

# **REFERAT Kommunalbestyrelsen 2022-2025 d. 28-04-2025**

**Mødedato** Mandag d. 28. april 2025 kl. 19:00

**Mødested** Mødesalen

## Indholdsfortegnelse

Årsregnskab 2024 Læsø Kommune.....	3
Årsrapport fra Business Region North Denmark (BRN) 2024.....	5
Nye regler om erstatning for tabt arbejdsfortjeneste i kommunalbestyrelsen.....	9
Orientering om Ny færgeprojekt.....	10
Beslutningsprotokol 2025 - Kommunalbestyrelsen møde 28. april 2025.....	11

# Punkt 1: Årsregnskab 2024 Læsø Kommune

00.32.10-S00-1-24

## Sagsfremstilling

Læsø Kommunes regnskab aflægges i henhold til Styrelseslovens § 45 og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet i "Budget- og regnskabssystem for kommuner".

Kommunalbestyrelsen skal inden 1. maj 2025 behandle årsrapport 2024 og afgive Læsø Kommunes årsregnskab 2024 til revisionen.

Der fremlægges årsrapport 2024 for Læsø Kommune.

Efter oversendelse afgiver revisionen herefter beretning om regnskabet senest den 15. juni 2025. Efter at revisionens bemærkninger til årsregnskabet har været behandlet i Økonomiudvalget, træffer kommunalbestyrelsen i august måned afgørelse med hensyn til de fremkomne bemærkninger om regnskabets godkendelse. Det godkendte regnskab sendes sammen med revisionens bemærkninger og kommunalbestyrelsens besvarelse heraf til Ankestyrelsen senest den 31. august 2025.

De sammenfattende tabeller i "Årsregnskab 2024" findes på side 12 og 18-20, mens noter og bemærkninger til de enkelte poster findes på de efterfølgende sider. Der henvises endvidere til kommunenes årsberetning på side 8-11. Følgende skal bemærkes:

Der er i 2024 realiseret samlede indtægter på i alt 213,7 mio. kr., hvilket nogenlunde er på niveau med det budgetterede. Som det fremgår af regnskabets note 1, kommer ca. godt halvdelen af alle indtægter fra staten og via udligningen fra andre kommuner.

Læsø Kommune har i 2024 realiseret et positivt resultat af den ordinære drift på 28,4 mio. kr., mod et positivt resultat af den ordinære drift i 2023 på 10,3 mio. kr. Resultatet af den ordinære drift på de 28,4 mio. kr. i 2024 er 9,1 mio. kr. bedre end det korrigerede budget, idet der i 2024 var budgetteret med et positivt resultat af ordinær drift på 19,3 mio. kr. Helt overordnet må det konstateres, at en væsentlig forklaring på mindreforbruget på driften på 9,1 mio. kr. skyldes at der på en række områder helt eller delvis, som det også var tilfældet i 2023, ikke i 2024 har været muligt at gennemføre de påtænkte opgaver, der var budgetteret.

Herudover er der også helt bevidst, udskudt opgaver til 2025, ikke mindst på IT området, ligesom indtægterne hos Læsøfærgen har været 2,2 mio. større end budgetteret. Endelig har der selvfølgelig også været områder, hvor mindreforbruget skyldes besparelser/effektiviseringer eller overbudgettering.

Indregnes anlægsudgifterne, udviser resultatet i 2024 af det skattefinansierede område et overskud på 21,1 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 2,8 mio. kr., svarende til en forbedring på 18,3 mio. kr. Til denne positive afvigelse skal det dog bemærkes, at der fra 2024 til 2025 er overført væsentlige uforbrugte drifts- og anlægsbevillinger på i alt 10,7 mio. kr. Der er, jf. regnskabets note 7, overført uforbrugte driftsbevillinger fra 2024 til 2025 på 3,5 mio. kr., mens der er overført uforbrugte anlægsbevillinger fra 2024 til 2025 på 7,2 mio. kr.

I 2024 udgjorde nettoanlægsudgifterne 7,3 mio. kr. De samlede nettoanlægsudgifter blev 9,2 mio. kr. mindre end det korrigerede anlægsbudget, der var på 16,5 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig primært til projektet vedrørende renovering af Læsø Skole, projektet vedrørende omsorgssystem på Læsø Plejehjem samt PLC og alarmsystem hos Læsøfærgen. For alle tre projekters vedkommende er der tale om projekter, der ikke eller kun delvist blev igangsat i 2023 og som forventes færdiggjort i 2025.

Læsø Kommunes kassebeholdning udgjorde 41,5 mio. kr. ved udgangen af 2024. Det er en stigning på 13,3 mio. kr. i forhold til udgangen af 2024. Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen, som er kommunens gennemsnitlige likviditet set over det seneste år ekskl. deponering, var den 31. december 2023 på 43,6 mio. kr. Det er en stigning på 8,8 mio. kr. i forhold til 31. december 2023, hvor likviditeten jævnfør kassekreditreglen var på 34,8 mio. kr. Hertil skal det bemærkes, at kassebeholdningen pr. 31. december 2024 indeholder årets mindreforbrug, herunder de uforbrugte drifts- og anlægsbevillinger på i alt 10,7 mio. kr., som overføres til 2025.

