

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 17-11-2025

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

Mødested Ved Kommunaldirektøren

Indholdsfortegnelse

Færgedrift.....	3
Læsø i fremtiden.....	4
Godkendelse af Bæredygtig turismestrategi.....	6
Læsø Turist- og Erhvervsforening - Ny Samarbejdsaftale.....	8
Budgetopfølgning Økonomiudvalget og Læsø Kommune 30. september 2025.....	10
Budgetopfølgning Social-, Børn, og Kulturudvalget 30. september 2025.....	15
Budgetopfølgning Ældre og Sundhedsudvalget 30. september 2025.....	17
Budgetopfølgning Teknik- og Havneudvalget 30. september 2025.....	20
Tidsplan og retningslinjer for regnskab 2025.....	23
Status Læsø Efterskole.....	24
Fastsættelse af havnenes låneforrentning i 2026.....	26
Politikker og Strategier - Økonomiudvalget.....	27
Politiske Handleplaner - Økonomiudvalget.....	29
Revideret ejerstrategi til Norværk I/S til godkendelse.....	30
Godkendelse af skema A - Læsø Plejehjem.....	32
Lukket: Beredskabsplan - Overordnet.....	34
Beslutningsprotokol 2025 - Økonomiudvalget møde 17. november 2025.....	35

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
- Trafiktal oktober 2025
- Program for dialogmødet 26-11-2025
- Udskiftning af Ane Læsø.

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

Kommaldirektøren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

2025.7

Trafikttal 2025-10

Punkt 2: Læsø i fremtiden

00.16.00-G01-1-25

Sagsfremstilling

Der er både i budgetprocessen til budget 2026 og på temamøde for Kommunalbestyrelsen 22. september 2025, arbejdet med ”Læsø i fremtiden”.

Der er i dette arbejde taget udgangspunkt i Udviklingsstrategien, der blev udarbejdet i 2014, ligesom der er fremlagt og oplyst aktuelle fakta i forhold til blandt andet demografi – og herved opmærksomhed på både sundhed, børn/familie og ”det hele liv”. Vi skal finde viden om, hvad der skaber og sikrer bæredygtighed, dette både økonomisk, faglig og social bæredygtighed.

Læsø står på en ”brændende platform”, der kort kan defineres som følger:

”Tilflytning – og fastholdelse af allerede bosiddende Læsøboere”.

Dette skal holdes i balance med udviklingen og understøttelsen af hele kultur-, natur-, turist- og Verdensarv området, som fortsat også er et fokusområde.

Fagudvalgene bedes forholde sig til, hvad der tænkes som væsentlige elementer i og for arbejdet med ”den brændende platform”.

Nogle af overvejelserne kan med fordel tages med udgangspunkt i følgende:

- Hvad er der behov for viden/oplysning om, hvis man ikke kender Læsø, hvad er enestående for Læsø og livet her?
- Hvor mangler der reelt arbejdskraft på Læsø / hvor er der reelle arbejdspladser på Læsø?
- Hvor mange tilflyttere vil vi reelt kunne huse, med den aktuelle boligmasse? Og har vi den type boliger (unge)familier ønsker i dag?
- Hvem har de gode svar på det, vi ønsker svar på (skal vi tale med andre end os selv)?

Arbejdet kommer til at være et langsigtet arbejde, der med fordel kan tænkes i en plan for de kommende 4 år, hvor der arbejdes både med langsigtede og kortsigtede mål, med handleplaner og initiativplaner etc – et er sikkert, der findes ikke et ”kvikfix”. og derfor er der ikke (kun) behov for kortsigtede her og nu handlinger. Markedsføring vurderes at være afgørende nødvendigt. Markedsføring, hvor det arbejde, der nu kommer til at foregå i udvalgene, er tænkt ind, vurderes nødvendigt. Der kan med fordel kigges til de kommuner, som har arbejdet og udført målrettede kampagner eksempelvis mod særlige dele af kommunen, for at sikre tilflytning / fortsat liv i det pågældende område. Disse kan for de flestes vedkommende ligestilles med Læsø og de udfordringer, der her er.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Et bæredygtigt samfund er afgørende for borgerne i alle livshenseender. Dette både på den fysiske og mentale sundhed - bolig og andre omgivelser, hvor hverdagen leves, samt de tilbud og aktiviteter kulturen og fritiden byder på.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Med en langsigtet udviklingsstrategi kan det sikres, at der sker en fastholdelse af øboer og dermed arbejdskraft, samtidig med at der skabes nye attraktive arbejdspladser, og derved udgangspunkt for at flere flytter til.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Det er vigtigt for Læsø kommunes selvstændighed, at der er en sund økonomi. Dette skabes blandt andet ved at sikret stabilt og gerne øget befolkningstal.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Direktionen.

Kompetence

Økonomiudvalget

Historik

Det indstilles, 10. november 2025, pkt. 1:
at punktet drøftes og der bibringes med udvalgets input.

Beslutning fra Social-, Børne- og Kulturudvalget 2022-2025, 10. november 2025, pkt. 1:
Inspark givet og punktet drøftet

Det indstilles, 11. november 2025, pkt. 1:

Beslutning fra Ældre- og Sundhedsudvalget 2022-2025, 11. november 2025, pkt. 1:
Drøftet

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at punktet drøftes og der bibringes med udvalgets input.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Bilag 1 - Læsøs fremtid

Punkt 3: Godkendelse af Bæredygtig turismestrategi

20.00.00-P15-2-22

Sagsfremstilling

På Læsø arbejder vi målrettet for at få TANG og SALT udpeget som UNESCO verdensarvsliste.

Med en optagelse på UNESCOs verdensarvsliste følger også et stort ansvar for at beskytte og bevare vores fælles kulturelle arv og hele vores øsamfund.

Læsø kommune ønsker en ø, hvor mennesker og natur trives, og som vi med stolthed kan vise frem til besøgende og give videre til kommende generationer.

Læsø har igennem århundreder formået at tilpasse sig ændrede sociale, miljømæssige og økonomiske forhold. Opnår vi UNESCO-verdensarvsudpegning, får vi en unik mulighed for at transformere og fremtidssikre vores ø og et afsæt for at arbejde strategisk og målrettet med udviklingen af Læsø som destination. Formålet med denne strategi er at sætte en klar retning for, hvordan vi håndterer de økonomiske, sociale og miljømæssige potentialer og risici ved øget turisme på Læsø som følge af en UNESCO verdensarvsudpegning – så Læsø kan bestå og fortsat være et attraktivt sted at bo og besøge.

Strategien er forankret hos Læsø Kommune. Men den kan kun realiseres i et tæt samarbejde mellem kommune, private virksomheder, foreninger og lokale borgere. Fællesskaber, fælles initiativer og partnerskaber bliver drivkraften til at nå konkrete resultater og realisere vores ambitiøse drømme. Samtidig er innovation og mod til at gå nye veje nødvendige egenskaber, når vi skal omstille os til de forandringer, som en UNESCO verdensarvsudpegning fører med sig.

