

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 20-01-2025

Mødedato Mandag d. 20. januar 2025 kl. 13:30

Mødested Ved Kommunaldirektøren

Indholdsfortegnelse

Færgedrift.....	3
Garantiprovision Forsyningsselskaber 2025.....	5
Fælles oplæg til en styrket indsats for turisme og erhvervet samt boæstningen på Læsø.....	8
Garantistillelse for optagelse af byggekredit i Læsø Varme A/S.....	10
Budgetproces og Budgetvejledning - Budget 2026-2029.....	11
Revision af Læsø Kommunes sociale regnskaber for 2023 på Beskæftigelsesministeriets områder n	12
Læsø Kommunes sociale årsregnskaber 2023.....	13
Etablering af flydebroer - Østerby havn.....	14
Lukket: Orientering om forslag til administrativ organisationsjustering.....	16
Lukket: Orientering om fratrædelsesgodtgørelser.....	17
Politisk handleplan ØKU december - 2024.....	18
Beslutningsprotokol 2025 - Økonomiudvalget møde 20. januar 2025.....	19

Punkt 1: Færgedrift

13.25.00-G01-1-22

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget er ansvarlig for Læsøfærgens drift og udvikling. Der gives en status på driftssituationen og påtænkte aktiviteter.

- Dokophold
- Bookingmønstre, de vedhæftede
- Trafiktal for perioden 2018-2024 samt pr. 31-12-2024 isoleret for december måned
- Dialogmøde den 11. december 2024 ombord på Ane Læsø opsamling efter mødet, se vedhæftede
- Intern Audit, se rapporter.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Læsøfærgens ledelsesteam.

Kompetence

Økonomiudvalget.

Historik

Siden kommunalisering af Læsøfærgen pr. 1. januar 2020, er færgedrift og udvikling blevet et fast punkt på Økonomiudvalgets dagsorden.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at punktet drøftes.

Beslutning

Drøftet.

Bilag

2024.7

Belægningsprocenter bildæk 70 % ved fuldbokkede afgang

Auditrapport Margrete Læsø 2024, årlig intern

Auditrapport Læsøfærgerne 2024, årlig intern

Opsamling fra dialogmødet 2024-12-11

FærgeStatistik - Tilrejsenede med færge 2018-2024

FærgeStatistik - Tilrejsenede med færge december 2018-2024

Årstal 2024 - 2020

2025.1

Rederiet Læsøfærgerne Rederi Audit Rapport 2025

Punkt 2: Garantiprovision Forsyningsselskaber 2025

00.30.10-S55-7-23

Sagsfremstilling

Der skal laves en sagsfremstilling til kommunalbestyrelsen vedrørende fastsættelse af provisionen for 2025, for de garantier som Læsø Kommune stiller i relation til forsyningsselskabernes låntagning.

Læsø Kommunes garantiforpligtelser overfor forsyningsselskaberne kan opgørelse således:

Forsyningsselskab	Lånenummer	Kommunegaranteret beløb pr. 31. december 2024	Overførsler til de respektive driftsselskaber, som har reelt har lånt pengene	Korrigeret kommunegaranteret beløb pr. 31. december 2024
Læsø Forsyning A/S	201849814	10.205.189	-10.205.189	0
Læsø Elnet A/S	201645980	715.371	6.947.000	7.662.371
Læsø Vand A/S	201645981	584.000	1.519.000	2.103.000
Læsø Vand A/S	202356654	14.547.413	0	14.547.413
Læsø Varme A/S	201239028	472.000	0	472.000
Læsø Renovation ApS	201849814	4.047.000	1.739.189	5.786.189
Læsø Renovation ApS	202255603	3.179.898	0	3.179.898
I alt		33.750.871	0	33.750.871

Forsyningsselskab	Kommunegaranteret beløb pr. 31. december 2024	Kommunegaranteret beløb pr. 31. december 2023	Forskel fra 2023 - 2024
Læsø Elnet A/S	7.662.371	9.738.602	
Læsø Vand A/S	16.650.413	17.692.397	
Læsø Varme A/S	472.000	601.000	
Læsø Renovation ApS	8.966.087	10.293.166	
I alt	33.750.871	38.325.165	

Kravet om opkrævning af en garantiprovision udspringer af forskellige regelsæt, herunder EU's statsstøtteregler, dansk lovgivning – navnlig sektorlovgivningen- og kommunalfuldmagten.

