

REFERAT Kommunalbestyrelsen d. 14-12-2020

Mødedato Mandag d. 14. december 2020 kl. 19:00

Mødested Mødesalen

Indholdsfortegnelse

Forslag til bevarende lokalplaner for tanghuse 2020.....	3
Læsø Museum - Budget 2021.....	5
Budgetopfølgning 2020 år til dato.....	6
Valg af revision.....	9
Regnskab 2020 proces.....	10
Erstatning af udfasede biler.....	11
Rehabiliteringsfacilitet.....	12
Fastsættelse af havnenes lånforrentning.....	13
Långaranti Læsø Forsyning.....	14
Optagelse af Likviditetslån.....	15
Garantiprovision forsyningsselskaber.....	16
Affaldsregulativ - Husholdningsaffald - 2020.....	19
Affaldsregulativ - Erhvervsaffald - 2020.....	20
Lukket:	21
Lukket: Realdanias godkendelse af kontrakt.....	22

Punkt 1: Forslag til bevarende lokalplaner for tanghuse 2020

01.02.05-P16-4-20

Sagsfremstilling

Som et led i projektet for tanghusene på Læsø, skal der i Læsø Kommune sikres et lokalplansgrundlag for tanghusene. Dette sker gennem vedtagelse af en bevarende lokalplan, der har til formål at regulere bygningernes ydre fremtræden og sikre, at bevaringsværdien i de tængede bygninger understøttes ved kommende istandsættelser eller udskiftning af såvel tag som bindingsværk, vinduer og døre, farvesætning, overfladebehandling med mere.

De tangtængede bygninger får dermed status som formelt bevaringsværdige bygninger, med en bevaringsværdi jf. Savevurderingen. En sådan status vil medføre begrænsninger i ejernes umiddelbare muligheder for at foretage efterfølgende bygningsmæssige ændringer på facader, tag, døre, vinduer osv., som forringer bygningens udtryk som tænget ejendom. Sådanne arbejder kan derfor kun udføres, såfremt de følger den vejledning, der beslutes som en del af lokalplanen.

Lokalplanen er et værktøj til at beskrive, hvordan det kommende projekt for istandsættelse skal udføres med respekt for bygningens bevaringsværdi. Dette er konkretiseret i en vejledning, som indgår som bilag til lokalplanen.

For den enkelte bygning er der udarbejdet et konkret oplæg til istandsættelse af tangtag og facader.

Dette oplæg danner grundlag for en Ejerftale mellem ejeren og henholdsvis AP-Møller fonden (for bevaringsværdige bygninger) samt Slots- og Kulturstyrelsen (for fredede bygninger). Ejerftalen er grundlaget for tildeling af støtte og styring af samarbejdet og byggeriet.

Der vedtages bevarende lokalplaner for husene i takt med, at der bliver mulighed for, at ejeren kan søge tilskud til renoveringsarbejdet.

Lokalplansforslag skal udsendes i offentlig høring i en periode på fire uger, inden fornyet politisk behandling for endelig godkendelse.

Læsø Kommune har vurderet, at der i disse bevarende lokalplaner kan anvendes den reducerede høringstid, fra de almindelige 8 uger, jf. § 24 stk. 5, da lokalplanerne vurderes at være af mindre betydning og ikke medfører væsentlige ændringer i omgivelserne.

Lokalplansforslagene der sendes i offentlig høring vedrører følgende huse / ejendomme.

- Østerbyvejen 79 - lokalplan 5.06
- Danzigmannvej 24 - lokalplan 5.07
- Mosevej 16 - lokalplan 5.08
- Juelsmindevej 2 - lokalplan 5.09
- Stoklundvejen 25 - lokalplan 5.10

Administrationen har under punkt 3 i Lokalplanerne tilføjet følgende pasus til forslagene.

"Ansøgning om evt. byggetilladelse til småhuse skal til udtalelse i Slots- og Kulturstyrelsen for at sikre, at byggeriet ikke skæmmer oplevelsen af tanghuset."

Dette er gjort for at sikre overensstemmelse med lyste deklARATIONER på ejendommene og de nærværende lokalplaner for husene, samt at minimere risikoen for, at Slot- og Kulturstyrelsen ikke bliver spurgt i fremtidige byggesager.

Kompetence

teknik-, Havne- og Kulturudvalget

Historik

Administrationen indstiller, at 30. november 2020, pkt. 10: udvalget godkender lokalplansforslagene, med tilføjet byggereregulerende pasus. Herefter vil lokalplanerne kunne sendes i fire ugers offentlig høring.

