....	7

Punkt 168: Budgetforslag 2024-2027, spor 1 - det tekniske budgetforslag

00.30.00-S00-7-22

Resume

Jf. bekendtgørelse om kommunernes budgetfrister skal forslag til kommunens årsbudget udarbejdes af Økonomiudvalget senest 15. september forud for det pågældende regnskabsår. Ifølge den politisk godkendte tidsplan for budgetlægningen 2024-2027 skal Økonomiudvalget behandle det samlede tekniske budgetforslag 2. gang 21. august 2023, hvorefter det overgår til Byrådets behandling.

Sideløbende med det tekniske budgetforslag udarbejder Direktionen for Økonomiudvalget et oplæg til budget i balance. Oplægget forelægges Økonomiudvalget til godkendelse 29. august 2023 og præsenteres samme dag for Byrådet på et temamøde med henblik på de efterfølgende budgetforhandlinger.

Sagsfremstilling

På Økonomiudvalgets møde 14. august 2023, pkt. 162 blev der redegjort for det tekniske budgetforslag 2024-2027 i hovedtræk.

Resultatopgørelse:

Bilaget indeholder resultatopgørelse for det tekniske budgetforslag 2024-2027. Uddybning af de enkelte punkter i resultatopgørelsen fremgår af bilag.

Anlægsbudgetforslag:

Anlægsbudgetforslag 2024-2027 blev forelagt Økonomiudvalget 8. maj 2023, pkt. 106 og godkendt indarbejdet i det tekniske budgetforslag. Anlægsbudgetforslaget er efterfølgende fremskrevet til 2024-niveau.

Anlægs materialet jf. bilag indeholder:

- Anlægsbudgetforslag 2024-2027, investeringsoversigt med de enkelte projekter opdelt pr. udvalg
- Beskrivelser af de enkelte projekter

Generelle budgetbemærkninger og takster:

Bilaget indeholder generelle budgetbemærkninger pr. udvalgsområde samt forslag til takster i 2024. Til Byrådets 1. behandling af budgetforslaget 6. september 2023 vil der blive udarbejdet et samlet budgethæfte indeholdende drift, anlæg og finansiering.

Budgetlægningens spor 2:

Det er tidligere politisk besluttet, at lov og cirkulærereguleringer indgår i budgetforhandlingerne på grundlag af en administrativ vurdering. Som følge heraf er de budgetmæssige konsekvenser af Lov- og Cirkulæreprogrammet ikke indeholdt i det tekniske budgetforslag, men indgår i budgetlægningens spor 2. De konkrete punkter og beløbenes fordeling pr. udvalg fremgår af bilag, som medsendes til orientering.

I budgetlægningens spor 2 indgår bl.a. lov- og cirkulærereguleringer jf. ovenfor, anlægsforskydninger som følge af anlægsrevision m.v. Direktionen udarbejder på vegne af Økonomiudvalget et oplæg til budget i balance, der forelægges Økonomiudvalget til godkendelse 29. august 2023. Oplægget præsenteres samme dag for Byrådet på et temamøde med henblik på de efterfølgende budgetforhandlinger.

Høring:

HovedMED-udvalget drøfter det tekniske budgetforslag 2024-2027 (spor 1) og orienteres om oplæg til budget i balance (spor 2) 30. august 2023. Desuden har Økonomiudvalget og HovedMED et fællesmøde om budgetforslaget 31. august 2023.

Sagens videre forløb

Sagen skal behandles af Økonomiudvalget.

Kommunaldirektøren indstiller,

at det tekniske budgetforslag 2024-2027 videresendes til Byrådets 1. behandling, der finder sted 6. september 2023.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Bilag 1 - Resultatopgørelse 2024-2027

Bilag 2 - uddybning af resultatopgørelse

Bilag 3 - Anlægsbudgetforslag 2024-2027

Bilag 4 - Udvalgenes generelle bemærkninger

Bilag 5 - Udvalgenes takster

Bilag 6 - Lov og Cirkulæreprogram 2024-2027

Punkt 169: Halvårsregnskab 2023 – Økonomiudvalgets eget budgetområde

00.30.14-S00-2-23

Resume

Jf. Vejle Kommunes økonomiske styringsprincipper, skal der udarbejdes et halvårsregnskab, med en vurdering af det forventede regnskabsresultat for 2023 samt vurdering af forventede overførsler til 2024. Opfølgningen indeholder samtlige af udvalgets drifts- og anlægsområder.

