

REFERAT Direktionen 2022-2025 d. 12-06-2025

Mødedato Torsdag d. 12. juni 2025 kl. 08:30

Mødested Ærø Rådhus, Allans kontor

Mødedeltagere Peter Michael Nielsen, Kim Nielsen (Fravær), Peter Hansted, Allan Krogh Filtenborg, Jill Raarup Hellesen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af referat.....	3
Revisionsberetning nr. 35 vedr. årsregnskab 2024.....	4
Budget 2026: Orientering om politiske budgetønsker.....	6
Budget 2026: Administrative budgetønsker, Økonomi- og Erhvervsudvalget.....	7
Budget 2026: Administrative budgetønsker, Kultur- og Socialudvalget.....	9
Budget 2026: Administrative budgetønsker, Teknik-, Miljø- og Havneudvalget.....	11
Opmærksomhedspunkter i efteråret 2025.....	13
Gensidig orientering - åben del.....	14
Lukket: Gensidig orientering - lukket del.....	15

Punkt 1: Godkendelse af referat

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Godkendelse af referatet fra direktionsmødet den 26. maj 2025.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Godkendt.

Punkt 2: Revisionsberetning nr. 35 vedr. årsregnskab 2024

S2024-4906

Indledning:

BDO Kommunernes Revisionsfirma aflægger endelig beretning for Årsregnskab 2024.

Sagsfremstilling:

BDO Kommunernes Revisionsfirma har revideret Ærø Kommunes Årsregnskab for 2024 og aflægger den endelige revisionsberetning. Samtidig godkendes det endelige Årsregnskab 2024 for Ærø Kommune.

Historik:

Den 23. april 2025 overgav Kommunalbestyrelsen Årsregnskab 2024 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. 432 af 26. april 2024 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriet.

Tværgående politikker:

Principper for økonomistyring.

Økonomi:

Ikke nødvendig

Sagen afgøres af:

Kommunalbestyrelsen

Indstilling:

Det indstilles, at Årsregnskab 2024 inkl. status på målopfyldelse og BDO's revisionsberetningen nr. 35 vedr. Årsregnskab 2024 godkendes.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

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

Revisor Henrik Halgrener gennemgik det fremsendte udkast til revisionsberetning - se bilag.

Revisionsberegningen gav få anledninger til bemærkninger:

I lighed med revisionen i 2023, er der ved revisionen i 2024 konstateret fejl på området vedrørende Barnets Lov § 86 og § 87.

Det anbefales at det ledelsesmæssige fokus øges på disse to sagsområder, så det sikres, at sagsbehandlingen sker i overensstemmelse med gældende regler. På den baggrund blev det besluttet at se på arbejdsgangene mellem Løn og Økonomi og Børn og Unge mhp. en fremtidig løsning.

Derudover roste revisionsfirmaet Ærø Kommunes procedure og håndtering af økonomistyring og håndtering af de forskellige opgaver.

Henrik Halgrener informerede om, at BDO omdannes fra et A/S til et P/S, hvilket skal behandles i kommunalbestyrelsen.

Direktionen anbefaler, at årsregnskab 2024 inkl. status på målopfyldelse og BDO's endelige revisionsberetning vedrørende årsregnskabet 2024 godkendes.

Bilag

4920 Afrapportering afsluttende revision 2024 Ærø Kommune 12.6.2024

Årsregnskab 2024 til direktionen juni 2025

Revisionsberetning 2024 Ærø Kommune i udkast

Punkt 3: Budget 2026: Orientering om politiske budgetønsker

S2025-2158

Indledning:

Indeværende sag er en orientering om de politiske budgetønsker, der er modtaget til Budget 2026.

Sagsfremstilling:

Der er modtaget 16 politiske budgetønsker, der er vedlagt som bilag. Budgetønskerne fremstår som de er modtaget, dog har Løn og Økonomi lavet enkelte rettelser for at sikre ensartethed i udseendet af budgetønskerne.

Budgetønskerne er sendt til kvalificering ved de relevante ledere og vil derefter blive fremsendt til Kommunalbestyrelsen frem mod Prioriteringsdebatten.

Ønskerne fordeler i sig deres nuværende form sig med 8 Teknik-, Miljø- og Havneudvalget, 3 hos Kultur- og Socialudvalget og 5 hos Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Budgetønskerne der er fremsendt af de enkelte udvalg vil blive fremsendt forud for Prioriteringsdebatter jf. orienteringen på Budgetopstartsmødet d. 8. april 2025

Økonomi:

Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at angive et samlet niveau for økonomien i de politiske budgetønsker, da flere af ønsker fremgår uden økonomi eller med økonomi, der skal kvalificeres af de relevante ledere.