Destination Nord fremsender hermed den endelige strategi for Bæredygtig Turisme til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Strategien er vigtig for rekruttering- og fastholdelse generelt på Læsø og Specifikt på den enkelte arbejdsplads

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Strategiarbejdet er gennemført på baggrund af en særskilt bevilling i regi af Destination Nord i tæt samarbejde med LTE og Læsø Verdensarv ApS.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Destination Nord, Sustainability Manager Anne Voss og Læsø Verdensarv ApS Torbjørn Ydegaard.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Læsø Verdensarv Aps, den 6. november 2025, punkt. 2

Afbud Simon Kyhn-Madsen,

Planen principgodkendes og videresendes med anbefaling til Kommunalbestyrelsens godkendelse med redaktionelle tilretninger..

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at den fremlagte strategi anbefales til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Tids- og aktivitetsplan for fase 3 og 4

Strategi for bæredygtig turismeudvikling på Læsø_10-11-25

Punkt 4: Læsø Turist- og Erhvervsforening - Ny Samarbejdsaftale

24.05.10-S49-1-22

Sagsfremstilling

Læsø Turist- og Erhvervsforening(LTE) deltog i Kommunalbestyrelsens temamøde, den 22. september 2025, hvor der blev evalueret på sæsonen og samarbejdet.

Der forelægges nu en revideret samarbejdsaftale 2026 med forslag om tilhørende resultatmål/-kontrakt.

Samarbejdsaftalen indeholder følgende kerneindsatsområder:

1. Erhvervsfremme - individuel vejledning, forretningsudvikling og fundraising lokalt på Læsø (Lovbunden)
2. Erhvervsudvikling – samarbejde med Erhverv på Læsø og eksterne aktører
3. Gæsteservice og koordinering af fælles branding af Læsø

Herudover er drøftet LTE's muligheder for at indgå i udviklingsstrategien for Læsø Kommune omkring bosætningen og bidrag til analyser og dokumentation.

Løbetiden indstilles til enten 2 eller 4 årig, således der ved den nye Kommunalbestyrelsesperiode bliver mulighed for justeringer og ændringer efter 1. år af den nye valgperiode.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Samarbejdet er vigtig for rekruttering og fastholdelse generelt på Læsø og specifikt på den enkelte arbejdsplads.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Der er indarbejdet en pristalsregulering af kommunens tilskud samt øget antal kontorpladser(fra 4 til 6), som Læsø kommune/Læsø færgeren stiller vederlagsfrit til rådighed på Vesterø Havn.

Læsø kommune har i 2023, 2024 og 2025 udbetalt kr. 1.251.000,- i tilskud til LTE i henhold til samarbejdsaftalen.

Derudover har der været udbetalt kr. 300.000,- til en styrket indsats i samarbejde med Destination Nord i 2025.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Udviklingskonsulent Niels Odgaard.

Kompetence

Økonomiudvalg - Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at samarbejdsaftalen godkendes, og at der tillige indgås resultatkontrakt som angivet i tillæg til samarbejdsaftalen. at resultatkontrakten indgås for en 2 årig periode og evalueres inden udgangen af 2026.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

2025-11 Samarbejdsaftale LK - LTE 2026-2030 v3

2025-11 Resultatkontrakt 2026 - Samarbejdsaftale LK - LTE 2026-2027 v2

Punkt 5: Budgetopfølgning Økonomiudvalget og Læsø Kommune 30. september 2025

00.30.14-G01-1-25

Sagsfremstilling

Der forelægges budgetopfølgning for Økonomiudvalget og Læsø Kommune som helhed pr. 30. september 2025.

STATUS DRIFT 30. SEPTEMBER 2025

Materiale der er vedlagt:

Budgetopfølgingsrapporter pr. 30. september 2025 for Økonomiudvalget, Social-, Børne- og Kulturudvalget, Ældre- og Sundhedsudvalget samt Teknik- og Havneudvalget. Herudover er der vedlagt og nedenstående kommenteret på oversigt over anlægsprojekter og likviditeten pr. 30. september 2025.

Helt overordnet kan det konstateres, at budgetopfølgningen pr. 30. september 2025 for hele Læsø Kommune, udviser et forbrug, der er 4,39% større end pr. 30. september 2024, idet den samlede forbrugsprocent pr. 30. september 2025 udgør 71,10%, mens forbrugsprocenten pr. 30. september 2024 udgjorde 66,71%. Det samlede forbrug i Læsø Kommune pr. 30. september 2025 udgør 150,5 mio.kr., og der er således af årets samlede driftsbudget på 211,7 mio. kr. et restbudget på 61,2 mio. kr. Tilsvarende var det samlede forbrug i Læsø Kommune pr. 30. september 2024 129,1 mio. kt., og der var således af det samlede driftsbudget på 193,6 mio. kr. et restbudget pr. 30. september 2024 på 64,4 mio. kr.

At det samlede restbudget for Læsø Kommune pr. 30. september 2025 er 3,3 mio. kr. mindre end restbudgettet pr. 30. september 2024 skal ses i lyset af, at der i 2024 blev realiseret et driftsmæssigt overskud på 9,1 mio. kr.

Overordnet set kan forbrugsprocenterne på de enkelte udvalgsområder og samlet set skitseres således:

	Forbrug	Korrigeret	Rest	Forbrugsprocent		
Udvalg	1/1-30/9 2025	Budget 2025	Budget 2025	30/9 2025	30/9 2024	Forskel
Økonomiudvalget	41.101.518	62.531.404	21.429.886	65,73%	46,73%	-19,00%
Social, Børne og Kulturudvalget	58.393.537	79.735.530	21.341.993	73,23%	71,44%	-1,79%
Ældre- og Sundhedsudvalget	42.818.590	56.608.678	13.790.088	75,64%	81,24%	5,60%
Teknik- og Havneudvalget	8.203.575	12.830.549	4.626.974	63,94%	65,09%	1,15%
I alt Læsø Kommune	150.517.221	211.706.161	61.188.940	71,10%	66,71%	-4,39%

ØKONOMIUDVALGET – Bemærkninger Budgetopfølgning 30. september 2025

Samlet set er der pr. 30. september 2025 forbrugt 65,73% af økonomiudvalget samlede budget, mod et forbrug pr. 30. september 2024 på 46,73%. Den væsentlige ændring i forhold til sidste år skyldes, at der i 1. halvår 2025 er blevet udført dokning af M/F Ane Læsø, mens dette ikke var tilfældet i 1. halvår 2024. Dokningen blev ca. 308 tkr. dyrere end budgetteret og løb samlet op i 4 mio. kr. Herudover skyldes afvigelsen i forbruget i forhold til 2024 endvidere indfrielse og udgiftsførsel af bevilget oparbejdningsaftale med Kommuneleasing vedrørende rådgiverhonorarer siden 2021 på 5,6 mio. kr. i forbindelse med "Projekt Ny Læsøfærge".