Teknik-, Havne- og Kulturudvalg, 30. november 2020, pkt. 10:
Godkendt

Den tekniske chef indstiller, at

udvalget [Kommunalbestyrelsen] godkender lokalplansforslagene, med tilføjet byggeregulerende pasus. Herefter vil lokalplanerne kunne sendes i fire ugers offentlig høring.

Beslutning

Indstilling godkendt

Bilag

Forslag til bevarende lokalplan Juelsmindevej 2 1406 2020 lik

Forslag til bevarende lokalplan Mosevej 16 19 06 2020 rev

Forslag til bevarende lokalplan Stoklundvejen 25 1406 2020 lik

Forslag til bevarende lokalplan Danzigmannvej 24

Forslag til bevarende lokalplan Østerbyvejen 79

Punkt 2: Læsø Museum - Budget 2021

19.03.00-S49-1-20

Sagsfremstilling

Læsø Museum fremsendte den 6. november 2020 sit budget for 2021.

Budgettet skal forelægges Kommunalbestyrelsen til godkendelse, da Læsø Kommune har ansvaret for det økonomiske tilsyn med museet. Slots- og Kulturstyrelsen skal efterfølgende orienteres om Kommunens godkendelse.

Da museets budget indeholder et kommunalt tilskud, er det naturligvis en forudsætning for godkendelse, at Kommunens eget budget indeholder dette tilskud.

Ved andenbehandlingen af Læsø Kommunes budget 2021 blev det besluttet, at tilskuddet fra Læsø Kommune til Læsø Museum i 2021 udgør kr. 1.384.149

Efterfølgende vedtog Kommunalbestyrelsen på sit møde den 26. oktober 2020 et yderligere tilskud på op til kr. 700.000, således at Læsø Museum kan præstere et samlet ikke-statsligt tilskud på mere end 2 mio.

I det fremsendte budget 2021 for Læsø Museum udgør det kommunale tilskud kr. 2.124.000.

Dette beløb fremkommer som en frsmkrivning af modtaget kommunalt tilskud i 2020 plus kr. 700.000

Museet budget viser et forventet overskud på kr. 739.000, idet der p.g.a. Kommunalbestyrelsens bemærkninger i forbindelse med beslutningen om at yde et ekstra tilskud ikke er mulighed for at Museet øremærker tilskuddets anvendelse.

Kompetence

Kommunalbestyrelsen

Teknisk chef indstiller, at

Læsø Museums budget 2021 godkendes

Beslutning

Budget godkendt.

Bilag

Vedttaget Budget 2021 vedr. tilskud til Læsø Museum

201106 Budget 2021_Læsø Museum_til kommunen

Punkt 3: Budgetopfølgning 2020 år til dato

00.30.14-G01-3-19

Sagsfremstilling

Baggrund

Der skal laves en sagsfremstilling til økonomiudvalget/kommunalbestyrelsen med henblik på en orientering om den økonomiske status og forventninger til året 2020 for de forskellige forvaltninger og samlet set. Den økonomiske status består af en status pr. 30-11-2020 samt et "best guess" for december 2020. Det er klart, at forventningerne til december 2020 er behæftet med en vis usikkerhed, ikke mindst i disse corona tider, hvor der både kan opstå afvigelser/overraskelser i negativ og positiv retning. Herudover er der historisk nogle poster i social- og sundhedsudvalgets budget, der rummer periodeforskydninger, samt poster der faktureres ultimo året, men som helt eller delvis vedrører tidligere perioder.

Materiale anvendt ved vurdering

- Budgetopfølgninger pr. 30-11-2020 for Social- og Sundhed, økonomi samt Teknik, Havne og Kultur
- Status på anlæg pr. 31-11-2020.
- Drøftelser og gennemgang d.d. af de modtagne budgetopfølgninger pr. 30/11 2020 samt forventninger til udviklingen i december måned 2020.

Vurdering og konklusion

Fra de modtagne budgetopfølgninger pr. 30-11-2020 skal følgende fremhæves:

	Forbrug 1/1 – 30/11 2020	Korrigeret budget 2020	Rest korrigeret budget 2020	Forbrugs % 2020	Forbrugs % 2019
Social og sundhed	96.395.765	115.863.665	19.467.900	83,20	92,54
Økonomi	32.705.992	46.305.589	13.599.597	70,63	90,68
Teknik, Havne, Kul	12.439.164	14.716.599	2.277.435	84,52	61,10
Totalt	141.540.921	176.885.853	35.344.932	80,01	

Som i de tidligere år, er der løbende henover året, og dermed også pr. 30-11-2020 en del tal, der ikke er retvisende for perioden. Dette skyldes primært, at social- og sundhedsudvalgets budget rummer en mængde periodeforskydninger og andre ikke månedlige afregninger.

