

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 17-02-2025

Mødedato Mandag d. 17. februar 2025 kl. 13:30

Mødested Ved Kommunaldirektøren

Indholdsfortegnelse

Færgedrift.....	3
Budgetopfølgning 2024 for Læsø Kommune og Økonomiudvalget samt anmodning om overførsler	4
Budgetopfølgning 2024 samt anmodning om overførsler til 2025 SBK-udvalget.....	10
Budgetopfølgning 2024 samt anmodning om overførsler til 2024 - Ældre- -og Sundhedsudvalget....	14
Budgetopfølgning 2024 samt anmodning om overførsler til 2024 - TH - udvalget.....	16
Opgørelse af låneramme og optagelse af lån for 2024.....	19
Lejetab ældreboliger 2024.....	21
Opsamling fra årligt dialog møde om udbuds- og indkøbspolitikken.....	23
Revision af Indkøbs- og Udbudspolitikken.....	24
Politikker og Strategier - Økonomiudvalget.....	25
Orientering om ansøgningspulje til borgerrådgivning 2025.....	26
Orientering om temarevisionsresultater 2023 vedr. fleksjobordningen.....	27
Politisk handleplan ØKU januar - 2025.....	28
Årlig rapport - Læsø Kommunes whistleblowerordning 2024.....	29
Beslutningsprotokol 2025 - Økonomiudvalget møde 17. februar 2025.....	30

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.

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 orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

2025.1

Trafiktal 2025-01

01-2025

01-2024

Punkt 2: Budgetopfølgning 2024 for Læsø Kommune og Økonomiudvalget samt anmodning om overførsler fra 2024-2025

00.32.10-S00-1-24

Sagsfremstilling

Der udarbejdes hermed en sagsfremstilling til Økonomiudvalget/Kommunalbestyrelsen med henblik på en orientering om den økonomiske status for 2024 for de forskellige forvaltninger og samlet set.

Herudover indeholder sagsfremstillingen en gennemgang af anmodninger om uforbrugte midler til videreførelse fra budget 2024 til budget 2025. Hvis der i budget 2024 er uforbrugte midler på grund af, at en specifik opgave eller et specifikt projekt ikke er blevet gennemført, så kan kommunalbestyrelsen vælge at afsætte tilsvarende i 2025 budgettet til gennemførelse i 2025. Kommunalbestyrelsen giver ved hjælp af den her fremlagte sag tillægsbevillinger til budget 2025, der muliggør gennemførelsen af projekter og opgaver, der af en eller anden grund bevidst, eller på grund af manglende mulighed for gennemførelse er blevet udskudt fra 2024 til 2025.

Følgende ligger til grund for sagsfremstillingen:

- Foreløbigt regnskab 2024 for Læsø Kommune - version af 06-02-2025
- Budgetopfølgninger pr. 31-12-2024 for Økonomiudvalget, Social-, Børne og Kulturudvalget, Ældre- og Sundhedsudvalget samt Teknik- og Havneudvalget.
- Status på anlæg pr. 31-12-2024.
- Status på likviditet pr. 31-12-2024.
- Drøftelser og gennemgang af de modtagne budgetopfølgninger pr. 31/12 2024, herunder drøftelser vedr. mulige områder, hvor der stadig er usikkerhed og mulighed for korrektioner.
- Særskilte sagsfremstillinger fra Social- Børne og Kulturudvalget, Ældre og Sundhedsudvalget samt Teknik og Havneudvalget vedrørende budgetopfølgninger pr. 31-12-2024 samt ønsker om videreførsler fra 2024 til 2025.

FORELØBIGT REGNSKAB 2024 FOR LÆSØ KOMMUNE

Forvaltningen er ved at færdiggøre 2024 regnskabet og de fleste posteringer er ved at være faldet på plads. Der tages dog i denne budgetopfølgning forbehold for, at der til tallene kan forekomme efterfølgende reguleringer, da alle afsluttende korrektioner endnu ikke er færdiggjorte. Herudover skal det bemærkes, at revisionen endnu ikke har gennemgået og revideret regnskabet.

Vedrørende afsluttende korrektioner skal det anføres, at følgende bl.a. mangler at blive færdiggjort:

- Totalafstemning af moms, lønsumsafgift og energiafgifter
- Afstemning af i hvilken grad modtagne tilskud til nedsættelse af færgetakster for passagerer, biler og gods er blevet anvendt til formålet Det skal i denne forbindelse bemærkes, at en eventuel forskel ikke skal tilbagebetales til Indenrigs- og Sundhedsministeriet, men derimod anvendes til yderligere nedsættelser af færgetakster i 2024. Der er således tale om en resultatforskydning fra 2024 til 2025.

Følgende oversigt kan opstilles:

Udvalg	2024			2023		
	Forbrug	Korrigeret	Rest	Forbrug	Korrigeret	Rest
		Budget	Korrigeret		Budget	Korrigeret
	2024	2024	Budget 2024	2023	Budget 2023	Budget 2023
Økonomiudvalget	40.854.461	53.396.868	12.542.407	57.508.784	59.488.862	1.980.078

Social, Børne og Kulturudvalget	73.874.369	75.752.131	1.877.762	70.220.767	74.888.130	4.667.363
Ældre- og Sundhedsudvalget	54.519.191	50.366.336	-4.152.855	50.603.087	48.711.417	-1.891.670
Teknik- og Havneudvalget	15.097.169	14.042.426	-1.054.743	13.067.034	15.021.803	1.954.769
I alt Læsø Kommune	184.345.191	193.557.761	9.212.570	191.399.673	198.110.212	6.710.540

Forbrug i pct.

2024 - 2023

2023- 2022

Forbrugsprocent

Forbrugsprocent

Udvalg	31/12	31/12	Forskel	31/12	31/12	Forskel
	2024	2023		2023	2022	
Økonomiudvalget	76,51%	96,67%	20,16%	96,67%	88,72%	-7,95%
Social, Børne og Kulturudvalget	97,52%	93,77%	-3,75%	93,77%	92,09%	-1,68%
Ældre- og Sundhedsudvalget	108,25%	103,88%	-4,36%	103,88%	101,39%	-2,49%
Teknik- og Havneudvalget	107,51%	86,99%	-20,52%	86,99%	85,43%	-1,56%
I alt Læsø Kommune	95,24%	96,61%	1,37%	96,61%	93,18%	-3,43%

Der henvises endvidere til vedlagte foreløbige regnskab 2024 samt specificerede udvalgsrapporter for de 4 udvalg.

Det oprindelige driftsbudget for hele Læsø Kommune for 2024 excl. renter var på 189,9 mio. kr. I forbindelse med regnskabsaflæggelsen for 2023 blev der vedtaget driftsoverførsler fra 2023 til 2024 på i alt 2,852 mio. kr., som i 2024 er tilført de enkelte udvalgsbudgetter som tillægsbevillinger. Herudover er der i løbet af 2024 vedtaget yderligere tillægsbevillinger på driften på i alt 1,2 mio. kr. Endelig er der omplaceret 354 t.kr. fra drift til anlæg. Det samlede driftsbudget for 2024 for de 4 udvalg andrager således 193,6 mio. kr.