For yderligere bemærkninger til økonomiudvalgets budgetopfølgning pr. 30. september 2025, herunder indfrielse af oparbejdningsaftalen med Kommuneleasing, henvises der til nedenstående bemærkninger .

Økonomiudvalgets samlede forbrug pr. 30. september 2025 udgør 41,1 mio.kr., og der er således af årets samlede driftsbudget på 62,5 mio. kr. et restbudget på 21,4 mio. kr. Tilsvarende var økonomiudvalgets samlede forbrug pr. 30. september 2025 på 25,0 mio, og der var således af det samlede driftsbudget på 53,4 mio. kr. et restbudget på 28,4 mio. kr. At det samlede restbudget for Økonomiudvalget pr. 30. september 2025 er 7,0 mio. kr. mindre end restbudgettet pr. 30. september 2024 skal ses i lyset af, at der i 2024 i Økonomiudvalget blev realiseret et driftsmæssigt overskud på 12,6 mio. kr.

Indregnet i Økonomiudvalgets budget er driftsmæssige overførsler fra 2024 til 2025 på i alt 2.742.606 kr. (1.450.000 kr. i 2024)

Vedørende økonomiudvalgets budgetopfølgning pr. 30. september 2025 skal følgende bemærkes:

Politisk organisation:

Der er pr. 30. september 2025 realiseret et forbrug på 2,4 mio. kr. (77,42%) mod et forbrug i de første 9 måneder af 2024 på 2,1 mio. kr. (65,23%). Følgende skal bemærkes:

Merforbruget i forhold til 2024 skyldes primært IT anskaffelse af nyt system til livestreaming af møder i mødesalen til i alt 87 t.kr., samt afholdte udgifter på 134 t.kr. i forbindelse med kongebesøget.

Administrationen incl. myndighedslønninger fagudvalg :

Der er pr. 30. september 2025 realiseret et forbrug på 22,4 mio. kr. (77,09%) mod et forbrug i de første 9 måneder af 2024 på 15,2 mio. kr. (67,81%). Følgende skal bemærkes:

- Der er et merforbrug på "Øvrig drift" i forhold til 2024 på ca. 185 t.kr., som primært skyldes merudgifter til ny hjemmeside på 110 t.kr.
- I forbindelse med opstart af "projekt Ny Læsøfærge" tilbage i 2021, blev der bevilget en ramme på 10 mio. kr. til oprettelse af en oparbejdningsaftale med Kommuneleasing til dækning af rådgiver- og byggehonorarer i projektperioden. Oprindeligt var det planen, at saldoen på oparbejdningsaftalen vedrørende honorarer afholdt til færgeprojektet skulle indgå i som et lille "delement" i en samlet investering i ny færgeløsning og dermed "indfries" via fremtidige leasingydelser på den samlede anskaffelse incl. rådgiverhonorarer. Udløb af oparbejdningsaftalen blev i 2021 aftalt til 30. september 2025. Da der pr. 30. september 2025 ikke er tilvejebragt en endelig afklaring af den fremtidige færgeløsning, er oparbejdningsaftalen udvisende en saldo pr. 30. september 2025 på 5,6 mio. kr. blevet indfriet i henhold til den oprindelige aftale med Kommuneleasing. Saldoen er udgiftsført på en særskilt konto "Rådgivning m.m. færgeprojekt", og af den oprindelige bevillingsramme på de 10 mio. kr., er der overført 5,6 mio. kr.
- Der er et merforbrug på "IT" i forhold til 2024 på 985 t.kr. mio. kr. , som i det væsentligste skyldes afholdelse af udgifter på 1 mio. kr. til arkivering. Læsø Kommune har i 2025 fået konverteret manuelle papirarkiver fra flere forvaltningsområder om til elektroniske arkiver, en proces, der har været planlagt i flere år og som også delvis har været lovkrævet. I forhold til de budgetterede udgifter til arkivering har der været et merforbrug på 296 t.kr.
- Med hensyn til de samlede administrative lønninger, excl. myndighedsløn for de 3 fagudvalg, er der pr. 30. september 2025 forbrugt 75,02%, mens der pr. 30. september 2024 var forbrugt 76,92%.
- På "Turisme" er der pr. 30. september 2025 forbrugt 563 t.kr. mere end pr. 30. september 2024, hvilket skyldes at bidraget til Destination Nord på 232 tkr. i 2025 er betalt i maj måned, mens det i 2024 først blev opkrævet i december måned. Ydermere er der i 1. halvår 2025 til LTE overført det budgetterede beløb på 300 t.kr. til dækning af en koordineret turismeindsats mellem LTE og Destination Nord.
- Der er pr. 30. september 2025 allerede forbrugt 590 t.kr. på barselspuljer, svarende til et forbrug på 118,45%. Området kan være svært at budgettere og afvigelsen skyldes underbudgettering.
- Der er pr. 30. september 2025 forbrugt 1,1 mio. kr. på tjenestemandspensioner, svarende til et forbrug på 80,01%. Der er i 1. kvartal 2025 foretaget en efterregulering af tidligere års indbetalinger på ca. 100 t.kr. I 2024 blev der indtægtsført en regulering på 1 mio. kr. vedrørende tidligere års indbetalinger.
- At forbrugsprocenten vedrørende Beredskabet allerede, i lighed med tidligere år, andrager ca. 100% skyldes det faktum, at opkrævningen fra Nordjyllands Beredskab dækkende hele året altid fremsendes primo året.

- Myndighedslønninger til de 3 fagudvalgsråder følger nogenlunde budgettet med forbrugsprocenter pr. 30. september 2025 på mellem 65,71% og 76,05%

Læsøfærgen:

- Læsøfærgens samlede indtæger er 2,8 mio. kr. større end i de første 9 måneder af 2024, hvilket primært skyldes en kombination af billetindtægter, der er 1,1 mio. kr. større, udchartringsindtægter, der er 1,1 t.kr. større samt tilskud, der er 600 tkr. større. Der var ikke budgetteret med en decideret udchartring af Ane Læsø i 2025, men Ane Læsø var i perioden 16. januar - 8. februar 2025 udchartret til Samsø, hvilket indbragte en samlet bruttoindtægt på 1,570 mio. kr. Den reelle nettoudchartringsindtægt udgjorde 640 t.kr. , idet den resterende bruttoindtægt på 930 t.kr. dækker Læsøfærgens udlæg til brændstof og lønninger på henholdsvis 457 tkr. og 473 tkr. i forbindelse med udchartringen. Udgifterne til brændstof og lønninger er udgiftsført på de respektive udgiftskonti.

Det forventes, at Læsøfærgens samlede realiserede indtægter i 2025 tilnærmelsesvis rammer tæt på budgettet på 55,061 mio. kr.

