

REFERAT Økonomiudvalg d. 25-10-2021

Mødedato Mandag d. 25. oktober 2021 kl. 11:00

Mødested Kommunaldirektørens kontor

Indholdsfortegnelse

Evalueringsrapport.....	3
Oparbejdningsaftale.....	4
Udligning af mellemregningskonti Læsøfærgen.....	5

Punkt 1: Evalueringsrapport

83.12.00-P20-1-21

Sagsfremstilling

Der har været gennemført et udbud af skibsteknisk rådgivning. Der foreligger nu en evalueringsrapport, der kan danne baggrund for en tildelingsskrivelse.

Sagen gennemgås på mødet. Evalueringsrapporten er behæftet med fortrolighed.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Ekstern konsulent Mikael Jentsch

Kompetence

Økonomiudvalget

Konst. kommunaldirektør indstiller,

Orienteringen tages til efterretning

Beslutning

godkendt

Punkt 2: Oparbejdningsaftale

83.12.00-P20-1-21

Sagsfremstilling

I forbindelse med anskaffelse af en ny færge, vil der være behov for at tage stilling til finansiering af denne samt de dertil knyttede opgaver.

Der er mulighed for at indgå aftale med Kommuneleasing uden udbud.

Der vil ved indgåelse af en såkaldt oparbejdningsaftale være mulig for at få dækket sine omkostninger, således at likviditeten ikke påvirkes.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Ekstern konsulent Mikael Jentsch

Kompetence

Økonomiudvalget -> Kommunalbestyrelsen

Direktionen indstiller,

at der indgås en oparbejdningsaftale med Kommuneleasing vedr. færgeanskaffelse

Beslutning

Godkendt

Punkt 3: Udligning af mellemregningskonti Læsøfærgen

00.32.00-A26-1-20

Sagsfremstilling

I forbindelse med udarbejdelse af årsrapporten for 2020 for Læsø Kommune henstod der i status mellemregningskonti vedrørende læsøfærgens billetsystem Carus udvisende en samlet saldo på i alt 1,955 mio. kr. De foreløbige afstemninger af mellemregningskontiene foretaget i forbindelse med årsafslutningen viste, at den overvejende del af den samlede saldo var relateret til skyldig udgående afgift, mens restbeløbet med stor sandsynlighed var forudbetaling af indtægter. Den afsluttende udredning af mellemregningskontiene har bekræftet de foreløbige afstemninger foretaget i forbindelse med årsafslutningen, idet 673 tkr. af saldoen på de 1,955 mio. kr. vedrører forudbetaling af indtægter, mens restbeløbet primært vedrører skyldig udgående afgift, der er blevet afregnet til SKAT.

Det er aftalt med revisionen, at de 673 tkr. ikke konteres som indtægt i 2021 regnskabet, men i stedet konteres på primoegenkapitalen.

Det er direktionens vurdering, at den manglende indtægtsførsel af de 673 tkr. i 2020 regnskabet ikke har haft nogen betydning for det retvisende billede. Dette skyldes, at der i 2020, før anlægsudgifter, blev realiseret et driftsresultat af ordinær drift på 22,025 mio. kr. Det vurderes således, at regnskabslæseren ikke havde vurderet 2020 regnskabet anderledes, såfremt der var realiseret et driftsresultat af ordinær drift på 22,698 mio. kr., i stedet for 22,025 mio. kr. Det skal bemærkes, at der i forbindelse med implementeringen af det nye bookingsystem i 2021, er indført nye afstemningsprocedurer.

Kompetence

Økonomiudvalget-> kommunalbestyrelsen

Direktionen indstiller,

at orienteringen tages til efterretning

Beslutning

Godkendt