

# REFERAT Økonomiudvalget d. 18-04-2016

**Mødedato** Mandag d. 18. april 2016 kl. 00:00

**Mødested**

## Indholdsfortegnelse

Lukket: Omlægning af undervisningstilbud.....	3
Lukket: Beslutning.....	4
Lukket: Budget 2016 - åbning af budgettet, Økonomiudvalget.....	5
Lukket: Beslutning.....	6
Regnskab 2015.....	7
Beslutning.....	8
Budget 2016, Budgetopfølgning, ØK.....	9
Beslutning.....	11
Budget 2016 - Handleplaner, ØK.....	12
Beslutning.....	13
Budget 2017 - Budgetproces, Økonomiudvalget.....	14
Beslutning.....	15

## **Punkt 1: Lukket: Omlægning af undervisningstilbud**

## **Punkt 1: Lukket: Beslutning**

## **Punkt 2: Lukket: Budget 2016 - åbning af budgettet, Økonomiudvalget**

## **Punkt 2: Lukket: Beslutning**

# Punkt 3: Regnskab 2015

## Regnskab 2015

### 3. Regnskab 2015

Sagsnr.: 825-2016-992

Doknr.: 825-2016-4779

*Åbent*

#### Sagsfremstilling

Læsø Kommunen har udarbejdet regnskab 2015.

Af regnskabet fremgår det, at der er et realiseret driftsunderskud på kr. 5.914.000 kr. Der var i budget 2015 indregnet et driftsunderskud på 5.457.000. Det betyder, at regnskabet udviser et større underskud end forventet på kr. 457.000.

Driftsunderskuddet skal ses i lyset af, at der har været store udsving på de enkelte budgetposter.

Det kan derfor konstateres, at regnskabet for 2015 måske nok synes at være i balance, men at det ikke er økonomisk forsvarligt at generere underskud på driften. Der har været ekstraordinært store udgifter til bl.a. rekrutteringer af personale, udgifter til advokatbistand, bistand i forbindelse med revision af kontoplan og assistance til budgetlægningen for 2016. Der har endvidere været mindre indtægter for administrativ assistance til Forsyningen, efter man der er overgået til bl.a. eget regnskabssystem.

Der er fra Social- og Kulturudvalget overført kr. 1 mio. Overførslen vedrører Læsø Museum.

Fra Teknik- og Havneudvalget er der overført kr. 300.00, til byfornyelse og spildevandsplan.

Endvidere der er overført kr. 1,12 mio. fra Økonomiudvalgets område til henholdsvis VVM redegørelse og energioptimerende initiativer.

Overførslerne godkendt på ekstraordinært kommunalbestyrelsesmøde den 05.04.16

Læsø Kommunes likvide midler (kassebeholdningen) er i løbet af 2015 faldet med 7.453.000. Kassebeholdningen var dermed ved udgangen af 2015 på 1.247.000. Den gennemsnitlige likviditet var ved udgangen af 2014 10.950.732 og er faldet til 6.148.803 ultimo 2015 – et fald på kr. 4.801.929 - svarende til 44 pct.

#### Kompetence

Økonomiudvalget?Kommunalbestyrelsen

#### Forslag

Administrationen indstiller, at regnskab 2015 fremsendes til kommunalbestyrelsen til godkendelse, og at dette efterfølgende oversendes til revisionen.

#### Bilag

825-2016-4780 Regnskab\_2015.pdf

#### Bilag

Regnskab\_2015.pdf

## **Punkt 3: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 18. april 2016:**  
**Fraværende:**

Indstilles godkendt med efterfølgende fremsendelse til revisionen.

# Punkt 4: Budget 2016, Budgetopfølgning, ØK

## Budget 2016, Budgetopfølgning, ØK

### 4. Budget 2016, Budgetopfølgning, ØK

Sagsnr.: 825-2016-427

Doknr.: 825-2016-3598

*Åbent*

#### Sagsfremstilling

Læsø Kommune havde ved udgangen af marts en gns. likviditet på 4,3 mio. kr. svarende til 2,5 mio. kr. mere end minimum på 1,8 mio. kr.