Herudover er det heller ikke muligt at sammenligne de samlede forbrugsprocenter for så vidt angår økonomiudvalget, da færgen fra og med 2020 indgår som en integreret del af budgettet.

Endelig skal det bemærkes, at budgetopfølgningen pr. 30/11 2020 ikke indeholder indtægtstallene for november måned for Læsøfærgen, da endnu ikke d.d. den 2. december 2020 er bogført.

Status på Anlæg pr. 30-11-2020:

	Forbrug 1/1 – 30/11 2020	Korrigeret budget 2020	Rest korrigeret budget 2020	Forbrugs % 2020
Anlæg	4.663.590	3.821.348	-842.242	122,04

Overskridelsen på "anlæg" vedrører opførelsen af ny mole på Vesterø Havn, som der ydes et statsligt tilskud til. Der er budgetteret med en samlet anlægsudgift på 3.821.348 kr. men pr. 30/11 2020 er der realiseret udgifter på 4.663.590 kr.

Budgetopfølgning pr. 30-11-2020

Økonomisk afdeling har udarbejdet budgetopfølgninger pr. 30/11 2020, som er vedlagt som bilag. Til de enkelte budgetopfølgninger skal følgende bemærkes:

Social og sundhedsudvalget:

Budgettet har i årets løb i væsentlig grad været påvirket af ekstraudgifter som følge af Covid 19 situationen. Det har i særligt grad været tale om øgede udgifter til a-dagpenge samt øgede udgifter til værnemidler og sygepleje. Ved midtvejsreguleringen blev der til dækning af disse merudgifter tilført social og sundhedsområdet 3,7 mio. kr. Som i de tidligere år, er der løbende henover året, og dermed også pr. 30-11-2020 regnskabsposter, der ikke 100% er retvisende for perioden. Dette skyldes primært, at social- og sundhedsudvalgets budget rummer en mængde periodeforskydninger og andre ikke månedlige afregninger.

På trods heraf, er der forventning om, at der ved årets udgang vil være skabt balance, i værste fald et mindre underskud, i forhold til det korrigerede budget indeholdende midtvejsreguleringen på de 3,7 mio. kr.

Økonomiudvalget

Det er ingen tvivl om, at Covid19 situationen også i årets løb har sat sit præg på tallene i regnskabet for økonomiudvalget. Indtil medio juni så det rigtigt svært ud for færgedriften, der i meget væsentlig grad var præget af nedgang i indtægterne. Heldigvis vedtog folkettingen sommerpakken, hvor et af initiativerne var billigere færger til de danske øer, og færgedriften til Læsø modtog et væsentligt tilskud, der stort set har udlignet nedgangen i billetindtægterne. Herudover skal det nævnes, at der er positive afvigelser på diverse andre poster, og det forventes, at der samlet set ved årets udgang vil kunne realiseres et mindre positivt resultat.

Teknik, havne og kulturudvalg

Den helt store udfordring i 2020 er de væsentligt manglende indtægter i Østerby Havn, som både vedrører et fald i indtægten fra gæstesejlere og landingsafgift fra fiskerne. Totalt set er der tale om en markant nedgang i indtægterne på ca. 1,7 mio. kr.

Der har fra Østerby havns side været gjort en stor indsats for at tilpasse og reducere udgifterne til den løbende drift, og dette kombineret med positive afvigelser på andre budgetposter end havnene gør, at der totalt set stort set forventes at kunne skabes balance i 2020.

Sammenfatning

Generelt har 2020 været præget af Covid19 situationen på godt og ondt. Der har været områder, der har været negativt præget, f.eks. øgede udgifter til dagpenge, mens f.eks. et væsentligt tilskud til færgedriften i form af ”sommerpakken”, har påvirket positivt.

Med baggrund i budgetopfølgningerne pr. 30-11-2020 og forventninger til resten af året, er der en forventning om, at der for 2020 vil blive realiseret et samlet resultat, der er i balance, eventuelt et mindre overskud.

Bilag:

- Budgetopfølgninger pr. 30-11-2020 for Økonomiudvalget, Social- og sundhedsudvalget samt Teknik, havne- og kulturudvalget.
- Budgetopfølgning på anlægsinvesteringer pr. 30-11-2020.

Kompetence

Økonomiudvalget -> Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller, 7. december 2020, pkt. 3:
at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 3:
Indstilling godkendt.

