

REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 11-02-2022

Mødedato Fredag d. 11. februar 2022 kl. 08:30

Mødested Ærø Rådhus, Allans kontor

Mødedeltagere Peter Hansted, Allan Krogh Filtenborg, Kimma Vingaard
Thomsen, Kirsten Johansen

Indholdsfortegnelse

Regnskab 2021 - Endelig anlægsoverførsel fra 2021 til 2022.....	3
Regnskab 2021 - Overførsel rammer fra 2021 til 2022 samt opfølgning på mål.....	4
Budgetproces for budget 2023.....	6

Punkt 1: Regnskab 2021 - Endelig anlægsoverførsel fra 2021 til 2022

S2022-568

Indledning:

Løn- og Økonomi fremsender opgørelse over anlægsoverførsler fra 2021 til genbevilling i 2022.

Sagsfremstilling:

Der er lavet opgørelse over forbrug contra budget på anlæg for år 2021.

En del af anlæggene er ikke afsluttet i 2021, hvorfor de resterende budgetbeløb søges overført til 2022 jf. opgørelsen.

Konsekvens af anlægsoverførsler, vil betyde at kassebeholdningen reduceres med 30.983 tkr. i 2022, ved tillægsbevilling jf. bilag.

Låneoptagelsen (finansiering) er flyttet til 2022 ved efterårets budgetopfølgning.

De overførte anlægsbevillinger indebærer samtidig frigivelse af tilsvarende rådighedsbeløb i 2022.

Økonomi:

De anmodes om en tillægsbevilling finansieret af kassen i 2022 på 30.983 tkr.

Økonomisk påtegning:

Løn- og Økonomi er enig i det ansøgte.

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen.

Indstilling:

Løn- og økonomi indstiller, at materialet godkendes.

Beslutning

Connie Kristensen, Birgitte Larsen og Jørn Mattrup Lundsgaard Løn og Økonomi deltog i punktets behandling.

Den udarbejdede opgørelse over overførsel på anlægsbevillinger fra 2021 til 2022 blev gennemgået.

Direktionen anbefaler indstillingen fra Løn og Økonomi om at materialet godkendes.

Bilag

Regnskab 2021 - Opfølgning på anlæg

Punkt 2: Regnskab 2021 - Overførsel rammer fra 2021 til 2022 samt opfølgning på mål

S2022-568

Indledning:

Løn og Økonomi fremsender opgørelser over over-/underskud på de decentrale rammer, samt anmodning om øvrige overførsler fra 2021 til 2022.

Ligeledes fremsendes orientering omkring opfølgning på mål.

Sagsfremstilling:

Løn- og Økonomi har opgjort over-/underskud på rammebevillinger for decentrale enheder for 2021 i alt 9.644 tkr., som dækkes af kassen, ved en tillægsbevilling i 2022.

Herudover er opgjort overførsler af øvrige uforbrugte driftsbeløb for 2021, uden for de decentrale enheders rammebevillinger, i alt 6.805 tkr., som søges finansieret af kassebeholdningen, ved en tillægsbevilling i 2022.

Der fremsendes opgørelse over opfølgning på mål.

Opgørelsen er delt op i farver. Rød: Ikke igangsat, eller venter. Gul: Dem er der styr på. Grøn: Opfyldt. Lilla: Overført til 2022.

Ingen mål er markeret med rødt.

Økonomi:

Der anmodes om en samlet tillægsbevilling finansieret af kassen på 16.449 tkr.

Økonomisk påtegning:

Løn og økonomi er enig i det ansøgte.

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen.

Indstilling:

Løn- og Økonomi indstiller, at materialet godkendes.

Beslutning

Connie Kristensen, Birgitte Larsen og Jørn Mattrup Lundsgaard, Løn og Økonomi, deltog i punktets behandling.

Det udarbejdede materiale bestående af:

- Over-/underskud på rammebevilling og andre automatiske overførsler fra 2021 til 2022.
- Overførsler fra 2021 til 2022 uden automatisk overførselsadgang.
- Opgørelsen af mål 2021.

blev gennemgået og gav ikke anledning til bemærkninger.

Direktionen anbefaler indstillingen fra Løn og Økonomi om at materialet godkendes.

