

REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 24-06-2025

Mødedato Tirsdag d. 24. juni 2025 kl. 09:00

Mødested Ærø Rådhus, Allans kontor

Mødedeltagere Kim Nielsen, Peter Hansted, Peter Michael Nielsen, Allan Krogh
Filtenborg, Jill Raarup Helleesen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af referat.....	3
Budget 2026-2029 Tekniske korrektioner - Likviditet - Bruger Skat.....	4
HR-Cockpit.....	7
Gensidig orientering - åben del.....	8
Lukket: Gensidig orientering - lukket del.....	9

Punkt 1: Godkendelse af referat

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Godkendelse af referatet fra direktionmødet den 12. juni 2025.

Aktuel beslutning på Direktionen 24-06-2025

Godkendt.

Punkt 2: Budget 2026-2029 Tekniske korrektioner - Likviditet - Bruger Skat

S2025-992

Indledning:

Indeværende sag præsenterer de foreløbige tekniske korrektioner til basisbudget 2026-2029, som er baseret på de indsendte budgetbidrag fra de enkelte budgetansvarlige.

Direktionen skal tage stilling til korrektionerne og status på budgettet, samt beslutte om der skal laves tilretninger af budget 2026-2029

Sagsfremstilling:

De tekniske korrektioner fremkommer på baggrund af indsendte budgetbidrag fra de budgetansvarlige. Korrektionerne er efterfølgende kvalitetssikret af Løn og Økonomi. Korrektionerne er dannet under forudsætning om uændret serviceniveau. De økonomiske konsekvenser af de tekniske korrektioner samt politiske beslutninger fremgår af nedenstående tabel 1 og 2.

Tabel 1. Økonomiske konsekvenser af tekniske korrektioner og politiske beslutninger

	2026	2027	2028	2029
Politiske beslutninger	257	257	257	257
Tekniske korrektioner	5.455	2.426	1.760	25.778
I alt	5.712	2.683	2.017	26.035

Tabel 2. Forventet likviditet sfa. tekniske korrektioner og politiske beslutninger

	2025	2026	2027	2028	2029
Forventet primo likviditet	102.627	76.451	54.712	28.575	28.791
Forventet træk på kassen	-26.176	-21.739	-26.137	216	-23.802
Forventet ultimo likviditet	76.451	54.712	28.575	28.791	4.989
Pejlemærke for ultimo likviditet	33.187	36.767	40.387	43.987	47.587
Difference mellem pejlemærke og forventet ultimo likviditet	43.264	17.925	-11.812	-15.196	-42.598
Opsparing til nye færger	8.187	11.787	15.387	18.987	22.587

Ændringen i den samlede økonomi skyldes en lang række korrektioner, der fremgår af bilag. De væsentligste korrektioner er bl.a.:

- Færgedrift: Øgede udgifter til dokning og løbende vedligeholdelse samt sikkerhed på 2.570 t.kr. i 2026, 2.201 t.kr. i 2027, 1.285 t.kr. i 2028 og 2.141 t.kr. i 2029. Ændringer skyldes primært udgiftsstigninger til dokning og vedligehold af E/F Ellen. Samtidig er der indarbejdet konsekvens af faldende priser på el og olie på ca. 1.300 t.kr. i 2027 og frem.
- Folkeskolen: Oprettelse af specialklasse på 955 t.kr. årligt.
- Fjernelse af taxa-ordning på -948 t.kr. årligt.

- Mopælappen: Demografiregulering på 757 t.kr. i 2026, 575 t.kr. i 2027, 518 t.kr. i 2028 og 629 t.kr. i 2029, sfa. forventning om flere børn.
- Ældre og Sundhed: Demografiregulering på -1.837 t.kr. i 2026, -2.511 t.kr. i 2027, -1.935 t.kr. i 2028 og 572 t.kr. i 2029, sfa. ændringer i forventningen til antallet af ældre borgere.
- Nedjustering af budget til elever hos Ældre og Sundhed på -588 t.kr. i 2026, -1.099 t.kr. i 2027, -551 t.kr. i 2028 og -551 t.kr. i 2029.
- Fald i indtægtsbudgettet på mellemkommunale borgere på plejehjem på 1.769 t.kr. årligt.
- Stigende udgifter til omsorgssystem hos Ældre og Sundhed på 436 t.kr. årligt.
- Demografiregulering hos dagplejen på -548 t.kr. i 2026, -610 t.kr. i 2027, -634 t.kr. i 2028 og -607 t.kr. i 2029.
- Stigende udgifter til anbringelser på 2.453 t.kr. årligt.
- Stigende udgifter til §83 og §85 hos Handicap og Psykiatri på i alt 1.352 t.kr. årligt
- IT: Stigende udgifter til systemer via. SKI aftalen på 511 t.kr. årligt

De samlede korrektioner fordelt på udvalg og områder fremgår af bilag.

Der udestår fortsat nogle områder og fokuspunkter. De væsentligste af disse er:

- Job- og Voksencenteret, herunder hele ydelsesområdet. Dette udeladt for at sikre, at vi har seneste tilgængelige viden med i budgettet.
- Vurdering af lønbudget hos Ældre og Sundhed.
- Vurdering af behov for tidsforskydning af projekt "lukning af Rise plejehjem og etablering af plejeboliger på MÆC"
- Færgeområdet: Endelige beregning af splitmoms og lønsumsafgift, kompensation af CO2-afgift samt udmelding af landevejstilskud (inkl. afklaring om momskompensation) og tilretning ÆrøXpressens andel
- Afklaring af fremtidig drift af flex- og beredskabskørsel
- Udmelding og beregning af kirkeskat samt opdatering af tilskud og udligning samt skatter, herunder opjustering af indtægter i 2027 sfa. valg af selvbudgettering for 2024, samt ændring af indtægter i 2028 sfa. valg af selvbudgettering i 2025.
- Opdatering til 2026 pris- og lønniveau
- Ændringer sfa. Lov- og Cirkulæreprogrammet
- Opdatering af forventet §16 særtilskud

Størstedelen af disse områder afklares frem mod budgetseminaret i august.

