

DAGSORDEN Økonomiudvalget 2022-2025 d. 06-10-2022

Mødedato Torsdag d. 06. oktober 2022 kl. 11:00

Mødested Ved Kommunaldirektøren

Indholdsfortegnelse

Budgetopfølgning 31-08-2022 Læsø Kommune.....	3
Midtvejsregulering 2022.....	6
Budget 2023 - Læsøfærgen fartplan og priser.....	8
2. behandling - budget 2023 ff.....	9
Forberedelse af Unesco ansøgning.....	11
Orientering om driftssituationen på Læsø Kur & Helse.....	12
Beslutningsprotokol.....	13

Punkt 1: Budgetopfølgning 31-08-2022 Læsø Kommune

00.30.14-G01-2-22

Sagsfremstilling

Der skal laves en sagsfremstilling til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen med henblik på en orientering om den økonomiske status pr. 31. august 2022 og forventningerne til 2022.

Status drift pr. 31. august 2022

Materiale der er vedlagt:

Budgetopfølgingsrapporter pr. 31.08.2022 for Økonomiudvalget, Social-, Børne- og Kulturudvalget, Ældre- og Sundhedsudvalget samt Teknik- og Havneudvalget. Der er desuden vedlagt en særskilt budgetopfølgning for Læsøfærgen, der er lidt mere detaljeret end det, der fremgår af budgetopfølgningen for Økonomiudvalget. Herudover er der vedlagt og kommenteret på oversigt over anlægsprojekter pr. 25. september 2022.

Helt overordnet kan det konstateres, at budgetopfølgningen pr. 31. august 2022 udviser et forbrug, der er 3,29% større end pr. 31. august 2021, idet den samlede forbrugsprocent pr. 31. august 2022 udgør 59,59, mens forbrugsprocenten pr. 31. august 2021 udgjorde 56,30.

Merforbruget er opstået i perioden juni-august 2022, og skyldes i langt overvejende grad en væsentlig nedgang i Læsøfærgens indtægter i forhold til 2021.

Udvalg	Forbrug 1/1- 31/8- 2022	Korrigeret budget 2022	Rest korrigeret budget 2022	Forbrugsprocent i 2022	Forbrugsprocent i 2021
Økonomiudvalget	25.446.119	46.261.532	20.815.413	55,00	43,06
Social-, Børne- og Kulturudvalget	43.992.240	73.093.116	29.100.876	60,19	59,53
Ældre- og Sundhedsudvalget	32.609.657	48.444.667	15.835.010	67,32	66,02
Teknik- og Havneudvalget	5.975.082	13.510.427	7.535.345	44,23	52,53
I alt	108.023.098	181.309.742	73.286.644	59,59	56,30

Den samlede forbrugsprocenten pr. 31. august 2022 er ydermere positivt påvirket af bl.a. følgende:

1. Budgetpost på 1 mio. kr. på administrationens IT budget afsat til arkiveringsopgaver, som endnu ikke er blevet afholdt.
2. Dokning af Ane Læsø på i alt ca. 1,5 mio. kr., som er udskudt til 2023.
3. Asfaltering af veje på ca. 1,4 mio. kr., som på grund af massive prisstigninger i 2022 er udskudt til 2023.
4. Manglende modtagelse af fakturarer på ca. 0,5 mio. kr. fra andre kommuner vedr. anbragte borgere
5. Endnu ikke afholdt udgifter til boligindretning på ca. 1 mio. kr.
6. Indtægtsførsel af 425 tkr. i forbindelse med salg af gl. rendegraver

Herudover skal det ydermere bemærkes, at resultatet i 2022 vil blive påvirket negativt af følgende:

1. Overførte drifts- og anlægsbevillinger fra 2021 til 2022 på hele 12,1 mio. kr. (kun 5,3 mio. kr. blev overført fra 2020 til 2021).
2. Negativ midtvejsregulering på ca. 0,3 mio. kr., som primært skyldes ændrede skøn for overførsler som følge af den positive udvikling i beskæftigelsen.
3. Læsøfærgens indtægter er i juli og august måned måned faldet med hele 4,5 mio. kr. i forhold til de samlede indtægter i juli og august måned 2021, svarende til en nedgang i de 2 måneder på 20,7% i forhold til 2021. Der er en reel risiko for, at der også i resten af 2022 vil være svært at leve op til de budgetterede billetindtægter, ikke mindst set i lyset af den meget væsentlige stigning i inflationen, som har udhulet købekraften og for mange husholdninger nødvendiggjort en klar prioritering af forbruget. Rejser/ferier er nok en af de poster, der først vil blive "sorteret fra". Indførelse af olietillæg pr. 7. september 2022 vil også kunne påvirke trafiktallene negativt.
4. Læsøfærgens oliesikringsaftale for 2022 omfatter et årligt forbrug på 1.500 tons. Der forventes et forbrug i 2022 på ca. 1.650 tons, hvilket vil medføre en merudgift på ca. 7-800 tkr. Det skal dog bemærkes, at der er indført et olietillæg pr. 7. september 2022, som vil opveje den langt overvægende del af denne udgift, selvfølgelig under forudsætning af, at trafiktallene i resten af 2022 ikke falder væsentligt som følge af de stigende priser.
5. Ikke budgetterede udgifter til konsulentfirmaet Land og Byg i 2022 på forventeligt ca. 0,9-1,0 mio. kr. som support til teknisk forvaltning i forbindelse med afhjælpning af den "pukkel" af sager, der havde ophobet sig, samt til oplæring af nye medarbejdere i teknisk forvaltning.
6. De meget væsentlige prisstigninger på næsten alt, ikke mindst på el, vand og varme, vil ligeledes væsentligt påvirke resultatet negativt i 2022.

