

REFERAT Økonomiudvalget d. 24-04-2023

Mødedato Mandag d. 24. april 2023 kl. 17:00

Mødested Mødecenter C, Lokale 32 på Ballerup Rådhus - Ekstraordinært møde

Mødedeltagere Jesper Würtzen (A) (borgmester), Johan Müller (A) (1. viceborgmester), Hella Hardø Tiedemann (A), Allan Kristensen (C) (2. viceborgmester), Lolan Marianne Ottesen (A), Sandra Marsenic (A), Mikael Wandel (V), Michael Jensen (O), Stine Rahbek Pedersen (Ø), Taner Genc (F), Peter Als (A), Eik Møller (kommunaldirektør), Elisabeth Gadegaard Wolstrup (direktør), Mette Vaaben Mortensen (direktør), Marie Brøchner Jespersen

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Politik for finansielle dispositioner i Ballerup Kommune.....	4
Status på arbejdsgiverens sociale ansvar.....	7
Godkendelse af referat (underskriftside).....	9

Punkt 1: Meddelelser

00.01.10-P35-12-22

Beslutning

Ingen meddelelser

Punkt 2: Politik for finansielle dispositioner i Ballerup Kommune

00.01.00-P22-1-22

Tidligere behandling

Økonomiudvalget den 20. november 2017 Punkt 4

Indhold

Sammendrag

Administrationen forelægger hermed forslag til en politik for finansielle dispositioner i Ballerup Kommune samt en revideret finansiell strategi, som administrativt skal være med til at udmønte politikken. Udkastet til politikken tager udgangspunkt i den samme politiske retning, som allerede ligger i den nuværende strategi for så vidt angår våben, børnearbejde, fossile brændstoffer m.m.

Den reviderede finansielle strategi har fået indarbejdet en række internationale konventioner og retningslinjer, som er med til at oversætte Ballerup Kommunes finansielle politik til et sprog og en form, der retter sig mod kommunens kapitalforvaltere. Dermed sikres en professionalisering af rammevilkårene for samarbejdet og aftalerne med kommunens kapitalforvaltere.

Baggrund

Den finansielle strategi behandles og opdateres mindst én gang i hver valgperiode. Økonomiudvalget besluttede på sit møde den 25. maj 2022, punkt 2, at administrationen skulle udarbejde et forslag til en opdateret finansiell strategi. Økonomiudvalget godkendte den nuværende finansielle strategi for Ballerup Kommune den 20. november 2017.

Sagsfremstilling

I den nuværende finansielle strategi har kommunens finansielle politik implicit været skrevet ind uden klart at fremstå som en selvstændig politik og retningsangivelse. Politikken er ikke – og skal ikke være – formuleret i en form, som kapitalforvaltere kan tilpasse sine investeringsporteføljer målrettet efter uden, at de skal foretage deres egne fortolkninger. For at sikre en ensartet fortolkning af Ballerup Kommunes finansielle politik, skal politikken adskilles fra den finansielle strategi.

Fremover bliver den finansielle strategi en administrativ fortolkning af politikken til brug for dialogen med kommunens kapitalforvaltere og i mindre grad en politisk rammesætning. På den måde bliver kommunens finansielle politik oversat til et fælles begrebsmæssigt udgangspunkt for alle kapitalforvalterne, således at kapitalforvalternes investeringsmæssige resultater bliver sammenlignelige.

I denne sag præsenteres derfor et forslag (se bilag) til en politik for Ballerup Kommunes finansielle dispositioner (finansiell politik). Heri sættes den politiske retning for rammerne for kommunens investeringer og gældspleje. Samtidig præsenteres en revideret finansiell strategi, der beskriver den tekniske udmøntning af politikken.

Den finansielle politik

Overordnet set kan forslaget til den finansielle politik sammenfattes på følgende måde:

Generelt vil Ballerup Kommune sikre, at kommunens finansielle dispositioner ikke krænker bredt anerkendte internationale konventioner og normer, som Danmark har tiltrådt, og samtidig understøtter politikken den nationale og globale bæredygtighedsdagsorden.

Specifikt betyder det, at Ballerup Kommune:

- ikke vil investere i selskaber, som fx sælger eller producerer våben, som atombomber, klyngevåben, antipersonelminer samt biologiske og kemiske våben og lignende
- ikke vil investere i selskaber, der fx benytter sig af børnearbejde eller på anden vis ikke agerer socialt ansvarligt
- ikke vil investere i selskaber med mere end 5 pct. af omsætningen fra udvinding og produktion af fossile brændstoffer (kul, olie og gas)
- ikke vil investere i selskaber med mere end 50 pct. af omsætningen fra levering af udstyr og services til selskaber involveret i fossile brændstoffer
- gerne vil investere i grønne virksomheder som understøtter den globale bæredygtighedsdagsorden
- inden for ovenstående rammer fortsat vil forsøge at maksimere afkastet på investeringsporteføljen og begrænse omkostningerne i forbindelse med kommunens låntagning.