- Lønningerne til det sejlene personale holder budgettet. Forbrugsprocenterne er dog højere end sidste år, der dog også for de fleste faggruppers vedkommende var kendetegnet ved en overbudgettering. Til forbruget i 2025, skal det også bemærkes, at der i 1. kvartal 2025, jfr. ovenstående, er udgiftsført lønudgifter på i alt 473, der er viderefaktureret til Samsø Kommune i forbindelse med Udchartring af Ane Læsø.
- Det væsentlige mindreforbrug på administration i forhold til 2024 skyldes, at der i 1. kvartal 2024 blev udgiftsført 405 t.kr. vedrørende rådgiverhonorar i sagen om lønsumsafgiftspligt, der blev opstartet før kommunaliseringen af Læsøfærgen. Af de 405 tkr. forventes Læsø Kommune i 2025 at modtage halvdelen i refusion, dvs. ca. 202 t.kr.
- Lønsumsafgift beregnes og udgiftsføres ultimo året - derfor ingen udgift pr. 30. september 2025
- Overordnet set kan det konkluderes, at driftsudgifterne på Margrete Læsø er som forventet/budgetteret, dog med mindre udsving i både positiv og negativ retning på de særskilte konti. Udgifterne til brændselsolie er marginalt større end i 2024, hvilket skyldes en kombination af en lavere sikringpris i 2025 end i 2024, som dog godt og vel bliver opvejet af et merforbrug som følge af flere afgang. Endelig er der udgiftsført den ikke afløftningsberettigede andel på 46,67% af den nye CO2 afgift, i alt 1,1 mio. kr. for de første 9 måneder af 2025. Det skal dog i denne forbindelse nævnes, at Læsø Kommune i forbindelse med midtvejsreguleringen for 2025 i 4 kvartal får tilført 2 mio. kr. til dækning af den ikke afløftningsberettigede andel af den nye Co2 afgift, således Læsøfærgen i 2025 holdes skadesløs. Læsøfærgen vil også i årene 2026-2029 modtage kompensation til fuld dækning af den ny Co2 afgift. Fra og med 2030 vil den nye CO2 afgift slå igennem 100%.
- Driftsudgifterne vedrørende Ane Læsø er også som forventet/budgetteret og merforbruget i forhold til 2024 på 4,8 mio. kr., skyldes den fortagne dokning, der var budgetteret til at koste 3,7 mio. kr., men blev realiseret med samlet udgift på 4 mio. kr.
- Øvrige færgeudgifter er samlet set nogenlunde på niveau med 2025 og følger budgettet.
- Det samlede resultat af bistrodriften i de første 9 måneder af 2025 er lidt dårligere end i 2024, idet der er realiseret et underskud på 2,1 mio. kr. mod et underskud på 1,9 mio. kr. i 2024. Der har i 2025 været en del udgifter til afspadsering og sygdom hos bistropersonalet.

Social-, Børne og Kulturudvalget, Ældre- og Sundhedsudvalget samt Teknik- og Havneudvalget - Bemærkninger
Budgetopfølgning 30. september 2025

Der henvises til særskilt sagsfremstilling behandlet på møder i de respektive udvalg den 10. og 11. november 2025.

Selvom der kan ske meget resten af året, er der på nuværende tidspunkt stadig en forventning om, at der samlet set for hele Læsø Kommune, i 2025 kan opnås budgetoverholdelse.

STATUS ANLÆG 30. SEPTEMBER 2025

Af vedlagte anlægsoversigt fremgår det, at der pr. 30. september 2025 er forbrugt ca. 11,8 mio. kr. af det samlede anlægsbudget i 2025 på ca. 18 mio. kr., og der er således et restbudget på 6,2mio. kr. Der er flere nye større projekter, der

kun delvist er igangsat 30. september, ligesom investeringen de 3 nye flydebroer i Østerby Havn er blevet billigere end budgetteret.

Det skal bemærkes, at der fra puljen på det ordinære anlægsområde er bevilget en låneramme på 7 mio. kr., der kan/skal anvendes til anlægsprojekter, der er afsluttet i 2025 eller som er påbegyndt inden 31. december 2025 i henhold til bindende anlægskontrakt.

STATUS LIKVIDITET 30. SEPTEMBER 2025

Der henvises til vedlagte likviditetsoversigt vedrørende udviklingen i likviditeten i perioden 2019-2025. Likviditeten ultimo september 2025 er faldet med 6,4 mio. kr. i forhold til ultimo september 2024.

Det skal bemærkes, at den aktuelle likviditet pr. 30. september 2025 er påvirket af følgende:

I positiv grad:

- Drifts- og anlægsprojekter, der er blevet overført fra Budget 2023 til Budget 2024. I alt er der overført for 11,4 mio. kr., som skal finansieres af kassebeholdningen i 2025. En ikke uvæsentlig del af udgifterne er dog afholdt pr. 30. september 2025
- Likviditetslån på 10 mio. kr., optaget i 2020, hvorpå der resterer en restsaldo på 5,2 mio. kr.

I negativ grad:

- Indfrielse og udgiftsførelse i 2025 af oparbejdningsaftale med Kommuneleasing vedrørende rådgiverhonorarer m.m. i f. m. ”Projekt Ny Læsøfærge” pr. 30. september 2025. Saldoen på oparbejdningsaftalen udgjorde pr. 30. september 2025 ca. 5,6 mio. kr. som i henhold til aftalen med Kommuneleasing skulle og blev indfriet den 30. september 2025.
- Anlægsudgifter på ca. 4,9 mio. kr. til nye flydebroer i Østerby Havn, som via en anlægstillægsbevilling i 2025, er finansieret via kassetræk.

Lånebevilling vedrørende 2025

Læsø Kommune fik i august 2024 bevilget lånetilsagn på 7 mio. kr. fra lånepuljen på det ordinære anlægsområde. Disse 7 mio. kr. kan anvendes til belåning af alle typer af anlægsprojekter, som er igangsat i 2025, og hvortil der ikke er direkte låneadgang via lånebekendtgørelsen

Lånebevilling vedrørende 2026

Læsø Kommune fik i august 2025 bevilget lånetilsagn på 7 mio. kr. fra lånepuljen på det ordinære anlægsområde. Disse 7 mio. kr. kan anvendes til belåning af alle typer af anlægsprojekter, som er igangsat i 2026, og hvortil der ikke er direkte låneadgang via lånebekendtgørelsen

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se ovenstående sagsfremstilling samt vedlagte regnskabsrapporter.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Økonomichef Svend Larsen.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at budgetopfølgningen pr. 30. september 2025 tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Økonomiudvalget - Budgetopfølgning 30-09-2025

Social-, Børne og Kulturudvalget - Budgetopfølgning 30-09-2025

Ældre- og Sundhedsudvalget - Budgetopfølgning 30-09-2025

Teknik og Havneudvalget - Budgetopfølgning 30-09-2025

Læsø Kommune status anlæg pr. 30. september 2025

Udviklingen i Likviditeten i Læsø Kommune 2019 - 2025

Punkt 6: Budgetopfølgning Social-, Børn, og Kulturudvalget 30. september 2025

00.30.14-G01-2-25

Sagsfremstilling

Samlet har Social-, Børne- og Kultur et budget for 2025 på 79.735.530kr. Budgetopfølgningen pr. 30. september 2025, viser et samlet forbrug på 58.393.537kr - omsat til forbrugsprocent, svarer det til et samlet forbrug på 72,23%, for samme periode.