Sagen afgøres af:

Sagen er til orientering hos Direktionen, samt de politiske udvalg. Budgetønskerne vil indgå i Prioriteringsdebatten for Budget 2026.

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller, at Direktionen samt de politiske udvalg tager sagen til orientering.

Beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 03-06-2025

Direktionens indstilling anbefales godkendt.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Taget til orientering. Alle de politiske ønsker er fordelt. De skal screenes og kvalificeres, hvorefter der gives en tilbagemelding.

Bilag

Politiske Budgetønsker - Alle Udvalg

Punkt 4: Budget 2026: Administrative budgetønsker, Økonomi- og Erhvervsudvalget

S2025-2158

Indledning:

Indeværende sag indeholder fremsendte administrative budgetønsker i forbindelse med Budget 2026 vedr. Økonomi- og Erhvervsudvalget til prioritering.

Herudover indeholder sagen også de fremsendte administrative budgetønsker fra de øvrige udvalg til orientering.

Der er nogle ønsker, der går på tværs af udvalg. Disse fremgår kun af ét af bilagene, men vil blive fremhævet nedenfor i sagsfremstillingen.

De politiske budgetønsker indgår i en separat sag og ønsker, der er videresendt fra udvalg, vil blive fremsendt til forud for Prioriteringsdebatten jf. orienteringen på Budgetopstartsmødet d. 8. april 2025.

Indeværende sag er i første omgang, jf. budgetkalenderen, sendt til orientering i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Herefter går sagen til behandling i hhv. Direktionen, inden den skal behandles af Økonomi- og Erhvervsudvalget i august.

Sagsfremstilling:

Der er modtaget 33 administrative budgetønsker, hvoraf 8 vedrører Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Derudover er der indsendt to budgetønsker under Kultur- og Socialudvalget, som også vedrører Økonomi- og Erhvervsudvalget. Dette er ønske 2.8 - Juridisk bistand, J&V, B&U, Æ&S og ønske 2.12 - Udviklingspulje 2026-2029. Disse fremgår af bilaget med administrative budgetønsker under Kultur- og Socialudvalget.

Alle administrative budgetønsker fremgår af vedlagte bilag, hvor ønskerne er fordelt på de enkelte udvalg. Budgetønskerne fremgår som de er fremsendt af den enkelte leder med enkelte rettelselser fra Løn og Økonomi for at sikre en ensartethed i udseendet af ønskerne.

Der er vedlagt følgende bilag:

- Administrative budgetønsker - Overblik økonomi
- Administrative budgetønsker - Økonomi- og Erhvervsudvalget
- Administrative budgetønsker - Kultur- og Socialudvalget
- Administrative budgetønsker - Teknik-, Miljø- og Havneudvalget

Økonomi:

Der er indsendt administrative budgetønsker for samlet 18.250 t.kr. i 2026, 27.715 t.kr. i 2027, 7.911 t.kr. i 2028 og 8.307 t.kr. i 2029. Der er fortsat usikkerhed om den samlede økonomi, da budgetønskerne endnu ikke er kvalificeret og nogle fremgår uden økonomi. Ligeledes fremgår der ikke evt. muligheder for lånefinansiering på nuværende tidspunkt.

De administrative budgetønsker der vedrører Økonomi- og Erhvervsudvalget udgør 7.792 t.kr. i 2026, 21.897 t.kr. i 2027, 2.543 t.kr. i 2028 og 3.189 t.kr. i 2029.

Tabel 1. Overblik over administrative budgetønsker vedr. Budget 2026, t.kr.

Udvalg	Antal ønsker	2026	2027	2028	2029
TMHU	6	5.540	2.070	1.870	1.620
KSU	19	4.918	3.748	3.498	3.498
ØEU	8	7.792	21.897	2.543	3.189

I alt	33	18.250	27.715	7.911	8.307
--------------	-----------	---------------	---------------	--------------	--------------

Sagen afgøres af:

Økonomi- og Erhvervsudvalget skal i første omgang orienteres om budgetønskerne.

Sagens sendes herefter til Direktionen, der skal prioritere budgetønskerne.

På baggrund af Direktionens behandling sendes sagen tilbage til Økonomi- og Erhvervsudvalget i august, der kan kommentere på budgetønskerne inden de videresendes til beslutning i Kommunalbestyrelsen ifm. Prioriteringsdebatten d. 24. september.