Fra januar til marts er den gns. likviditeten faldet med 1,3 mio. kr. dvs. gennemsnitligt et månedligt tab på 641.000.

På ØK's område har der i første kvartal være et merforbrug:

1. Hjemmesiden
2. Løn og barselpuljen
3. Beredskabet
4. løn til voksne ældre
5. Møder og rejser (Politisk Org.)
6. Forsikringer
7. Uddannelse
8. Kontingenter/abonnementer
9. IT
10. Biler
11. Omkostningssted

#### Hjemmeside

Merforbrug pga. af fejlbudgetteret

#### Løn & Barsel

Fælles organisatorisk barselpulje. Der er i sagsfremstillingen til nyt budget afsat 300.000 kr. ekstra til området.

#### Beredskab

Merforbrug pga. ekstra vandvogn. Der er i sagsfremstillingen til nyt budget afsat 77.000 kr. ekstra til området.

#### Løn Administration (byggesagsbehandler)

Der er endnu ikke sket omkostningsfordeling på løn, idet der skal indberettes til SIM særskilt på dette område.

#### Løn til voksne ældre og handicapområdet

Der er endnu ikke sket omkostningsfordeling på løn, idet der skal indberettes til SIM særskilt på dette område.

#### Møder og rejser (pol. Org)

Der har været en del rejseaktivitet. Blandt politikere til bl.a. KØF. Rejseaktiviteten må forventes ikke at være lineært, da der er bl.a. Ikke rejses i sommerferien. Der kan derfor argumenteres for at der kan være et merforbrug i starten af året.

Økonomisk Forvaltning er ved at gennemgå budgetposterne.

#### Forsikringer

Regningen til forsikringer er i første omgang betalt af ØK. Regningen vil herefter blive fordelt ud på institutionerne.

Økonomisk Forvaltning er i gang med at se på opgaven.

Samtidig skal det bemærkes at forsikringerne er årsabonnementer.

#### Uddannelse

To af kommunens medarbejder har fået bevilget uddannelse, som der betales til. Det forventes ikke at der vil være et merforbrug for hele 2016.

#### Kontingenter/abonnementer

Under kontingenter er der betalt 25.000 kr. til SKI aftalen og 35.000 til KL. begge er årskontingenter. Under abonnementer er der betalt abonnement til borgerservice hotline. Kommunalteknisk chefforening på 5.000. 18.000 i

Empty licens Samt en hosting udgift på 8.000 kr. til Niras. De to sidst nævnte vil blive undersøgt af administrationen om de eventuelt skal konteres andre steder.

## **IT**

Oversigt over bilagene på IT-området er vedlagt. Oversigten viser at der er sket fejlkonteringer, som administrationen vil rette op på. For at kunne vurdere udgiftsniveauet skal man være opmærksom på at IT indtægterne fra de decentrale områder først faktureres ultimo året. Samtidig skal det bemærkes at der er tale om en del årsabonnementer.

Økonomisk Forvaltning vil sammen med IT-chefen og kommunaldirektøren gennemgå IT udgifterne med henblik for at udarbejde beslutningsgrundlag for budgetlægningen for 2017 for området.

## **Biler**

Merforbruget på biler skyldes primært at der er betalt årsforsikringer på 100.000.

Deles dette på kvartaler vil der være tale om 25.000 for første kvartal. Forbruget i første kvartal der dermed  $25.000 + 38.267 = 63.267$ . 63.267 i forhold til budget på 55.000. Dvs. et merforbrug på 8.267.

## **Omkostningssted (løn)**

Det fremgår, at der er en forbrugsprocent på 27. Der er her indberegnet dobbeltløn for januar/februar for 2 gange teknisk chef. Lønrådet vil blive fulgt nøje.