Der er i 2024 på driften excl. renter realiseret en forbrugsprocent på 95,24 mod 96,61 i 2023. Som det fremgår af ovenstående og vedlagte rapporter, udviser 2024 et samlet mindreforbrug på driften på ca. 9,2 mio. kr. En forklaring på mindreforbruget på driften skyldes, at der på en række områder helt eller delvis, som det også var tilfældet i 2023, har været projekter m.m., der er blevet udskudt. Ydermere har der været større indtægter og færre udgifter forbundet med færgedriften end budgetteret. Endelig skyldes mindreforbruget til dels også den fortsatte fokus på en stram økonomistyring overalt i Læsø Kommune samt i enkelte tilfælde overbudgettering.

Økonomiudvalget – væsentligste budgetafvigelser 2024

Der var i 2024 et oprindeligt driftsbudget på 51,947 mio. kr. I løbet af året blev der givet tillægsbevillinger på i alt 1,45 mio. kr., vedrører overførsler fra 2023. Der er ikke givet tillægsbevillinger til økonomiudvalget i løbet af 2024. Det korrigerede driftsbudget for 2024 er således på 53,397 mio. kr. Totalt set er der for 2024 realiseret et væsentligt

mindreforbrug på 12,5 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 96,52%. Nedenstående redegøres der for de væsentligste afvigelser i forhold til økonomiudvalgets budget for 2024.

Der er jfr. nedenstående fra økonomiudvalget anmodet om driftsmæssige overførsler fra 2024 til 2025 på i alt 2.742.606 kr.

Vedørende de væsentligste budgetafvigelser i 2024 skal følgende bemærkes:

Politisk organisation:

Der er et mindreforbrug på 431 t.kr. i forhold til budgettet, som i det væsentligste skyldes mindreforbrug på møder, rejser og repræsentation på 256 tkr. Der har ikke været den rejseaktivitet, som var forventet, ligesom der er konteret enkelte rejseudgifter på administrationens konto for rejseudgifter og møder

Administrationen incl myndighedslønninger fagudvalg :

Der er en samlet besparelse på 3,981 mio. kr. i forhold til budgettet, som i det væsentligste skyldes følgende:

- Mindreforbrug på revisor, advokat og konsulente på 438 t.kr., som primært skyldes ansættelsen af egen jurist, hvilket har reduceret brugen af ekstern juridisk bistand. Herudover har der ikke i 2024 i samme omfang som i 2023 været nødvendigt for teknisk afdeling at gøre brug af konsulentfirmaet Land og Byg. Kontoen er tilrettet i Budget 2025
- IT har i 2024 haft et samlet budget på 6.252.383 kr. hvoraf der er forbrugt 72,87 %. 2024 har på mange måder været et overgangsår og IT-afdelingen har udskudt så mange projekter som overhovedet muligt. Dels har der været planlagt personalefravær det meste af året, dels er flere planlagte projekter udskudt for at sikre, at de direkte kan implementeres i samarbejdsaftalen med Frederikshavn Kommune. Det var planen, at hele skoleområdet skulle revideres og gøres færdigt i 2024. Af hensyn til ledelseskift, national afklaring på hardware m.v. har forvaltningen, i samarbejde med Frederikshavn Kommune, valgt at udskyde projektstart til primo 2025. De overskydende midler på samarbejdsaftalen på 590.782 kr. søges overført til . Skoleprojektet vil, sammen med øvrige indkøb og etablering af IT-sikkerhedsforanstaltninger, betyde brug af det generede overskud fra 2024 på 490.000 kr. Beløbet søges overført til 2025. Det samme gør sig gældende for hvad angår 452.508 kr. som ikke er brugt på kontoen "Leasing". Beløbet søges overført. Arkiveringsopgaven er endnu ikke tilendebragt og derfor søges de overskydende midler på 509.316 kr. overført til 2025. På IT varer er der alene brugt 58,17 % af oprindeligt budget. På budget 2025 er der bevilget i alt 600 t.kr. på anlægsbudgettet. Beløbet vedrører 100 t.kr. til tablets til EOJ systemet og 500 t.kr. til nye PC'er. Ikke forbrugte midler fra 2024 budgettet på IT varer på i alt 439.186 kr. tilbageføres til Økonomiudvalget.
- Merforbrug på de administrative lønninger på 974 t.kr. som skyldes udbetaling af fratrædelsesgodtgørelse, der ikke var budgetteret med.
- Mindreforbrug på turisme på 683 t.kr. som i det væsentligste grad skyldes overførsel fra 2023 på 400 t.kr. vedrørende projektet "Bæredygtig Læsø". Projektet, der blev afsluttet i 2024 har var været i gang i siden 2022 og udgifterne er perioden 2022-2024 er løbende konteret på lønkonti.
- Merforbrug på løn- og barselspuljer på 570 t.kr. som følge af rigtig mange barsler i 2024. Udgifterne til barsel kan være svære at budgettere.
- Der er i 2024 modtaget en ekstraordinær stor refusion på kontoen for tjenestemandspensioner dækkende perioden fra 2006-2024. Refusionen på i alt 1,051 mio. kr. vedrører en medarbejder der fratrådte tilbage i 2005, men som blev virksomhedsoverdraget til SKAT. Som en del aftalen skulle Læsø Kommune fremadrettet, via ekstern faktura fra Udbetaling Danmark, ved pensionering betale tjenestemandspensionen, hvilket blev aktuelt fra og med 1. august 2006. På grund af den særlige aftale, som var anderledes end normalt, hvor tjenestemandspensionerne udbetales via kommunens lønsystem, blev der ikke i 2006 i samarbejde med Sampension påbegyndt ansøgning om løbende refusion.
- Mindreforbrug på administration af jobcenter på 317 t.kr., som skyldes at jobcenteret nu bemandes af en og ikke to medarbejdere.
- Mindreforbrug på myndighedsløn på det sociale område på 449 t.kr.. som primært skyldes mindreforbrug i forhold til aftalen med Frederikshavn Kommune.

Læsøfærgen:

Der er et samlet væsentligt mindreforbrug på på 7,5 mio. i forhold til budgettet, som primært skyldes følgende:

- Samlede merindtægter ved færgedriften på 2,2 mio.kr. Heraf udgør 1 mio. kr. udchatringsindtægt, der blev større end budgetteret, 867 t.kr. mere i billet. og fragtindtægter end budgetteret samt endelig var tilskuddet til nedsættelse af billetpriser og godstakster 351 t.kr. større end budgetteret.
- Mindreforbrug i de samlede udgifter på 5,2 mio. kr. som primært relaterer sig til:
 1. Mindreforbrug på de samlede lønninger for det sejlede personale på 1,7 mio. mio. kr. I 2023 blev der lagt en plan for afvikling af den forholdvis store afspadseringssaldo hos det sejlede personale, og der var i budget 2024 indregnet en væsentlig reduktion og hermed lønudgift. Det har vist sig, at den samlede afspadseringssaldo i 2024 kun er reduceret med ca. 300 t.kr. Ydermere var der også budgetteret med, at der på ledelsesniveau skulle ansættes en person til aflastning af driftschefen. Denne ansættelse er først sket primo 2025. Endelig skyldes mindreforbruget på lønninger også færre afgang end i 2023 samt en konservativ budgettering af færgelønningerne generelt som følge af usikkerheden omkring størrelsen af lønstigningerne i de nye overenskomster, de blev implementeret 1. april 2024.
 2. Mindreforbrug på kontoen for billet- og bookingsystemet på 404 t.kr., som skyldes en genforhandling og ny og anderledes kontrakt med leverandøren af billet- og bookingssystemet.
 3. Et mindreforbrug på ejendomsudgifter i Vesterø og Frederikshavn på 379 t.kr. som følge af mindre vedligeholdelse og forbrugsafgifter end budgetteret. Ejendomsudgifterne, ikke mindst vedligeholdelsesudgifterne, kan være svære at budgettere og kan variere end del fra år til år.
 4. Mindreforbrug på brændselolie på Ane Læsø på 529 tkr. Der var i 2024 væsentligt færre afgang med Ane, ligesom der har været en besparelse som følge af det indførte princip om afgang før tid når alle reservationer er tjekket ind. Der var i budget 2024 budgetteret med et samlet forbrug af brændselolie på de 2 fæger på i alt 1,5 mio. liter. Det samlede forbrug i 2024 var på i alt 1,429 mio liter svarende til et mindreforbrug på 71.000 liter.
 5. Mindreforbrug på diverse vedligeholdelseskonti på Ane Læsø på ca 1 mio. kr. Driftschefen har vurderet, at de 700 t.kr., vedrører arbejder, der skal udføres i forbindelse med dokningen af Ane Læsø i 2025, hvorfor de 700 tkr. søges overført til budget 2025.
 6. Mindreforbrug på øvrige færgeudgifter på 450 tkr. hvilket i det væsentligste skyldes et begrænset forbrug på kontiene for "Miljøstrategi" og "Kursusudgifter sikkerhed og drift".
 7. Endelig skal det nævnes, at bistroen i 2024 var meget tæt på budgetoverholdelse, idet der kun var en negativ afvigelse på 137 tkr. i forhold til det samlede nettobudget for bistrodriften.

Social-, Børne og Kulturudvalget, Ældre- og Sundhedsudvalget samt Teknik- og Havneudvalget – væsentligste budgetafvigelser 2024

Der henvises til særskilt sagsfremstilling behandlet på møder i de respektive udvalg den den 10. og 13. og 17. februar 2025.

STATUS PÅ ANLÆG PR. 31. DECEMBER 2024

Anlægsregnskabet for 2024 udviser et samlet restbudget på 7.118.173 kr.

Saldoen består af afsluttede anlægsprojekter med et samlet restbudget på 1.740.607 kr. Afsluttede anlægsprojekter er: Arbejdsflåde havnene, Børnehusets fysiske rammer, Flydebro Østerby Havn, Salg af arealer og ejendomme, Nye stilladser bedding i Østerby, Opgradering BEAS Østerby Havn, Pakning/Transport af mad Plejehjemmet, Renovering af fortov i Byrum, Slæbested Vesterø Havn og udvidelse af badebro Vesterø Havn.

Ikke afsluttede anlægsprojekter udviser et samlet restbudget på 5.377.566 kr. Ikke afsluttede anlægsprojekter er: Byfornyelse, Flytning af e-hospital/sygeplejeklinik, Køb af Læsøhallen, Tag Læsøhallen, Omsorgssystem Ældreplejen, PLC Projekt Margrete Læsø, Scene anlægget i Byrum, Stoffers grund til udstillingsområde samt Ventilationsanlæg plejehjemmets køkken. I forhold til saldoen på byfornyelse skal det bemærkes, at der endte ikke er hjemtaget, og dermed modregnet statsrefusion på de 60%.

STATUS PÅ LIKVIDITET PR. 31. DECEMBER 2024

Der henvises til vedlagte likviditetsoversigt vedrørende udviklingen i likviditeten i perioden 2018-2024. Konklusionen er, at likviditeten ultimo 2024 er forøget med 13,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2023, hvilket i det væsentligste skyldes det

budgetteret likviditetsoverskud i 2024 på 7,04 mio. kr. samt det driftsmæssige overskud, der jfr. ovenstående er realiseret i 2024. Likviditeten ultimo 2024 andrager 42 mio. kr. mod en likviditet ultimo 2023 på 28,1 mio. kr. Selvom der tages højde for nedenstående ønsker om overførsel af anlægsprojekter på ca. 5,2 mio. kr. og ønsker om driftsmæssige overførsler på 3,5 mio. kr., er likviditeten på trods heraf stadig på et tilfredsstillende niveau.

Den aktuelle likviditet skal ses i sammenhæng med de lånemuligheder, som Læsø Kommune har. Der henvises i denne forbindelse til særskilt dagsordenpunkt og sagsfremstilling vedrørende opgørelse af Læsø Kommunes låneramme for 2024.

VIDEREFØRSLER DRIFT OG ANLÆG FRA 2024 TIL 2025

Udvalgene har ønsket at overføre forskellige udgifter og mindre forbrug fra 2024 til 2025. Under forudsætning af, at der er overskud på specifikke budgetposter i 2024, så fordrer en videreførelse af et overskud, at det stammer fra bevidste handlinger med et klart formål.

Udvalgene har følgende ønsker om overførsler fra 2024 til 2025.

Driftsbudget Økonomiudvalget

- 509.316 kr. til arkivering
- 490.000 kr. til sikkerhedsforanstaltninger, IT platform for adgangskontrol, sikkerhed og styring
- 590.782 kr. til IT samarbejde med Frederikshavn Kommune
- 452.508 kr. til leasingaftaler
- 700.000 kr. i udskudte vedligeholdelsesopgaver på Ane Læsø

Driftsbudget Social-, Børne og Kulturudvalget

- 728.000 kr., 2% besparelse i 2025 - opsparet i 2024

Driftsbudget Ældre- og Sundhedsudvalget

Ingen ønsker om overførsler

Driftsbudget Teknik- og Havneudvalget

Ingen ønsker om overførsler

Anlægsbudgettet:

- - 479.958 kr. Byfornyelse
- 2.245.110 kr. Skoleprojektet
- 377.500 kr. Scene til anlægget i Byrum
- 205.424 kr. Køb af Læsøhallen

- 171.718 kr. Stoffers grund til udstillingsområde
- 250.000 kr. Nyt tag m.m. Læsøhallen

- 1.005.127 kr. PLC Styring Margrete Læsø
- 1.000.000 kr. Omsorgssystem Ældreplejen
- 100.000 Flytning af e-hospital og sygeplejeklinik
- 300.000 Ventilitationsanlæg plejehjemmet

Restbevillingerne vedr. de 9 ovennævnte projekter på i alt 5.174.921 kr. indstilles overført til 2025.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant .

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Fremgår af ovenstående sagsfremstilling samt vedlagte foreløbige regnskab for 2024

Beløb i 1.000 kr.	2024	2025	2026	2027
-------------------	------	------	------	------

Drift

Anlæg

I alt

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen om det beregnede resultat for 2024 tages til efterretning med de regnskabsmæssige forbehold, der er i relation til den efterfølgende revision, afstemninger mv.

at følgende beløb videreføres fra udvalgenes overskud i 2024 og tildeles bevillingsmæssigt til udvalgenes driftsbudgetter i 2025 i form af en tillægsbevilling:

1. Økonomiudvalget kr. 2.742.606
2. Social, Børne og Kulturudvalget kr. 728.000
3. Ældre og Sundhedsudvalget kr. 0
4. Teknik og Havneudvalget kr. 0

Herudover indstilles det, at restbevillingerne vedr. de 9 ikke afsluttede anlægsprojekter på i alt 5.174.921 kr. overføres til anlægsbudgettet i 2025, så snart de er regnskabsmæssig endeligt opgjort.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Foreløbigt Regnskab 2024 Læsø Kommune - Version af 06-02-2025

Social-, Børne og Kulturudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2024, Version af 06-02-2025

Økonomiudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2024, Version af 30-01-2025

Ældre- og Sundhedsudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2024, Version af 30-01-2025

Teknik- og Havneudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2024, Version af 30-01-2025

Anlæg 2024 pr. 31.12.2024 - Version af 06.02.2025

Udvikling i likviditeten 2018-2024 - Læsø Kommune

Punkt 3: Budgetopfølgning 2024 samt anmodning om overførsler til 2025

SBK-udvalget

00.32.10-S00-1-24

Sagsfremstilling

Social-, Børne og Kulturudvalgets korrigerede budget for 2024, der lød på 75.752.131 kr., er sammensat af det oprindelige budget på 74.837.131 kr. og hertil er der givet tillægsbevillinger på 915.000 kr. hvoraf de 652.000 kr. vedrører overførsler fra 2023 og de 263.000 kr. vedrører en tillægsbevilling i 2024 til dækning af huslejudgifter for udlændinge på Læsø.