Den finansielle strategi

Den finansielle strategi (se bilag) vil oversætte den finansielle politik til konkrete aktiviteter, og dermed danne udgangspunkt for administrationens udmøntning af den finansielle politik. Helt generelt sætter strategien de konkrete rammer for, hvilke investeringer kommunen kan foretage, og hvordan kommunen kan afdrage på gæld og optage nye lån. Det foreslås, at det delegeres til administrationen at oversætte den finansielle politik til en gældende finansiell strategi.

Rammerne udgøres bl.a. af lovgivning, der fastsætter, hvor stor en del af kommunens investeringer, der må placeres i henholdsvis aktier, obligationer, valuta m.m.

Herudover er der ratificeret en række internationale traktater og konventioner som i høj grad understøtter de politiske ønsker i den finansielle politik, og som derfor er indarbejdet i kravene til kommunens kapitalforvaltere. Disse krav er bredt anerkendte og indgår derfor langt henad vejen i den måde kapitalforvalterne i dag agerer på. I den reviderede strategi bliver dette således præciseret. På den måde vil kommunens kapitalforvaltere fremover handle inden for en mere dækkende og restriktiv ramme, eksempelvis i forhold til investeringer i våben, end tidligere.

Den væsentligste justering af strategien vedrører fastlæggelsen af porteføljens etiske, sociale og bæredygtige retningslinjer for ansvarlige investeringer. Det er især afsnit 1.6 i den nuværende strategi, som er ændret i forhold til internationale standarder. Den nye finansielle strategi fremgår i sin fulde længde af bilag, mens den nuværende strategi også fremgår af bilagene.

De etiske, sociale og bæredygtige retningslinjer sikrer, at de valgte kapitalforvaltere følger internationale retningslinjer, herunder eksempelvis sikring af, at der ikke investeres i lande, der er underlagt internationale sanktioner, såsom Rusland, Hviderusland mfl. Et andet eksempel er Ottawa-traktaten, som specifikt regulerer den internationale brug af landminer, distributionen af landminer og opbevaring af landminer. Et tredje eksempel kan være EU's standard for grønne obligationer, som gør det nemmere at opnå lån til bæredygtige aktiviteter gennem et regelsæt, der skaber øget gennemsigtighed for investering i "grønne" obligationer.

Professionalisering af dialogen

Kommunens investeringsportefølje er relativ stor, og består af en obligationsbeholdning på ca. 562 mio. kr. samt ca. 77 mio. kr. i aktier og øvrige likvide midler. Dertil kommer kommunens låneoptag på samlet ca. 534 mio. kr., hvoraf ca. 37 pct. (ca. 182 mio. kr.) er variabelt forrentede lån.

På baggrund af den store portefølje har administrationen ønsket at professionalisere arbejdet med kommunens investeringer og gældspleje. Forvaltning af investeringsporteføljer og håndtering af kapitalforvaltere er en kompleks opgave, og administrationen har derfor indgået et samarbejde med FormuePartner A/S. Hensigten med en uafhængig rådgiver er dels at sikre sig de bedste aftalevilkår med kapitalforvalterne, dels sikre at de politiske ønsker til kommunens investeringer understøttes bedst muligt, og slutteligt sikre en løbende sammenligning af kapitalforvalternes evne til at skabe afkast og beskytte investeringerne mod store kursfald.

Dette samarbejde har yderligere givet anledning til at foretage en revidering af den finansielle strategi omkring fastlæggelsen af rammevilkårene for samarbejdet med kommunens kapitalforvaltere. Strategien skal således fremstå tydelig i ord og hensigter, så den giver mening for de professionelle aktører.

Den nye politik for finansielle dispositioner i Ballerup Kommune vil træde i kraft efter Kommunalbestyrelsens endelige godkendelse.

Yderligere deltagelse på mødet

På Økonomiudvalgets møde deltager centerchef Mikkel Elkjær fra Center for Økonomi under behandlingen af sagen.

Økonomiske konsekvenser og finansiering

Ingen økonomiske konsekvenser

Bilag

3 bilag, heraf 2 anbefales

Beslutningen træffes af

Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Center for Økonomi indstiller, at

1. Forslaget til Politik for finansielle dispositioner i Ballerup Kommune godkendes.
2. Den løbende revision af den finansielle strategi delegeres til administrationen.

Beslutning

Sagen behandles fortsat.