Forrvaltningen har følgende bemærkninger til budgetopfølgningen:

Sociale opgaver:

Posten om tilbud til udlændinge, dækker over en udgift efter en berigtigelse af en statslig refusion, der fører tilbage til tidligere år, men som først er udmøntet i indeværende år.

Tilbud - ældre og handicappede, er der et merforbrug sammenlignet med 2024, svarende til 2.2 mio. Der skal her være opmærksomhed på, at vi fortsat ikke har søgt og fået refusion for indeværende års udgifter.

Bøtilbud til personer med særlige problemer

Der bør være en opmærksomhed på, at der først ved årets afslutning hentes refusion for de særligt dyre enkeltsager, det betyder, at denne refusion ikke er indeholdt i budgetopfølgningen.

Hyggekrogen:

Her er der foretaget vedligehold, blandt andet indkøb af nyt konfur, som kan ses på ejendomsudgift posten.

Skole/SFO:

Når Skole og SFO kigges på som samlet enhed, så er der balance. Skole og SFO er en samlet enhed, og der deles medarbejdere mellem de to afdelinger.

SFO der mangler at blive tilpasset budgettet for ejendomsudgifter, her er det der er tildelt i budgettet ikke tilsvarende det forbrug der er. Dette har ligeledes været gældende i 2024.

Børnehus:

Posten øvrige personaleudgifter, her er der udgift til uddannelse og personalefoesikringer, der er højere end budgetteret og end i 2024.

Kultur og bibliotek:

Museet forventes ikke at have flere udgifter/poster på budgettet i indeværende år.

Biografen har indkøbt ny teknik.

Musikskolen - positivt at der er et merforbrug, da det betyder at der er væsentlig større søgning til tilbuddet i Musikskolen, end i 2024.

Østerby Servicecenter (det hedder posten fortsat i budgettet), her er der i årets første 5 måneder udbetalt 15.000 kr. som husets daværende frivillige havde til almindelig vedligehold og drift af huset. Siden 1/6 2025 og fremtidigt er det kommunen der står for dette. Der er foretaget tiltag for at opgradere og vedligeholde lokalerne, hvorfor der er et merforbrug på denne post.

Biblioteket har generelt på de poster, der tilhører denne afdeling, indkøbt og forlænget forskellige fagsystemer og aftaler.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant

Økonomiske konsekvenser

Se sagsfremstillingen.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Forvaltningschef for Social-, Børn- og Kulturområdet, Louise Jæger.

Kompetence

Social-, Børne- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Udvalgssekretær for Social, Børn og Kultur indstiller, 10. november 2025, pkt. 3:
At udvalget gennemgår budgetopfølgningen og tager den til efterretning.

Beslutning fra Social-, Børne- og Kulturudvalget 2022-2025, 10. november 2025, pkt. 3:
Taget til efterretning.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Social-, Børne og Kulturudvalget - Budgetopfølgning 30-09-2025

Punkt 7: Budgetopfølgning Ældre og Sundhedsudvalget 30. september 2025

00.30.14-G01-3-25

Sagsfremstilling

Ældre- og Sundhedsudvalgets oprindelige budget ekskl. anlægstillægsbevillinger, er for 2025 på 56.608.678 kr.

Bevilling på anlæg andrager:

- Omsorgsjournalsystem (indkøb, projektering og implementering): 1.000.000 kr. (overflyttet fra 2024)
- Ventilationsanlæg - Køkken: 300.000 kr (overflyttet fra 2024)
- Flytning af videoambulatorium og ombygning af sygeplejeklinik: 100.000 kr. (overflyttet fra 2024)
- Pakkeanlæg til Køkkenet: 130.000 kr. (ny bevilling).
- 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, projektleddelse er betalt i indeværende år, hvorfor beløbet på 1.000.000 kr. er overført.

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 er derfor overført til budget 2025. Forvaltningen har, såfremt beløbet ikke anvendes i indeværende år, søgt om overflytning af beløbet til 2026.

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 er overført til 2025. Forvaltningen har, i forbindelse med budget 2026, søgt yderligere 100.000 kr. til ombygningen.

Pakkeanlæg til Køkkenet – Det eksisterende pakke/portioneringsanlæg på Læsø Plejehjem er mere end 35 år gammelt. Teknologien samt ikke mindst funktionaliteten er derefter. I forbindelse med ombygning af Læsø Plejehjem skal der også ske ændringer af køkkenet. Derfor er det afgørende for forvaltningen, at der ikke anvendes penge på anlæg, der ikke kan videreføres. Det vil pakkeanlægget kunne. Beslutning om nyt byggeri betyder, at det nybyggede køkken vil stå færdigt i 2028. Forvaltningen skal lave kontrolbud på udbud af madservice for 2026-2029. Afhængigt af output herfra, vil anlægget blive indkøbt. Anvendes beløbet ikke i indeværende år, overføres til 2026.

Driften

Personaleløn: Ved sidste budgetopfølgning (maj d.å.) redegjorde forvaltningen for reguleringer i forbindelse med OK 24 og tillæg i indeværende års budget.

Ældre- og Sundhed, ledelse: Kontoen dækker betalt løn til forvaltningsledelse, administration og planlægger samt plejehjemsledelse. Omplacering af budgetmidler fra døgnplejen til nærværende konto vil ske med virkning fra 1. november, hvorfor merforbruget vil reguleres sig.

Indegruppen, dækker over personaleforbrug på Læsø Plejehjem. Belægningsprocenten for årets første tre kvartaler for Læsø Plejehjem, for hvad angår faste pladser, har været 52 % og for aflastningsophold 85 % på de midlertidige faste pladser. Forbrug på løn har været på 42,03 %, men når omplacering på løn til ledelse, som ovenfor nævnt, er foretaget, vil forbruget ligge på 68 %.

Poppelhaven har med belægningsprocent på 63 % haft et personaleforbrug i perioden på 67,96 %.

Hjemme- og Sygepleje (Team Vejgaard) udviser et forbrug på henholdsvis 75,92 % og 66,75 % svarende til det forventede forbrug.

Det bør nævnes, at BPA er overflyttet til Socialafdelingen og med budget 2026 og flyttes dertil. Med udgangen af 3. kvartal er der brugt 112,77 % af forbrug.

Sundhedsområde 3 og 4: Omfatter kørsler til træning, læge og speciallæge (bevilget kørsel til træning; kommunal og regional samt flex/handicap: Budgettet i indeværende år er reguleret med + 400 t.kr. så det burde matche det forventede

forbrug. Specielt for sundhedsoråde 3 har udgiften rettet sig mens sundhedsområde 4 ved udgangen af 3. kvartal har et forbrug på 100 %.

