

REFERAT Økonomiudvalget 2022 - oktober 2023 d. 15-05-2023

Mødedato	Mandag d. 15. maj 2023 kl. 08:30
Mødested	Rådhusalen
Mødedeltagere	Tonni Hansen, Winni Kielstrup Hansen, René Larsen, Jørgen Nielsen, Søren Ramsing, Peder Hansen, Ulrik Kølle Hansen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Budgetdrøftelser for budget 2024.....	4
Direktionens handleplan vedrørende økonomistyring.....	6
Den økonomiske situation 2023.....	8
Implementeringsplan 2023, aktuel status.....	10
Drøftelse af forholdet mellem politikere og embedsværk.....	12
Lukket: Salg af Østerport 5-7, 5900 Rudkøbing.....	13
Meddelelser.....	14
Godkendelse af beslutningsprotokol - underskriftsside.....	15

Punkt 100: Godkendelse af dagsorden

22/11295

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

Godkendt.

Søren Ramsing (B) stemte imod på grund af, at han anså dagsordenen for mangelfuld.

Følgende afvigende bemærkning ønskes tilføjet til dette punkt:

”Jeg mener vi mangler et punkt, som opfølgning på punkt 97, på vores møde den 3. maj 2023, så vi kan videreføre vores drøftelser om ordentlig økonomistyring, herunder økonomiafdelingens rolle i organisationen.

Vi mangler fortsat skriftlige redegørelser fra de områder, hvor det ser værst ud - og skriftlige bud på løsninger – og er på ingen måde færdige med håndtere økonomistyringen.

Der er uklarhed om omfanget af månedlige budgetopfølgninger - som indtil videre er den ændring, der er meldt ud.

I forhold til punkt 103, mangler redegørelsen om budgetoverskridelserne på ÆSU's område, ligesom der mangler en redegørelse for budgetoverskridelserne 2022 og status på implementering af rammebesparelser 2023 på det specialiserede børneområde.”

Punkt 101: Budgetdrøftelser for budget 2024

23/196

Resume

Politiske budgetdrøftelser vedrørende budget 2024.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget godkendte den 12. december 2022 budgetproces og tidsplan for budgetlægningen for 2024-2027, herunder udarbejdelse af et katalog med budgetreduktioner.

I forlængelse heraf blev der på møde i Økonomiudvalget den 27. marts 2023 besluttet, at budgetkataloget skal indeholde en reduktion på minimum 8 mio. kr.

Jf. budgetprocessen fortsætter de politiske budgetdrøftelser i fagudvalgene samt i Økonomiudvalget i maj 2023. Der er jf. budgetprocessen tale om et ekstraordinært møde i Økonomiudvalget den 15. maj 2023.

Punktet behandles som et lukket punkt indtil det er behandlet i Økonomiudvalget. Økonomiudvalget drøfter input fra fagudvalgene og beslutter eventuelle tilretninger af budgetkataloget inden budgetkataloget sendes i høring.

Afledte konsekvenser

Budgetkatalog 2024 sendes i offentlig høring via Langeland Kommunes hjemmeside samt i kommunens MED-system i perioden fra den 17. maj 2023 til den 31. maj 2023.

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At der foretages politiske budgetdrøftelser vedrørende budget 2024
- At Budgetkatalog 2024 sendes i offentlig høring via Langeland Kommunes hjemmeside samt i kommunens MED-system i perioden fra den 17. maj 2023 til den 31. maj 2023

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 08-05-2023

Udvalget drøftede Budgetkatalog 2024.

Søren Ramsing (B) og Jesper Skovhus (V) er ikke enige i forvaltningens forslag.

Beslutning i Erhvervs-, Kultur- og Turismeudvalget den 09-05-2023

Udvalget drøftede budgetkatalog 2024 og bemærker, at flere forslag fra andre centre har påvirkning på Erhverv, Kultur og Turismes område.

Jesper Skovhus (V) ønsker ikke, at forslag 21 indgår i det videre arbejde.

Beslutning i Beskæftigelses- og Socialudvalget den 08-05-2023

Indstillingen godkendt, idet udvalget bemærker, at der er stor usikkerhed om budgetforudsætningerne.

Beslutning i Klima-, Trafik- og Teknikudvalget den 09-05-2023

Anbefales, med bemærkning om at forslag 1 forhøjes til 400.000 kr.

Beslutning i Ældre- og Sundhedsudvalget den 10-05-2023

Indstillingen godkendt, idet udvalget bemærker, at der er stor usikkerhed om budgetforudsætningerne.

