

REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 06-10-2022

Mødedato Torsdag d. 06. oktober 2022 kl. 10:00

Mødested Ærø Rådhus

Mødedeltagere Allan Krogh Filtenborg, Kimma Vingaard Thomsen, Peter Hansted

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af referater.....	3
Budget 2023 - 2026 til 2. behandling.....	4
Gensidig orientering - åben del.....	8
Lukket: Gensidig orientering - lukket del.....	9

Punkt 1: Godkendelse af referater

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Referat fra direktionmødet den 12. september 2022 fremlægges til godkendelse.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 2: Budget 2023 - 2026 til 2. behandling

S2022-10265

Indledning:

Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag inkl. konsekvenser af prioriteringsdebatten og øvrige tekniske korrektioner fra 1. behandling sendes til 2. behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 6. oktober samt Kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2022.

Kommunalbestyrelsens medlemmer og de politiske grupper i kommunalbestyrelsen kan indgive ændringsforslag til Løn og Økonomi indtil senest den 30. september 2022 kl. 8:00.

Økonomi- og Erhvervsudvalget kan fremsætte ændringsforslag i sit møde den 6. oktober 2022.

Sagsfremstilling:

Kommunalbestyrelsen besluttede den 21. september 2022, at Økonomi- og Erhvervsudvalgets budgetforslag overgives til 2. behandling i kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2022.

Onsdag den 28. september blev der afholdt prioriteringsdebat, hvor samtlige medlemmer i kommunalbestyrelsen indgik budgetforlig.

Der er i budgetforslag til 2. behandling indarbejdet yderligere tekniske korrektioner samt afledte konsekvenser af prioriteringsdebatten.

Historik:

10. marts 2022 godkendte økonomi- og erhvervsudvalget budgetproces for budget 2023-26.

20. april 2022 blev der afholdt budgetopstartsmøde med kommunalbestyrelsen, hovedudvalget og lederforum

I april til august er der arbejdet med selve budgetlægningen, udgifter og indtægter er gennemgået, konsekvenser af nye lovforslag er indarbejdet. Der er arbejdet med budgetønsker, effektiviseringslag og strategiske mål.

Den 24. august 2022 blev der afholdt budgetseminar.

Den 1. september 2022 blev budget sendt til 1. behandling i økonomi- og erhvervsudvalget.

Budgetforlaget til 1. behandling blev sendt i høring inden det gik til 1. behandlet i kommunalbestyrelsen den 21. september 2022.

Den 28. september 2022 blev der afholdt prioriteringsdebat, hvor der blev indgået budgetforlig.

Retsgrundlag:

Lov om kommunernes styrelse § 37 samt Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision

Økonomi:

Der er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag i 2023 og overslagsårene og uændrede skatteprocenter.

Nedenfor er vist forskellige nøgletal i forbindelse med budget 2023-26.

Mio kr.	2023	2024	2025	2026
Resultat af skattefinansieret drift	-24,6	-28,6	-29,0	-24,6
Politisk vedtaget måltal	-22,0	-22,0	-22,0	-22,0

Måltallet for resultatet af den skattefinansierede drift er dynamisk og skal dække fremtidige udgifter til afdrag på lån og anlægsinvesteringer.

Mio kr.	2023	2024	2025	2026
Likviditet ultimo	70,1	41,9	40,5	25,9
Politisk vedtaget måltal			39,4	

Måltallet for likviditeten er dynamisk og udgør ved udgangen af 2025 39,4 mio. kr. I budget 2023 blev det besluttet at henlægge/gemme den årlige besparelse på 3,6 mio. kr. ved ophævelse af leasingaftalen 1. november 2021 vedr. Tvillingfærgerne og i stedet finansiere restværdien ved et 10 årigt lån.

Der er i budget 2023-26 indarbejdet effektiviserings-/besparelsepuljer på 5,4 mio. kr. i 2023, 12,4 mio. kr. i 2024, 19,1 mio. kr. i 2025 og 20,3 mio.kr. i 2026.

Ærø Kommune har overholdt den udmeldte serviceramme. Anlægsrammen er overskredet med 7.224 tkr. inkl. afledte konsekvenser på pris og lønstigninger efter prioriteringsdebatten.

Efter 2. behandling kan der ske tekniske omplaceringer.

Økonomisk påtegning:

Se økonomi

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen

Indstilling:

Til politisk godkendelse:

A. Budget og prioriteringsdebat. Samtlige medlemmer af kommunalbestyrelsen indgik budgetforlig ved prioriteringsdebatten den 28. september 2022. Resultatet inkl. forligstekst er fremsendt pr. mail den 28. september 2022.