Tandplejen: Her ses et forbrug på 85,97 %. Dels er der langtidssygdom årsag til merforbrug, men også prisstigninger og forventede omlægninger er skyld i merforbruget. Der må forventes et vist merforbrug på personale ultimo året. Merindkøb til instrumenter og inventar forventes udskudt og først medtaget i budget 2026 i det omfang, det er muligt.

Aktivitetscenter Birkehaven har gennemgået en tiltrængt ombygning for at kunne rumme såvel foreningen Aktivitetscentret som Ældre- og Sundhedsforvaltningens nye tiltag ”daghjem for sårbare borgere”. Omkostningerne viste sig at være dobbelt så høje, som forventet. Deraf det markante merforbrug i forhold til budget.

Udgifter til ejendomsudgifter og tomgangsleje er en meget stor del af afdelingens udgift. På udgiftssiden viser især forbrugsafgifter (forsyning) ved udgangen af september d.å. et forbrug på 198 % af budget. For hvad indgår lejeindtægter, er der for nuværende en lejeindtægt på Læsø Plejehjem på 33,26 % af budget og for Poppelhaven 42,41 % af budget.

Forvaltningen har september d.å., i Kommunalbestyrelsen, fået tillægsbevilling til enkeltsg. Forvaltningen har de første måneder betalt af den samlede ramme, hvorimod udgifter fra september og frem, tages af kassetræk og vil således ikke belaste budgettet. Summarisk forventes det samlede rammebudget at holde ultimo året.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se sagsfremstillingen.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Forvaltningschef for Ældre- og Sundhedsområdet Helle Carlsson Kunckel Christensen.

Kompetence

Ældre- og Sundhedsudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Udvalgssekretær for Ældre- og Sundhed, 11. november 2025, pkt. 10:
At orientering tages til efterretning.

Beslutning fra Ældre- og Sundhedsudvalget 2022-2025, 11. november 2025, pkt. 10:
Taget til efterretning.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Punkt 8: Budgetopfølgning Teknik- og Havneudvalget 30. september 2025

00.30.14-G01-5-25

Sagsfremstilling

Økonomiafdelingen har fremsendt budgetopfølgingsrapport samt anlægsrapport pr. 30. september 2025 til orientering. Driftsbudgettet for 2025 udgør 12.830.549 kr.

Det samlede realiserede forbrug pr. 30. september udgør 8.203.575 kr., svarende til en forbrugsprocent på 63,94 % af det oprindelige budget. Forbruget pr. 30. september 2024 udgjorde 9.139.804 kr. svarende til en forbrugsprocent på 65,09.

Administrationen har følgende bemærkninger til udviklingen inden for de enkelte områder:

Havne

Østerby Havn

Restbudgettet pr. 30. september 2025 udgør -335.514 kr. (mod -472.590 kr. i 2024), svarende til en forbrugsprocent på 68,55 %.

Indtægterne udgør 3.697.105 kr. mod 3.946.329 kr. i 2024.

Der har været 7.871 bådovernatninger, hvilket er 20 flere end i 2024. September har dog vist et markant fald (275 overnatninger mod 536 i 2024), primært på grund af ugunstige vindforhold. På trods af uændret aktivitetsniveau ses en mindreindtægt på 91.983 kr., idet flere sejlere har valgt årskort frem for enkeltbetaling. Vareafgiften på landinger er faldet med 272.192 kr. i forhold til 2024, som følge af lavere priser på hummer og midlertidig rationering af landinger.

Udgifterne er lavere end sidste år, men holder sig kun lige inden for det budgetterede. Der har i årets løb været et markant fokus på at nedbringe forbruget og sikre en stram økonomistyring. Det lavere forbrug skyldes især mindre udgifter til havneværker, pladser og veje samt havneassistance. Der har dog været et merforbrug på ejendomme i forbindelse med ombygning af det gamle havnekontor til sejlerstue, mens der omvendt har været et mindreforbrug på udvendig vedligeholdelse af bygninger

Vesterø Havn

Restbudgettet pr. 30. september udgør -360.575 kr. (mod -35.749 kr. i 2024), svarende til en forbrugsprocent på 45,14 %. Indtægterne udgør 2.819.742 kr. mod 2.961.812 kr. i 2024. Der har været 5.477 bådovernatninger, hvilket er 159 færre end sidste år. Også her har september været præget af dårlige vindforhold. Landingsafgiften er faldet med 79.624 kr., primært af samme årsager som i Østerby.

Udgifterne er overordnet på niveau med budgettet, dog med et væsentligt merforbrug på udvendig bygningsvedligehold (277,63 %), som skyldes nødvendige renoveringer.

Samlet vurdering – havnene:

Det vurderes ikke sandsynligt, at de to havne samlet vil kunne opnå det budgetterede overskud, primært som følge af lavere indtægter fra både overnatninger og landinger.

Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger

Forbruget pr. 30. september 2025 udgør 64,78 %, hvilket er lidt højere end i 2024 (58,51 %) og vurderes som tilfredsstillende.

Under fælles formål er anvendt 174.800 kr. til energioptimering. Midlerne er brugt til energimærkning af kommunale ejendomme over 250 m² med henblik på at identificere de bygninger, der skal opgraderes til energimærke B inden 2040 i overensstemmelse med EU's Energieffektiviseringsdirektiv.

Forbruget til naturpleje udgør 98,65 % (mod 66,27 % i 2024), hvilket afspejler prioriteringen af området samt tidligere ansættelse af medarbejdere og brug af eksterne entreprenører.

Forbruget til vedligeholdelse af vandløb udgør 44,34 %, hvilket skyldes, at de offentlige vandløb generelt er i god stand.

Transport

Materialegården

Forbruget udgør 58,17 % og vurderes som tilfredsstillende.

Ud over den almindelige drift indgår udgifter til etablering af vaskeplads samt opstart af opbevaringsplads til vejsalt.

Sammenlignet med 2024 er der anvendt ca. 400.000 kr. færre lønkroner på selve materialegården. Det er ikke et udtryk for, at der er brugt færre lønkroner, de er blot konteret andre steder eksempelvis i naturplejen. Det bemærkes, at asfaltarbejdet for 2025 endnu ikke er afregnet pr. 30. september.

Kollektiv trafik

Udgiften til busdrift er ca. 190 tkr. mindre end pr. 30. september 2024, hvilket skyldes 3 forhold. For det første er der pr. 30. september betalt 11 a'conto rater i 2025 på 325 t.kr. mod 10 a'conto rater i 2024 på 346 t.kr.

Omvendt har der været en positiv regulering vedrørende 2023 på 289 t.kr., ligesom der i 2025 er modtaget endelig afregning af projektet "Strategisk opgradering af stoppesteder" på 334 t.kr.

