

REFERAT Økonomi- og erhvervsudvalget 2022-2025 d. 24-08-2023

Mødedato Torsdag d. 24. august 2023 kl. 13:00

Mødested Ærø Rådhus

Mødedeltagere Peter Hansted, Bent Juul Sørensen, Flemming Boye, Knud Borck
(Fravær), Minna Henriksen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budget 2024-2027 Budget til 1. behandling.....	4
Budget 2024: Håndtering af afskaffelsen af Store Bededag.....	6
Godkendelse af referat.....	9

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

S2020-10537

Sagsfremstilling:

Her skal dagsorden godkendes.

Aktuel beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 24-08-2023

Godkendt.

Punkt 2: Budget 2024-2027 Budget til 1. behandling

S2023-3742

Indledning:

Løn og økonomi fremsender budgetmateriale til Budget 2024-2027 til 1. behandling i Direktionen, efterfølgende i Økonomi- og Erhvervsudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sagsfremstilling:

Løn og Økonomi fremsender budgetmateriale til budget 2024-2027.

Efterfølgende behandles materialet i Økonomi- og Erhvervsudvalget, inden det sendes i høring.

Der fremsendes følgende bilag:

- Bruger skat
- Servicedriftsudgifter
- Bevillingsoversigt
- Oversigt over indberettede ændringer, der viser de overordnede ændringer fra det tekniske budget og frem til 1. behandling. Konsekvens for kassen fremgår af dette dokument.
- Oversigt over tekniske korrektioner, hvor de indberettede ændringer er udspecificeret. Bilaget indeholder opgørelse over samtlige indberettede ændringer til budget 2024-27.
- Foreløbigt takstblad samt takstblad Havnene (behandles i TMHU den 17-8-2023)
- Notater på: Overførselsområdet, Færgeområdet, Generelle tilskud og skatter.

Økonomi:

Se sagsfremstilling.

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen.

Indstilling:

Løn og økonomi indstiller, at Direktionen gennemgår de tekniske korrektioner, og videresender det fremsendte budgetmateriale til 1. behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget, som sender materialet i høring.

Beslutning på Direktionen 16-08-2023

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

Løn og Økonomi gennemgik materialet vedrørende Budget 2024-2027 til 1. behandling.

Direktionen drøftede de forskellige aspekter og konsekvenser vedrørende kommunens økonomi.

Direktionen anbefaler, at materialet sendes videre til behandling i Økonomi- og Erhvervsudvalget den 24. august 2023.

Aktuel beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 24-08-2023

Økonomi- og erhvervsudvalget sender budgetmateriale i høring.

Økonomi- og erhvervsudvalget indstiller, at det udarbejdede materiale inkl. budget 2024-2027 anbefales godkendt, og at sagen oversendes til 2. behandling.

Bent Juul Sørensen ønskede flere administrative besparelsesforslag.

Bilag

Budget 2024-27 Brugerskat til 1. beh.

Budget 2024-27 Servicedrift til 1. beh.

Budget 2024-27 Bevillingsoversigt til 1. beh.

Budget 2024-27 Likviditet til 1. beh.

Oversigt over indberettede ændringer til budget 2024-27 til 1. beh

Budget 2024-27 Tekniske korrektioner til 1. beh.

Notat vedr. tilskud og udligning til 1. behandling budget 2024 - 2027

Notat vedr. færgeområdet til 1. behandling budget 2024 - 2027

Notat vedr. overførsler Budget 2024

Budget 2024-27 Takstblad til 1. beh

Havne - Takstblad budget 2024

Punkt 3: Budget 2024: Håndtering af afskaffelsen af Store Bededag

S2023-2765

Indledning:

Fra 2024 er Store Bededag afskaffet som helligdag og gøres i stedet til en arbejdsdag. Det medfører en lønstigning til medarbejdere, der skal lønnes for den ekstra arbejdsdag. KL har, i forbindelse med udmelding om Pris og Lønskøn fra april 2023, udmeldt følgende: *"KL's lønskøn er ikke forhøjet som følge af kompensationen til medarbejderne for afskaffelsen af store bededag. Det skyldes, at udgiften til kompensationen af staten forudsættes håndteret gennem en tilpasning af personalet. Lønsummen til det enkelte udgiftsområde forudsættes derfor som udgangspunkt ikke påvirket af udbetalingen af kompensationen til den enkelte medarbejder."* Ærø Kommune kan derfor ikke forvente en kompensation for den øgede lønudgift.