Bilag

Regnskab 2021 - Rammer med automatisk overførselsadgang fra 2021 til 2022

Regnskab 2021 - Områder uden aut. overførsel fra 2021 til 2022

Regnskab 2021 - Opfølgning på mål

Regnskab 2021 - Svar på rammer med overførselsadgang

Punkt 3: Budgetproces for budget 2023

S2022-928

Indledning:

Løn og Økonomi fremsætter oplæg til proces for budget 2023 til godkendelse i direktionen. Budgetprocessen skal efterfølgende, eventuelt med justeringer, godkendes i Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Sagsfremstilling:

Budgetprocessen for budget 2023-2026 vil forløbe med et budgetopstartsmøde i april, budgetseminar i august, prioriteringsdebat i september og vedtagelse af budget i oktober. Budgetprocessen minder i hovedtræk om processen, som er gennemført de tidligere år.

Budgetopstartsmøde

Der vil i løbet af februar og marts blive fremsat forslag til justering af budgetmodellen, så den indeholder en formaliseret proces for håndtering af effektiviseringsbehovet, som fremstod i forbindelse med vedtagelsen af budget 2022.

Effektiviseringsmålene, som blev vedtaget i forbindelse med budget 2022, var henholdsvis 2 mio. kr. i 2023, 6 mio. kr. 2024 og 10. mio. kr. 2025.

Såfremt justeringen godkendes, vil der samtidigt med indkaldelse til budgetønsker også blive indkaldt til forslag til effektivisering og strategiske mål for perioden 2023 til 2025. Dette vil ske i forbindelse med budgetopstartsmødet, dog vil alle ledere blive orienteret om processen allerede ved godkendelse af processen, så de har god mulighed for at forberede sig.

De budgetansvarlige ledere skal ikke indsende budgetønsker, der kan realiseres inden for rammen. Det er frivilligt for de budgetansvarlige ledere at indsende budgetønsker, der kræver tilførsel af ressourcer og der fastsættes ikke en minimums beløbsgrænse for de budgetønsker, der indsendes. Det vil endvidere være frivilligt at fremsætte forslag til strategisk mål.

Det vil være obligatorisk at fremsætte forslag til effektivisering for de budgetansvarlige ledere, såfremt en budgetansvarlig leder ikke kan fremsætte hensigtsmæssige effektiviseringsforslag, skal lederen fremsætte forslag til besparelse, svarende til områdets effektiviseringsmål. Effektiviseringsmål for området vil blive behandlet forud for budgetopstart og vil senest blive kommunikeret under budgetseminaret.

Forskellen på effektiviseringsforslag og besparelsesforslag er at effektiviseringsforslag består af en ny måde at producere den samme ydelse/service, men med færre udgifter. Besparelsesforslag er forslag til reduktion af ydelsen/service, således at området samtidigt har færre udgifter.

Budgetseminar

Under årets budgetseminar planlægges følgende aktiviteter:

1. Præsentation af basisbudget, som vil være den første indikation af, om budgettet er i balance eller om der er behov for yderligere effektivisering/bsparelestiltag. Basisbudgettet adskiller sig fra det tekniske budget ved at være reguleret for demografiudvikling samt ved at konsekvenserne af økonomiaftalen med regeringen er indarbejdet i det omfang det er muligt.
2. Direktionens anbefalinger i forhold til fokusområder og administrationens budgetønsker, effektiviseringsforslag samt forslag til strategisk mål.
3. Dialog med udgangspunkt i direktionens anbefalinger under pkt. b)
4. Konklusioner frem mod prioriteringsdebatten

Prioriteringsdebat

Under årets prioriteringsdebat planlægges følgende aktiviteter:

1. Præsentation af opdaterede økonomiske forhold
2. Resume af konklusioner og den økonomiske situation forud for prioriteringsdebatten
3. Politisk prioritering af:

1. Effektiviseringsforslag fra administrationen
2. Forslag til strategiske mål fra administrationen

4. Økonomisk råderum for politiske budgetønsker
5. Politisk prioritering af politiske budgetønsker
6. Budgetaftale

Bemærk venligst at hele budgetprocessen er vedlagt som bilag. Her fremgår alle aktiviteter og deadlines i kronologisk orden.

Økonomi:

Ikke relevant

Sagen afgøres af:

Økonomi- og Erhvervsudvalget

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller, at den fremsatte budgetproces godkendes

Beslutning

Connie Kristensen, Birgitte Larsen og Jørn Mattrup Lundsgaard, Løn og Økonomi, deltog i punktets behandling.

Direktionen anbefaler indstillingen fra Løn og Økonomi om at forslaget til budgetproces for 2023 godkendes.

Bilag

BUDGETPROCES FOR BUDGET 2023 ver 1