Konklusionen er, at regnskabet for 2024 må betegnes som tilfredsstillende. Kassebeholdningen er stadig tilfredsstillende, gælden nedbragt, og alt i alt er der tale om en positiv udvikling, som også er nødvendig, da der fremadrettet er investeringsbehov og udfordringer, som kræver en sund økonomi, ikke mindst i overslagsårene 2026-2028, hvor bl.a. øgede udgifter til ældreområdet og færgedrift presser økonomien.

## **Sundhedsmæssige konsekvenser**

Ikke relevant.

## **Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser**

Ikke relevant.

## **Miljømæssige konsekvenser**

Ikke relevant.

## **Økonomiske konsekvenser**

Se sagsfremstillingen.

## **Kompetence**

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

## **Historik**

Kommunaldirektøren indstiller, 16. april 2025, pkt. 2:  
at årsregnskabet godkendes og sendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

Beslutning fra Økonomiudvalget 2022-2025, 16. april 2025, pkt. 2:  
Godkendt.

## **Indstilling**

### **Kommunaldirektøren indstiller,**

at årsregnskabet godkendes.

## **Bilag**

Årsregnskab 2024 Læsø Kommune

## Punkt 2: Årsrapport fra Business Region North Denmark (BRN) 2024

24.10.11-A00-1-22

### Sagsfremstilling

Business Region North Denmark (BRN) har udgivet sin årsrapport for 2024. Årsrapporten giver et indblik i, hvordan de 11 nordjyske kommuner og Region Nordjylland i fællesskab arbejder for at styrke betingelserne for udvikling og vækst i regionen. I 2024 har der været fokus på at styrke statslige investeringer i Nordjylland og nordjysk erhvervsliv, udvikle og optimere grøn energiinfrastruktur, styrke den generelle infrastruktur bl.a. ift. Den 3. Limfjordsforbindelse og understøtte kommunerne ift. implementering af klimaplanerne via det tværregionale klimasekretariat KlimaNord.

#### Sagsfremstilling

Samtlige nordjyske kommuner og Region Nordjylland er igennem Business Region North Denmark, BRN, med til at styrke betingelserne for udvikling og vækst i hele Nordjylland. En central del af samarbejdet består i at bringe Nordjyllands unikke styrker og potentialer i spil i større strategiske indsatser, varetage de fælles nordjyske interesser og positionere Nordjylland i et nationalt og internationalt perspektiv. Igennem BRN igangsættes og arbejdes der på fælles indsatser på tværs af Nordjylland - indsatser, der tager udgangspunkt i en udfordring, et potentiale eller en satsning, der håndteres bedst i et handlekraftigt fællesskab. Det er således centralt, at indsatserne gavner Nordjylland geografisk bredt.

Det er BRN-bestyrelsen, bestående af de 11 borgmestre og regionsrådsformanden, som sætter retningen for samarbejdet og udpeger de fælles agendaer, der samarbejdes om i BRN. Dette sker gennem dialog og stærkt samspil med erhvervslivet, erhvervsfremmeaktører, forsknings- og uddannelsesinstitutioner, kommuner og region samt operatører på erhvervs- og beskæftigelsesområdet.

#### Et udpluk fra årsrapporten 2024

I 2024 har BRN varetaget nordjyske interesser på strategisk vigtige områder for landsdelen med et særligt fokus på:

1. At styrke den generelle infrastruktur i regionen ifm. vedtagelsen af den 3. limfjordsforbindelse
2. At fremme udbygningen af grøn energi infrastruktur i Nordjylland med et særligt fokus på udvidelsen af kapaciteten i elnettet i Nordjylland
3. At skabe politisk lydhørhed for en model for kommunal kompensation i nyt landdistriktsudspil til de kommuner, der yder en særlig indsats i opførelse af VE-anlæg mhp. at fremme Danmarks klimamålsætning
4. At styrke statslige investeringer i Nordjylland og nordjysk erhvervsliv
5. At videreudvikle det nationale erhvervsfyrtårn CO2Vision (fangst, anvendelse og lagring af CO2)
6. At understøtte de nordjyske kommuners og Region Nordjyllands implementering af klimahandlingsplaner

BRN har gennem operatører blandt andet været med til:

at fremme sundhedsinnovation og -teknologi gennem samarbejdet med Danish Life Science Cluster

at styrke Nordjyllands muligheder for at hjemtage EU-midler gennem samarbejdet med Norddanmarks EU-kontor

at udvikle, teste og demonstrere innovative grønne løsninger og forretningsmodeller gennem samarbejdet med Green Hub Denmark

at tiltrække international arbejdskraft gennem International House North Denmark

### Sundhedsmæssige konsekvenser

Her beskrives eventuelle konsekvenser for henholdsvis borgernes og personalets sundhedstilstand

## **Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser**

Ikke relevant.