Ovenstående taget i betragtning gør, at det må konkluderes, at der på ingen måde i 2022 kan realiseres et resultat på niveau med resultatet i 2021. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. juni 2022 var det ledelsens vurdering, at der i 2022, på trods af megen usikkerhed, kunne realiseres et regnskab i balance. På baggrund af udviklingen i juli og august, ikke mindst den væsentlige nedgang i indtægterne hos Læsøfærgen beskrevet ovenfor, samt den generelle stigning i udgiftsniveauet på tværs af alle forvaltninger, er det nu ledelsens vurdering, at det vil blive meget svært at realisere et regnskab i balance. Der er fortsat stor usikkerhed forbundet med resten af 2022, og vurderingen er p.t., at der på driftsbudgettet forventes et underskud på 1-2%.

Det er således af meget stor vigtighed, at der overalt i organisation på tværs af alle forvaltninger og institutioner udvises maksimal rettidig omhu og mådehold. Læsø Kommune står i en tid med mange usikkerhedsfaktorer, hvorfor der kræves fuld påpasselighed og opmærksomhed fra alle i organisationen.

Status anlæg pr. 25. september 2022:

Af vedlagte anlægsoversigt fremgår det, at der af det samlede anlægsbudget i 2022 på 16,6 mio. kr. pr. 25. september er forbrugt 7,3 mio. kr., og der er således et restbudget på 9,3 mio. kr. Det er specielt skoleprojektet, hvor der er et væsentligt restbudget, idet der pr. 25. september kun er forbrugt 0,3 mio. kr. ud af et samlet budget på 6,4 mio. kr.

I forhold til omsorgssystem til Ældreplejen kan det allerede på nuværende tidspunkt konstateres, at dette projekt ikke vil blive realiseret i 2022, men ønskes overført til budget 2023.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Økonomiske konsekvenser

Se ovenstående sagsfremstilling samt vedlagte rapporter.

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
-------------------	------	------	------	------

Drift

Anlæg

I alt

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Kommunaldirektøren indstiller,

At økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning og fremsendes til Kommunalbestyrelsens orientering.

Bilag

Budgetopfølgning 31-08-2022 - Hele Læsø Kommune

Økonomiudvalget pr. 31.8.2022

Budgetopfølgning Læsøfærgen 31-08-2022

Social-, Børn og Kultur pr. 31.8.22

Ældre og Sundhed pr. 31.8.22

Teknik - Havne pr. 31.8.22

Status på Anlæg pr. 25.9.22

Punkt 2: Midtvejsregulering 2022

00.30.10-S55-1-21

Sagsfremstilling

Regeringen har udsendt materiale vedrørende midtvejsregulering af tilskud og udligning for budgetåret 2022.,

Den samlede regulering er på landsplan kr. -3.104.196.000, og heraf skal Læsø Kommune tilbagebetale samlet 228.000 kr. netto.

Midtvejsreguleringen fordeler sig således:

Midtvejsregulering 2022

	Kr.	Kr.
1. Regulering af tilskud og udligning:		-936.000
For lav P/L i 2022	896.000	
For højt skøn for overførselsindkomster 2022	-2.107.000	
Covid-19 kompensation	211.000	
Ukraine kompensation	64.000	
2. Skattnedslag fsa.personskattelovens skatteloft		-72.000
3. Særligt tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden		732.000
4. Målretning af finansiering ifm. fordrevne fra Ukraine		48.000
Regulering i alt		-228.000

1. Regulering af tilskud og udligning

på 936.000 kr. korrigeres i bevillingen på tilskud og udligning på Økonomiudvalgets område, finansieret af kassebeholdningen. Tilskuddet vedrørende covid-19 kompensation på 211.000 kr. tilføres Ældre- og Sundhedsudvalgets budget

og tilskuddet på 64.000 kr. vedrørende Ukraine kompensation, tilføres Social, Børne og Kulturudvalgets budget, begge finansieret af kassebeholdningen.