Kommunaldirektøren indstiller,

at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Økonomiudvalget pr. 30.11.20

Teknik - havne og kultur pr. 30.11.20

Social og sundhed pr. 30.11.20

Anlæg pr. 30.11.20

Punkt 4: Valg af revision

00.01.00-K01-1-20

Sagsfremstilling

Aftalegrundlag for lovpligtig revisionsbistand, jf. den kommunale styrelseslov § 42.

Administrationen har undersøgt muligheder for konkurrenceudsættelse af kommunens revisionsbistand, da det eksisterende aftalegrundlag med BDO var af ældre dato.

Det har været undersøgt hvilke muligheder der var ved SKIs aftale om revisionsydelser. Samtidigt har der været forhandling med BDO om indhentning af tilbud om kontraktgrundlag for fortsættelse af revisionsydelsen ved BDO, efter færgedriften er hjemtaget til Læsø Kommune. Færgeselskabet anvendte ligeledes BDO som revisionssselskab.

BDO fremkom med et tilbud, der ligger under 500.000 kr. Kriteriet under SKIs aftale for direkte tildeling er, at ydelsen ligger under 500.000 kr. Således ville en tildeling via SKI også tilgå BDO Revision, da BDO ligger øverst i en såkaldt kaskadetildeling.

Forhandlinger med BDO er derfor fortsat, da tilbud fra BDO er på prisniveau, som er fuldt acceptabelt og som endvidere vil give en samlet besparelse, nu da færgedriften også indgår i prisen.

BDO tilbyder den lovpligtige revisionsydelse til Læsø Kommune til 295.000 kr. excl. moms årligt. For perioden 2020 til og med 2022.

Den akkumulerede ydelse for lovpligtig revision ved Læsø Kommune og Færgeselskabet (2019) var 547.989 kr. excl. moms. Besparelsen udgør således 252.989 kr. Det er vigtigt at være opmærksom på, at der udover den lovpligtige revision også er behov for at tilkøbe tillægsydelser, der også er dækket af den her foreslåede aftale.

Udover lovpligtig revision udfører revisionen serviceydelser til diverse opgaver og projekter. Til dette forudsætter aftalegrundlaget, at der afsættes en ramme på 225.000 kr. til serviceydelser. Timeprisen for disse ydelser kan variere mellem 450 kr. og 1.500 kr. alt afhængigt af opgavens kompleksitet. disse timepriser er fuldt sammenlignelige med timepriserne under SKI-aftalen.

Endvidere er det berammede beløb på 225.000 kr. vurderet til at være retvisende, om end der oftest er og kan være variationer fra år til år. Eksempelvis kan beløbet ændre sig på grund af projekter som kræver yderligere bistand fra revisionen.

Administrationens overordnede vurdering er derfor, at det tilbudte kontraktgrundlag fra BDO Revision er fordelagtigt.

Kompetence

Økonomiudvalg->Kommunalbestyrelsen

Historik

Direktionen indstiller, 7. december 2020, pkt. 5:
BDO vælges som revisor.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 5:
Indstilling godkendt.

Direktionen indstiller,

BDO vælges som revisor.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Punkt 5: Regnskab 2020 proces

00.32.00-A26-1-20

Sagsfremstilling

Økonomisk afdeling har udarbejdet tidsplan og retningslinjer for arbejdet med udarbejdelse af Regnskab 2020.

Jf. Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1047 af 16. december 1999 skal årsregnskabet aflægges, så det kan afgives af Kommunalbestyrelsen til Revisionen inden den 1. juni i året efter regnskabsåret. Revisionen skal afgive beretning om revisionen af årsregnskabet til Kommunalbestyrelsen inden den 15. juni.

Den politiske behandling af regnskabet er fastsat til april 2021. Kommunens årsregnskab aflægges af Økonomiudvalget til Kommunalbestyrelsen inden den af indenrigsministeren fastsatte frist. Administrationen indstiller årsregnskabet til Økonomiudvalget.

Af tidsplanen fremgår det, at ansøgninger om overførsel skal være økonomisk forvaltning i hænde senest den 26. februar 2021, og at bemærkninger til regnskabet skal være udarbejdet og afleveret senest den 15. marts 2021

Bilag: Tidsplan og retningslinjer for årsregnskab 2020

Kompetence

Økonomiudvalget->Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller, 7. december 2020, pkt. 4:
tidsplan og retningslinjer for regnskab 2020 godkendes

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 4:
Indstilling godkendt

Kommunaldirektøren indstiller,

tidsplan og retningslinjer for regnskab 2020 godkendes

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Tidsplan_og_retningslinje regnskab 2020

Punkt 6: Erstatning af udfasede biler

88.00.00-G01-2-20

Sagsfremstilling

Ud over de tidligere erstattede leasing-biler, er der desværre en af de biler, som kommunen selv ejer, der er brudt sammen således, at det ikke betaler sig at bringe den i kørende stand. Hertil kommer, at ældreområdet pga det stigende pres på hjemmeplejen har lejet en bil ud over de Leasede på almindelige lejevilkår.