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

Drøftet.

Høringsprocessen for budgetkatalog 2024 udsættes. Den nye høringsperiode bliver fra den 16.08.2023 til den 29.08.2023.

Budgetprocessen opdateres i overensstemmelse med ovennævnte beslutning og er beskrevet i det vedhæftede bilag.

Der udarbejdes et økonomiudtræk, som kan understøtte budgetlægningen 2024-2027.

Bilag

Ændring af budgetproces 2024

Punkt 102: Direktionens handleplan vedrørende økonomistyring

23/3545

Resume

Som opfølgning på møde den 3. maj 2023, hvor Økonomiudvalget efterspurgte direktionens handleplan for en tættere opfølgning på økonomistyringen, fremlægges denne til orientering.

Sagsfremstilling

Regnskabsafslutningen og årsberetningen for 2022 gav grund til at efterse Langeland Kommunes økonomistyring. Direktionen har derfor gennemgået principperne for økonomistyring for at finde ud af, om de fortsat kan anvendes eller skal revideres. Det er direktionens vurdering, at principperne og de understøttende værktøjer er tilstrækkeligt robuste til også fremover at udgøre rammerne for en sund økonomistyring. Derfor sættes kræfterne ind på at efterleve og omsætte principperne til hverdagens praktiske økonomistyring.

Det betyder, at direktionen og chefforum skærper fokus på overholdelse af principperne for økonomistyring. Det sker ved en række konkrete tiltag. Til dem hører bl.a., at økonomistyring og økonomisk ledelsestilsyn bliver fremhævet yderligere i introduktionsprogrammerne for nye ledere. Mindst en gang årligt foretages en genopfriskning af den praktiske gennemførelse af økonomisk ledelsestilsyn og økonomistyringsprincipperne for alle kommunens ledere. Dertil kommer, at kommunens strategiske ledelse – Chefforum – fremover har 10 årlige budgetopfølgninger, som danner grundlag for indstillingerne til de politiske fagudvalgs budgetopfølgninger.

Det fremgår ligeledes af handleplanen, at forudsætningen for en god økonomistyring er, at budgetopfølgningerne sker på et retvisende grundlag. Det er med andre ord afgørende vigtigt, at alle data er ajour. I den forbindelse er nogle af de understøttende værktøjer, som f.eks. en tjekliste, en stor hjælp til at sørge for, at lederne hver måned kommer hele vejen rundt om de mange elementer i ledelsesarbejdet, der har betydning for økonomien.

Ved at efterleve principperne for god økonomistyring hele vejen rundt i organisationen forbedres mulighederne for at iværksætte korrigerende tiltag i tide.

Afledte konsekvenser

I sig selv har orienteringen ingen konsekvenser. Gennemførelsen af handleplanen vil betyde et bedre overblik over den økonomiske situation både lokalt, i hvert center og på kommunens overordnede niveau. Ved hyppigt at forholde sig til et retvisende udfordringsbillede forbedres mulighederne for at foretage de nødvendige omprioriteringer og tiltag.

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

Taget til efterretning.

Der ønskes en sproglig opstramning i handleplanen.

Principper for økonomistyring revideres i sidste kvartal 2023.

Alle vedhæftede bilag åbnes i forbindelse med publicering af referatet.

Herudover tilføjes bilag 4.3. - oversigt over budgetansvarlige i Langeland Kommune.

Bilag

Direktionens handleplan for økonomistyring 2023.pdf

Bilag 4 til Principper for økonomistyring - Generelle krav til de budgetansvarlige - ledelsestilsyn.pdf

Bilag 4.1 til Principper for økonomistyring - Tjekliste til intern kontrol.pdf

Bilag 4.2 til Principper for økonomistyring - Controlling og støttefunktion - Økonomi og Indkøb HR og Løn.pdf

Bilag 4.3: Liste over budgetansvarlige i Langeland Kommune

Punkt 103: Den økonomiske situation 2023

23/3422

Resume

Økonomiudvalget har besluttet, at alle fagudvalg skal forholde sig til den aktuelle økonomiske situation, herunder håndteringen af månedlige budgetopfølgninger fremover.

Sagsfremstilling

Regnskabsresultatet for 2022 er bl.a. præget af et massivt udgiftspres på velfærdsområderne. Udgiftspreset kan ikke isoleres til 2022. Derfor er det også et vilkår i 2023 at navigere i dette udgiftspres.