## **Kompetence**

Økonomiudvalget

## **Forslag**

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget tager budgetopfølgningen til efterretning

## **Bilag**

825-2016-4771 Budgetopfølgning jan-mar 13.04.2016.pdf

825-2016-4770 IT udgifter 1 13.04.2016.pdf

825-2016-4832 IT udgifter 1 13.04.2016 (2).pdf

## **Bilag**

Budgetopfølgning jan-mar 13.04.2016.pdf

IT udgifter 1 13.04.2016.pdf

IT udgifter 1 13.04.2016 (2).pdf

## **Punkt 4: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 18. april 2016:**  
**Fraværende:**

Likviditetsoversigt fremlagt. Ser ud som forventet.  
Budgetopfølgningen taget til efterretning.

## **Punkt 5: Budget 2016 - Handleplaner, ØK**

### **Budget 2016 - Handleplaner, ØK**

#### **5. Budget 2016 - Handleplaner, ØK**

Sagsnr.: 825-2015-267

Doknr.: 825-2016-4760

*Åbent*

##### **Sagsfremstilling**

Som et fast punkt på udvalgets dagsorden er det besluttet at følge udviklingen i forhold til de besluttede handleplaner på udvalgets område.

Formålet med at drøfte status for handleplanerne er naturligvis at sikre implementeringen af udvalgets målsætninger inden for budgettet.

Det er dog ligeledes et formål at forberede en prioritering af udvalgets målsætninger i forhold til overslagsårene, således at der kan udarbejdes konkrete ændringsforslag i forhold til kommende års budget.

Administrationen har på baggrund af udvalgets behandling på mødet i marts 2016 af handleplanerne udarbejdet en status pr. april 2016.

##### **Kompetence**

Økonomiudvalget

##### **Forslag**

Administrationen indstiller, at udvalget drøfter handleplanerne med henblik på opfølgning og prioritering

##### **Bilag**

825-2016-4776 Økonomiudvalgets\_handleplaner\_\_status\_\_april 2016.docx

##### **Bilag**

Økonomiudvalgets\_handleplaner\_\_status\_\_april 2016.docx

## **Punkt 5: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 18. april 2016:  
Fraværende:**

Handleplanerne gennemgået og taget til efterretning.

## **Punkt 6: Budget 2017 - Budgetproces, Økonomiudvalget**

### **Budget 2017 - Budgetproces, Økonomiudvalget**

#### **6. Budget 2017 - Budgetproces, Økonomiudvalget**

Sagsnr.: 825-2016-669

Doknr.: 825-2016-4533

*Åbent*

##### **Sagsfremstilling**

Kommunalbestyrelsen godkendte på sit møde den 29. marts 2016 budgetproceduren i forhold til Budget 2017.

Den vedtagne Budgetprocedure indeholder primært tidsplanen for budgetarbejdet.

Udvalget anmodes om at tage stilling til processen i forbindelse med Budget 2017.

I forhold til budget 2017 vil basisbudgettet blive udarbejdet på baggrund af det budget 2016, som formentlig bliver åbnet ved beslutning i Økonomiudvalget på møde den 11. april 2016 samt Regnskab 2015..

Udvalgenes beslutning om den fremadrettede budgetproces for Budget 2017 bør derfor indeholde prioriteringer i forhold til udvalgenes vedtagne handleplaner samt vurderinger på baggrund af budgetopfølgningerne samt udvalgets beslutninger og konsekvenser af åbningen af budget 2016.

Udvalgene har på forskellige områder en praksis, hvor budgetforudsætningerne, visioner, handleplaner, mål, års- og virksomhedsplaner drøftes med brugere, valgte brugerbestyrelser og evt. andre.

Eventuelt sådanne møder bør indgå i udvalgenes beslutninger om proces.

##### **Kompetence**

Økonomiudvalget

##### **Forslag**

Administrationen indstiller, at udvalget drøfter udvalgets budgetproces for Budget 2017.

##### **Bilag**

825-2016-4082 budgetproces Læsø 2017 version 1.xlsx

##### **Bilag**

budgetproces Læsø 2017 version 1.xlsx

## **Punkt 6: Beslutning**

**Beslutning - Økonomiudvalget, den 18. april 2016:**

**Fraværende:**

Økonomiudvalget ønsker, at Turist- og Erhvervsforeningen inddrages i forhold til turist- og erhvervmæssige udviklingsprojekter og Færgeselskabet inddrages i en fremadrettet høringsproces.