Der skal tages stilling til, hvorledes dette skal håndteres. Samtidig skal der også tages stilling til, hvordan evt. andre merudgifter, hvor der kompenseres fra staten skal håndteres. Ligesom der også skal tages stilling til, hvordan mindreudgifter, sfa. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag, skal håndteres.

Sagsfremstilling:

Afskaffelsen af Store Bededag som helligdag vil medføre en øget lønudgift til medarbejdere i Ærø Kommune pga. den ekstra arbejdsdag.

Ærø Kommune kan ikke forvente at blive kompenseret for denne ekstra udgift. KL har bl.a. udmeldt at kompensationen for den ekstra arbejdsdag skal håndteres gennem en tilpasning af personalet.

I de øvrige fynske kommuner er der lagt op til, at afdelingerne ikke kompenseres for den ekstra lønudgift, men at afdelingerne må tilpasse arbejdsopgaverne, så de kan håndteres inden for det eksisterende budget.

Nogle områder vil have naturlige ekstraudgifter sfa. en øget arbejdsmængde pga. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag. Dette dækker bl.a. daginstitutioner og dagpleje, da der vil komme en ekstra åbningsdag. Dette omfatter ikke skoleområdet, da antallet af undervisningsdage ikke forventes at ændre sig, sfa. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag.

Det forventes, at kommunens ekstraudgifter til bl.a. daginstitutioner mv. vil blive helt eller delvist kompenseret igennem Lov- og Cirkulæreprogrammet, der indgår i Økonomiaftalen mellem staten og KL.

Samtidig vil der også være områder, hvor der må forventes mindreudgifter sfa. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag. Dette drejer sig om områder, hvor der fortsat skal udføres det samme arbejde, men da Store Bededag fremover defineres som en almindelig arbejdsdag og ikke en helligdag, må det forventes at tillæg for arbejde på helligdage bortfalder.

Økonomi:

Ærø Kommune har lønudgifter for knapt 300 mio. kr. Isoleret set vil en lønstigning til alle medarbejdere på 0,45 pct. medføre en merudgift på ca. 1.306 t.kr., hvis der ikke foretages nogen ændringer i afdelingerne.

Beløbet forventes at blive mindre, da det må forventes at helligdagstillæg bortfalder, da Store Bededag fremover vil blive defineret som en almindelig arbejdsdag.

Hertil må der forventes en kompensation fra staten ift. en ekstra åbningsdag hos fx daginstitutioner og dagpleje.

Sagen afgøres af:

Hvis indstillingen fra Løn og Økonomi følges kan sagen afgøres af Økonomi- og Erhvervsudvalget. Hvis indstillingen ikke følges og beslutningen medfører en tillægsbevilling skal sagen afgøres af Kommunalbestyrelsen.

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller:

- at merudgiften til lønninger sfa. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag, håndteres i de enkelte afdelinger inden for det eksisterende budget.
- at evt. compensation fra staten til merudgifter sfa. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag, fx til ekstra åbningsdag i daginstitutioner, håndteres ifm. Lov- og Cirkulæreprogrammet og herefter indarbejdes i Budget 2024 - 2027.
- at mindreudgifter til bortfaldne helligdagstillæg sfa. afskaffelsen af Store Bededag som helligdag, opgøres af afdelingerne i samarbejde med Løn og Økonomi og at afdelingernes budgetter herefter nedskrives med opgjorte mindreudgifter. Ændringen i budgetterne vil blive indarbejdet i Budget 2024 - 2027.

Beslutning på Direktionen 30-05-2023

Økonomichef Jørn Matstrup Lundsgaard deltog i punktets behandling.

Direktionen besluttede, at anmode Løn og Økonomi om, at skabe et overblik over de økonomiske konsekvenser ved mindreudgifter til bortfaldne helligdagstillæg for de enkelte enheder i dialog med de respektive ledere. Deadline er 1. juli 2023.

Herefter genbehandler Direktionen sagen.

Beslutning på Direktionen 14-08-2023

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

Direktionen drøftede sagen og de økonomiske konsekvenser ved afskaffelse af St. Bededag.

Direktionen indstiller:

- at besparelsen ved afskaffelse af St. Bededag fordeles som foreslået af Løn og Økonomi. Det vil sige, at rammerne selv afholder merudgifterne og beholder mindreudgifterne. Det er den samme model, som er besluttet i de øvrige fynske kommuner.
- at 65 tkr. den modtagne compensation via lov- og cirkulæreprogrammet på ialt 155 tkr. overføres til daginstitutioner og SFO til udgifter vedrørende én ekstra åbningsdag. Det resterende beløb 90 tkr. tilfalder kassen.

