

# REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 03-06-2024

**Mødedato** Mandag d. 03. juni 2024 kl. 08:30

**Mødested** Ærø Rådhus, Allans kontor

**Mødedeltagere** Peter Hansted, Peter Michael Nielsen, Allan Krogh Filtenborg, Kimma Vingaard Thomsen

## **Indholdsfortegnelse**

Endelig godkendelse af regnskab 2023 samt revisionsberetning nr. 34 vedr. regnskab 2023.....	3
Kommissorium: Park og Vej udlicitering.....	5

# **Punkt 1: Endelig godkendelse af regnskab 2023 samt revisionsberetning nr. 34 vedr. regnskab 2023**

S2023-4180

## **Indledning:**

BDO Kommunernes Revisionsfirma aflægger endelig beretning for Årsregnskab 2023.

## **Sagsfremstilling:**

BDO Kommunernes Revisionsfirma har revideret Ærø Kommunes Årsregnskab for 2023 og aflægger den endelige revisionsberetning. Samtidig godkendes det endelige Årsregnskab 2023 for Ærø Kommune.

## **Historik:**

Den 17. april 2024 overgav Kommunalbestyrelsen Årsregnskab 2023 inkl. status på målopfyldelse til revision.

## **Retsgrundlag:**

Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Nr. 1051 af 15. oktober 2019 og bekendtgørelse nr. 1681 af 11. december 2023 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig-, og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

## **Tværgående politikker:**

Principper for økonomistyring.

## **Økonomi:**

Ikke nødvendig

## **Sagen afgøres af:**

Kommunalbestyrelsen

## **Indstilling:**

Årsregnskab 2023 inkl. status på målopfyldelse og BDO's revisionsberetningen nr. 34 vedr. Årsregnskab 2023 indstilles godkendt.

## **Aktuel beslutning på Direktionen 03-06-2024**

BDO og Løn og Økonomi, v/Jørn Mattrup Lundsgaard og Connie Kristensen deltog i punktets behandling.

Revisor Henrik Helgren gennemgik det fremsendte udkast til revisionsberetning.

Revisionsberegningen gav ingen anledning til bemærkninger.

Revisionsfirmaet roste kommunens procedure og håndtering af økonomistyring og håndtering af de forskellige opgaver.

Direktionen anbefaler at årsregnskab 2023 inkl. status på målopfyldelse og BDO's endelige revisionsberetning vedrørende årsregnskabet 2023 godkendes.

## **Bilag**

Ærø kommune Revisionsberetning nr 34 for revision af 2023 final

## Punkt 2: Kommissorium: Park og Vej udlicitering

S2023-5368

### Indledning:

Godkendelse af kommissorium for undersøgelse af mulighederne for udlicitering af Park og Vej - eller dele heraf.

### Sagsfremstilling:

I budgetaftalen for budget 2024-27, ønsker Kommunalbestyrelsen at følgende undersøges:

"undersøgelse af mulighederne for udlicitering af Park og Vej - eller dele heraf"

Det har tidligere været politisk ønske om yderligere udbud af opgaver inden for Park og Vejs opgaveløsning, og tilbage i 2015-16 blev det besluttet hvad kunne udliciteres. Konkret var der fokus på to opgaveområder (rengøring af toiletter samt tømning af affald). På det tidspunkt blev det ikke vurderet som økonomisk attraktivt, og det blev politisk besluttet ikke at udlicitere. I stedet blev opgaven med tømning af vejbrønde udliciteret.

Der er udarbejdet et kommissorium for opgaven. Kommissoriet indeholder mulighed for, at vurdere Kommunalbestyrelsens ønske på en af to måder:

- Ved at der administrativt udarbejdes et beslutningsgrundlag ifht. potentialerne i udlicitering af dele af eller hele Park og Vej
- Ved at BDO (eller anden ekstern aktør) udarbejder en analyse og vurdering af potentialerne ved udlicitering af dele af eller hele Park og Vej.

### Formål:

Der skal udarbejdes et beslutningsgrundlag til brug for kommunalbestyrelsens videre drøftelse af mulighederne for udlicitering af Park og Vej, i forbindelse med budget 2025.

### Konkrete mål

Beslutningsgrundlaget til brug for kommunalbestyrelsens budgetdrøftelser for budget 2025, skal som minimum indeholde:

- En beskrivelse af Park og Vejs nuværende driftsopgaver og øvrige opgaveportefølje, herunder egne og udliciterede opgaver, samt den økonomi, der er forbundet hermed
- At beskrive et mindre antal modeller for udlicitering (2-3 stk.) og hvilken grad af udlicitering, der ses at være mulige
- At vurdere fordele og ulemper ved modellerne, herunder vurdere de økonomiske potentialer ved udlicitering

### Foreløbig tidsplan:

Januar 2024

- Møde i følgegruppe
- Sagsfremstilling til Direktion
- Direktionsmøde 29-01-2024

Februar 2024

- Teknik-, miljø- og havneudvalget 20-02-2024

Marts - Juni 2024

- Opgaverne løses af enten ekstern rådgivningsvirksomhed eller som en intern administrativ undersøgelse

Juni 2024

- Teknik-, miljø- og havneudvalget - Principiel stillingtagen til hvilke af modellerne, der skal vælges

August-september 2024

- Kommunalbestyrelsen og budgetdrøftelse

## **Økonomi:**

Der er ikke afsat budget til at få udarbejdet en ekstern undersøgelse af potentialet ved udlicitering. Såfremt undersøgelsen skal udarbejdes eksternt, vurderes det at ville koste ca. 100 tkr.