Det forventede regnskabsresultat vedrørende drift er et mindreforbrug på 43,9 mio. kr. Der forventes en overførsel af drift til 2024 per 30. juni 2023 på 16,6 mio. kr. Dermed forventes det, at 27,3 mio. kr. kan lægges i kassen.

Den forventede overførsel af anlæg til 2024 per 30. juni 2023 udgør netto 38,3 mio. kr., og består af udgifter på 107,5 mio. kr. og indtægter på -69,1 mio. kr.

Opfølgningen indgår i den samlede opfølgningssag for alle udvalg, som forelægges Økonomiudvalget den 29. august 2023.

Sagsfremstilling

Jf. Vejle Kommunes økonomistyringsprincipper, skal der foretages kvartalsvis opfølgning for samtlige udvalgsområder i 2023. Skønnet over det forventede regnskabsresultat er udarbejdet med udgangspunkt i forbruget per 30. juni 2023.

Denne sag omhandler kvartalsopfølgning per 30. juni 2023 på Økonomiudvalgets eget budgetområde.

Drift:

På baggrund af modtaget bidrag fra forvaltninger og stabe forelægges en vurdering af forventet overførsel til 2024 samt forventet regnskabsresultat for 2023.

Figur 1 - Opgørelse drift

1.000 kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forv. overførsel til 2024	Mer(+)/ mindre(-) forbrug	Flytninger mellem udvalg	Tillægsbevilling
Overførselsudgifter i alt	377	287	287	0	0	0	0
Serviceudgifter i alt	714.281	775.452	731.595	16.562	-27.295	378	0
I alt	714.658	775.739	731.882	16.562	-27.295	378	0

Mindreforbruget på serviceudgifter, inklusiv hensættelser vedrørende arbejdsskadeforsikring udgør 43,9 mio. kr., hvoraf 16,6 mio. kr. forventes overført til 2024. Dermed forventes det, at 27,3 mio. kr. kan lægges i kassen. Heraf forventes 4,6 mio. kr. dog hensat til arbejdsskadeforsikring.

Tages der højde for hensættelsen, resterer et mindreforbrug svarende til 22,7 mio. kr., som primært kan henføres til Den Centrale Reservepulje, barsels- og omstillingspuljer, der på nuværende tidspunkt ikke er reserveret.

En samlet oversigt med de beløbsmæssige tilbagemeldinger vedr. drift fremgår af bilag 1 "Samlet overblik - Drift - Halvårsregnskab 2023".

Flytninger mellem udvalg:

I forbindelse med opfølgningen anmodes om flytninger mellem andre fagudvalgs- og Økonomiudvalgets driftsbevillinger. Flytningerne bevirker en korrektion på Økonomiudvalgets ramme på 0,378 mio. kr. i 2023 og 0,434 mio. kr. i 2024 og frem.

Bemærkninger vedr. flytninger mellem udvalg fremgår af bilag 1 "Samlet overblik - Drift - Halvårsregnskab 2023".

Forventet overførsel til 2024:

De forventede overførsler på driften vurderes på nuværende tidspunkt til 16,6 mio. kr.

De forventede overførsler består primært af overførsler for Kommunaldirektørens stabe (9 mio. kr.), Økonomi og arbejdsmarkedsforvaltningen (10,6 mio. kr.) og Børne- og Familieforvaltningen (-7,2 mio. kr.)

Driftsbudget for 2023 på Økonomiudvalgets eget budgetområde forventes på nuværende tidspunkt overholdt.

Anlæg:

Der foretages årligt tre opfølgninger på anlægsområdet. På baggrund af modtaget bidrag fra forvaltninger og stabe forelægges en vurdering af forventet overførsel til 2024 samt forventet regnskabsresultat for 2023.