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller:

- at Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet d. 3. juni tager de fremsendte budgetønsker til orientering.
- at Direktionen på mødet d. 12 juni prioriterer de fremsendte budgetønsker som enten A: "Topprioritet", B: "Ønske til udvikling", eller C: "Kan vente".
- at Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet d. 11. august tager de fremsendte budgetønsker til orientering samt prioriterer og/eller kommenterer budgetønskerne, der vedrører Kultur- og Socialudvalget, ved behov.
- Budgetønskerne sendes herefter til Prioriteringsdebatten

Beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 03-06-2025

Taget til orientering.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Budgetønskerne er taget til orientering.

Prioriteringen af ønsker udsættes til det nærmere budget kendes efter sommerferien.

Bilag

Administrative Budgetønsker - Teknik-, Miljø- og Havneudvalget

Administrative Budgetønsker - Økonomi- og Erhvervsudvalget

Administrative Budgetønsker - Kultur- og Socialudvalget

Administrative Budgetønsker - Overblik økonomi

Punkt 5: Budget 2026: Administrative budgetønsker, Kultur- og Socialudvalget

S2025-2158

Indledning:

Indeværende sag indeholder fremsendte administrative budgetønsker i forbindelse med Budget 2026 vedr. Kultur- og Socialudvalget til prioritering.

Herudover indeholder sagen også de fremsendte administrative budgetønsker fra de øvrige udvalg til orientering.

Der er nogle ønsker, der går på tværs af udvalg. Disse fremgår kun af ét af bilagene, men vil blive fremhævet nedenfor i sagsfremstillingen.

De politiske budgetønsker indgår i en separat sag og ønsker, der er videresendt fra udvalg, vil blive fremsendt til forud for Prioriteringsdebatten jf. orienteringen på Budgetopstartsmødet d. 8. april 2025.

Indeværende sag er i første omgang, jf. budgetkalenderen, sendt til orientering i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Herefter går sagen til behandling i hhv. Direktionen og Kultur- og Socialudvalget, inden den skal behandles af Økonomi- og Erhvervsudvalget i august.

Sagsfremstilling:

Der er modtaget 33 administrative budgetønsker, hvoraf 19 vedrører Kultur- og Socialudvalget.

Derudover er der indsendt to budgetønsker under Økonomi- og Erhvervsudvalget, som også vedrører Kultur- og Socialudvalget. Dette er ønske 3.2 - Fortsættelse af Campus Ærø og ønske 3.1 - Nye lønmidler. Disse fremgår af bilaget med administrative budgetønsker under Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Alle administrative budgetønsker fremgår af vedlagte bilag, hvor ønskerne er fordelt på de enkelte udvalg. Budgetønskerne fremgår som de er fremsendt af den enkelte leder med enkelte rettelser fra Løn og Økonomi for at sikre en ensartethed i udseendet af ønskerne.

Der er vedlagt følgende bilag:

- Administrative budgetønsker - Overblik økonomi
- Administrative budgetønsker - Kultur- og Socialudvalget
- Administrative budgetønsker - Teknik-, Miljø- og Havneudvalget
- Administrative budgetønsker - Økonomi- og Erhvervsudvalget

Økonomi:

Der er indsendt administrative budgetønsker for samlet 18.250 t.kr. i 2026, 27.715 t.kr. i 2027, 7.911 t.kr. i 2028 og 8.307 t.kr. i 2029. Der er fortsat usikkerhed om den samlede økonomi, da budgetønskerne endnu ikke er kvalificeret og nogle fremgår uden økonomi. Ligeledes fremgår der ikke evt. muligheder for lånefinansiering på nuværende tidspunkt.

De administrative budgetønsker der vedrører Kultur- og Socialudvalget udgør 4.918 t.kr. i 2026, 3.748 t.kr. i 2027, 3.498 t.kr. i 2028 og 3.498 t.kr. i 2029.

Tabel 1. Overblik over administrative budgetønsker vedr. Budget 2026, t.kr.

Udvalg	Antal ønsker	2026	2027	2028	2029
TMHU	6	5.540	2.070	1.870	1.620
KSU	19	4.918	3.748	3.498	3.498
ØEU	8	7.792	21.897	2.543	3.189

I alt	33	18.250	27.715	7.911	8.307
--------------	-----------	---------------	---------------	--------------	--------------

Sagen afgøres af:

Økonomi- og Erhvervsudvalget skal i første omgang orienteres om budgetønskerne.