B. Supplerende tekniske korrektioner. Der er indarbejdet tekniske korrektioner siden 1. behandling til prioriteringsdebatten og igen efter prioriteringsdebatten.

C. Ændringsforslag. Ændringsforslag fra Kommunalbestyrelsens medlemmer og politiske grupper kan sendes til Løn og Økonomi indtil senest den 30. september 2022 kl. 8:00. Der er ikke modtaget ændringsønsker.

D. Udskrivningsgrundlag 2023. I det foreliggende budget materiale er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2023, samt skønnet statsgaranti i overslagsårene.

E. Fastsættelse af kommunal udskrivningsprocent for 2023. Den kommunale udskrivningsprocent for 2023 fastsættes uændret til 26,1 %.

F. Fastsættelse af kirkeskatteprocent for 2023. I det foreliggende budgetmateriale er indarbejdet statsgaranteret udskrivningsgrundlag for 2023, samt skønnet statsgaranti i overslagsårene. Der er regnet med uændret kirkeskatteprocent

1,07 %. Langeland-Ærø Provsti har ikke ønsket ændring af kirkeskatteprocenten. Budgetteret mellemværende med kirken udgør ultimo 2023: 155 tkr. 2024: 89 tkr. 2025: 101 tkr. og 2026: 182 tkr. i kirkens favør.

G. Fastsættelse af grundskyldspromille i 2023. Fastsættes uændret til 30,0 promille for ejendomme og stuehusværdi, samt uændret 7,2 promille vedr. produktionsjord.

8. **Opkrævning af dækningsafgift i 2023.** Der opkræves dækningsafgift af offentlige ejendomme. Endelig promille fastsættes ved lov i foråret 2023. I 2022 og 2023 opkræves der beløb svarende til skatteåret 2021.

I. Takstblad Øvrige områder. Der foreligger takstblad for Budget 2023.

J. Opdaterede oversigter og bilag:

- Budgetforlig
- Prioriteringsdebat Budget 2023 Budgetaftale regneark mm
- Bruger/skat efter indberetning af resultat af prioriteringsdebat, yderligere tekniske korrektioner, samt tilretning af P/L-pulje
- Servicedriftsudgifter
- Bevillingsoversigt
- Hovedoversigt
- Supplerende tekniske korrektioner til 2. behandling
- Takstblad
- Regneark budgetaftale forside, anlægsprioritering, effektiviseringsprogram og strategiske mål

Beslutning

Løn og Økonomi, v/Kasper Bruun Breinbjerg, Connie Kristensen, Louise Clausen og Birgitte Larsen deltog i punktets behandling.

Løn og Økonomi oplyste, at der er en fejl i sagsfremstillingen.

Under "Økonomi" vedrørende effektiviserings-/besparelsepuljer skal det fremgå at:

Der er i budgettet indarbejdet effektiviserings-/besparelsepuljer på 5,4 mio. kr. i 2023, 9,1 mio. kr. i 2024, 15,5 mio. kr. i 2025 og 17,3 mio. kr. i 2026 ud over de i budgetforliget udmøntede effektiviseringer.

Direktionen indstiller, at Budget 2023-26 punkt A til og med J godkendes.

Bilag

Budgetforlig for budget 2023

Regneark budgetaftale forside

Regneark budgetaftale anlægsprioritering

Regneark budgetaftale effektiviseringsprogram

Regneark budgetaftale strategiske mål

Budget 2023-26 Bruger skat til 2. behandling

Budget 2023-26 Servicedrift til 2. behandling

Budget 2023-26 Bevillingsoversigt til 2. behandling

Budget 2023-26 Hovedoversigt brutto

Budget 2023-26 Hovedoversigt netto

Budget 2023-26 Tekniske korrektioner fra 1. behandling og indtil PRIO

Budget 2023-26 Takstblad til 2. beh

Punkt 3: Gensidig orientering - åben del

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Gensidig orientering - åben del

Beslutning

Ærø Kommunes Udviklingsstrategi

Kommunens udviklingsstrategi skulle efter planen drøftes på temamøde i Kommunalbestyrelsen den 2. november 2022.

Direktionen besluttede, at drøftelsen udsættes til 1. temamøde i 2023 af hensyn til, at den nye tekniske direktør kan involveres i processen forud for drøftelsen i kommunalbestyrelsen.

Kommunalbestyrelsens temamøde den 2. november 2022

Punkter:

Ærø Efterskole har fået foretræde kl. 14.00

Præsentation af teknisk direktør Peter Michael Nielsen

Evaluering af kodeks for kommunalbestyrelsen

Punkt 4: Lukket: Gensidig orientering - lukket del

S2021-10808