Som opfølgning på Økonomiudvalgets møde den 3. maj 2023 skal udvalget drøfte den aktuelle økonomiske situation. Økonomiudvalget besluttede på samme møde, at fagudvalgene fremover skal have en budgetopfølgning på udvalgenes hovedområder hver måned (hvor der afholdes ordinære fagudvalgsmøder). Udvalget skal derfor drøfte, hvordan disse budgetopfølgninger i praksis håndteres forud for Økonomiudvalgets møder.

Disse budgetopfølgninger erstatter ikke de hidtidige budgetkontroller, som derfor fortsat gennemføres på de aftalte tidspunkter.

Afledte konsekvenser

En hyppigere budgetopfølgning på politikområderne må antages at forbedre udvalgets beslutningsgrundlag i forhold til at træffe korrigerende prioriteringer af budgettet.

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At udvalget drøfter den økonomiske situation og håndteringen af månedlige budgetopfølgninger fremover

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 08-05-2023

Udvalget drøftede den økonomiske situation og beder om en skriftlig redegørelse for budgetoverskridelserne 2022 og status på implementering af rammebesparelser 2023 på det specialiserede børneområde.

Udvalget ønsker månedlige budgetopfølgninger på udvalgte fokusområder. Administrationen udarbejder oplæg.

Udvalget ønsker, at administrationen fremlægger en model for øget budgetkontrol.

Beslutning i Erhvervs-, Kultur- og Turismeudvalget den 09-05-2023

Udvalget ønsker, at til de ordinære udvalgsmøder gives en opdatering om budgettet ved centerchefen med fokus på eventuelle trusler mod sikker drift. Endvidere besluttet det, at museumslederen deltager i møderne en gang i kvartalet for at give en opdatering på udviklingen generelt, herunder økonomien.

Beslutning i Beskæftigelses- og Socialudvalget den 08-05-2023

Der efterspørges:

- Månedlige opfølgninger på institutionsniveau
- Redegørelse for den aktuelle situation
- Klarlagt udgangspunkt for budget 2023

Beslutning i Klima-, Trafik- og Teknikudvalget den 09-05-2023

Udvalget ønsker fortsat orientering om risiko for merforbrug.

Beslutning i Ældre- og Sundhedsudvalget den 10-05-2023

Udvalget ønsker fremover:

- Månedlige budgetopfølgninger på institutionsniveau
- Redegørelse for den aktuelle situation
- Klarlagt udgangspunkt for budget 2023

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

Økonomiudvalget drøftede behovet for en økonomisk opbremsning for at imødekomme kommunens aktuelle udgiftspres på velfærdsområderne.

Administrationen udarbejder et oplæg til mulige tiltag, som præsenteres på mødet den 22.05.2023.

Punkt 104: Implementeringsplan 2023, aktuel status

22/10406

Resume

Der er udarbejdet en implementeringsplan for 2023. Denne blev udarbejdet og sat til politisk behandling i fagudvalgene i november 2022 og Økonomiudvalget i december 2022.

Nu er implementeringsplanen opdateret i en maj-udgave til behandling i fagudvalgene og Økonomiudvalget i maj 2023. Formålet med afrapporteringen er at give en aktuel status på implementeringen.

Sagsfremstilling

Med budgetaftalen for budget 2023-2026 pr. 29. september 2022 blev der taget afsæt i en retning, som indebærer en lang række initiativer, indsatser, reduktioner, budgetændringer, udviklingstiltag, projekter, opgaver m.v.

Der er udarbejdet en implementeringsplan for at skabe overblik over alle aktiviteterne.

Som det fremgår af budgetaftalens side 5, var der enighed om, at Kommunalbestyrelsen skulle mødes på en temadag for at drøfte indholdet af implementeringsplanen og en nærmere prioritering af de enkelte elementer i aftalen. Kommunalbestyrelsen mødtes den 16. november 2022 og tilkendegav, at implementeringsplanen indgår i drøftelserne i fagudvalgene og Økonomiudvalget hurtigst muligt. Derfor er implementeringsplanen dagsordensat i fagudvalgene i november og Økonomiudvalget i december 2022.

Ydermere er implementeringsplanen indarbejdet i årshjulet for 2023. Der skal på Økonomiudvalgets møde den 22. maj 2023 afgives status vedrørende implementeringsplan 2023. Ligeledes skal der på Økonomiudvalgets møde den 13. november 2023 afgives status. På fagudvalgsmøderne, forinden de to behandlinger i Økonomiudvalget, skal udvalgenes indsatser i implementeringsplanen drøftes.

Implementeringsplan 2023 ajourføres løbende af Chefforum og fungerer samtidigt som arbejdsredskab.