Sagens forløb

21-03-2023 Økonomiudvalget

Udsættes

18-04-2023 Økonomiudvalget

Udsættes

Bilag

ANBEFALES Forslag til Politik for finansielle dispositioner i Ballerup Kommune

ANBEFALES Finansiell strategi for Ballerup Kommune

Finansiell strategi for Ballerup Kommune (gældende)

Punkt 3: Status på arbejdsgiverens sociale ansvar

81.00.00-G01-627-22

Tidligere behandling

Økonomiudvalget den 22. februar 2022 Punkt 5

Indhold

Sammendrag

Ballerup Kommune ønsker at være en social ansvarlig arbejdsplads. Kommunen arbejder på at forebygge ledighed ved bl.a. at fastholde allerede ansatte og tage ledige ind i forløb på institutioner, arbejdspladser mv. i kommunen.

Der udarbejdes en status for Ballerup Kommunes sociale ansvar som arbejdsgiver to gange årligt til Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget samt en gang årligt til Økonomiudvalget.

Baggrund

Ballerup Kommunes strategi for arbejdsgiverens sociale ansvar blev vedtaget på Kommunalbestyrelsens møde den 19. juni 2017, punkt 4.

Sagsfremstilling

Center for Arbejdsmarked har, via Jobcenter Ballerup, ansvaret for at samarbejde med arbejdspladserne i Ballerup Kommune om de enkelte ansættelsestypers anvendelse og muligheder. I forhold til Ballerup Kommune som arbejdsgiver har Centrene for Arbejdsmarked samt Politik og Organisation oprettet et formaliseret samarbejdsforum om ansatte på særlige vilkår og de forskellige støtteordninger.

Ballerup Kommunes sociale ansvar udmøntes bl.a. i ansættelse af medarbejdere på særlige vilkår, hvormed menes:

- Fastansatte i fleksjob
- Skånejob
- Midlertidigt ansatte i løntilskud
- Virksomhedspraktik
- Seniorjob
- Nyttejob
- Jobrotation
- Elever og praktikanter.

Aktuelt er der ansatte på særlige vilkår svarende til cirka 13,45 pct. af det samlede antal ordinært ansatte.

I perioden fra den 1. juli 2022 til den 31. december 2022 har der været 27 borgere i løntilskud i private virksomheder, mens de aktuelle tal for borgere i Ballerup Kommunes løntilskudsansættelser fremgår nedenfor.

Som led i administrationens udmøntning af det sociale ansvar etableres løntilskudsstillinger på de kommunale arbejdspladser med henblik på ansættelse af Ballerup Kommunes egne ledige i et samarbejde mellem Jobcenter Ballerup og de enkelte arbejdspladser.

Ordinære job i Ballerup Kommune er pt. 4.246 stillinger. Almindelige opslag og ansættelser efter gældende overenskomster.

Ansatte på særlige vilkår, opgjort som enkeltpersoner, der er eller har været ansat på et hvilket som helst tidspunkt i perioden fra den 1. juli 2022 til den 31. december 2022.

- Løntilskud (20)
- Virksomhedspraktik (53)
- Jobrotation (0)
- Nyttejob (21)
- Fleksjob (159)
- Seniorjob (9)
- Skånejob (12)

- Elev- og praktikpladser (297).

Merituddannelsen fra pædagogiske assistenter til pædagoguddannelsen indgår i tallet for elev- og praktikpladser. Der er i alt optaget 33 medarbejdere på uddannelsen, hvilket er en stigning på 14 medarbejdere. Derudover er der en fremgang på 46 elever til social- og sundhedsassistentuddannelsen.

Der er stort fokus på elevuddannelsen på pædagog- og social- og sundhedsområdet for i større grad at kunne uddanne og fastholde medarbejdere i kommunen. Dette er et vigtigt led i kommunens Strategi for Fastholdelse, Uddannelse og Rekruttering (i daglig tal "FUR"), som Økonomiudvalget vedtog i februar 2022.

Økonomiske konsekvenser og finansiering

Der er i budgettet beregnet lønudgifter til 45 forsikrede ledige helårspersoner i offentligt løntilskud. Den nuværende andel af løntilskudspersoner vurderes at kunne holdes inden for budgettet.

Bilag

2 bilag, heraf 2 anbefales

Beslutningen træffes af

Økonomiudvalget

Indstilling

Centrene for Arbejdsmarked samt Politik og Organisation indstiller, at

1. Status på Ballerup Kommunes sociale ansvar som arbejdsgiver i andet halvår af 2022 tages til efterretning.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Sagens forløb

21-02-2023 Økonomiudvalget

Udsættes

21-03-2023 Økonomiudvalget

Udsættes

18-04-2023 Økonomiudvalget

Udsættes

Bilag

ANBEFALES Samlet opgørelse 2. halvår 2022

ANBEFALES Samlet opgørelse over ansatte på særlige vilkår

Punkt 4: Godkendelse af referat (underskriftside)

00.22.00-P19-7-22

Beslutningen træffes af

Økonomiudvalget

Indstilling

For at godkende referatet for dette møde skal alle medlemmer af udvalget klikke på "Godkendt".