Sagens sendes herefter til Direktionen, der skal prioritere budgetønskerne.

Sagen sendes herefter videre til Kultur- og Socialudvalget, der har mulighed for at prioritere og kommentere budgetønskerne, der ligger inden for udvalgets område.

På baggrund af Direktionens og Kultur- og Socialudvalgets behandling sendes sagen videre til Økonomi- og Erhvervsudvalget, der kan kommentere på budgetønskerne inden de videresendes til beslutning i Kommunalbestyrelsen ifm. Prioriteringsdebatten d. 24. september.

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller:

- at Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet d. 3. juni tager de fremsendte budgetønsker til orientering.
- at Direktionen på mødet d. 12 juni prioriterer de fremsendte budgetønsker som enten A: "Topprioritet", B: "Ønske til udvikling", eller C: "Kan vente".
- at Kultur- og Socialudvalget på mødet d. 17. juni tager de fremsendte budgetønsker til orientering samt prioriterer og/eller kommenterer budgetønskerne, der vedrører Kultur- og Socialudvalget, ved behov.
- at Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet d. 11. august tager de fremsendte budgetønsker til orientering samt prioriterer og/eller kommenterer budgetønskerne, der vedrører Kultur- og Socialudvalget, ved behov.
- Budgetønskerne sendes herefter til Prioriteringsdebatten

Beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 03-06-2025

Taget til orientering.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Budgetønskerne er taget til orientering.

Prioriteringen af ønsker udsættes til det nærmere budget kendes efter sommerferien.

Bilag

Administrative Budgetønsker - Teknik-, Miljø- og Havneudvalget

Administrative Budgetønsker - Økonomi- og Erhvervsudvalget

Administrative Budgetønsker - Kultur- og Socialudvalget

Administrative Budgetønsker - Overblik økonomi

Punkt 6: Budget 2026: Administrative budgetønsker, Teknik-, Miljø- og Havneudvalget

S2025-2158

Indledning:

Indeværende sag indeholder fremsendte administrative budgetønsker i forbindelse med Budget 2026 vedr. Teknik-, Miljø og Havneudvalget til prioritering.

Herudover indeholder sagen også de fremsendte administrative budgetønsker fra de øvrige udvalg til orientering.

Der er nogle ønsker, der går på tværs af udvalg. Disse fremgår kun af ét af bilagene, men vil blive fremhævet nedenfor i sagsfremstillingen.

De politiske budgetønsker indgår i en separat sag og ønsker, der er videresendt fra udvalg, vil blive fremsendt til forud for Prioriteringsdebatten jf. orienteringen på Budgetopstartsmødet d. 8. april 2025.

Indeværende sag er i første omgang, jf. budgetkalenderen, sendt til orientering i Økonomi- og Erhvervsudvalget. Herefter går sagen til behandling i hhv. Direktionen og Teknik-, Miljø- og Havneudvalget, inden den skal behandles af Økonomi- og Erhvervsudvalget i august.

Sagsfremstilling:

Der er modtaget 33 administrative budgetønsker, hvoraf 6 vedrører Teknik-, Miljø og Havneudvalget.

Derudover er der indsendt ét budgetønske under Økonomi- og Erhvervsudvalget, som også vedrører Teknik-, Miljø- og Havneudvalget. Ønske 3.1 - Nye lønmidler. Dette fremgår af bilaget med administrative budgetønsker under Økonomi- og Erhvervsudvalget.

Alle administrative budgetønsker fremgår af vedlagte bilag, hvor ønskerne er fordelt på de enkelte udvalg. Budgetønskerne fremgår som de er fremsendt af den enkelte leder med enkelte rettelselser fra Løn og Økonomi for at sikre en ensartethed i udseendet af ønskerne.

Der er vedlagt følgende bilag:

- Administrative budgetønsker - Overblik økonomi
- Administrative budgetønsker - Teknik-, Miljø- og Havneudvalget
- Administrative budgetønsker - Økonomi- og Erhvervsudvalget
- Administrative budgetønsker - Kultur- og Socialudvalget

Økonomi:

Der er indsendt administrative budgetønsker for samlet 18.250 t.kr. i 2026, 27.715 t.kr. i 2027, 7.911 t.kr. i 2028 og 8.307 t.kr. i 2029. Der er fortsat usikkerhed om den samlede økonomi, da budgetønskerne endnu ikke er kvalificeret og nogle fremgår uden økonomi. Ligeledes fremgår der ikke evt. muligheder for lånefinansiering på nuværende tidspunkt.