2. Skattnedslag som følge af personskattelovens skatteloft,

vedrører kommunernes medfinansiering af nedslag i topskatten (det skrå skatteloft) og bevillingen på skatteområdet korrigeres for udgiften på 72.000 kr., finansieret af kassebeholdningen.

3. Kommunen modtager et tilskud på 732.000 kr., der gives til kommuner med høj udvikling i ledigheden. Tilskuddet gives for perioden 1. kv. 2021 til 1. kv. 2022. Tilskuddet tilføres bevillingen på tilskud og udligning samt tilføres kassebeholdningen.

4. Målrettet finansiering af fordrevne fra Ukraine på 48.000 kr. tilføres bevillingen til tilskud og udligning samt tilføres kassebeholdningen.

I midtvejsreguleringen får Læsø Kommune samlet set et tilskud på 1.951.000 kr. og en tilbagebetaling på 2.179.000 kr., i alt en tilbagebetaling på 228.000 kr.

Af tilskuddet på i alt

1.951.000 kr., tilføres 211.000 kr. driftsområdet på Ældre- og Sundhedsudvalget samt 64.000 til Social-, Børne og Kulturudvalget, til dækning af de berørte områder.

Ovenstående giver et samlet træk på kassebeholdningen kr. 503.000

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Økonomiske konsekvenser

Her beskrives de økonomiske konsekvenser, nedenstående kasse skal desuden udfyldes.

Beløb i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Drift	228			
Anlæg				
I alt	228			

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Kommunaldirektøren indstiller,

1. Midtvejsreguleringen på netto 228.000 kr. finansieres via kassebeholdningen
2. At Covid kompensationen på 211.000 kr. tilføres Ældre- og Sundhedsudvalget til dækning af afholdte udgifter Covid udgifter, finansieret af kassebeholdningen
3. At der tilføres Ukraine kompensation på 64.000 kr. til Social-, Børne og Kulturudvalget til dækning af afholdte udgifter i forbindelse med modtagelse af flygtninge fra Ukraine, finansieret af kassebeholdningen

Beslutning

Indstilling godkendt, og udmøntes via tillægsbevillinger.

Bilag

Midtvejsregulering 2022 Læsø Kommune

Punkt 3: Budget 2023 - Læsøfærgen fartplan og priser

13.25.00-A26-1-22

Sagsfremstilling

I forbindelse med budget 2023 fremsendes endelig fartplan og priser for 2023 for Læsøfærgen.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Kommunaldirektøren indstiller,

at den fremlagte fartplan og til foreslåede prisreguleringer fremsendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Prisliste til print 2023 - udkast ØU_KLAR (2)

Læsøfærgen kalender og fartplaner 2023_UDKAST INTERNT 2.0

Punkt 4: 2. behandling - budget 2023 ff.

00.30.10-S55-1-22

Sagsfremstilling

Der foreligger budget 2023 ff., som er justeret med drøftelserne på Kommunalbestyrelsens 1. behandling af budgettet for 2023 ff.

Oplægget forelægges med henblik på tilpasning til brug for Kommunalbestyrelsens 2. budgetseminar den 6. oktober 2022. Fristen for høringssvar er fastsat til 4. oktober 2022, kl. 8.00. Høringssvarene eftersendes efterfølgende til Kommunalbestyrelsens medlemmer, og indgår i Kommunalbestyrelsens 2. behandling af budget 2023 ff.

Nærværende budgetforslag baserer sig på følgende forudsætninger:

- KL's oprindelige P/L fremskrivning på 2,1 % (P/L fremskrivningen udsendt i juni måned 2022 i forbindelse med indgåelse af Økonomiaftalen var på 3,1%)
- Indregning af ekstraordinære brændselsudgifter til Læsø Færgen på 6,4 mio. kr. (i år 2023 og ikke i overslagsårene 2024 til 2026)
- Særtilskud i henhold til Udviklingspartnerskabsaftalen med IM på 4,9 mio. kr. årligt for perioden 2022 - 2025
- §16 særtilskud på 3,1 mio. kr. (i år 2023 og ikke i overslagsårene 2024 til 2026)
- Et anlægsbudget i 2023 og i overslagsårene på 4,1 mio. kr.

Der er i indeværende budgetforslag taget højde for en væsentlig stigning i udgifterne til forbrugsafgifter, men på ingen måde taget højde for den nuværende helt ekstraordinære prisudvikling på energiområdet.

Der henvises til vedlagte oversigter over de enkelte udvalgs ønsker og besparelsesforslag til budget 2023, hvori der er taget afsæt i konklusionerne på Kommunalbestyrelsens 1. budgetseminar for budget 2023 ff.