For udvalget som helhed er der i 2024 realiseret et samlet mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 2.687.762 kr. svarende til et samlet forbrug på 96,46%. I 2023 blev der realiseret et mindreforbrug på 4.667.363 kr. svarende til et forbrug på 93,77%. Nedenstående følger en gennemgang af de væsentligste afvigelser, samt under punktet økonomiske konsekvenser en opstilling af de beløb, der søges overført til Budget 2025, det være sig både for så vidt angår driftsmæssige overførsler som overførsler af anlægsprojekter..

Specialpæd. bistand børn og ungdomsuddannelse

Området som omfatter specialpædagogisk bistand til børn og unge samt ungdomsuddannelserne FGU og STU, udviser samlet set et mindreforbrug på 953.376 kr. Det væsentligste mindreforbrug relaterer sig til ungdomsuddannelserne, hvor der i modsætning til i 2023, ikke har været det samme behov. Af budgettet til ungdomsuddannelserne på i alt 799.090 kr., er der kun anvendt 198.861 kr., mens der i 2023 blev anvendt 515.347 kr. på området. Det skal bemærkes, at området kan være svært at budgettere. Specialpædagogisk bistand til børn og unge udviser et mindreforbrug på 353.147 kr., hvilket i det væsentligste vedrører pædagogisk psykologisk rådgivning, hvor der alene er anvendt 5.105 kr. ud af budgettet på 392.332 kr. Dette skyldes, at der fortsat udestår en afregning mellem Læsø Kommune og Frederikshavn Kommune for opgavevaretagelsen i 2024.

Ø-støtte

Udviser et mindreforbrug på 310.507 kr. da der er færre elever der anvender ordningen end forudsat ved budgetlægningen.

Sociale Opgaver

Central refusionsordning:

Udviser en merindtægt på 955.720 kr., hvilket skyldes ændring i særligt dyre enkeltsager.

Tilbud til udlændinge:

Udviser et samlet mindreforbrug på 1.023.164 kr., som opstår ved, at vi her har overbudgetteret, da der samlet er færre udlændinge på Læsø, end budgetteret. Der er ydermere modtaget "Resultattilskud udlændinge i beskæftigelse" på 266.541 kr. ligesom de statslige refusioner/betalinger er ca. 280.000 kr. større end budgetteret.

Førtidspension og seniorpension

Udviser et samlet merforbrug på 576.678 kr. svarende til et merforbrug på 4,58% I 2023 var merforbruget på området 17,6%. Det er vurderingen, at der er kommet ro på området og at den stigning i udbetalingerne, der har været de senere år, er aftagende.

Kontante ydelser

Helt overordnet skal det bemærkes, at de kontante ydelser er et område, der ofte er meget svært at budgettere, hvor konjunkturer og særligt dyre enkeltsager kan ændre billedet væsentligt i forhold de forudsætninger, som budgetlægningen blev foretaget på baggrund af. I 2024 er der på området et samlet mindreforbrug på 557.651 kr. svarende til en forbrugsprocent på 95,21. Dagpenge forsikrede udviser et mindreforbrug på 390.000 kr., og det ses som positivt, at der er en mindredgift. Sygedagpenge udviser et merforbrug på 212.192 kr. Ressourceforløb viser et mindreforbrug på 356.358 kr., som kan peges hen på et merforbrug på pensionsområdet. Ledighedsydelse viser et merforbrug på 275.966 kr., som kan peges hen på kommende flere flexjob modtagere der aktuelt er i afklaring.

Tilbud til ældre og handicappede

Udviser et samlet merforbrug på 717.568 kr. svarende til et merforbrug i 2024 på 8,8% På kontoen for hjælpemidler, forbrugsgoder og boligindretning er der et mindreforbrug på 435.185 kr. mens der på kontoen for forebyggende indsats er et merforbrug på 686.967. Vedrørende udgifter til botilbud længerevarende ophold efter §108, har der i 2024 været en

ekstra dyr enkeltsag og kontoen er overskredet med 367.233 kr. Samt vi er bekendt med, at der i samme enkeltsag kommer endnu en ekstraregning, hvor sidste måned af 2024 er med.

Tilbud til voksne med særligt behov

Udviser et samlet mindreforbrug på 384.680 kr., som i det væsentligste relaterer sig til et mindreforbrug på 268.889 på kontoen for botilbud til personer med særlige problemer, ligesom der har været et mindreforbrug på 151.232 kr. vedrørende alkoholbehandling efter §141. Omvendt har der i 2024 været afholdt udgifter på 289.332 vedrørende behandling af stofmisbrugere efter §101, 142. Der var ikke budgetteret med nogen udgift til benadling af stofmisbrugere.

Støttecenter Hyggekekrogen

Udviser et mindreforbrug på 163,837 kr., hvilket primært skyldes et mindreforbrug på lønninger og personaleomkostninger på 230.257 kr., kombineret med en mindre indtægt på 80.560 kr. på kontoen for salg af timer til andre institutioner..

Skolen

Udviset et samlet merforbrug på 1.491.610 kr., hvilket primært skyldes et væsentligt merforbrug på 1.842.630 kr. på lønninger, svarende til et merforbrug på 12,49%. Der er 3 årsager til det væsentlige merforbrug på lønsiden. For det første de store lønstigninger i de nye overenskomster, som der ikke i fuldt omfang var taget højde for ved budgetlægningen for 2024. For det andet har der i 2024 været et væsentligt fravær, ikke mindst som følge af flere langtidssygemeldinger blandt skolens personale og flere på barselsorlov. For det tredje har der været et merforbrug som følge af flere elever med støttebehov. Det skal bemærkes, at der i Budget 2025 er indregnet lønninger i henhold til de nye overenskomster, ligesom der fra skoleledelsens side er fuld fokus på lønforbruget og budgetoverholdelse i 2025. Dog skal bemærkes at den indlagte 2% rammebesparelse på 728.204 ikke er indeholdt heri.

Vedrørende betalinger for undervisning på andre skoler har der været et merforbrug på 163.392 kr. hvilket skyldes en elev mere på andre skoler end budgetteret, kombineret med en regulering vedr. tidligere år, der er udgiftsført i 2024.

Årsagen til, at "Administration" udviser en indtægt på 87.780 kr. mod en budgetteret udgift på 65.644 kr, er modtagelse af puljemidler på 141.000 kr. der ikke var budgetteret med.