Færdselstavler og afmærkning

Forbruget ligger ca. 50.000 kr. over niveauet i 2024. Dette skyldes bl.a. etablering af nyt gelænder i svinget foran biografen.

Anlægsprojekter – status pr. 30. september 2025

Projekt	Status	Forbrugsprocent
Asfaltarbejder	Afsluttet i oktober – bogføres efterfølgende	-
Flydebroer, Østerby Havn	Afsluttet	82,52 %
Gadelys – nyt styringssystem	Arbejdet udført i oktober – bogføres efterfølgende	-
Oprensning af sejltrede og færgehavn, Vesterø	I udbud – forventes igangsat december (vejrafhængigt)	-
Overdækning, materialegård	Afsluttet	60,68 %
Redskabsrum, Østerby Havn	Afsluttet – el-faktura afventer betaling	-
Stoffers Grund	Afventer flisning af sidste materialer, før det videre arbejde pågår.	-

I maj blev der givet anlægsstillægsbevillinger til to byfornyelsesprojekter til nedrivning på i alt 694.000 kr.. Projekterne forventes sendt i udbud inden 31. december 2025.

I juni blev der givet en anægsstillægsbevilling på 600.000 kr. til ekstraordinære udgifter i forbindelse med oprensning af sejltrede og færgehavn i Vesterø. Projektet forventes at blive påbegyndt i start december.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Er beskrevet i ovenstående.

Kompetence

Teknik- og Havneudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Beslutning fra Teknik- og Havneudvalget 2022-2025, 10. november 2025, pkt. 6:
Taget til efterretning.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Teknik og Havneudvalget - Budgetopfølgning 30-09-2025.pdf

Læsø Kommune status anlæg pr. 30. september 2025.pdf

Punkt 9: Tidsplan og retningslinjer for regnskab 2025

00.32.10-S00-1-25

Sagsfremstilling

Økonomisk afdeling har udarbejdet tidsplan og retningslinjer for arbejdet med udarbejdelse af årsregnskab 2025. Jf. Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1047 af 16. december 1999 skal årsregnskabet aflægges, så det kan afgives af Kommunalbestyrelsen til Revisionen inden den 1. maj i året efter regnskabsåret.

Revisionen skal afgive beretning om revisionen af årsregnskabet til Kommunalbestyrelsen inden den 15. juni i året efter regnskabsåret. Den politiske behandling af regnskabet er fastsat til april 2026.

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 24. februar 2026, og at bemærkninger til regnskabet skal være udarbejdet og afleveret senest den 13. marts 2026.

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 tidsplan og retningslinjer for årsregnskab 2025 godkendes.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Tidsplan_og_retningslinjer regnskab 2025

Punkt 10: Status Læsø Efterskole

17.11.00-P00-1-18

Sagsfremstilling

Læsø Efterskole har arbejdet intenst de sidste 2 år med etablering af en efterskole. Det har dog endnu ikke været muligt at opnå tilstrækkelig med elevtilmeldinger til at opstart har været mulig. I stedet har ferieledighederne m.m. i de sidste 2 år i videst mulig omfang været lejet ud

Læsø Kommune har stillet en garanti på 12 mio.kr. for Læsø Efterskoles gæld til Kommunekredit, som p.t. andrager ca. 8,7 mio. kr.

I forhold til den økonomiske status skal det bemærkes, at der i regnskabsåret 2024. jfr. vedlagte årsregnskab, er realiseret et underskud på 481 t.kr., hvilket medfører at egenkapitalen 31. december 2024 er negativ med 429 t.kr.

Af vedlagte budget for 2025 fremgår det, at der i 2025 budgetteres med et underskud på 268 t.kr. før afskrivninger. Afskrivningerne udgjorde i 2024 97 t.kr., og med afskrivninger på samme niveau i 2025, budgetteres der i 2025 med et underskud efter afskrivninger på ca. 365 t.kr. og en negativ egenkapital på ca. 794 t.kr.

Der er fra Læsø Efterskole modtaget budgetopfølgning pr. 30. september 2025, der udviser et underskud på 186 t.kr. mod et budgetteret underskud efter 9 måneder på 174 t.kr..

Administrator for Læsø Efterskole Helge Lier Petersen er inviteret med til mødet og vil sammen med repræsentanter fra Bestyrelsen redegøre for status på etableringen af Læsø Efterskole, samt den økonomiske situation.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Etablering af Læsø Efterskole vil have stor betydning for rekruttering- og fastholdelse generelt på Læsø og Specifikt på den enkelte arbejdsplads.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se ovenstående sagsfremstilling samt vedlagte bilag

Inviterede deltagere i punktets behandling

Administrator for Læsø Efterskole Helge Lier Petersen.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen tages til efterretning.

at orienteringen fremsendes til Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Årsrapport_2024

Budget 2025 v.03

Budgetopfølgning 2025 Q3 uden FLAG

Punkt 11: Fastsættelse af havnenes låneforrentning i 2026

00.30.10-S55-5-24

Sagsfremstilling

Læsøs Kommunalbestyrelse har i 2019 godkendt en fastsat rentesats i forbindelse med opgørelse af omkostningen af havnenes gæld på 1%.

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. Administrationen vurderer, at niveauet for den nuværende sats på 1% fortsat tilnærmelsesvis svarer til markedsniveauet og risiko ved at stille de aktuelle lån til rådighed for havnene. Administrationen lægger derfor op til en uændret sats fra 2025 til 2026.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Kompetence

Økonomiudvalget, Kommunalbetyrelsen

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at den indstillede låneforrentning anbefales til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Beslutning

Godkendt.

Punkt 12: 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

Som besluttet i seneste Økonomiudvalgsmøde vil forsikringspolitikken blive gennemgået med henblik på en revision.

Den hidtil gældende forsikringspolitik fra 2008 vedhæftes.

Forslag til revision vedhæftes og fremlægges på mødet. Det med gult markerede er justeret.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Ikke relevant.

Inviterede deltagere i punktets behandling

Udviklingskonsulent Niels Odgaard

Kompetence

Økonomiudvalget - Kommunalbestyrelsen

Historik

Kommunaldirektøren indstiller, 18. august 2025, pkt. 10:
at forsikringspolitikken drøftes og gennemgås med henblik på en opdatering.

Beslutning fra Økonomiudvalget 2022-2025, 18. august 2025, pkt. 10:
Forsikringspolitikken genoptages på næste møde.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at den reviderede forsikringspolitik anbefales til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Beslutning

Godkendt.

Næste politikområde: - reklamepolitikken ønskes som næste revision.

Bilag

825_2011_3383_Kontaktopl_Gjensidige__mail_og_tlf_til_Læsø_Kommu

Forsikringspolitik for Læsø Kommune.november 2025 - rev. 17-11-2025

Punkt 13: Politiske Handleplaner - Økonomiudvalget

00.01.00-P22-2-22

Sagsfremstilling

Der foreligger status for de politiske handleplaner for 3. kvartal 2025.

