

# REFERAT Økonomiudvalget d. 20-04-2015

**Mødedato** Mandag d. 20. april 2015 kl. 00:00

**Mødested**

## Indholdsfortegnelse

Lukket: Ansættelse af Teknisk Chef.....	3
Lukket: Beslutning.....	4
Lukket: Ansættelse af Økonomimedarbejder.....	5
Lukket: Beslutning.....	6
Læsø Museum, Regnskab 2014.....	7
Beslutning.....	8
Delegation vedrørende kompetencens angående Alkoholbevillinger.....	9
Beslutning.....	10
Budget 2015, Budgetopfølgning, april, ØK.....	11
Beslutning.....	12
Budget 2016 - Handleplaner, Økonomiudvalget.....	13
Beslutning.....	14
Ansøgning om tillægsbevilling. Tilskud til idrætshaller 2015.....	15
Beslutning.....	17
Ressourcer vedr. elever med særlige behov.....	18
Beslutning.....	20
Regnskab 2014.....	21
Beslutning.....	23

## **Punkt 1: Lukket: Ansættelse af Teknisk Chef**

## **Punkt 1: Lukket: Beslutning**

## **Punkt 2: Lukket: Ansættelse af Økonomimedarbejder**

## **Punkt 2: Lukket: Beslutning**

## **Punkt 3: Læsø Museum, Regnskab 2014**

### **Læsø Museum, Regnskab 2014**

#### **3. Læsø Museum, Regnskab 2014**

Sagsnr.: 825-2015-1229

Doknr.: 825-2015-5279

*Åbent*

#### **Sagsfremstilling**

Læsø Museum har fremsendt sit regnskab for 2014.

Læsø Kommune har fra Kulturstyrelsen fået overdraget tilsynsopgaven med det statsanerkendte Læsø Museum, hvilket bl.a. indebærer, at det er Kommunalbestyrelsen, der skal godkende museets budgetter og regnskaber.

Årsregnskabet udviser et overskud på kr. 113.000.

Regnskabet er revideret af DBO Revision, og fremsendes uden bemærkninger.

I regnskabet er udover museets økonomiske forhold beskrevet forskellige forhold vedr. museets arbejde og driftsvirksomhed, inden for de såkaldte fem søjler i museumsloven, d.v.s. forhold vedr. museets indsamling, bevarelse, registrering, formidling, og forskning samt situationen vedr. dele af Museets virksomhed m.h.t. ejendomme og særlige aktiviteter.

Det bemærkes i regnskabet, at det positive resultat bl.a. skyldes et ekstraordinært kommunalt driftstilskud på kr. 698.000.

Kommunalbestyrelsen godkendelse og bemærkninger skal fremsendes til Kulturstyrelsen.

#### **Kompetence**

Økonomiudvalget? Kommunalbestyrelsen

#### **Forslag**

Administrationen foreslår, at Læsø Museums regnskab 2014 godkendes.

#### **Bilag**

825-2015-5278 Årsregnskab Læsø Museum 2014 m. bemærkninger ok.pdf

825-2015-5277 Revisionsaftale årsrapport 2014.pdf

#### **Bilag**

Årsregnskab Læsø Museum 2014 m. bemærkninger ok.pdf

Revisionsaftale årsrapport 2014.pdf

## **Punkt 3: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Økonomiudvalget kan ikke godkende regnskabet, da det ikke er godkendt i museets bestyrelse. Udvalget skal understrege, at fremtidige decentrale regnskaber skal være godkendt, inden de fremsendes til politisk behandling.

# Punkt 4: Delegation vedrørende kompetencens angående Alkoholbevillinger

## Delegation vedrørende kompetencens angående Alkoholbevillinger

### 4. Delegation vedrørende kompetencens angående Alkoholbevillinger

Sagsnr.: 825-2015-1245

Doknr.: 825-2015-5348

*Åbent*

#### Sagsfremstilling

Det følger af restaurationslovens § 10 at alkoholbevilling gives og fornyes af Kommunalbestyrelsen efter forhandling med politiet. Kommunalbestyrelsen kan dog nedsætte et bevillingsnævn til at træffe afgørelser om alkoholbevillinger.

Et bevillingsnævn består af politimesteren og indtil 6 andre medlemmer.

Personer, der ikke er medlemmer af kommunalbestyrelsen kan være medlemmer af nævnet.

Det er således som udgangspunkt Kommunalbestyrelsen, der har kompetence til at udstede alkoholbevillinger.

Imidlertid kan Kommunalbestyrelsen vælge enten at nedsætte et bevillingsnævn eller at delegere sin kompetence til et af de stående udvalg eller Økonomiudvalget.