Den primære årsag til garantiprovisionen udspringer af statsstøttereglerne, og reglerne sætter normalt ind, hvor der er tale om et konkurrencepræget marked. Såfremt en kommune stiller en garanti for en virksomhed, som derved opnår en lavere rente på et lån, uden at opkræve eller opkræve for lidt i garantiprovision i forhold til de gældende markedsvilkår, så vil kommunen derved indirekte yde støtte til virksomheden.

Udgangspunktet for fastlæggelsen af en garantiprovision er, at den skal afspejle markedsprisen. Det vil sige, hvad ville en uafhængig tredjemand kræve for at stille en tilsvarende garantiprovision på samme tidspunkt og med samme risiko.

Vurderingen af satsen sker en gang årligt, og der blev med Læsø Kommunes revisor, BDO, aftalt at der fra 2021, skulle ske en mere systematisk og individuel vurdering af garantiprovisionernes størrelse.

Kravene til sagsfremstillingen er de senere år strammet, hvorfor Læsø Kommune i forbindelse med fastsættelsen af satsen for garantiprovision for 2023 anmodede revisionen om at bistå kommunen hermed i relation til garantiprovisionens fastsættelse.

I 2024 blev der på baggrund af økonomiudvalgets ønske om yderligere belysning af området, lavet en forespørgsel til Læsø Kommunes revisor BDO om niveauerne for kommunernes opkrævning af garantiprovisioner hos forsyningsselskaber. De henviste i denne forbindelse til en analyse lavet af Dansk Fjernvarme vedrørende garantiprovisioner opkrævet i perioden 2020 - 2022. Herudover kontrollerede administrationen sidste år stikprøvevis hvad udvalgte kommuner havde opkrævet i 2023 og budgetterede med at opkræve i 2024. Der var en ret stor varians i niveauet fra 0,40% til 1,0%.

Konklusionen sidste vedrørende fastlæggelse af garantiprovisionerne for 2024 var, at en garantiprovision på 1,10% tilnærmelsesvis var markedskonform og retvisende.

Det er stadigvæk administrationens vurdering, ikke mindst når det henses til risiciene ved at stille lånegarantierne, at den vedrørende 2024 fastsatte sats for garantiprovision på 1,10% nævnt ovenfor, stadigvæk er markedskonform og dermed også kan anvendes ved beregning og afregning af garantiprovisioner i 2025.

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.	2025	2026	2027	2028
-------------------	------	------	------	------

Drift

Anlæg

I alt

Kompetence

Økonomiudvalg-> Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

At økonomiudvalget godkender det af forvaltningen vurderede forslag til sats på 1,10% for garantiprovision i 2025 for de 4 nævnte forsyningselskaber.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 3: Fælles oplæg til en styrket indsats for turisme og erhvervet samt boæstningen på Læsø

24.05.10-S49-1-22

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget besluttede at arbejde på en styrket turisme-, erhvervs- og bosætningsmæssig indsats i forbindelse med budget 2025.

Der har sidenhen været arbejdet tæt mellem de involverede parter om, at præsentere et fælles oplæg til en styrket indsats.

Det udarbejdede oplæg forligger nu med fokus på et tættere og en mere fokuseret samkoordineret indsats, som beskriver rollefordelingen og handleplanen for at aktiviteterne eksekveres.

Der vil blive lavet løbende kvartalsopfølgninger på hvordan den styrkede og tættere samarbejde udvikler sig.

Der pågår drøftelser om konkret udmøntning af ekstraafsatte midler i 2025. foreligger fællesoplæg fra ledelserne i Destination Nord og Læsø Turist- og Erhvervsforening.