Administrationen vurderer, at det vil være økonomisk fordelagtigt at erstatte ældrerådets 2 omtalte biler med to elbiler af samme type som dem der erstattede leasingbilerne (Toyota Yaris). Dette vil give en samlet bilflåde med stor ensartethed og dermed lavere langsigtede omkostninger end tidligere.

Anskaffelse af 2 yderligere biler beløber sig inklusive ladestander mv. til ca. 0,38 mio. kr., som administrationen i denne sag anmoder om en lånebevilling til. Lånet tilbagebetales over driften som kan afholdes inden for rammen i det eksisterende budget.

Kompetence

Økonomiudvalget->Kommunalbestyrelsen

Historik

Direktionen indstiller, 7. december 2020, pkt. 9:
at der indkøbes to stk. Renault Zoe. Anskaffelsen finansieres gennem låntagning og afdrages ud af ældre- og sundhedsrådets eksisterende driftsramme.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 9:
Indstilling godkendt.

Direktionen indstiller,

at der indkøbes to stk. Renault Zoe. Anskaffelsen finansieres gennem låntagning og afdrages ud af ældre- og sundhedsrådets eksisterende driftsramme.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Punkt 7: Rehabiliteringsfacilitet

00.30.18-G01-3-20

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen besluttede allerede i 2018 at bevilge en rehabiliteringsfacilitet til Ældre og Sundhed, som skulle etableres i Læsø Hallens lokaler bag ved selve sportshallen. Projektet blev døbt "Bevar-mig-vel" og er omtalt som sådan i tidligere budget og anlægssager i 2019. Grundet kommunens betydelige økonomiske vanskeligheder er projektet blevet udskudt flere gange. I sommeren 2019 fik Læsø Kommune en lånebevilling til at kunne lånefinansiere effektiviseringsstiltag til blandt andet rehabilitering af ældre medborgere, således at disse holdes funktionsmæssigt mere velfungerende længere. Dette skulle føre til færre udgifter på ældreområdet og et reduceret pres på plejehjemspladserne.

Forvaltningen ønsker nu, at kommunalbestyrelsen endeligt beslutter at finansieringen af rehabiliteringsfaciliteten kan bevilges af de lånemidler som kommunen i 2019 fik af staten til rehabilitering. Den samlede udgift til træningsudstyr mv. samt ombygning beløber sig til 700.000 kr. hvoraf træningsudstyr mv. udgør ca. ½ mio. kr. og ombygninger samt adgangsveje udgør det resterende.

I lyset af regeringens opfordring til at opstarte og gennemføre anlægsarbejder for at støtte erhvervslivet under Covid-19 og i lyset af at kommunalbestyrelsen allerede havde besluttet rehabiliteringsfaciliteten og allerede har fået lånerammebevilling fra staten, så er forvaltningen allerede meget langt fremme med projektet og forventer stort set, at kunne færdiggøre projektet i 2020.

Kompetence

Økonomiudvalget->Kommunalbestyrelsen

Historik

Direktionen indstiller, 7. december 2020, pkt. 13:

at der af den bevilgede låneramme til rehabilitering på ældreområdet bevilges 700.000 kr. til en rehabiliteringsfacilitet beliggende i Læsø Hallens lokaler.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 13:

Indstilling godkendt.

Direktionen indstiller,

at der af den bevilgede låneramme til rehabilitering på ældreområdet bevilges 700.000 kr. til en rehabiliteringsfacilitet beliggende i Læsø Hallens lokaler.

Beslutning

Indstilling godkendt, alle 700.000 kr. finansieres af den lånebevilling, der blev givet i 2019 til rehabilitering.

Punkt 8: Fastsættelse af havnenes lånforrentning

00.30.00-G01-5-20

Sagsfremstilling

Læsø Kommunalbestyrelse har i 2019 godkendt en fastsat rentesats i forbindelse med opgørelse af omkostningen af havnenes gæld på 1%. Kommunens revision har gjort opmærksom på, at den fastsatte renteomkostning i forbindelse med gæld skal bero på en vurdering fra år til år. Læsø Kommune har derfor, hvert år valgt at iagttage markedssatser samt de satser, der er gældende for de lidt ældre lån, der knytter sig til etablering af havnenes aktiver. Når man iagttager de markedsmæssige bidragssatser og forrentningen på 30 årige lån, der er relevante i denne sammenhæng, så er der stadig en kapitalomkostning ved at optage og administrere lån, på trods af at nogle kortere lån i dag har negative renter.