IT og inventar udviser et merforbrug på 179.843, hvilket skyldes indkøb af 40 stk. PC'er til en samlet pris på 144.000 kr. Leasingaftaler udviser et mindreforbrug på 267.398 kr., hvilket skyldes, at skolens leasingaftale vedr. IT udstyr udløb med udgangen af 1. kvartal 2024. Der var budgetteret med leasingudgift for hele året.

Endelig skal det bemærkes, at der på konton for skolemad har været en besparelse på 267.201 kr. hvilket skyldes overbudgettering.

SFO

Udviser et samlet merforbrug på 381.400 kr. som stort set kan tilskrives et merforbrug af lønninger på 364.471. Behovet for pædagogisk og anden assistance har været større end forventet.

Børnehuset og ungdomsskolen

På både Børnehusets og Ungdomsskolens område har der stort set været tale om budgetoverholdelse, da afvigelse i forhold til Budget 2024 har været meget begrænsede.

Kultur, Folkeoplysning og Bibliotek

Totalt set er der på området et samlet mindreforbrug på 688.643 kr.

Der var i Budget 2024 afsat 500.000 kr. til projektet "Formidling af Natur". Projektmedarbejderen blev først ansat medio august 2024, og der er således kun udgiftsført lønudgifter for 4,5 måned, og ultimo året er der et restbudget på 319.484 kr. I 2025 udgør budgettet for "Projekt formidling af natur" 517.000 kr. Aktiviteten er fremover fuld integreret som en del af det samlede budget, hvorfor de afsatte midler ikke fremover vil figurere specifikt og som projekt.

Der var ligeledes i Budget 2024 afsat 100.000 kr. til en "Kultur og Bibliotekspulje". Puljen har stort set ikke været brugt i 2024, idet der kun har været et forbrug på 1.045 og således et restbudget på 98.955 kr. ultimo året. Biblioteket har for en stor del af 2024 været nedlukket, og derfor har der sent foregået en dialog mellem udvalg og biblioteket, hvor der er ønsket om forbedringer, som højner biblioteksoplevelsen for de yngste borgere. Der er også i 2025 afsat 100.000 til "Kultur og Bibliotekspuljen".

I forhold til udgifter til foleoplysende voksenundervisning skal det bemærkes, at der ikke i 2024 er udbetalt tilskud til FOF, da der ikke på Læsø har været igangsat aktiviteter i regi af FOF. I 2023 blev der udbetalt 75.476 i tilskud til FOF. Der er et mindreforbrug på udgifterne til lokaletilskud til foreninger, hvilket skyldes, at der, efter kommunaliseringen af Læsøhallen, ikke længere, med baggrund i Folkeoplysningsloven, opkræves husleje for foreningernes brug af Læsøhallen. Foreningernes samlede tilskudsgrundlag hvorpå der søges lokaletilskud er dermed reduceret.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Der søges overførsler på følgende områder:

Drift

- Skolen 2% besparelse i 2025 - opsparet i 2024 728.000 kr
- Pædagogisk psykologisk rådgivning – manglende afregning til Frederikshavn Kommune 387.000 kr

ialt: 1.115.000 kr.

Anlæg

- Skoleprojektet 2.245.110 kr.
- Scene til anlægget i Byrum 377.500 kr.
- Køb af Læsøhallen 205.424 kr.

ialt: 2.828.034 kr.

Kompetence

Social-, Børne- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller, 10. februar 2025, pkt. 1:

at SBK-udvalget tager budgetbemærkningerne til efterretning

at SBK-udvalget indstiller driftsoverførsler til Budget 2025 for 1.115.000 kr. til økonomiudvalget.

at SBK-udvalget indstiller anlægsoverførsler til Budget 2025 for 2.828.034 kr. til økonomiudvalget

Beslutning fra Social-, Børne- og Kulturudvalget 2022-2025, 10. februar 2025, pkt. 1:

Udvalget følger indstillingen fra forvaltningen.

Dog skal beløbet opyst til Pædagogisk psykologisk rådgivning ikke overføres, da der ved nærmere gennemgang er fundet, at regningen er betalt.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at budgetopfølgningen tages til efterretning samt at indstille til Kommunalbestyrelsen, at de nævnte beløb overflyttes til budget 2025, jvf. pkt. 2 på Økonomiudvalgets dagsorden.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Social-, Børne og Kulturudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2023

Social-, Børne og Kulturudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2024, Version af 06-02-2025

Social-, Børne og Kulturudvalget - Budgetopfølgning 31-12-2024, Version af 30-01-2025

Anlæg 2024 pr. 31.12.2024 - Version af 30.01.2025

Punkt 4: Budgetopfølgning 2024 samt anmodning om overførsler til 2024 - Ældre- og Sundhedsudvalget

00.32.10-S00-1-24

Sagsfremstilling

Ældre- og Sundhedsudvalgets oprindelige budget ekskl. anlægstillægsbevillinger, var på 50.366.336 kr. Tillægsbevillingerne på anlæg var målrettet til:

- Omsorgsjournalsystem (indkøb, projektering og implementering): 1.000.000 kr.
- Ventilationsanlæg (køkken): 300.000 kr
- Flytning af videoambulatorium og ombygning af sygeplejeklinik: 100.000 kr.

Omsorgsjournalsystem (CURA Columna) blev indkøbt og implementeret i sidste kvartal 2024. Systemet er gået fra projektfase til driftsfase pr. februar 2025. Betaling for system, hardware, projektledelse m.v. foretages i februar 2025 hvorfor beløbet på 1.000.000 kr. ønskes overført til budgetår 2025.

Ventilationsanlæg i produktionskøkkenet på Læsø Plejehjem er nødvendigt for at køkkenet kan anvendes adækvat. Grundet planer om ombygning/nybyggeri er der ikke og vil der ikke blive anvendt mere end de absolut nødvendige omkostninger. Anlægget er gammelt og står ofte stille. Små reparationer tages over driften, men hvis et større nedbrud sker, skal vi kunne få anlægget i drift igen. Det afsatte beløb søges derfor overført til budget 2025.

Flytning af videoambulatorium og ombygning af sygeplejeklinik: I forbindelse med sundhedsreformen samt etablering af e-hospitalsløsning på Læsø, er det nødvendigt at flytte videoambulatorium fra Læsø Plejehjem og ombygge eksisterende sygeplejeklinik. Videoambulatoriet er etableret af Region Nordjylland og det forventes at regionen varetager flytningen og medtager økonomi dertil. Ombygning af sygeplejeklinik er en ren kommunaludgift. Arbejdet foregår i et samarbejde og derfor har det ikke kunne nås i 2024 hvorfor pengene anmodes overført til 2025.

ARV

Læsø Plejehjem fik i 2024 en arv, der er målrettet til benefit for borgerne. Det forventes af arven friholdes fra forvaltningens budget og automatisk flyttes til efterfølgende år.

Budgetopfølgning december 2024

Budgetopfølgningen, der forventes at være meget tæt på det endelige regnskab for året, viser et samlet merforbrug på 8,25 % svarende til 4.152.855 kroner. Merforbruget har igennem hele 2024, af forvaltningen, været adresseret til et forventet slutforbrug 8-9% .

Ældre- og Sundhedsforvaltningens budget er meget løntungt. I forbindelse med budgetlægning og godkendelse af budget 2024 blev der ikke taget højde for lønstigningerne i OK-24. Der er efterfølgende foretaget efterregulering men ikke fuldt ud, hvilket medfører en stor overskridelse af budgettet.