Sammenfattende viser vedlagte hovedoversigt for perioden 2023-2026, som er baseret på ovenstående forudsætninger, at der tilnærmelsesvis er balance i budget 2023.

Konkret viser hovedoversigten før 2. budgetseminar og 2. behandlingen i Kommunalbestyrelsen følgende resultatter:

- 2023 et underskud på tkr. 396
- 2024 et overskud på tkr. 3.568
- 2025 et overskud på tkr. 3.438
- 2026 et underskud på tkr. 1.600 (Bortfald af Udviklingspartnerskabsaftalen med IM)

Sundhedsmæssige konsekvenser

Budgettet for 2023 ff. vurderes at kunne få konsekvenser for henholdsvis borgernes og personalets sundhedstilstand

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Budgettet for 2023 ff. vurderes at kunne få konsekvenser for rekruttering- og fastholdelse generelt på Læsø og Specifikt på den enkelte arbejdsplads

Miljømæssige konsekvenser

Budgettet for 2023 ff. vurderes at kunne få konsekvenser for miljøet.

Økonomiske konsekvenser

Der henvises til vedhæftede bilag.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Økonomichef Svend Larsen.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Kommunaldirektøren indstiller,

at nærværende budgetforslag overgives til Kommunalbestyrelsens 2. behandling og 2. budgetseminar.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Hovedoversigt 2023 - 2026 Opdateret 03-10-2022

Hovedoversigt 2023 ajourf. 29-09-2022 særtilskud på 3,1 mio.kr.

Budget 2023 - Sammendrag budgetønsker - opdateret 29-09-2022

Budget 2023 - Sammendrag sparekatalog - opdateret 29-09-2022

Prisliste til print 2023 - udkast ØU_KLAR (2)

Læsøfærgen kalender og fartplaner 2023_UDKAST INTERNT 2.0

Takster 2023 - korrigeret 2022-10-05

Punkt 5: Forberedelse af Unesco ansøgning

20.00.00-P10-1-21

Sagsfremstilling

§17, stk. 4 nomineringsudvalget har arbejdet med modeller for fremadrettet organisering og fundraising til det fortsatte arbejde.

Verdensarv - Nomineringsudvalget besluttede i sit møde den 23. august 2022, at organisering af det videre arbejde tænkes placeret i Læsøfonden, som fundraising og administrationsenhed. Der blev rettet henvendelse til Læsø Fonden om muligheden for en selskabsetablering, med henblik på, at kunne agere, som en særskilt uafhængig enhed.

I den forbindelse blev der på seneste møde foreslået at rette henvendelse til Læsø Fonden med forslag om at etablere et selskab under Læsø Fonden, som får det nuværende §17, stk. 4 udvalg som bestyrelse.

Læsø fonden behandlede spørgsmålet i sit møde den 26. september 2022, og er indforstået med at etablere ejerskabet i tæt dialog med det afgående verdensarvsudvalg.

Formanden for Nomineringsudvalget fremsender derfor anmodning om nedlæggelse af § 17, stk. 4 udvalget og samtidig overdragelse til nyt selskab under Læsø Fonden i tæt samarbejde med fondens direktør.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Der skal rejses indskuds- og arbejdskapital, sammen med de øvrige midler og assistance, som hidtil har været tilsagt § 17, stk. 4 Nomineringsudvalget.

Kompetence

§17, stk. 4 Verdensarv Nomineringsudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Kommunaldirektøren indstiller,

at formandens indstilling følges.

Beslutning

Godkendt og videresendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Punkt 6: Orientering om driftssituationen på Læsø Kur & Helse

82.25.00-P21-1-21

Sagsfremstilling

Der orienteres om driftssituationen på Læsø Kur & Helse på baggrund af den nuværende energiforsyningssituation. Der er modtaget meddelelse om, at åbningstider mm. ændres, og Læsø Kur & Helse vil derfor ikke kunne leve op til den aftale der er indgået for anvendelse af fællesarealerne.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Der sker ikke kontraktmæssig overholdelse, så udgangspunktet er at aftalen skal genforhandles.

Kompetence

Økonomiudvalget.

Kommunaldirektøren indstiller,

at situationen drøftes og der optages dialog med Bestyrelsen for Læsø Kur- og Helse ApS om det fremtidige samarbejde.

Beslutning

Taget til efterretning. Der indstilles et kapitalindskud på 1 mio. kr. i Læsø Fonden for at energioptimere og imødekomme ekstra energiomkostning. Samtidig arbejdes med en partnerskabsmodel med det lokale Erhvervsliv.

Bilag

Bilag 3.4 - Bilag vedrørende brug af fællesarealer-underskrevet

Punkt 7: Beslutningsprotokol

00.30.10-S55-1-22

Beslutningsprotokol

Udvalgets medlemmer skal godkende beslutningsprotokollen.
Dette gøres ved at trykke godkend på dette punkt i Prepare.