Der gælder ikke samme regler for forsyningsselskaber og havne. Den økonomistyringsmæssige fastsættelse af havnenes forrentning og afdrag af de lån, som kommunen har optaget i havnene er som sådan ikke reguleret ved lov. Grunden til at kommunen så alligevel fastsætter en procent herfor er, at der har været tradition for på Læsø, at havnenes økonomi belyses selvstændigt, således at det bliver muligt at vurdere havnene kommercielt.

På baggrund af vores undersøgelser af markedet og på baggrund af de aktuelle rentesatser på de eksisterende lån, så vurderer administrationen, at niveauet for den nuværende sats på 1% fortsat svarer til markedsniveauet og risiko ved at stille de aktuelle lån til rådighed for havnene og administrationen lægger derfor op til en uændret sats fra 2019 til 2020.

Kompetence

Økonomiudvalg->Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller, 7. december 2020, pkt. 6:
at den omkostningsmæssige fastsættelse af forrentningen af havnenes lån fastholdes på 1% for 2021.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 6:
Indstilling godkendt.

Kommunaldirektøren indstiller,

at den omkostningsmæssige fastsættelse af forrentningen af havnenes lån fastholdes på 1% for 2021.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Punkt 9: Långaranti Læsø Forsyning

00.30.00-G01-4-20

Sagsfremstilling

Læsø Renovation ApS ansøger hermed om kommunegaranti i forbindelse med optagelse af lån på 7.700.000 kr. i Kommunekredit. Lånet optages som et 10-årigt lån med afdrag.

Låneoptagelsen skyldes forsyningens vedtagne investeringer i forbindelse med indførelse af kildesortering af dagrenovation, der kræver indkøb af ny renovationsbil og affaldsbeholdere, ligesom der skal etableres nyt komprimatoranlæg med efterfølgende asfaltering af pladsen

Specifikation af lånebeløb:

Renovationsbil	1.700.000 kr.
Affaldsbeholdere	2.550.000 kr.
Komprimatoranlæg	3.200.000 kr.
Asfaltering	250.000 kr.
Samlet lån	7.700.000 kr.

Kompetence

Økonomiudvalget->Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller på baggrund af Læsø forsynings henvendelse, 7. december 2020, pkt. 7: at långaranti godkendes.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 7:
Indstilling godkendt.

Kommunaldirektøren indstiller på baggrund af Læsø forsynings henvendelse,

at långaranti godkendes.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Punkt 10: Optagelse af Likviditetslån

00.30.00-G01-4-20

Sagsfremstilling

Anmodning om optagelse af Likviditetslån på 10 mio. kr., hvoraf 2,4 + 0,38 til bilkøb tidligere har været behandlet.

Social- og Indenrigsministeriet har i 2019 givet Læsø Kommune lånadgang til optagelse af det her foreslåede likviditetslån.

Likviditetslånet der afdrages over 10 år, har for det første til formål meget gundstigt at finansiere bilkøb, således at leasing undgås med deraf følgende leasingomkostninger samt risiko for overkørte km. Likviditetslånet har derudover til formål at sikre kommunen en investeringsformåen, såfremt der identificeres investeringsanalyser der peger på lønsomme effektiviseringsmuligheder.

Investeringer i effektiviseringer anses af forvaltningen for nødvendige i de kommende år, da kommunens demografiske prognose samt det heraf følgende udgiftsmæssige pres efter alt at dømme i de kommende år vil sætte kommunens økonomi under fornyet og forøget pres.

Kompetence

Kommunalbestyrelsen

Direktionen indstiller,

at likviditetslån på 10 mio. kr. optages og afdrages over 10 år. Lånet optages i kommunekredit.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Punkt 11: Garantiprovision forsyningsselskaber

00.30.00-G01-4-20

Sagsfremstilling

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

Kravene til sagsfremstillingen er de senere år strammet betydeligt, hvorfor Læsø Kommune har anmodet revisionen om at bistå kommunen hermed i relation til garantiprovisionens fastsættelse i relation til Læsø EL A/S. Forvaltningen er igang med at foreberede sagen til kommunalbestyrelsen, men afventer revisionens input, som forventes at tilgå kommunen snarest.