Nu er implementeringsplanen opdateret i en maj-udgave til behandling i fagudvalgene og Økonomiudvalget i maj 2023. Formålet med afrapporteringen er at give en aktuel status på implementeringen.

Afledte konsekvenser

Der er ingen afledte konsekvenser forbundet med implementeringsplanen i sig selv, men de enkelte aktiviteter medfører konsekvenser beskrevet i implementeringsplanen.

Indstilling

Direktionen indstiller:

- At udvalget drøfter udvalgets indsatser i Implementeringsplan 2023

Beslutning i Børne- og Skoleudvalget den 08-05-2023

Flemming Neperus (F) deltog ikke under behandlingen af dette punkt.

Drøftet.

Beslutning i Erhvervs-, Kultur- og Turismeudvalget den 09-05-2023

Drøftet.

Beslutning i Beskæftigelses- og Socialudvalget den 08-05-2023

Drøftet.

Udvalget er opmærksom på, at der er udfordringer med at nå målene.

Implementeringsplanen genbehandles på augustmødet.

Beslutning i Klima-, Trafik- og Teknikudvalget den 09-05-2023

Drøftet.

Beslutning i Ældre- og Sundhedsudvalget den 10-05-2023

Drøftet.

Implementeringsplanen genbehandles på mødet i august 2023.

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

Drøftet.

Bilag

Implementeringsplan 2023 - Udgave i maj 2023

Punkt 105: Drøftelse af forholdet mellem politikere og embedsværk

23/3578

Resume

Søren Ramsing (B) har på vegne af Venstre, Konservative og Radikale Venstre fremsendt følgende punkt.

Sagsfremstilling

Idet borgmesteren og den øvrige kommunale administrative ledelse, på baggrund af en drøftelse i gruppeformandskredsen, har udmeldt indskrænkende muligheder for kommunalbestyrelsesmedlemmers adgang til bistand, og drøftelser af sager, med embedsværket, ønskes en drøftelse og stillingtagen til, hvordan vi fremtidigt skal forholde os.

Udmeldingen fra forvaltningens ledelse besværliggør vores kontakt med relevante medarbejdere – og giver alvorlige problemer i vores politiske virke for Langeland Kommune. Det vil klart forringe vores muligheder for konstruktivt at byde ind med løsninger og bidrag, herunder også i forhold til vores arbejde med kommunens økonomi.

Vi er i en situation, hvor det er vigtigt at vi alle samarbejder – det der opleves her, er det modsatte.

Det har i den forbindelse været drøftet om materiale, der udleveres til et medlem af kommunalbestyrelsen, automatisk skal udleveres til alle øvrige kommunalbestyrelsesmedlemmer. Det må efter vores opfattelse bero på en konkret vurdering. Det samme skal gælde for det materiale, som borgmesteren får udarbejdet eller udleveret.

Venstre, Konservative og Radikale Venstre indstiller overfor Økonomiudvalget, at følgende beslattes:

- Kommunalbestyrelsesmedlemmer kan tale med samtlige kommunens medarbejdere, men konkrete henvendelser om den kommunale drift, samt konkrete sager, skal ske til lederne/cheferne
- Hvorvidt materiale der udleveres til et kommunalbestyrelsesmedlem, herunder til borgmesteren, skal udleveres til samtlige medlemmer af kommunalbestyrelsen, må bero på en konkret vurdering af materialets karakter og indhold
- Samtlige medarbejdere orienteres skriftligt om denne beslutning

Afledte konsekvenser

-

Indstilling

-

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

For forslaget stemte Peder Hansen (V), Ulrik Kølle Hansen (V), Søren Ramsing (B) og Jørgen Nielsen (C).

Imod forslaget stemte: Tonni Hansen (F), Winni K. Hansen (F) og René Larsen (A).

Punkt 106: Lukket: Salg af Østerport 5-7, 5900 Rudkøbing

23/1251

Punkt 107: Meddelelser

22/11294

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-05-2023

Intet.

Punkt 108: Godkendelse af beslutningsprotokol - underskriftsside

22/11297

Sagsfremstilling

Udvalget skal godkende beslutningsprotokollen.

Beslutningsprotokollen føres under møderne, og det forudsættes, at beslutningerne afstemmes undervejs i mødet - det kan f.eks. ske ved oplæsning af det protokollerede.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert af de tilstedeværende medlemmer underskrive beslutningsprotokollen ved mødets afslutning. Det sker digitalt ved at anvende knappen "godkendelse" i First Agenda.