Status fremlægges, og fremadrettet behandles handleplanerne på hvert udvalgmøde og kvartalsvis i Kommunalbestyrelsen.

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 status tages til efterretning.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Status fagudvalg_ØKU - 3. kv. 2025

Punkt 14: Revideret ejerstrategi til Nordværk I/S til godkendelse

00.17.20-A21-2-25

Sagsfremstilling

Sagsbeskrivelse

Ejerstrategien for Nordværk I/S fastlægger ejernes ambitioner for og forventninger til det fælles selskab og har sit afsæt i interessentkommunernes ønsker og behov.

Nordværks nuværende ejerstrategi blev udarbejdet i efteråret 2021 i forbindelse med fusionen mellem Affaldsselskabet Vendsyssel Vest I/S (AVV) og I/S Reno-Nord pr. 1. januar 2022. Ejerstrategien var i første omgang gældende for 2022-2023, men blev efterfølgende forlænget i forbindelse med kompetenceoverdragelsen pr. 1. januar 2024 og i juni 2024 som følge af uklarhed om omkring selskabsførelse af affaldsforbrændingsanlæggene.

Siden udarbejdelse af ejerstrategien i 2021 har både Nordværk I/S og de omkringliggende rammer udviklet sig:

- Nordværk Affaldsenergi A/S er blevet etableret som et selvstændigt selskab under Nordværk I/S.
- Affaldsbranchen er i fortsat udvikling med nye rammer for bl.a. udbud af forbrændingsegnet affald, 10 fraktioner og producentansvar.
- Kompetenceoverdragelse af affaldsområdet fra flere ejerkommuner til Nordværk I/S har udvidet Nordværk I/S' opgaveportefølje betydeligt.

De ændrede vilkår og rammer har medført, at der nu er behov for at tage ejerstrategien for Nordværk I/S op igen. Med baggrund heri kører der nu en proces med henblik på at revidere og opdatere den nuværende ejerstrategi inden udgangen af 2025. Nordværk er af interessentkommunerne blevet bedt om at facilitere og drive processen.

Proces for ny Ejerstrategi

Ejerstrategien beskriver missionen og visionen for Nordværk I/S.

For at understøtte realisering af missionen og visionen er der fastlagt 5 strategiske pejlemærker samt en række værdier for samarbejdet mellem Nordværk I/S og ejerkommunerne.

Et udkast til ny ejerstrategi for Nordværk I/S har i september/oktober 2025 været sendt til drøftelse i interessentkommunernes fagudvalg. Drøftelserne har givet anledning til at indledningen til afsnittet "Strategiske pejlemærker" er ændret til:

"Ejerkommunerne har fastsat fem strategiske pejlemærker, som skal sikre og understøtte, at missionen og visionen for Nordværk realiseres. Igennem en tydelig mission og vision sættes der et entydigt fokus på Nordværks ansvar og rolle i den grønne omstilling. Nordværks bidrag til den grønne omstilling er en grundpræmis og klima, miljø og bæredygtighed er integreret i pejlemærkerne. Pejlemærkerne sikrer dermed, at Nordværk udvikler sig i den ønskede retning og i tråd med ejernes behov og forventninger."

Herudover er der ikke foretaget ændringer i forhold til udkastet, der har været til drøftelse i fagudvalgene.

Den nye ejerstrategi træder i kraft, når den er godkendt i alle interessentkommunerne.

Sundhedsmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Ikke relevant.

Miljømæssige konsekvenser

Ejerstrategien sikrer en høj grad af ressourceudnyttelse og er herigennem drivkraft for den grønne omstilling.

Økonomiske konsekvenser

Ejerstrategien skal bringe potentialer og synergier i spil for ejerkommunerne, og derigennem sikre effektive løsninger, der kan begrænse omkostningerne.

Kompetence

Teknik- og Havneudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Forvaltningschef for Teknik og Havne indstiller, 10. november 2025, pkt. 8:
at ejerstrategien for Nordværk I/S godkendes.

Beslutning fra Teknik- og Havneudvalget 2022-2025, 10. november 2025, pkt. 8:
Godkendt.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

at godkendelsen tages til efterretning.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Ejerstrategi for Nordværk I_S_DOCX.pdf

Punkt 15: Godkendelse af skema A - Læsø Plejehjem

03.02.00-Ø00-1-25

Sagsfremstilling

På vegne af Boligselskabet Nordjylland og Ældre- og Sundhedsudvalget fremsendes hermed ansøgningskemaer til støttet boligbyggeri (skema A) inkl. bilag til godkendelse.

Der ansøges om et samlet byggeri på 17 nye almene plejeboliger. Fordelt med 6 nye boliger bygget i forlængelse af Poppelhaven, med en størrelse på 73 m² pr. bolig og 11 nye ved Plejehjem Øst på 75 m² pr. bolig.

Sammen med de nye plejehjems boliger opføres der nye servicearealer til byggeriet ved Poppelhaven og Plejehjem Øst.

Dette giver et samlet skema A rammebeløb på 35.465.000 kr. (28.080 pr. m²) det fordeles med :

Grundudgifter: 13,29 %

Håndværkerudgifter: 70,00 %

Omkostninger inkl. gebyrer: 16,71 %

Sundhedsmæssige konsekvenser

Opgradering af boligmassen til noget tidsvarende har betydning for den generelle sundhed for både beboere og ansatte. De ansatte ved bedre arbejdsvilkår, der kan mindske arbejdsskader. Beboere ved f.eks. bedre indeklima.

Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser

Opgradeing af de forhold ansatte skal arbejde i, kan skabe attraktive arbejdspladser.

Miljømæssige konsekvenser

Nye boliger er også bedre isolerede boliger, dette er godt for miljøet.

Økonomiske konsekvenser

Er beskrevet i ovenstående samt bilag.

Kompetence

Teknik- og Havneudvalget, Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

Historik

Forvaltningschefen for Teknik- og Havne indstiller, den 10. november 2025, pkt.2

at skema A er godkendes.

Teknik- og Havneudvalget, den 10. november 2025, pkt. 2

Godkendt.

Indstilling

Kommaldirektøren indstiller,

at skema A er anbefales godkendt af Kommunalbestyrelsen.

Beslutning

Godkendt.

Bilag

Skema A afd. 232 Læsø_0.pdf

Skema A serviceareal , Læsø_0.pdf

Huslejeberening skema A_0.pdf

Læsø plejehjem tegningsmappe_0.pdf

ABT 18 med fravigelser, tilføjelser og præciseringer_0.pdf

Begrundelser for fravigelser, tilføjelser og præciseringer til ABT 18_0.pdf

SV Godkendelse af Skema A og ABT 18 Læsø Kommune

Punkt 16: Lukket: Beredskabsplan - Overordnet

14.00.08-P00-3-25

Punkt 17: Beslutningsprotokol 2025 - Økonomiudvalget møde 17. november 2025

00.22.00-A26-1-24

Beslutningsprotokol

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