Der har ikke været muligt at frembringe et fællesoplæg til Økonomiudvalgsmødet indenfor den afsatte budgetramme.

Økonomiske konsekvenser

Der blev i forbindelse med budgetforliget for 2025 ff. afsat tkr. 300 pr. år som ramme for indsatsen med en øget bosætnings-, turisme- og erhvervsindsats.

Beløb i 1.000 kr.	2025	2026	2026	2027
Drift	300	300	300	300
Anlæg				
I alt	300	300	300	300

Beløbet foreslås af arbejdsgruppen, at blive indarbejdet som et element i en ny Partnerskabsaftale mellem Destination Nord og Læsø Turist og Erhvervsforening med afsæt i Læsøs samlede erhvervs behov for direkte adgang til Destination Nords kompetencer.

Kompetence

Økonomiudvalget

Historik

Økonomiudvalget besluttede i sit møde den 20. august 2024,

at samarbejdet om en styrket fremadrettet indsats drøftes
at der sker en opjustering via samkøring af den samlede turisme, erhvervs- og tilflytningsindsats
at turismeindsatsen skal have en tydelig fysisk forankring på Læsø
at den samlede økonomiske ramme fastholdes uændret og
at Økonomiudvalget præsenteres for et oplæg, som styrker indsatsen over de kommende 3 år
at helhedsamarbejdsindsatsen indgår i budgetlægningen for 2025 ff. såfremt der ønskes investeret yderligere i markedsføringsindsatsen end den nuværende samlede økonomi.

Kommunalbestyrelsens besluttede i sit budgetforlig for 2025 i mødet den 14. oktober 2024,

at prioritere tkr. 300 årligt til den styrkede indsats.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at på trods af oplyste strategiske oplæg og forslag til handlingsplan, har det ikke været muligt få frembragt et fællesoplæg fra de 2 organisationer DN og LTE, som ligger inden for de afsatte rammer.
at det afsatte beløb forbliver til politisk prioritering på Læsø.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

ØKONOMIUDVALGSOPLÆG Styrket Turisme - Erhvervsudvikling og Tilflytningsindsats - 2024-11-04

Ansvarsfordeling overordnet DN LTE 2511(FINAL)

Handlingsplan med ansvarsfordeling - 2024-11-10(FINAL)

Punkt 4: Garantistillelse for optagelse af byggekredit i Læsø Varme A/S

00.34.05-P19-1-22

Sagsfremstilling

Læsø Varme A/S har fremsendt ansøgning om kommunegaranti for optagelse af byggekredit i Kommunekredit.

Kommunegarantien ønskes i forbindelse med optagelse af byggekredit på kr. 15.000.000.

Kreditten skal anvendes ifm. udskiftning af distributions- samt stikledningsnettet i Læsø Varme A/S. Kreditten ophøjes senere til et løn.

Ansøgning fra Læsø Varme A/S vedlægges sammen med det bagvedliggende projektmateriale og sagsfremstillingen fra Læsø Varme A/s.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se sagsfremstilling.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at ansøgningen fra Læsø Varme A/S godkendes, og at der meddeles kommunegaranti.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Ansøgning fra Læsø Varme

Projektbeskrivelse

Sagsfremstilling fra lukket møde i Læsø Varme AS

Punkt 5: Budgetproces og Budgetvejledning - Budget 2026-2029

00.30.10-S55-5-24

Sagsfremstilling

For at budgetprocessen kan forløbe struktureret i 2025 for budgetåret 2026, er det nødvendigt at beslutte en proces herfor. Det er også nødvendigt at fastlægge de parametre, som budgetforslagene udarbejdes på baggrund af, herunder skatteprocenter, krav til kassebeholdning mv.

Forvaltningen har sammenfattet både processen og kravene til den langsigtede økonomiske politik samt forudsætningerne for administrationens udarbejdelse af et oplæg til 1. behandling af budgettet.