## **Miljømæssige konsekvenser**

Ikke relevant.

## **Økonomiske konsekvenser**

2024

Kommune	Indbyggertal	Beløb pr. indbygger	Kontingent
Brønderslev		kr. 11,00	402.754,00
	36.614		
Frederikshavn		kr. 11,00	642.136,00
	58.376		
Hjørring		kr. 11,00	698.984,00
	63.544		
Jammerbugt		kr. 11,00	420.574,00
	38.234		
Læsø		kr. 11,00	19.349,00

1.759

Mariagerfjord

kr. 11,00

459.382,00

41.762

Morsø

kr. 11,00

217.074,00

19.734

Rebild

kr. 11,00

340.307,00

30.937

Thisted

kr. 11,00

472.879,00

42.989

Vesthimmerland

kr. 11,00

396.132,00

36.012

Aalborg		kr. 11,00	2.454.914,00
	223.174		
RN	593.135,00	kr. 9,00	5.338.215,00
I alt			11.862.700

## **Kompetence**

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

## **Historik**

Kommunaldirektøren indstiller, 16. april 2025, pkt. 9:  
at kommunalbestyrelsen tager BRN's årsrapport 2024 til efterretning

Beslutning fra Økonomiudvalget 2022-2025, 16. april 2025, pkt. 9:  
Godkendt.

## **Indstilling**

### **Kommunaldirektøren indstiller,**

at Kommunalbestyrelsen tager BRN's årsrapport 2024 til efterretning.

## **Bilag**

Årsrapport BRN 2024

BRN - Årsrapport

## **Punkt 3: Nye regler om erstatning for tabt arbejdsfortjeneste i kommunalbestyrelsen**

81.14.00-G01-1-25

### **Sagsfremstilling**

KL har udsendt nye regler om erstatning for dokumenteret tabt arbejdsfortjeneste i kommunalbestyrelsen fra 1. januar 2026.

Fremover bliver det op til kommunalbestyrelsen at træffe en generel beslutning om, hvorvidt denne mulighed skal være tilgængelig i den kommende funktionsperiode.

Det er en betingelse, at den afgående kommunalbestyrelse senest seks måneder før funktionsperiodens udløb med virkning for den kommende funktionsperiode aktivt har tilvalgt ordningen. Det er derfor vigtigt, at der i perioden fra 1. januar 2025 til 30. juni 2025 sættes en sag på et møde i kommunalbestyrelsen om dette.

Se vedhæftede bilag.

### **Sundhedsmæssige konsekvenser**

Ikke aktuelt.

### **Rekrutterings- og fastholdelsesmæssige konsekvenser**

Ikke aktuelt.

### **Miljømæssige konsekvenser**

Ikke aktuelt.

### **Økonomiske konsekvenser**

Ikke aktuelt.

### **Kompetence**

Økonomiudvalget, Kommunalbestyrelsen

### **Historik**

Økonomiudvalgets, 16. april 2025, pkt. 3

Kommunaldirektøren indstiller,

at de nye regler drøftes inden videresendelse til Kommunalbestyrelsens behandling  
at der gives mulighed for at kunne opnå erstatning for tabt arbejdsfortjeneste, og at det skal vælges for 1 år ad gangen.

Beslutning

Godkendt.

### **Indstilling**

**Kommunaldirektøren indstiller, at**

Økonomiudvalgets indstilling godkendes.

### **Bilag**

Nye regler om erstatning for tabt arbejdsfortjeneste i kommunalbestyrelsen (fra 2026)

## **Punkt 4: Orientering om Ny færgeprojekt**

13.25.00-P27-1-24

### **Sagsfremstilling**

Kommunalbestyrelsen godkendte i sit møde den 14. oktober 2024, pkt. 5 udbudsmaterialet for færgedriften mellem Vesterø Havn og Frederikshavn havn.

Der har været gennemført udbud med forhandling, hvor DLA Piper har været den gennemgående rådgiver for Læsø Kommune.

DLA Piper v/Mikala Berg Dueholm præsenterer de ændringer til det oprindelige materiale, som er fastlagt for det kommende udbud.

### **Kompetence**

Kommunalbestyrelsen

### **Indstilling**

#### **Kommunaldirektøren indstiller, at**

orienteringen tages til efterretning og det tilrettede udbudsmateriale offentliggøres snarest.

### **Bilag**

Udbudsbilag A - Tilbudsliste

Udbudsbetingelser

Opfordringsskrivelse

Kontraktbilag 5 - Deklaration

Kontraktbilag 4 - Anfordringsgaranti

Kontraktbilag 2 - Trafikanalyse

Kontraktbilag 1 - Ydelsesspecifikation

Kontraktbilag 0 - Definitioner

Kontrakt

## **Punkt 5: Beslutningsprotokol 2025 - Kommunalbestyrelsen møde 28. april 2025**

00.22.02-A26-1-24

### **Beslutningsprotokol**

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