Bilag vedlagt sagen:

- Tekniske korrektioner til basisbudget
- Tekniske korrektioner fordelt på udvalg og område
- Opdateret Bruger/Skat for Budget 2026-2029

Økonomi:

De foreløbige tekniske ændringer til budget 2026-2029 medfører:

- Merudgifter i 2026 på 5.712 t.kr.
- Merudgifter i 2027 på 2.683 t.kr.
- Merudgifter i 2028 på 2.017 t.kr.
- Merudgifter i 2029 på 26.035 t.kr. (dette skyldes primært eb teknisk fremskrivning af udgiftssiden, hvor der fortsat afventes opdatering af indtægtssiden).

Sagen afgøres af:

Direktionen.

Indstilling:

Løn og økonomi indstiller, at Direktionen gennemgår de fremsendte korrektioner.

Aktuel beslutning på Direktionen 24-06-2025

Løn og Økonomi, v/Jørn Matstrup Lundsgaard, Connie Kristensen, Louise Clausen og Kasper Bruun Breinbjerg deltog i punktets behandling.

Jørn Matstrup Lundsgaard gennemgik overblikket over tekniske korrektioner og kommenterede på væsentlige ændringer såsom:

- Opsparing til nye færger - orientering ift. om pejlemærket skal fortsætte med at fremskrives - om det er nødvendigt eller ej.
- Besparelsen på Rise Plejehjem rykkes 2 år frem.
- Løn og Økonomi indarbejder KL's pris og lønfremskrivning med to års efterhæng.
- Er modellen for demografiregulering stadig aktuel - med fokus på Ældreområdet og Handicap og Psykiatri.
- De røde containere tages med i budgetopfølgningen.

Direktionen tager de tekniske korrektioner til orientering.

- LØ indkalder til møde med Ærøfærgerne, hvor Ærøfærgernes økonomi gennemgås (Connie, Jørn, Thomas og Allan).
- KBB indkalder til møde med Handicap og Psykiatri, samt Jill med henblik på afklaring af demografiregulering ifm. BDO.
- Direktionen besluttede, at Løn og Økonomi laver særtilskudsansøgninger som sidste år.

Direktionen har fokus på de økonomiske pejlemærker, herunder likviditetspejlemærket.

Bilag

Tekniske korrektioner fordelt på udvalg og område

Tekniske korrektioner basisbudget

BrugerSkat - 20250611

Punkt 3: HR-Cockpit

S2022-10880

Indledning:

Løn & Økonomi har jf. aktivitetsplanen for implementering af rekrutterings-, tilknytnings- og trivselsstrategien udarbejdet oplæg til et HR-cockpit.

Sagsfremstilling:

Målsætningen med HR-cockpittet er at give et nuanceret og databaseret supplement til den allerede implementerede fraværstatistik. Ved hjælp af HR-cockpittet kan kommunen følge udviklingen i væsentlige HR-data.

HR-cockpittet bidrager både med overordnet ledelsesinformation og kan fungere som et værktøj for den enkelte afdelingsleder, da HR-cockpittet kan opsummere HR-data for hele kommunen og pr. afdeling.

Direktionen har tidligere besluttet, at der skal udarbejdes pejlemærker for sygefravær og HR-cockpittet er derfor designet således, at der kan indskrives pejlemærker for sygefravær og foretages en opfølgning på hvor man placerer sig i forhold til pejlemærkerne.

Det vedlagte HR-cockpit er i en version 1.0 og data er ikke valideret endnu, det er derfor væsentligt at man ikke hæfter sig ved de konkrete data, men alene designet og informationsniveauet. Data vi blive valideret i den kommende periode. Der vil ligeledes blive udarbejdet en vejledning til forståelse af præsenterede informationer.

Økonomi:

Ikke relevant

Sagen afgøres af:

Direktionen

Indstilling:

Det indstilles at direktionen drøfter HR-cockpittet.

Aktuel beslutning på Direktionen 24-06-2025

Løn og Økonomi v/ Jørn Matstrup Lundsgaard deltog i punktet.

Jørn gennemgik programmet og viste de nuværende funktioner.

Drøftelse om:

- Balance og ensartethed i registrering af fravær, samt fælles retning for hvor niveauet ligger ift. pejlemærke.
- Sygefraværsoversigt ændres fra procent til dage.
- Ærø Kommune har et pejlemærke på sygefravær og der vil være interne pejlemærker for de enkelte områder.
- I første omgang forelægges HR-cockpit på kommuneniveau. Der skal efterfølgende drøftes et mere detaljeret niveau.

Bilag

HR Cockpit Ærø Kommune version 1.0

Punkt 4: Gensidig orientering - åben del

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Gensidig orientering - åben del

Aktuel beslutning på Direktionen 24-06-2025

TR-rolle: TR-rollen konkretiseres i forlængelse af den nye personalepolitik. Drøftelse om muligheden for at lave fællesaftale for hvad fælles TR-rollen indebærer.

Punkt 5: Lukket: Gensidig orientering - lukket del

S2021-10808