[Tilføjet:

Det er en forudsætning for forsyningsvirksomheders optagelse af lån i Kommunekredit, at der stilles en kommunal garanti for lånet.

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.

I praksis skal en kommune "udfolde rimelige og sædvanlige bestræbelser på at konstatere, hvad et vederlag på markedsvilkår indebærer i det konkrete tilfælde".

Der har i den senere tid været en del fokus på fastsættelse af de garantiprovisioner, som kommuner opkræver fra deres forsyningsselskaber, hvilket har været forårsaget af EU's interesse for at sikre at konkurrenceforholdene for aktører på forsyningsområdet er så lige som muligt. I tidligere år har kommunalbestyrelsen på Læsø sammen med administrationen vurderet, at garantiprovisionen skulle ligge på 1% ud fra en overordnet vurdering af den risiko, der er forbundet med driften af de aktuelle forsyningsaktiviteter. Hertil kommer, at der også er taget udgangspunkt i, hvad andre kommuner har vurderet risikoen til i deres tilsvarende forsyningsselskaber, for således ikke at afvige fra den generelle kommunale praksis. Sidstnævnte har bl.a. været belyst af en rapport fra 2017, hvor revisions- og rådgivningsvirksomheden Ernest & Young kortlagde forholdet vedr. kommunale garantiprovisioner for låntagning i forsyningsselskaber.

Vurderingen af satsen sker en gang årligt, og der er fra og med Læsø Kommunes revisor, BDO, aftalt at der fra 2021, skal ske en mere systematisk og individuel vurdering af garantiprovisionernes størrelse. Dette forstærkes yderligere af det faktum, at kommunens samlede garantistillelser over for de kommunale ejede forsyningsselskaber, er blevet væsentligt forøget som følge af låneoptagelsen til dækning af udgifter i forbindelse med udvidelse af transformatorstationen i relation til det etablerede solcelleanlæg. Risikobilledet er ændret væsentligt pga. den betydelige øgede gældssætning i det forholdsvis mindre kommunalt ejede el-selskab Læsø Elnet A/S. Vigtigheden af mere nøjagtige og markedskonforme garantiprovisioner er således kun blevet forstærket.

Til belysning af den øgede langfristede gældssætning i de kommunale forsyningsselskaber og dermed risiko kan følgende opstilles:

	Garantistillelse 31/12 2020 incl. Lån til ny transformatorstation	Garantistillelse 31/12 2020 excl. Lån til ny transformatorstation	Forskel
Læsø Elnet A/S	15.874.957	2.582.137	13.292.820
Læsø Varme A/S	969.686	969.686	0
Læsø Vand A/S	5.009.587	5.009.587	0

Læsø Renovation ApS	3.321.000	3.321.000	0
I alt	25.175.230	11.882.410	13.292.820

Der foreligger ikke p.t. endnu ikke nogen generel accepteret model og administrationen har derfor bedt BDO om at lave en beregning af en markedskonform sats for garantiprovisionen over for Læsø Elnet A/S
Efterfølgende er der udarbejdet beregninger for garantistillelser over for Læsø Varme A/S, Læsø Vand A/S samt Læsø Renovation ApS, med baggrund i de samme principper/beregningsmetoder, som BDO har anvendt i beregningen vedr. Læsø Elnet A/S.

Konklusionen på den nye beregningsmetode og praksis gældende fra og med 2021 er følgende:

	Teoretisk beregnet sats for garantiprovision	Forslag til beslutning af sats for garantiprovision
Læsø Elnet A/S	0,67% - 0,86%	0,90%
Læsø Varme A/S	0,67% - 0,85%	0,80%
Læsø Vand A/S	0,45% - 0,67%	0,70%
Læsø Renovation ApS	0,67% - 0,85%	0,80%

Beregning af regnskabsmæssig forskel i 2021 ved anvendelse af nye satser for garantiprovisioner
Nedenstående er der udarbejdet en opgørelse, der viser beregning af garantiprovisioner, hvor der er anvendt den oprindeligt anvendte sats på 1% og de beregnede nye satser gældende fra og med 2021.