Løses opgaven internt administrativt, vurderes der ikke at være brug for budget til opgaven.

## **Sagen afgøres af:**

Teknik-, miljø- og havneudvalget

## **Indstilling:**

Direktionen indstiller at:

- At opgaven løses af et eksternt rådgivningsfirma (armslængdeprincippet).
- At finansieringen af den forventede udgift findes på en af følgende måder:
  - inden for teknik-, miljø- og havneudvalgets driftsramme.
  - ved tillægsbevilling med finansiering fra kassen. Dette kræver, at sagen behandles i kommunalbestyrelsen.

## **Beslutning på Teknik-, miljø- og havneudvalget 20-02-2024**

Teknik-, miljø- og havneudvalget besluttede, at administrationen udarbejder et oplæg til beslutning.

## **Aktuel beslutning på Direktionen 03-06-2024**

Direktion indstiller at:

1. Ærø Kommune beholder opgaveløsningen i kommunal drift i Park og Vej
2. Såfremt der er et ønske om at udlicitere enkeltopgaver, anbefales det at få et eksternt firma til at beregne økonomien bag.

## **Supplerende sagsfremstilling:**

Administrationen har udarbejdet et notat, der beskriver Park og Vejs opgaver og fordeling af driftsopgaver, som skal ligge til grund for den videre beslutning omkring en eventuel udlicitering af Park og Vej afdeling.

I oplægget er Park og beskrevet 3 forskellige modeller, for en fremtidig struktur på afdelingen:

1. Effektiviseringstiltag i Park og Vej
2. Delvis udlicitering af opgaver i Park og Vej
3. Fuld udlicitering af Park og Vej.

I arbejdsprocessen er der set på fordelene og konsekvenserne ved hver model, samt samlet erfaringer fra andre fynske kommuner som har været processen igennem. Medarbejderne har ligeledes været involveret i processen gennem møder

med tillidsrepræsentant og arbejdsmiljørepræsentant. Medarbejderne er også blevet orienteret om indholdet af notatet, og de har via deres tillidsmand fremsendt følgende:

*"Som medarbejdere i Ærø Kommunes Park og Vej afd. er vi klar over at intet er statisk og at alt ikke kan være som det plejer. Men vi mener, i al beskedenhed, at vi har et hold af medarbejdere som med hver vores områder, går til opgaven som det er vores eget. Da vi færdes over hele øen, taler vi ofte med borgere, lodsejere og forenings medlemmer og fungere ofte som mellemed/kontakt til ledelsen. Vi håber alle at kunne fortsætte på det vi kalder Ærøs bedste arbejdsplads, som vi kender den."*

På baggrund af notatets gennemgang af Park og Vej og de tre mulige modeller for fremtidig opgaveløsning, er det administrationens klare vurdering, at Ærø Kommune allerede har en velfungerende Park og Vej afdeling, som er i trivsel og som løbende evaluerer på driften og arbejdsopgaverne for at sikre en effektiv opgaveløsning. De opgaver, der i dag bliver løst af faste erfarne medarbejdere bliver løst med det serviceniveau, der er politisk besluttet og er med til at sikre en god og stabil service overfor borgerne. Det anbefales, at Ærø Kommune beholder opgaveløsningen i kommunal drift i Park og Vej.

Såfremt det politisk ønskes at udlicitere enkeltopgaver anbefales det at udbyde rengøring af offentlige toiletter. Denne opgave er den eneste opgave der kan tages ud, uden at den har en direkte påvirkning på andre arbejdsopgaver, idet Park og Vej allerede i dag har en fuld udnyttelse af maskinpark samt medarbejdere.

### **Indstilling, den 30. maj 2024**

Teknisk afdeling indstiller, at sagen oversendes til kommunalbestyrelsens prioriteringsdebat i Budget 2025 med anbefaling om at:

1. Ærø Kommune beholder opgaveløsningen i kommunal drift i Park og Vej
2. Såfremt der er et ønske om at udlicitere enkeltopgaver, anbefales det at udbyde opgaven med rengøring af offentlige toiletter.

### **Bilag: Vurdering af muligheden for udlicitering af Park og Vej**

#### **Bilag**

Vurdering af muligheden for udlicitering af Park og Vej

Park og Vej udlicitering\_Kommissorium\_v1