Alle bevillingsansøgninger i Læsø Kommune skal indgives til Nordjyllands Politi, der undersøger om betingelserne for at meddele bevilling er til stede, herunder ansøgerens økonomi, om ansøgeren er tidligere straffet m.v. samt evt. udtaler sig om, hvorvidt bevilling ud fra ordensmæssige hensyn bør meddeles eller afslås.

Politimyndigheden sender herefter ansøgningen og en udtalelse til kommunen.

I en række kommuner, bl.a. Samsø Kommune, er bevillingskompetencen delegeret til Økonomiudvalget.

Retsgrundlaget udgøres af Restaurationsloven, LBK nr. 135 af 18. januar 2010 og Styrelsesloven.

#### Kompetence

Økonomiudvalget?Kommunalbestyrelsen

#### Forslag

Formanden foreslår, at kompetencen som bevillingsudstedende myndighed delegeres til Økonomiudvalget.

## **Punkt 4: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Indstilles godkendt.

## **Punkt 5: Budget 2015, Budgetopfølgning, april, ØK**

### **Budget 2015, Budgetopfølgning, april, ØK**

#### **5. Budget 2015, Budgetopfølgning, april, ØK**

Sagsnr.: 825-2015-593

Doknr.: 825-2015-5351

*Åbent*

#### **Sagsfremstilling**

Økonomiudvalget gennemfører budgetopfølgning på baggrund af den fremlagte budgetrapport pr. april 2015.

#### **Kompetence**

Økonomiudvalget

#### **Forslag**

Formanden foreslår, at budgetopfølgningen tages til efterretning.

#### **Bilag**

825-2015-5359 Budgetopfølgning april 2015 - ØK.xlsb

#### **Bilag**

Budgetopfølgning april 2015 - ØK.xlsb

## **Punkt 5: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Budgetopfølgningen taget til efterretning. Udvalget ønskede at indskærpe, at budgetopfølgningen på alle udvalg skal være i hele måneder.

## **Punkt 6: Budget 2016 - Handleplaner, Økonomiudvalget**

### **Budget 2016 - Handleplaner, Økonomiudvalget**

#### **6. Budget 2016 - Handleplaner, Økonomiudvalget**

Sagsnr.: 825-2015-267

Doknr.: 825-2015-5352

*Åbent*

##### **Sagsfremstilling**

I den vedtagne budgetprocedure for Budget 2016 er det besluttet, at fagudvalgene drøfter udvalgenes vedtagne handleplaner og målsætninger for udvikling fra budget 2015.

Kommunalbestyrelsen vedtog i 2013 i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2014 en række handleplaner, som efter genindførelsen af udvalgsstyret blev fordelt mellem udvalgene og statusbehandlet på fagudvalgenes møde i juni 2014.

Økonomiudvalget godkendte handleplanerne og statusbeskrivelsen, som de forelå. med den tilføjelse, at det ud over de nævnte målsætninger og så var udvalgets mål at arbejde for en trafikal ligestilling og indførelse af landevejsprincippet.

Statusbeskrivelsen er opdateret fra juni 2014 til marts 2015.

Udvalget drøfter med henblik på at forberede ændringsforslag til budget 2016 de vedtagne handleplaner samt beslutter, hvorvidt nye målsætninger skal prioriteres og indskrives i planen.

Administrationen foreslår, at endvidere disse emner beskrives og indgår som handleplaner i forhold til budget 2016:

Monopolbruddet på de administrative systemer.

Udvidelse af Læsø Flyveplads

##### **Kompetence**

Økonomiudvalget

##### **Forslag**

Formanden foreslår, at handleplanerne drøftes, og at det besluttet, hvorledes de skal prioriteres i forhold til udarbejdelse af ændringsforslag vedr. Budget 2016.

##### **Bilag**

825-2015-5353 Budget\_2016\_\_Økonomiudvalg\_\_handleplaner, status, april 2015.docx

##### **Bilag**

Budget\_2016\_\_Økonomiudvalg\_\_handleplaner, status, april 2015.docx

## **Punkt 6: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:**

Handleplanerne og beskrivelse af status taget til efterretning og sammen med de to foreslåede nye punkter, indgår planerne i de kommende budgetdrøftelser.

Samtidig ønsker Økonomiudvalget, at arbejdet med planerne følges tættere og gøres mere operationelt, og man vil derfor have handleplaner som fast punkt på dagsordenen fremover.

Udvalget indstiller samtidig, at de øvrige udvalg gør det samme.

# Punkt 7: Ansøgning om tillægsbevilling. Tilskud til idrætshaller 2015

## Ansøgning om tillægsbevilling. Tilskud til idrætshaller 2015

### 7. Ansøgning om tillægsbevilling. Tilskud til idrætshaller 2015

Sagsnr.: 825-2015-116

Doknr.: 825-2015-4399

Åbent

#### Sagsfremstilling

Social- og Kulturudvalget godkendte på sit møde den 12 marts 2015 Læsø Hallens regnskab for regnskabsåret 2013-2014. Denne godkendelse betyder, at Læsø Hallen er berettiget til at få udbetalt sit tilskud i 2015.