Inden der træffer endelig beslutning i sagen, får de budgetansvarlige ledere mulighed for at udtale sig til direktionens indstilling. Deadline herfor fastsættes til mandag den 21. august 2023 kl. 09.00.

Løn og Økonomi kontakter lederen på mail.

Supplerende sagsfremstilling:

Sagen blev behandlet på direktionens møde d. 30. maj 2023.

Her blev følgende besluttet:

"Direktionen besluttede, at anmode Løn og Økonomi om, at skabe et overblik over de økonomiske konsekvenser ved mindreudgifter til bortfaldne helligdagstillæg for de enkelte enheder i dialog med de respektive ledere. Deadline er 1. juli 2023. Herefter genbehandler Direktionen sagen."

Løn og Økonomi har forsøgt at indhente informationer vedr. mindreudgifter hos de enkelte ledere.

Mindreudgifterne, som konsekvens af afskaffelsen af Store Bededag, forventes at beløbe sig årligt til ca. 15 t.kr. hos Handicap og Psykiatri og ca. 44 t.kr. hos Ældre og Sundhed. Der mangler dog fortsat svar fra Færgerne, Havnene samt Park og Vej.

Derudover er der med Lov- og Cirkulæreprogrammet meldt ud, at compensationen for afskaffelsen af Store Bededag, vil beløbe sig til ca. 155 t.kr. årligt. Dette er bl.a. til compensation for en ekstra åbningsdag i daginstitutioner. De faktiske udgifter til én ekstra åbningsdag vurderes at beløbe sig til ca. 65 t.kr. årligt.

Endeligt er de forventede merudgifter reguleret til ca. 1.198 t.kr. (2023-PL) efter en genberegning af lønudgifterne i kommunen.

Fordelingen af mer- og mindreudgifter på afdelingerne er vedlagt i bilag. Mindreudgifterne er indsat ud fra afdelingernes tilbagemeldinger, mens merudgifterne er et estimat, der er fremkommet ved at gange hver afdelings lønbudget for 2024 med 4,5 pct.

Beslutning på Direktionen 21-08-2023

Keld Møller, Ærøfærgerne og Løn og Økonomi v/Jørn Mattrup Lundsgaard, Kasper Bruun Breinbjerg, Connie Kristensen deltog i punktets behandling.

Direktionen drøftede sagen på baggrund af de tilbagemeldinger, der var kommet fra lederne.

Direktionen finder:

- at der er en særlig situation på ældre og sundhedsområdet, hvor den økonomiske konsekvens ved afskaffelse af St. Bededag blandt andet er beregnet på baggrund af lønninger til ansatte i hjemmeplejen og plejehjemmene.
- at ældre og sundhedsområdet har leveret mange spareforslag i bespareelsesprocessen.

Direktionen anbefaler:

- at netto merudgiften på 378 tkr. (422 - 44 tkr.) til lønninger på ældre- og sundhedsområdets ramme finansieres af besparelsesforslag på ældre og sundhedsområdet.
- at de øvrige rammer selv afholder merudgifterne til lønninger.
- at 65 tkr. af den modtagne kompensation via lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 155 tkr. overføres til daginstitutioner og SFO til udgifter vedrørende én ekstra åbningsdag.
- at den resterende kompensation på 90 tkr. fordeles på de øvrige rammer.

Aktuel beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 24-08-2023

Økonomi- og erhvervsudvalget anbefaler,

at rammerne selv afholder merudgifterne og beholder mindreudgifter.

at 65 tkr. af den modtagne kompensation via lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 155 tkr. overføres til daginstitutionerne og SFO til udgifter vedrørende én ekstra åbningsdag. Det resterende beløb på 90 tkr. fordeles til områderne ud fra en forholdsmæssig fordeling med afsæt i merudgifter fratrukket mindreudgifter.

Supplerende sagsfremstilling:

Administrationen den 17. august 2023:

Sekretariatet bemærker, at dagsordenspunktet behandles på direktionens møde den 21. august 2023, hvorefter dagsordenen opdateres med direktionens beslutning.

Bilag

Tabel merudgifter

KL om konsekvens af afskaffelse af Store Bededag

Lovforslag som fremsat

Punkt 4: Godkendelse af referat

S2020-10537

Sagsfremstilling:

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke "Godkend."

Aktuel beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 24-08-2023

Godkendt.