I årets løb uddannede forvaltningen 9 medarbejdere til social- og sundhedshjælpere. Forvaltningen fik, i forbindelse med budget 2024, bevilget 1 mio. kr. Dette beløb har ikke helt kunnet dække udgifter til vikarer m.v. Desuden har langtidssygefravær kostet ligesom enkelte borgersager har været ekstraordinært løntunge. Udgifter til ledelse har været højere end forventet. Dette skyldes sygdom og ekstra konstituering.

Sundhed

Under et viser forbruget på Sundhed et mindre forbrug på 7,9%. Den kommunale medfinansiering er 10 % lavere end forventet hvorimod især vederlagsfri træning er en del højere (19%) end forventet. Antallet af borgere med behov for træning steg ved indgangen til 2024 men har over året rettet sig lidt. I forbindelse med den nye overenskomst på området, forventes forbruget at blive mere konstant i forhold til budgetlægning.

Den kommunale genoptræning viser et markant merforbrug på 145 % - dette er planlagt idet Ældre- og Sundhedsudvalget har prioriteret området, så flere borgere kan modtage træning. Dertil kommer nationale krav og standarder, der er styrket på området. Endelig har forvaltningen allerede i 2024 påbegyndt arbejdet frem mod implementering af Ældreloven, hvilket betyder at der er ansat ekstra træningspersonale. Det forventes at området også i 2025 og årene frem udviser et merforbrug. Forvaltningen her i forbindelse med budget 2025 modtager yderligere 500 t.kr. til opgaven.

Døgntjenesten har under et ikke brugt mere end budgetteret, men tallene dækker over variationer i de enkelte afdelinger. Disse er følgende:

- Læsø Plejehjem udviser et forbrug på 100 %. Overordnet set er det som budgetteret, en set i lyset af en belægningsprocent på kun 65 % må forbruget siges at være højt. Derfor har forvaltningen også i anden halvdel af 2024 taget ekstraordinære skridt for at løse denne udfordring.
- Poppelhaven udviser et merforbrug på 6,76 %. Specielt i første halvdel af 2024 var det nødvendigt at have ekstra personale på vagt. Til trods for ledige boliger i sidste del af 2024, har det ikke været muligt at nedbringe omkostningsniveauet tilsvarende. Det skyldes alene plejetyngden.
- Produktionskøkkenet udviser et merforbrug på 25.95 %
- Ejendomsudgifter viser et samlet forbrug på 247 %. Her er det især forsikringer og vedligehold, der er højere end forventet.

Hjælpemiddeldepotet under et viser et merforbrug på ikke mindre end 136 %. Det er især, ikke ventet vedligehold, tilpasninger af hjælpemidler samt ekstra indkøb, der er årsag til merforbruget.

Hjemme- og sygepleje samt BPA viser et samlet merforbrug på 23,9 %. Det er især tyngden i sagerne, der er årsagen, men også det faktum, at det har vist sig nødvendigt at ansætte yderligere sygeplejekompetencer for at matche behovet.

Kompetence

Ældre- og Sundhedsudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Forvaltningschef for Ældre og Sundhed indstiller, 13. februar 2025, pkt. 1: at budgetopfølgningen tages til efterretning samt at indstille til Kommunalbestyrelsen, at de nævnte beløb overflyttes til budget 2025, jvf. pkt. 2 på Økonomiudvalgets dagsorden.

Beslutning fra Ældre- og Sundhedsudvalget 2022-2025, 13. februar 2025, pkt. 1: Taget til efterretning. Det indstilles til kommunalbestyrelsen, at de nævnte beløb overflyttes til budget 2025, jvf. pkt. 2 på Økonomiudvalgets dagsorden.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at indstillingen godkendes.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Budgetopfølgning dec2024

Punkt 5: Budgetopfølgning 2024 samt anmodning om overførsler til 2024 - TH - udvalget

00.32.10-S00-1-24

Sagsfremstilling

Der var i 2024 på Teknik og Havneudvalgets område et oprindeligt driftsbudget på 12.934.126 kr. I løbet af året blev der givet tillægsbevillinger på i alt 1.462.300 kr., hvoraf de 750.000 kr. vedrører overførsler fra Budget 2023, mens de 712.300 mio. kr. vedrører tillægsbevilling i 2024 til dækning af ekstraordinære udgifter til asfaltering på 450.000 kr., samt 262.300 kr. til dækning af udgifter vedrørende udbud af affaldshåndtering. Endelig er der omplaceret 354.000 kr. fra udvalgets driftsbudget vedr. vedligeholdelse af ejendomme til anlægsprojektet vedrørende nedrivning af Wilsens Pensionat. Det korrigerede driftsbudget for 2024 er således på 14.042.426 kr. Totalt set er der for 2024 realiseret et merforbrug på 1.105.112 kr., svarende til en forbrugsprocent på 107,87%.

Der gives herunder en gennemgang af de væsentligste afvigelser, samt en opstilling af de overførsler der søges overført.

Bemærkninger til TH-udvalgets forbrug 2024:

Havnene

Det er specielt havnenes nettoforbrug der er ”vokset” i forhold til 2023, hvilket ikke skyldes færre indtægter men derimod øgede udgifter.

Pr. 31. december 2024 var der et restbudget på Østerby Havn på -727.521 kr., mens det pr. 31. december 2023 var på -61.708 kr., dvs. en forskel på -665.813 kr. På Østerby Havn er der i løbet af året brugt rigtig mange midler på vedligehold af havn og bygninger, og faktisk er der på ”Produktionsanlæg og arealer” pr. 31 december forbrugt 666 t.kr. mere end budgettet. Der skal til det bemærkes at Østerby Havn efter 2 år med tiltrængte vedligeholdelsesarbejde og anlægsinvesteringer, står i en rigtig fin stand, og der vil i 2025 kun blive brugt penge på nødvendig vedligehold.

Pr. 31. december 2024 var der et restbudget på Vesterø Havn på -156.057 kr., mens det pr. 31. december 2023 var på -73.037 kr., dvs. en forskel på -83.020 kr. Også på Vesterø Havn er der i løbet af året brugt mange midler på vedligehold af havn og bygninger, og også her, er der på ”Produktionsanlæg og arealer pr. 31. december brugt mere end årets budget, i dette tilfælde 93 t.kr.

I forhold til indtægtssiden i de 2 havne, skal det bemærkes, at der i højsæsonen juli-august måned var væsentligt flere gæstesejlere end i højsæsonen i 2023, der dog også var præget af en del dårligt vejr, som lagde en naturlig dæmper på aktivitetsniveauet i de 2 lystbådehavne. I Østerby Havn har der i 2024 været 8.138 bådovernatninger svarende til en stigning på 14% i forhold til 2023, hvor der var 7.137 bådovernatninger. I Vesterø Havn har der i 2024 været 5.826 bådovernatninger svarende til en stigning på 9,5% i forhold til 2023, hvor der var 5.319 bådovernatninger.

Landingsafgifterne i de 2 havne fra fiskeriet er samlet set 136 t.kr. større end sidste år og 198 t.kr. større end budgettet, hvilket skyldes et godt fiskeri efter jomfruhummer i 2024.

Byudvikling, bolig og Miljøforanstaltning

Samlet set er der på området i 2024 forbrugt 5,7 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 92,47. I 2023 var forbruget 4,2 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 70,96.

