

REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 20-03-2024

Mødedato Onsdag d. 20. marts 2024 kl. 08:30

Mødested Ærø Rådhus, Allans kontor

Mødedeltagere Peter Michael Nielsen (Fravær), Allan Krogh Filtenborg, Peter Hansted, Kimma Vingaard Thomsen

Indholdsfortegnelse

Årsregnskab 2023.....	3
-----------------------	---

Punkt 1: Årsregnskab 2023

S2024-996

Indledning:

Stillingtagen til overgivelse af årsregnskab 2023 inkl. målopfyldelse til revision.

Sagsfremstilling:

Løn og Økonomi fremlægger Ærø Kommunes Årsregnskab for 2023 inkl. status på målopfyldelse. Årsregnskabet skal iht. lovgivningen forelægges Kommunalbestyrelsen inden overgivelse til revision.

Retsgrundlag:

Den Kommunale Styrelseslov

Økonomi:

Ærø Kommunes regnskab 2023 har givet et overskud på den skattefinansierede drift på 36,4 mio. kr. mod et forventet 22,7 mio. kr. en forbedring/mindreudgift på 13,7 mio. kr.

Mindreudgiften stammer fra driftsudgifterne som kan opdeles i 3 områder.

Serviceudgifter, hvor mindreudgiften udgør ca. 7,2 mio. kr. Der er overført 11,5 mio. kr. til 2024.

I store træk har der været mindreudgift i forhold til korrigeret budget på fælles it og telefoni, sekretariat og forvaltninger, vejvæsen, busdrift, havnevæsen, folkeskolen, dagtilbud til børn og unge og tilbud til børn og unge med særlige behov, andre sundhedsudgifter, pulje til energiudfordringer. Projekter der bl.a. er finansieret af RESponsible Island Prize, det gælder skovrejsning og plantning af ålegræs, Fossilbilisme/el-cykler, øvrige tiltag til reduktion af CO2 endvidere har der været merindtægter vedr. tilskud til byfornyelse.

I store træk har der været merudgifter i forhold til korrigeret budget til færgedrift, befordring af elever i grundskolen, ældreområdet, genoptræning og vedligeholdelsestræning og løn- og barselspuljer.

Overførselsudgifterne har givet en mindreudgift på 3,9 mio. kr. der fordeler sig jævnt på arbejdsmarkedsforanstaltninger, førtidspension, personlige tillæg og kontante ydelser.

Udgifter der holdes uden for servicerrammen har givet en mindreudgift på 2,2 mio. kr. Mindreudgiften eller merindtægten skyldes specielt den centrale refusionsordning, hvor der ved gennemgang af tidligere sager er hentet yderligere refusion hjem på ca. 1,8 mio. kr.

Ærø Kommunes udmeldte servicerramme på 390,2 tkr. er overskredet med 5,1 mio.kr.

Samlet set har kommunerne overholdt servicerrammen for 2023.

Der er afholdt 42,1 mio. kr. i skattefinansierede anlægsudgifter. Mindreforbruget på ca. 20,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget kan primært henføres til overførsler mellem årene. Der er overført ca. 18,5 mio. kr. til 2024.

Samlet set har der på det skattefinansierede område været et underskud på 5,7 mio. kr. Det skyldes at driftsoverskuddet på 36,4 mio. kr. ikke dækker anlægsudgifterne på 42,1 mio. kr. Underskuddet er dog mindre end budgetteret, da kommunen ikke har afholdt alle planlagte anlægsudgifter.

Der har været udgifter til forsyningsområdet på ca. 0,3 mio. kr. udgiften er modsvaret på mellemregning med Ærø Affald A/S.

Afdrag på ordinære lån og afdrag på feriepengeforpligtelsen er afholdt som forventet.

Der er i 2023 optaget lån for 24,6 mio. kr. Der er optaget 10,1 mio. kr. vedr. endelig opgørelse af lånerammen for 2022. Herudover er der vedr. lånerammen for 2023 optaget lån på 4,4 mio. kr. vedr. køb af transformerstation mm., 2,7 mio. kr. vedr. ventilationsanlæg på Marstal Skole og 7,4 mio. kr. vedr. energioptimering vejbelysning. Endelig opgørelse af lånerammen for 2023 opgøres og hjemtages i 2024.

Kursregulering af aktier og obligationer sker en gang årligt til værdien pr. 31/12 og i regnskab 2023 har der været en kursgevinst på 4,2 mio. kr.

Likviditeten er faldet med 21,7 mio. kr. og udgør 95,8 mio. kr. ved årets udgang.

I forhold til det korrigerede budget en forbedring på 32,5 mio. kr.

Overførsler fra 2023 til 2024 beløber sig til 30,0 mio. kr., 11,5 mio. kr. vedr. driftsbevillinger og 18,5 mio. kr. vedr. anlæg.

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller Årsregnskab 2023 inkl. status på målopfyldelse overgivet til revision.

Aktuel beslutning på Direktionen 20-03-2024

Jørn Matstrup Lundsgaard og Connie Kristensen deltog under punktets behandling.

Direktionen anbefaler indstillingen fra Løn og Økonomi om, at årsregnskabet inkl. status på målopfyldelse overgives til revision.

Bilag

Årsregnskab 2023 til direktionen