Forvaltningen har opstillet tidsfrister og datoer i relation til at kunne leve op til Styrelsesloven samt bekendtgørelserne vedrørende udarbejdelse af de kommunale budgetter.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Økonomichef Svend Larsen

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at vedlagte forslag til budgetproces og forudsætningerne herfor tages til efterretning og fremsendes til endelig godkendelse på kommunalbestyrelsens møde den 24. februar 2025

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Budgetvejledning og Budgetproces for Læsø Kommune - Budget 2026-2029 - 1. version

Punkt 6: Revision af Læsø Kommunes sociale regnskaber for 2023 på Beskæftigelsesministeriets områder med statsrefusion

00.32.10-S00-1-23

Sagsfremstilling

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering fører årligt tilsyn med de af Beskæftigelsesministeriets lovområder, hvor kommunerne modtager refusion eller tilskud fra staten for kommunalt afholdte udgifter. Styrelsen har i den forbindelse gennemgået de revisionsresultater for Læsø Kommune, som vedrører Beskæftigelsesministeriets områder med tilskud og statsrefusion

Styrelsen noterer sig i vedlagte, at revisors gennemgang af regnskabet ikke har givet anledning til forbehold eller revisionsbemærkninger på ministeriets område, og efter styrelsens vurdering er Læsø Kommunes revisionsresultat samlet set tilfredsstillende.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Klagevejledning og lovgrundlag.pdf

Læsø Kommune 2023.pdf

Punkt 7: Læsø Kommunes sociale årsregnskaber 2023

00.32.10-S00-1-23

Sagsfremstilling

Orientering om at Læsø Kommune nu har modtaget afsluttende brev vedrørende beretning om revision af Læsø Kommunes sociale årsregnskaber 2023.

Ministeriet har i henhold til lovgrundlag foretaget en gennemgang og vurdering af revisors beretning.

Ministeriets konklusion er, at det er tilfredsstillende, at revisor ikke har fundet væsentlige fejl og mangler i revisionen af Læsø Kommunes årsregnskab for 2023 for ordninger, der vedrører ydelser og tilskud på Udlændinge- og Integrationsministeriets område. Ministeriet tager revisors vurderinger til efterretning.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Kompetence

Social-, Børne- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget

Historik

Udvalgssekretær for Social, Børn og Kultur indstiller, 13. januar 2025, pkt. 2:
at ministeriets afsluttende brev tages til efterretning.

Beslutning fra Social-, Børne- og Kulturudvalget 2022-2025, 13. januar 2025, pkt. 2:
Taget til efterretning.

Indstilling

Udvalgssekretær for Social, Børn og Kultur indstiller,

at orientering tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Afsluttende brev Læsø kommune sociale årsregnskaber 2023

Punkt 8: Etablering af flydebroer - Østerby havn

08.02.00-K08-1-24

Sagsfremstilling

Der er i 2024 etableret en ny flydebro i Østerby Havns lystbådehavn, flydebroen har været til stor glæde for vores mange gæstesejlere. Flydebroen har givet ekstra pladser i havnen samtidig med at bådene ligger bedre, da de ikke kommer til at ligge alt for mange uden på hinanden.

Østerby Havn har nu et ønske om at få skiftet de to gamle træbroer ud med tre flydebroer i samme stil som ovenstående. De to gamle træbroer er i meget dårlig forfatning, flere af pælene er enten knækkede eller rådne. Der har været dykker nede og tage foto af pælene og vurderet på deres tilstand. Vedlagt er skitse over hvor mange % tykkelse der er tilbage af pælene, samt foto materiale.

Fordelene ved at vælge flydebroer giver følgende fordele til havnen:

- Der kan ved omstrukturering blive plads til tre sikre og stabile flydebroer, som erstatning for de to træbroer, se vedlagte skitse. Flydebroerne har en levetid på min. 50 år. Ved at vælge ekstra høje broer er det også lettere at gå til og fra borde for havnens gæster.
- Ved at etablere en ekstra bro, kan ca. 30 nye pladser erhverves.
- Beton flydebroer kræver ingen vedligeholdelse.