I forbindelse med den efterfølgende sagsbehandling bliver det imidlertid opdaget, at der ikke er budgetdækning for dette tilskud.

En nærmere undersøgelse viser, at der heller ikke var budgetdækning for det udbetalte tilskud i 2014, hvorfor regnskab 2014 vil vise et merforbrug på kontoen for tilskud til haller og idrætsanlæg.

Den manglende budgetdækning skyldes imidlertid en fejl.

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2013 var det blandt forslagene, at tilskuddet til Læsø Hallen skulle bortfalde. Det udarbejdede budgetmateriale for 2013 samt overslagsårene 2014-2017 indeholdt derfor ikke budget til tilskud til Læsø Hallen.

Kommunalbestyrelsen vedtog imidlertid ikke forslaget. Der blev nedsat en arbejdsgruppe, der skulle undersøge forskellige muligheder for Læsø Hallens fremtidige drift, og på møde den 24. juni 2013 beslutter Kommunalbestyrelsen således:

*Forslag om at Læsø hallen forbliver uændret en selvejende institution, og der afsættes 115.000 kr. til tilskud til Læsø Hallen i budget 2014 og overslagsårene blev sat til afstemning*

*Imod forslaget stemte: Lotte K. Christensen, Bent Bjørn, Olav Juul og Lone B. Christiansen*

*For forslaget stemte: Folmer H. Christensen, Bent F. Andersen, Bente Faurholt, Thomas W. Olsen og Kim Rulle*

*Forslaget blev således godkendt.*

Budgettet blev ved en fejl ikke efterfølgende tilrettet, og der ansøges derfor om en tillægsbevilling i 2015 og overslagsårene 2016 - 2018 på kr. 115.000 som driftstilskud til Læsø Hallen

#### Sundhedsmæssige konsekvenser

#### Økonomi/personale

Beløb i 1.000 kr.	2015	2016	2017	2018
Drift	115	115	115	115
Anlæg				
Personalenormering				

#### Kompetence

Teknik- og Havneudvalget?Økonomiudvalget?Kommunalbestyrelsen

#### Forslag

Formanden foreslår, at der gives en tillægsbevilling på kr. 115.000,- for 2015, og at bevilling for overslagsårene indarbejdes i budgetprocessen.

**Beslutning - Teknik og Havneudvalget, den 13. april 2015:**

**Fraværende:**

Indstilles godkendt med en tillægsbevilling på kr. 115.000 for 2015, og at bevilling for overslagsårene indarbejdes i det kommende budget.

## **Punkt 7: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Indstilles godkendt.

## **Punkt 8: Ressourcer vedr. elever med særlige behov**

### **Ressourcer vedr. elever med særlige behov**

#### **8. Ressourcer vedr. elever med særlige behov**

Sagsnr.: 825-2015-757

Doknr.: 825-2015-3734

*Åbent*

#### **Sagsfremstilling – Elever med særlige behov**

Ledelsen på Læsø Skole har vurderet behovet for timer til støtte til børn skoleåret 2015-16 jf. følgende paragraffer i Lov om Folkeskolen:

§3 Stk. 2. Børn, hvis udvikling kræver en særlig hensyntagen eller støtte, gives specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand i specialklasser og specialskoler. Der gives desuden specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand til børn, hvis undervisning i den almindelige klasse kun kan gennemføres med støtte i mindst 9 undervisningstimer ugentligt, jf. § 16, stk. 3, 1. pkt.

§ 20 Stk. 2. Det påhviler kommunalbestyrelsen at sørge for specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand, jf. § 3, stk. 2, til de i stk. 1 nævnte børn og unge. Endvidere påhviler det kommunalbestyrelsen at sørge for specialpædagogisk bistand til børn, der endnu ikke har påbegyndt skolegangen.

Læsø Skole har ikke specialklasser, hvorfor børn og unge på Læsø omfattet af ovenstående paragraffer skal have støtte enkeltvis i forhold til at dække det konstaterede behov for særlig hensyntagen eller støtte, specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand.

I stedet bevilges der for det enkelte skoleår en ressource / timetildeling til enkelte elever, der kan anvendes til at støtte disse elevers undervisning efter individuelle undervisningsplaner samt sikre, at eleverne i videst muligt omfang kan forblive i deres normalklasser. Eleverne visiteres i skolens specialcenter.

Der er tale om elever med særligt vidtgående behov, det vil sige elever med generelle eller specifikke indlæringsvanskeligheder i et omfang, der ikke kan kompenseres ved almindelig undervisningsdifferentiering eller gennem inklusion i den almindelige undervisning. Eleverne har alle behov for støtte i mere end 9 undervisningstimer ugentligt i forbindelse med skolegangen.