Under ejendomme skal nævnes at der i 2024 er brugt 1,2 mio. kr. på Vesterø Havnegade 28 (kurbygningen), hvilket er 671 t.kr. mere end budgetteret. Årsagen til merforbruget er, at vedligeholdelsesplanen i de forgangne år ikke helt har været overholdt, så der har været et behov for ekstraordinær vedligeholdelse for at få bygningen op på tilfredsstillende niveau i forhold til de nye lejere og den foreliggende lejekontrakt.

I 2024 er der kun forbrugt 60% af budgettet til vandløb - Vandløbene er ret godt vedligeholdt og der bliver rensset vandløb og skiftet rør i det omfang der er behov for det, hertil skal også nævnes at mængden af nedbør i 2024 har ikke været så massiv som i 2023.

Transport

Samlet set er der på området i 2024 forbrugt 10 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 109,4. I 2023 var forbruget 9,5 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 98,26.

Merforbruget på området andrager 858 t.kr., hvilket bl.a. skyldes et merforbrug på vintertjenesten, samt en del reparationer på diverse køretøjer og materiel, hvilket bekræfter at vi ser ind i at skulle udskifte noget af det materiel vi har. Det har

bl.a. i 2024 været nødvendigt at udskifte en af mandskabsbilerne.

I forhold til kollektiv trafik skal det bemærkes, at det her har været et samlet forbrug på 4 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 96,20 og et mindreforbrug på 158 t.kr. Der er på kollektiv trafik foreløbige gode meldinger fra NT omkring budgettet for 2024, der på nuværende tidspunkt giver en tilbagebetaling på ca. 600.000 kr.

Overførsler anlæg

Vedrørende anlæg ønskes 171.718 kr. Stoffers grund – udstillingsområde overført, projektet er i gang og forventes afsluttet i løbet af 2025.

Der er på anlægsprojektet vedrørende tag på Læsøhallen ikke brugt det forventede til vedligehold, men der er en gavl der trænger til vedligehold samt nogle døre der er i meget dårlig stand, derfor ønskes der overført 250.000 kr. til disse projekter.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Økonomiske konsekvenser

Der søges overførsler på følgende områder:

Drift

Der er ingen ønsker om driftsmæssige overførsler til Budget 2025.

Anlæg

- Stoffers grund - udstillingsområde 171.718 kr.
- Hallens tag 250.000 kr.

Kompetence

Teknik- og Havneudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Forvaltningschef for Teknik og Havne indstiller,

at TH-udvalget tager budgetbemærkningerne til efterretning
at TH-udvalget indstiller anlægsoverførsler for 421.718 kr.

at budgetopfølgningen tages til efterretning samt at indstille til Kommunalbestyrelsen, at de nævnte beløb overflyttes til budget 2025, jvf. pkt. 2 på Økonomiudvalgets dagsorden.

Beslutning

Godkendt som indstillet

Bilag

Punkt 6: Opgørelse af låneramme og optagelse af lån for 2024

00.32.10-S00-1-24

Sagsfremstilling

I denne sag opgøres lånerammen for 2024. Der skal tages stilling til, om der kan/skal optages lån på baggrund af lånerammen for 2024.

For at en kommune kan optage lån kræver det, at der afholdes anlægsudgifter på områder med låneadgang eller der gives lånedispensationer. Lånerammen kan anvendes til at optage lån, stille garantier eller til at frigive deponerede midler. Læsø Kommune har i øjeblikket ingen deponerede midler. Lånerammen for 2024 kan anvendes indtil udgangen af april 2025, og beslutning om låneoptagelse skal politisk være taget senest den 31. marts 2025.

Læsø Kommune modtog i efteråret 2023 en lånebevilling på 8 mio. kr. fra lånepuljen på det ordinære anlægsområde til brug i 2024. Denne lånebevilling kan medregnes til lånerammen for 2024, og herunder kan der medtages afholdte udgifter på anlægsprojekter, hvor der ikke via lånebekendtgørelsen er direkte låneadgang, hvilket i 2024 beløber sig til 1.061.407 kr.

Udgifterne til anlægsarbejder i havnene udgjorde i 2024 i alt 3.462.672 kr. I Østerby Havn er der investeret 2.391.070 kr. i ny flydebro samt 268.233 kr. i nyt betalingsanlæg, ligesom der til brug i begge havne er indkøbt en arbejdsflåde til 661.959 kr. Endelig er der investeret 141.410 kr. i nye stilladser til beddingen i Østerby.

Udgifterne vedrørende reovering af færger og færgefaciliteter udgjorde i 2024 i alt 1.378.373 kr. Beløbet relaterer sig til nyt PLC og alarmstyringsanlæg på Margrete Læsø. Projektet er ikke afsluttet pr. 31. december 2024. Der er et anlægsbudget på 2.383.500 kr. og således et restbudget pr. 31. december 2024 på 1.005.127 kr.

Kommunen kan låne til at finansiere udlån til boligejere, der har fået indefrosset ejendomsskatter. Kommunens nettoudlån udgjorde -660.581 kr. i 2024.

Endelig kan der lånefinansieres 95% af kommunens samlede nettoudgift til byfornyelse, hvilket i 2024 i alt udgør 792.260 kr.

Følgende oversigt kan hermed opstilles:

Opgørelse af låneramme 2024			
			kr.
Låneberettigede udgifter til anlægsarbejder i havne			3.462.672
Låneberettigede udgifter til reovering af færger og færgefaciliteter			1.378.373
Nettoudlån til betaling af ejendomsskatter			-660.581
Nettoudgift vedrørende byfornyelse, 95%			792.260
Lånedispensation, lånepuljen på det ordinære anlægsområde	8.000.000		
Heraf kan belånes anlægsprojekter excl. ovenstående vedr. færger og havne m.m. (kun poster >200 t.kr. medtages):			
Omforandring af Børnehusets fysiske rammer		844.195	
Reovering af fortov i Byrum		239.405	
Skoleprojektet		1.814.241	
Heraf forbrugt ved opgørelse af lånerammen for 2023		-1.836.434	1.061.407
Samlet låneadgang			6.034.131
Faktisk låneoptag vedrørende 2024			0
Overskydende låneoptag før afgivelse af garantier			6.034.131
Garantistillelser			0
Låneramme			6.034.131

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

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at der optages et annuitetslån i Kommunekredit på 6 mio kr. med en løbetid på 10 år. Der foreslås en variabel forretning, idet der er en forventning om ydeligere rentenedsættelser i 2025. De årlige ydelser ved det nuværende renteniveau vil andrage 693 t.kr.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Læsø Kommune og Læsøfægen - Renter og rentebærende gæld 2016-2025 - version 13-02-2025

Punkt 7: Lejetab ældreboliger 2024

27.45.12-A00-1-25

Sagsfremstilling

I henhold til gældende lovgivning vedrørende ældreboliger, herunder Lov om almene boliger, Bekendtgørelse om lejeaftaler for plejeboliger samt Serviceloven, er det offentlige ansvarligt for at stille passende plejeboliger til rådighed for ældre og personer med nedsat funktionsevne.