Havnen er for nuværende estimeret til en belægning på op til 250 både, alt efter størrelse. Belægningen for 2024.2023 og 2022 fordeler sig som følger:

- 2024: antal overnatninger 7.460 heraf 5.561 i 6 ugers højsæson
- 2023: antal overnatninger 6.569 heraf 3.473 i 6 ugers højsæson
- 2022: antal overnatninger 8.761 heraf 5.576 i 6 ugers højsæson

Det er håbet at man ved en forbedring af havnens faciliteter, tiltrækker flere gæster. Det er ikke muligt at lave et retvisende estimat hvad der evt. kunne blive af merindtægt, da sæsonen som bekendt er påvirkelige af mange ydre faktorer som vejr, den økonomiske situation ved vores gæster og lignende.

Forvaltningen har fået udarbejdet et estimeret budget for etableringen af tre flydebroer.

Havnarbejde, herunder fjernelse og bortskaffelse af eksisterende træbroer, samt nedramning og pæle: kr.1.472.212

Nye beton flydebroer og tilbehør, herunder redningsstiger, fortøjningspullerter og andet: kr. 3.260.106

El og VVS arbejde: kr. 100.000

BEAS standere: kr. 90.000

Derudover vil Østerby Havn gerne have Y-bomme monteret på de tre nye broer, i stedet for fortøjningspæle, da det giver bedre plads til at manøvre på. Hvis der etableres Y-bomme på alle tre broer vil det en estimeret udgift på kr. 900.000.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Flere gæster i havnen kan skabe flere arbejdspladser.

Miljømæssige konsekvenser

Det vil være godt for miljøet at komme af med de gamle træbroer, der sandsynligvis er vedligeholdt med diverse giftige materialer gennem tiden.

Økonomiske konsekvenser

Ialt er der en estimeret udgift på kr. 5.822.318

Der er i budgetaftalen for 2025 afsat rammebeløb på 0,500 mio kr. til finansering af anlæg for kr. 6.150.000 til flydebroer i Østerby Havn, Læsøs fordør i Vesterø Havn og forundersøgelser af kran på Reparationskaj i Østerby.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Havnefoged Brian Winther

Kompetence

Teknik- og Havneudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Forvaltningschef for Teknik og Havne indstiller,

at det besluttet om det afsatte rammebeløb skal bruges til etablering af flydebroer på Østerby Havn.

Beslutning

Der indstilles rammebeløbet på kr. 6.150.000 bruges til etablering af flydebroer.

Bilag

Skitse

Gennemgang af pæle_bro 2 og 3.pdf

Resized_I.jpg

IMG_3845.jpg

IMG_3831.jpg

IMG_3838.jpg

IMG_38480.jpg

Punkt 9: Lukket: Orientering om forslag til administrativ organisationsjustering

00.00.00-A00-1-25

Punkt 10: Lukket: Orientering om fratrædelsesgodtgørelser

00.01.10-A53-7-24

Punkt 11: Politisk handleplan ØKU december - 2024

00.01.00-P22-2-22

Sagsfremstilling

For at synliggøre indsatsområderne i Læsø kommunes 3 fagudvalg og Økonomiudvalget, er der et ønske om at lave afrapportering af de politiske handleplaner. der arbejdes med i de enkelte udvalg.

Hvert udvalg kan fremhæve politiske sager i et skema og give status.

Det er samtidig med til at holde kursen for den politiske dagsorden.

Der foreligger status pr. 4. kvartal 2024 til revision.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Ingen.

Kompetence

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

den opdaterede handlingsplan tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning og tilføjes ændringer.

Bilag

Status fagudvalg_ØKU - 4. kv. 2024

Punkt 12: Beslutningsprotokol 2025 - Økonomiudvalget møde 20. januar 2025

00.22.00-A26-1-24

Beslutningsprotokol

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