De administrative budgetønsker der vedrører Teknik-, Miljø- og Havneudvalget udgør 5.540 t.kr. i 2026, 2.070 t.kr. i 2027, 1.870 t.kr. i 2028 og 1.620 t.kr. i 2029.

Table 1. Overblik over administrative budgetønsker vedr. Budget 2026, t.kr.

Udvalg	Antal ønsker	2026	2027	2028	2029
TMHU	6	5.540	2.070	1.870	1.620

KSU	19	4.918	3.748	3.498	3.498
ØEU	8	7.792	21.897	2.543	3.189
I alt	33	18.250	27.715	7.911	8.307

Sagen afgøres af:

Økonomi- og Erhvervsudvalget skal i første omgang orienteres om budgetønskerne.

Direktionen prioriterer budgetønskerne.

Sagen sendes herefter videre til Teknik-, Miljø- og Havneudvalget, der har mulighed for at prioritere og kommentere budgetønskerne, der ligger inden for udvalgets område.

På baggrund af Direktionens og Teknik-, Miljø- og Havneudvalgets behandling sendes sagen videre til Økonomi- og Erhvervsudvalget, der kan kommentere på budgetønskerne inden de videresendes til beslutning i Kommunalbestyrelsen ifm. Prioriteringsdebatten d. 24. september.

Indstilling:

Løn og Økonomi indstiller:

- at Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet d. 3. juni tager de fremsendte budgetønsker til orientering.
- at Direktionen på mødet d. 12 juni prioriterer de fremsendte budgetønsker som enten A: "Topprioritet", B: "Ønske til udvikling", eller C: "Kan vente".
- at Teknik-, Miljø- og Havneudvalget på mødet d. 17. juni tager de fremsendte budgetønsker til orientering samt prioriterer og/eller kommenterer budgetønskerne, der vedrører Kultur- og Socialudvalget, ved behov.
- at Økonomi- og Erhvervsudvalget på mødet d. 11. august tager de fremsendte budgetønsker til orientering samt prioriterer og/eller kommenterer budgetønskerne, der vedrører Kultur- og Socialudvalget, ved behov.
- Budgetønskerne sendes herefter til Prioriteringsdebatten

Beslutning på Økonomi- og erhvervsudvalget 03-06-2025

Taget til orientering.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Budgetønskerne er taget til orientering.

Prioriteringen af ønsker udsættes til det nærmere budget kendes efter sommerferien.

Bilag

Administrative Budgetønsker - Teknik-, Miljø- og Havneudvalget

Administrative Budgetønsker - Økonomi- og Erhvervsudvalget

Administrative Budgetønsker - Kultur- og Socialudvalget

Administrative Budgetønsker - Overblik økonomi

Punkt 7: Opmærksomhedspunkter i efteråret 2025

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Der ønskes en drøftelse i direktionen om eventuelle opmærksomhedspunkter i efteråret 2025 i relation til, at der i november 2025 skal vælges ny kommunalbestyrelsen for 2026-2029.

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Drøftelse omkring udførelse af udviklingsstrategier og politiske mål op til et kommunalvalg. Det besluttes, at fortsætte ud fra hvad der er politiske vedtaget, valget ændrer ikke på arbejdsgangene.

Udvalg mm.: Det besluttes, at Direktionen på Direktionsmødet den 4. august 2025 gennemgår listen over alle udvalg (som bliver udpeget ifm. konstitueringen), hvorefter Direktionen kommer med en anbefaling til fremtidens udvalg.

Punkt 8: Gensidig orientering - åben del

S2021-10808

Sagsfremstilling:

Gensidig orientering - åben del

Aktuel beslutning på Direktionen 12-06-2025

Forskerbesøg på Ærø: Allan Krogh Filtenborg orienterede om kontakt fra forsker som vil besøge Ærø med henblik på at høre mere om emnerne: Digitale tjenester, ø-mobilitet og sundhedspleje. AKF tager sig af besøget.

Beredskabsplaner: Allan Krogh Filtenborg orienterede om status på beredskabsplanerne for strømafbrydelse, der er møde i gruppen i kommende uge, for at få afklaring på mulige mangler.

HR-Pejlemærke: Fastsættelse af HR-pejlemærker er sendt i høring hos lederne. Deadline er den 18. juni 2025 - aftales at udskyde deadline til den 25. juni 2025.

Punkt 9: Lukket: Gensidig orientering - lukket del

S2021-10808