#### **Sundhedsmæssige konsekvenser**

-

#### **Økonomi/personale**

Støttebehovet udgør i skoleåret 2015-16 i alt 8237 timer svarende til min. 4 fuldtidsstillinger.

Timerne fordeles på henholdsvis budget 2015 fra august til december med 3432 timer og for budget 2016 januar til juli med 4805 timer.

Der ses en meget lille øgning i tildelingen på 38 timer.

#### **Kompetence**

Social- og Kulturudvalget

#### **Forslag**

Formanden indstiller at der bevilges 3432 timer til støtte til børn med særlige behov samt vidtgående specialundervisning i perioden august til december 2015. Timetildelingen svarer til de afsatte timer i budget 2015.

Formanden indstiller, at der ved budgetlægningen for 2016 afsættes 8237 timer i skolens basisbudget for 2016 og frem fordelt ved 4805 timer i perioden januar – juli og 3432 timer i perioden august – december 2016.

Formanden indstiller, at skolen fremover udarbejder en årsrapport om behov og forbrug, rapporten forlægges udvalget hvert år til september mødet.

#### **Beslutning - Social og Kulturudvalget, den 7. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Godkendt

## **Punkt 8: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Godkendt

# Punkt 9: Regnskab 2014

## Regnskab 2014

### 9. Regnskab 2014

Sagsnr.: 825-2014-8912

Doknr.: 825-2015-5242

*Åbent*

#### Sagsfremstilling

Læsø Kommunes har i 2014 realiseret et driftsunderskud på kr. 1.343.000.

Der var for budget 2014 indregnet et driftsunderskud på kr. 3.700.000. Det betyder med andre ord, at regnskabet udviser et forbedret driftsresultat på kr. 2.536.000. Driftsresultatet skal ses i lyset af, at der er en manglende indtægt på kr. 1.213.000, hvilket indebærer, at der har været et mindreforbrug på driften på i alt kr. 3.569.000.

Det kan af ovennævnte konstateres, at budget og regnskab for 2014 anses for at være i balance. Det man ikke kan læse af resultatet er, om der er budgetteret rigtigt på alle konti. Der har været meget store udsving, og der er ikke tvivl om, at budgetlægningen for 2016 skal have et meget stort fokus. Derfor har administrationen allerede iværksat en gennemgribende revision af kommunens kontoplan, således at budgetlægningen fremadrettet vil blive mere enkel og overskuelig.

Der er overført kr. 176.000,- fra Teknik- og Havneudvalgets område til 2015, ligesom der er overført kr. 1.000.000 fra Social- og Kulturudvalgets område til et nyt museum.

Vedr. kommunens anlægsudgifter er der et mindre forbrug på kr. 3.611.000, og der overføres kr. 2.973.000 til 2015 til igangværende projekter.

Som det fremgår af årsberetningen, så har Læsø Kommune optaget byggekreditter på kr. 23,8 mio., der er blevet omkonteret til lån på kr. 26,3 mio. Derudover er der blevet optaget/overtaget lån for kr. 2,7 mio. til Vesterø Havnegade 28.

Kommunens likvide aktiver – også kaldet kassebeholdningen er i regnskabsåret faldet med 1.098.000 til en beholdning på kr. 8.700.000 ved årets udgang.

Det skal dog bemærkes, at de bogførte likvide aktiver alene er et øjebliksbillede.

Den gennemsnitlige likviditet var ved udgangen af 2013 kr. 6.112.472 og ved udgangen af 2014 kr. 10.950.732.

Vedrørende den mere detaljerede gennemgang henvises der til det vedlagte regnskab med beretning, bemærkninger og bilag.

Administrationen foreslår,

- at regnskabet for 2014 godkendes
- at regnskabet oversendes til revision
- at der gives tillægsbevilling til overførsler mellem regnskab 2014 og budget 2015 vedrørende:

· Anlæg på 3.611.000 kr.

#### Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

#### Økonomi/personale

Beløb i 1.000 kr.	2015	2016	2017	2018
Drift				
Anlæg				
Personalenormering				

**Kompetence**

Økonomiudvalget?Kommunalbestyrelsen

**Forslag**

Formanden foreslår, at administrationen følges.

**Bilag**

825-2015-5256 Regnskab 2014 samlet

**Bilag**

Regnskab 2014 samlet

## **Punkt 9: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 20. april 2015:**

**Fraværende:** Bente Faldt Faurholt

Økonomiudvalget indstiller til kommunalbestyrelsen, at

a) regnskabet for 2014 godkendes

b) at regnskabet oversendes til revisionen

c) at der gives en tillægsbevilling til overførsler mellem regnskab 2014 og budget 2015 vedrørende anlæg på kr. 3.611.000,-