I Læsø Kommune var der ved indgangen til 2024 følgende boliger til udlejning indenfor området:

- Læsø Plejehjem: 24
- Poppelhaven: 8 boliger
- Midlertidige boliger (aflastning/genoptræning): 3 boliger
- AKUTbolig: 1 bolig

Nedlagte boliger på Læsø Plejehjem 2024

5 boliger lukket i forbindelse med vedtagelse af budget 2024. Yderligere to boliger er lukket ultimo 2024. I andet halvår 2024 fik forvaltningen lov til at anvende endnu en bolig til rotationsaflastning.

Lejetab for 2024

I 2024 var belægningsprocenten på Læsø Plejehjem 65 % og i Poppelhaven 89%. De tre midlertidige boliger har haft en belægningsprocent på 69 %.

Udgifter til AKUT boligen er fuldt finansieret af kommunen idet denne er omfattet af Sundhedsloven hvor der ikke må opkræves betaling.

Det samlede lejetab for 2024 er beregnet til 660.550 kr., Lejetabet fremkommer som:

- Lejetab Poppelhaven kr. 68.539
- Lejetab ældreboliger plejehjemmet kr. 592.011,00
- Tab midlertidige pladser kr.53.320,00

Der har ikke været lejetab i ældreboligerne ude på øen.

Finansiering af lejetab

Som følge af den manglende belægning er lejetabet med i forvaltningens merforbrug. Fremover bør det overvejes om der skal vælges en særskilt budgetpost. Det er vigtigt at understrege, at lejetabet ikke påvirker beboernes ret til bolig, men det skaber et økonomisk pres, som kræver justering i fremtidige budgetter.

Anbefaling

Forvaltningen har fokus på udlejningsstrategien samt det fremtidige behov for permanente og midlertidige boliger idet det bemærkes at Sundhedsreformen bl.a. medfører at Region Nordjylland kommer til at overtage nogle af de midlertidige boliger; hvor mange er endnu ikke afgjort.

Kompetence

Ældre- og Sundhedsudvalget, Økonomiudvalget

Historik

Forvaltningschef for Ældre og Sundhed indstiller, 13. februar 2025, pkt. 2:
at Ældre- og Sundhedsudvalget drøfter og tager orienteringen til efterretning.

Beslutning fra Ældre- og Sundhedsudvalget 2022-2025, 13. februar 2025, pkt. 2:
Godkendt.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Punkt 8: Opsamling fra årligt dialog møde om udbuds- og indkøbspolitikken

24.10.00-A50-1-24

Sagsfremstilling

Den 15. januar 2025 blev der sammen med Læsø Turist- og Erhvervsforeningen afholdt dialogmøde med de erhvervsdrivende omkring Læsø kommunes indkøbs- og udbudspolitik.

Der er lavet opsamling på input, som er vedhæftet.

Der henvises til punkt 9 med forslag om revision af Kommunens udbuds- og indkøbspolitik.

Kompetence

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Opsamling fra dialogmødet 2025-01-15

Punkt 9: Revision af Indkøbs- og Udbudspolitikken

88.00.00-P22-2-20

Sagsfremstilling

Den gældende Indkøbs- og Udbudspolitik blev vedtaget i Kommunalbestyrelsen, den 27. marts 2023, og foreslås opdateret.

Der har været afholdt årligt dialogmøde med Læsø Turist- og Erhvervsforening samt de erhvervsdrivende på Læsø, den 15/1-2025 se punkt. 8.

Kompetence

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at Teknisk afdeling anmodes om et revideret oplæg til politisk godkendelse.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Præsentation - DIALOGMØDE for erhvervsdrivende 15-01-25

Dialogmøde 2025_v2.2 - Invitation

Opsamling fra dialogmødet 2025-01-15

Punkt 10: Politikker og Strategier - Økonomiudvalget

00.00.00-P22-1-25

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget forelægges en oversigt over politikker på udvalgets område mhp. afklaring af behov for revision og en prioritering heraf. Administrationen har således udarbejdet en oversigt over eksisterende og kommende politikker, samt politikker under udvikling.

[Vedtagne politikker og strategier](#)

- Beredskabspolitik
- Erhvervs- og turismepolitik
- Forsikringspolitik
- Indkøbs- og udbudspolitik
- Kommunikationspolitik
- Læsøfærgens aflysningspolitik
- Reklamepolitik
- Rygepolitik

Kompetence

Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at Økonomiudvalget drøfter oversigten og eventuelle behov for yderligere politikområder.

Beslutning

Drøftet.

Punkt 11: Orientering om ansøgningspulje til borgerrådgivning 2025

00.07.40-S00-1-25

Sagsfremstilling

Indenrigsministeriet har nu åbnet for ansøgninger til puljen til borgerrådgivning. Mail og initiativbeskrivelse er vedlagt.

Der orienteres om puljen, og Økonomiudvalget drøfter mulighederne.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Kompetence

Social-, Børne- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at mulighederne for puljemidler drøftes.

Beslutning

drøftet der gøres ikke yderligere.

Bilag

Initiativbeskrivelse med tildelingskriterier

Mail om åbning af puljen til borgerrådgivning 2025

Punkt 12: Orientering om temarevisionsresultater 2023 vedr. fleksjobordningen

15.20.24-G01-1-25

Sagsfremstilling

Stryrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har fremsendt orientering vedr. Temarevision om progression for borgere i fleksjob med en aktuelt meget begrænset arbejdsevne.

Resultatet og hovedkonklusionen efter revisionen viser, at forvaltninger af fleksjobordninger for borgere med en aktuelt meget begrænset arbejdsevne i vid udstrækning er i overensstemmelse med loven og intentionerne bag ordningen.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke aktuelt.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke aktuelt.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke aktuelt.

Økonomiske konsekvenser

Ikke aktuelt.

Kompetence

Social-, Børne- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

taget til efterretning.

Bilag

Temarevision om progression for borgere i fleksjob

Bilag 1. Temarevisionsresultater 2023 for 97 kommuner om fleksjobordningen

Punkt 13: Politisk handleplan ØKU januar - 2025

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. 1. kvartal 2025 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 handleplanen drøftets med henblik på opdatering.

Beslutning

Godkendt med rettelser.

Bilag

Status fagudvalg_ØKU - 1. kv. 2025

Punkt 14: Årlig rapport - Læsø Kommunes whistleblowerordning 2024

00.07.45-G01-1-21

Sagsfremstilling

Lov om beskyttelse af Whistleblowere trådte i kraft 17. december 2021. Loven giver medarbejdere i den private og offentlige sektor mulighed for at indberette overtrædelser af EU- ret inden for specifikke områder, alvorlige lovovertrædelser af dansk ret samt overtrædelser af øvrige alvorlige forhold.

Som følge af Lov om beskyttelse af whistleblowerne skal Læsø Kommune mindst en gang årligt offentliggøre oplysninger om whistleblowerenhedens virke i form af antal indberetninger, tema for indberetningerne og status på behandlingen. Den første årlige afrapportering fra whistleblowerenheden i Læsø Kommune omfatter perioden 1.1.2023 – 31.12.2023 Som det fremgår af udarbejdet rapport, har der været en enkelt indberetning i perioden, men som er afvist, da den ikke er omfattet af whistleblower loven.

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 årsrapporten tages til efterretning og viderendesendes til Kommunalbestyrelsens orientering.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Læsø Kommunes whistleblowerpolitik_til politisk godkendelse_dec2021

Whistleblower-Aarsrapport-2024 Læsø Kommune

Punkt 15: Beslutningsprotokol 2025 - Økonomiudvalget møde 17. februar 2025

00.22.00-A26-1-24

Beslutningsprotokol

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