Figur 2 - Opgørelse anlæg

1.000 kr.	Type	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Periodens forbrug	Forventet regnskab	Forv. overførsel til 2024	Mer(+)/ mindre(-) forbrug	Tillægsbevilling 2023	Tillægsbevilling 2024
Udgifter i alt	U	52.616	246.577	37.933	143.712	107.520	4.655	4.655	-2.055
Indtægter i alt	I	-51.823	-199.582	-32.209	-133.053	-69.129	-2.600	-2.600	0
Skattefinansieret i alt netto	N	793	46.995	5.724	10.659	38.391	2.055	2.055	-2.055

Der forventes på nuværende tidspunkt en overførsel på anlæg fra 2023 til 2024 svarende til netto 38,4 mio. kr. Den forventede overførsel fordeler sig med 107,5 mio. kr. udgifter og -69,1 mio. kr. indtægter.

Det er blandt andet projekter som køb af Boulevarden 66 Vejle Falck, Anesminde - Færdiggørelse af monumentområdet i Jelling, Nordholmen, Ny Rosborg - Broforbindelse Parkeringsplads DGI, Forbindelse Bredstenvej, Køb/salg af jord og bygninger, Finlandsparken samt færdiggørelse af vejareal v/Posthusgrunden, hvor der forventes størst overførsel til 2024.

En samlet oversigt med de beløbsmæssige tilbagemeldinger vedr. anlæg fremgår af bilag 2 "Samlet overblik - Anlæg - Halvårsregnskab 2023".

Justering af anlægsbevillinger, som følge af halvårsregnskabet fremgår af bilag 3 "Ændring af anlægsbevillinger - Halvårsregnskab 2023".

Anlægsbudget for 2023 forventes på nuværende tidspunkt overholdt.

Sagens videre forløb

Sagen indgår i den samlede sag vedrørende halvårsregnskabet 2023, som behandles af Økonomiudvalget den 29. august 2023.

Kommunaldirektøren indstiller,

at halvårsregnskab 2023 for Økonomiudvalgets eget budgetområde godkendes og indgår i den samlede sag

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Bilag 1 - Samlet overblik - Drift - Halvårsregnskab 2023

Bilag 2 - Samlet overblik - Anlæg - Halvårsregnskab 2023

Bilag 3 - Ændring til anlægsbevilling - Halvårsregnskab 2023

Punkt 170: HR i tal 2023

81.00.00-A00-3-23

Resume

HR i tal viser en markant øget personaleomsætning i 2021 og 2022. Vejle Kommune følger landstrenden med øget sygefravær.

Sagsfremstilling

'HR i tal' er nu klar. 'HR i tal' er et nyt format for den årlige HR Redegørelse, der lægger sig op ad formatet for "Vejle i tal".

'HR i tal' fokuserer i 2023 i særlig grad på data, der belyser arbejdskraftudfordringen, som bliver en strukturel udfordring i takt med, at der i kommende år både bliver flere børn og unge, samtidig med, at vi får flere ældre medborgere. På temadagen om arbejdskraftudfordringen for HovedMED, FagMED og ØU d. 31.03. 2022 fremgik det, at vi i Vejle Kommune, ifølge Danmarks Statistiks befolkningsfremskrivning, bl.a. kan forvente, at alene gruppen af 80-89 årige fra 2023 - 2050 stiger med 116%.

HR i tal 2023 viser, at vi særligt i post Corona årene 2021 og 2022 har haft en høj personaleomsætning, samtidigt med at det gennemsnitlige antal ansøgere til vakante stillinger er mere end halveret. Foreløbige data for 2023 indikerer en fortsat høj men faldende personaleomsætning.

Et højt sygefravær er fortsat en udfordring. Vejle Kommune oplever her samme udfordringer som sammenligningskommunerne. På lønområdet ligger Vejle Kommune pænt placeret i forhold til omegnskommuner, når man ser på den absolutte løn.

Efter økonomiudvalgets behandling videresendes sagen til behandling i Byrådet og danne baggrund for en strategisk drøftelse i HovedMED om "den attraktive arbejdsplads".

Sagens videre forløb

Sagen behandles efterfølgende i Byrådet.

Kommunaldirektøren indstiller,

at HR i tal 2023 tages til efterretning

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

HR i tal 14-08-23