Selskab	Garantistillelse 31-12-2020	Oprindelig sats i %	Garanti- provision i kr.	Ny sats i %	Garanti- provision i kr.	Forskel Garanti- provision i kr.
Læsø Elnet A/S	15.874.957	1%	158.750	0,90%	142.875	15.875
Læsø Varme A/S	969.686	1%	9.697	0,80%	7.757	1.940
Læsø Vand A/S	5.009.587	1%	50.096	0,70%	35.067	15.029
Læsø Renov. ApS	3.321.000	1%	33.210	0,80%	26.568	6.642
I alt	25.175.230		251.753		212.267	39.486

Konklusion: Den nye praksis, hvor der foretages en detaljeret og individuel vurdering af de enkelte selskaber og den hertil knyttede garantiprovision har medført et fald i den samlede provision på i alt kr. 39.486 kr. Der er ikke tale om den store forskel i forhold tidligere praksis, men beregningsmetoden og dokumentationen er nu ajour i forhold til gældende praksis, og vil kunne bruges fremadrettet. Det skal ligeledes i denne sammenhæng bemærkes, at forskellen fremadrettet vil kunne blive større som følge af eventuelle nye gældsposter i de kommunalt ejede forsyningselskaber.

Bilag: 1) Internt notat om overvejelser og forudsætninger for fasttættelse af satser. 2) Notet fra BDO vedrørende Læsø Elnet A/S.

]

Kompetence

Økonomiudvalget -> Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller, 7. december 2020, pkt. 8:
at økonomiudvalget giver økonomiforvaltningen adgang til at lægge sagen om garantiprovisioner direkte på kommunalbestyrelsens møde den 17-12-2020.

Økonomiudvalg, 7. december 2020, pkt. 8:
Indstilling godkendt.

Kommunaldirektøren indstiller,

at kommunalbestyrelsen godkender de af forvaltningen beregnede og vurderede forslag til sats for garantiprovision for hvert af de 4 nævnte selskaber.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

GARPROV Læsø Elnet

garantiprovisioner forsyning

Punkt 12: Affaldsregulativ - Husholdningsaffald - 2020

07.00.03-P24-2-20

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen vedtog den 29. oktober 2018 kommunens Affaldsplan 2019-2024 og har på sit møde den 26. august 2019 vedtaget at indføre en kildesorteringsordning for affald. Kildesorteringen er planlagt med opstart fra 1. januar 2021.

I henhold til Læsø Kommunes affaldsplan samt bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører mv.(LBK nr. 1219 af 25/11/2019) skal kommunalbestyrelsen udarbejde og vedtage regulativer om ordninger for affald produceret af husholdninger og virksomheder i kommunen.

Der er således udarbejdet nye regulativer i samarbejde med Læsø Forsyning A/S for at tilpasse regulativerne til den nye sorteringsordning.

Regulativerne har efter første behandling i Teknik-, Havne- og Kulturudvalget været i fire ugers høring på kommunens høringsportal. Der er ikke kommet bemærkninger til sagen, og regulativet er dermed kun ændret med få rettelser fra Teknik-, Havne- og Kulturudvalget.

Det tilrettede regulativ er vedhæftet som bilag.

Kompetence

Teknik-, Havne- og Kulturudvalget -> Kommunalbestyrelsen

Administrationen indstiller, at

Affaldsregulativ 2020 vedr. husholdningsaffald godkendes.

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Regulativ for husholdningsaffald 2021

Punkt 13: Affaldsregulativ - Erhvervsaffald - 2020

07.00.03-P24-3-20

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen vedtog den 29. oktober 2018 kommunens Affaldsplan 2019-2024 og har på sit møde den 26. august 2019 vedtaget at indføre en kildesorteringsordning for affald. Kildesorteringen er planlagt med opstart fra 1. januar 2021.

I henhold til Læsø Kommunes affaldsplan samt bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører mv.(LBK nr. 1219 af 25/11/2019) skal kommunalbestyrelsen udarbejde og vedtage regulativer om ordninger for affald produceret af husholdninger og virksomheder i kommunen.

Der er således udarbejdet nye regulativer i samarbejde med Læsø Forsyning A/S for at tilpasse regulativerne til den nye sorteringsordning.

Regulativerne har efter første behandling i Teknik-, Havne- og Kulturudvalget været i fire ugers høring på kommunens høringsportal. Der er ikke kommet bemærkninger til sagen, og regulativet er dermed kun ændret med få rettelser fra Teknik-, Havne- og Kulturudvalget.

det tilrettede regulativ er vedhæftet som bilag

Kompetence

Teknik-, Havne- og Kulturudvalget -> Kommunalbestyrelsen

Administrationen indstiller, at

Affaldsregulativ 2020 vedr. erhversaffald godkendes

Beslutning

Indstilling godkendt.

Bilag

Regulativ for erhvervsaffald 2021

Punkt 14: Lukket:

01.11.20-P20-1-20

Punkt 15: Lukket: Realdanias godkendelse af kontrakt

82.16.05-Ø54-4-20